



**DETMOLD**

**Kulturstadt  
im Teutoburger Wald**

**Budgetbuch 2011**

**Bereich 0**

**Allgemeine Finanzen und  
Beteiligungen**

**Fachbereich 1**

**Zentrale Aufgaben /  
Sonderbereiche**

**Budgetbuch**  
**Bereich 0**  
**Allgemeine Finanzen und Beteiligungen**  
**Fachbereich 1**  
**Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche**

**Inhaltsverzeichnis**

|       |  | <b>Seite</b> |
|-------|--|--------------|
| 1.    | Haushaltssatzung   | 1 - 4        |
| 2.    | Verzeichnis der Produkt- und Auftragskonten mit Deckungsvermerken  | 5 - 14       |
| 3.    | Bereich 0 – Allgemeine Finanzen und Beteiligungen  |              |
| 3.1   | Produktplan  | 17           |
| 3.2   | Planungsreport   | 19 - 25      |
| 3.3.  | <u>Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne / Investitionsmaßnahmen</u><br>Allgemeine Finanzen und Beteiligungen              | 26 - 27      |
| 3.4   | <i>Produktgruppe 900 Allgemeine Finanzen</i><br>Produkt 100 Allgemeine Finanzen  | 28 - 29      |
| 3.5   | <i>Produktgruppe 910 Beteiligungen / FAIR</i><br>Produkt 100 Beteiligungen / FAIR  | 30 - 31      |
| 4.    | Fachbereich 1 – Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche   |              |
| 4.1   | Produktplan  | 35           |
| 4.2   | Planungsreport   | 37 - 42      |
| 4.3   | <u>Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne / Investitionsmaßnahmen</u><br>Fachbereich 1 – Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche | 44 - 45      |
| 4.4   | <i>Produktgruppe 100 Finanzen und Recht</i>  |              |
| 4.4.1 | Produkt 100 Finanzen   | 46 - 47      |
| 4.4.2 | Produkt 200 Buchführung und Zahlungsverkehr  | 48 - 49      |
| 4.4.3 | Produkt 300 Forderungsmanagement   | 50 - 51      |
| 4.4.4 | Produkt 400 Rat und Recht  | 52 - 53      |
| 4.5   | <i>Produktgruppe 110 Personal und Organisation</i>   |              |
| 4.5.1 | Produkt 100 Personal und Organisation  | 54 - 56      |
| 4.5.2 | Produkt 200 Ausbildung / PeTra / Pensionäre /<br>Altersteilzeit  | 58 - 59      |
| 4.5.3 | Produkt 300 Personalgestellung   | 60 - 61      |
| 4.6   | <i>Produktgruppe 120 Verwaltungsmanagement</i>   |              |
| 4.6.1 | Produkt 100 IT-Service   | 62 - 64      |
| 4.6.2 | Produkt 200 Interner Dienstbetrieb   | 66 - 67      |

|      |  |         |
|------|--|---------|
| 4.7  | <i>Produktgruppe 130 Verwaltungsvorstand</i><br>Produkt 100 Vorstandsangelegenheiten | 68 - 69 |
| 4.8  | <i>Produktgruppe 140 Rechnungsprüfung</i><br>Produkt 100 Prüfungen                   | 70 - 71 |
| 4.9  | <i>Produktgruppe 150 Gleichstellung</i><br>Produkt 100 Gleichstellung                | 72 - 73 |
| 4.10 | <i>Produktgruppe 160 Datenschutz</i><br>Produkt 100 Datenschutz                      | 74      |
| 4.11 | <i>Produktgruppe 170 Personalrat</i><br>Produkt 100 Personalrat                      | 76 – 77 |

**- Anmerkung zum vorläufigen Ergebnis 2009 -**

In den Ergebnis- und Finanzplänen wird das vorläufige Ergebnis 2009 ausgewiesen. Der Jahresabschluss 2009 ist in seiner Gesamtheit noch nicht abgeschlossen, so dass sich noch Korrekturen in einzelnen Bereichen ergeben können.

## Haushaltssatzung der Stadt Detmold für das Haushaltsjahr 2 0 1 1

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666.), zuletzt geändert durch Gesetz vom 17.12.2009 (GV. NRW 2009, S. 950) hat der Rat der Stadt Detmold mit Beschluss vom 24.02.2011 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2011, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge auf      | <b>164.257.020 €</b> |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | <b>181.650.834 €</b> |

im **Finanzplan** mit

|   |                      |
|---|----------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit auf | <b>156.490.716 €</b> |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit auf | <b>172.099.998 €</b> |

|   |                     |
|---|---------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit<br>und der Finanzierungstätigkeit auf | <b>28.991.058 €</b> |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit<br>und der Finanzierungstätigkeit auf | <b>35.764.698 €</b> |

festgesetzt.

### § 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen im Haushaltsjahr 2011 erforderlich ist, wird auf

**10.000.000 €**

festgesetzt.

### § 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

**18.197.800 €**

festgesetzt.

### § 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans im Haushaltsjahr 2011 wird auf

**17.393.814 €**

festgesetzt.

### § 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung im Haushaltsjahr 2011 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

**40.000.000 €**

festgesetzt.

### § 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2011 wie folgt festgesetzt:

- |     |  |                 |
|-----|--|-----------------|
| 1.  | <b>Grundsteuer:</b>  |                 |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | <b>192 v.H.</b> |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf                              | <b>440 v.H.</b> |
| 2.  | <b>Gewerbsteuer:</b>   |                 |
|     | auf  | <b>422 v.H.</b> |

## § 7

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen

Über- und außerplanmäßige **Aufwendungen und Auszahlungen**, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind im Sinne des § 83 GO NRW erheblich, wenn sie mindestens **25.000 €** betragen.

Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von **15.000 €** überschreiten, davon ausgenommen sind die internen Leistungsverrechnungen und bilanzielle Abschreibungen im Rahmen des Jahresabschlusses.

Unerheblich sind ferner alle über- und außerplanmäßigen Ausgaben, die im Zusammenhang mit dem **Jahresabschluss**, der Umsetzung des **NKF** sowie finanzneutrale Mittelumschichtungen zwischen den Organisationsbereichen, die bei Strukturänderungen der Verwaltung und im Bereich der Personalwirtschaft erforderlich werden. Unerheblich sind ebenso alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aus **finanzstatistischen Gründen** für die finanzneutrale Änderung von Sachkonten erforderlich werden.

Über- und außerplanmäßige **Verpflichtungsermächtigungen** gem. § 85 GO NRW, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind als erheblich anzusehen, wenn sie im Einzelfall mehr als **150.000 €** betragen.

Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen gelten als erheblich, wenn sie im Einzelfall mehr als **50.000 €** betragen.

Die erheblichen **Aufwendungen und Auszahlungen** sowie **Verpflichtungsermächtigungen** bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates. Im Übrigen sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen dem Rat zur Kenntnis zu bringen, sofern sie nicht geringfügig sind. Geringfügig in diesem Sinne sind Beträge bis zu **5.000 €**.

## § 8

### Budgets und Deckungsfähigkeiten

Zur flexiblen Haushaltsführung werden gemäß § 21 Absatz 1 GemHVO die Erträge und Aufwendungen innerhalb der einzelnen Organisationsbereiche mit Ausnahme

- der Verfügungsmittel sowie
- nicht zahlungswirksamer Aufwendungen (z. B. bilanzielle Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen etc.)

jeweils zu einem Budget verbunden, sofern nicht andere Deckungsvermerke gemäß § 21 Absatz 2 GemHVO (siehe auch „Verzeichnis der Produktsachkonten und Aufträge mit Deckungsvermerken“ [gelbe Seiten]) bestehen. Das Gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Die Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen innerhalb der kosten-rechnenden Einrichtungen werden zu jeweils gesonderten Budgets verbunden.

Innerhalb der Budgets sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendun-gen für die Haushaltsführung verbindlich.

Für die Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes gilt das „Verzeichnis der Produktsachkonten und Aufträge mit Deckungsvermerken“.

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen innerhalb eines Produktbudgets werden gem. § 13 Absatz 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Der im § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

## § 9

### Ausweis von Investitionen in Teilfinanzplänen

Die **Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen** im Teilfi-nanzplan nach § 4 Absatz 4 GemHVO wird, bezogen auf den Gesamtausgabebedarf von Einzelmaßnahmen, grundsätzlich auf **250.000 €** festgesetzt.

## § 10

### Stellenplan

Rechtsfolge bei Stellen mit einem kw.- bzw. ku.-Vermerk:

- |              |  |
|--------------|--|
| kw.-Vermerk: | Die Stelle entfällt beim Ausscheiden des Stelleninhabers.        |
| ku.-Vermerk: | Die Stelle ist nach Ausscheiden des Stelleninhabers umzuwandeln. |

Detmold, 24.02.2011



Heller  
(Bürgermeister)

# Verzeichnis der Produktsachkonten und Aufträge mit Deckungsvermerken

## **Grundsatz der Gesamtdeckung**

Grundsätzlich dienen die Erträge zur Deckung der Aufwendungen sowie die Einzahlungen zur Deckung der Auszahlungen (vgl. § 20 GemHVO).

## **Bildung von Budgets / Gegenseitige Deckungsfähigkeit**

Zur flexiblen Haushaltsführung werden gemäß § 21 Absatz 1 GemHVO die Erträge und Aufwendungen innerhalb der einzelnen Organisationsbereiche mit Ausnahme

- der Verfügungsmittel sowie
- nicht zahlungswirksamer Aufwendungen (z. B. bilanzielle Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen etc.)

jeweils zu einem Budget verbunden, sofern nicht andere Deckungsvermerke gemäß § 21 Absatz 2 GemHVO bestehen. Das Gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Zusätzlich werden alle nicht zahlungswirksamen Zuführungen im Personalbereich (wie Pensionsrückstellungen, Altersteilzeitrückstellungen, Beihilferückstellungen) zu einem Budget verbunden.

Die Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen werden zu jeweils gesonderten Budgets verbunden.

Darüber hinaus werden die nachfolgenden Produkt-Sachkonten zu einem gesonderten Budget verbunden:

Produkt 004.420.100: Volkshochschule

### **Projekt: „Berufsbezogene Sprachförderung“**

| Ertrags-/ Aufwandskonto | Aufwandskonto | Einzahlungs-/ Auszahlungskonto | Bezeichnung       |
|-------------------------|---------------|--------------------------------|-------------------|
| 5019006                 |               | 7019006                        | Honorare Projekte |
| 5422013                 |               | 7422013                        | Mieten            |
| 5431152                 |               | 7431152                        | Sachmittel        |



## Projekt: „Zusätzlicher Hauptschulabschlusskurs“

| Ertrags-/ Aufwandskonto | Einzahlungs-/ Auszahlungskonto | Bezeichnung                                |
|-------------------------|--------------------------------|--|
| 5012009                 | 7012009                        | Dienstaufwendungen/ Dienstbezüge           |
| 5012199                 | 7012199                        | Personalaufwand / -auszahlung 2010/2011    |
| 5019009                 | 7019009                        | Honorare Projekte                          |
| 5022009                 | 7022009                        | VBL- Beiträge, Umlagen                     |
| 5032109                 | 7032109                        | Sozialversicherung                         |
| 5032209                 | 7032209                        | Berufsgenossenschaftsbeiträge              |
| 5391034                 | 7391034                        | Qualifizierungsgeld für Teilnehmer/ -innen |
| 5391199                 | 7391199                        | Sachaufwand / -auszahlung 2010/2011        |
| 5422008                 | 7422008                        | Raummieten                                 |
| 5431127                 | 7431127                        | Lehr- und Unterrichtsmittel                |

Produkt 001.500.100: Haus- und Grundstücksservice

### Unterhaltungsmaßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II

| Ertrags-/ Aufwandskonto | Einzahlungs-/ Auszahlungskonto | Bezeichnung                |
|-------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 5211922                 | 7211922                        | Ferdinand-Brune-Haus       |
| 5211923                 | 7211923                        | Wittekindstraße            |
| 5211924                 | 7211924                        | Jugendzentrum Detmold West |
| 5211931                 | 7211931                        | KiTa Georg-Weerth          |
| 5211934                 | 7211934                        | KiTa Jerxen-Orbke          |
| 5211936                 | 7211936                        | KiTa Hiddeser Berg         |

Ferner wird im Rahmen des Konjunkturpaketes II das Sachkonto 5391900 / 7391900 „Weiterleitung von Zuschüssen aus dem Konjunkturpaket II an private Träger“ der Produkte 006.200.100 „Kinder in und außerhalb von Tageseinrichtungen und in Tagespflege“ und 003.400.100 „Schulen“ zu einem Budget verbunden.

## **Gegenseitige Deckungsfähigkeit im investiven Teil des Finanzplanes**

Innerhalb eines Auftrages sind die Sachkonten gegenseitig deckungsfähig.

Die Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes für die Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen sowie Software ober- und unterhalb 410 Euro netto innerhalb eines Fachbereiches werden grundsätzlich für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ausgenommen von dieser Regelung sind die Fachbereiche 3, 7 und 8. Hier gilt Folgendes:

Die Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes des Fachbereiches 3 für die Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen ober- und unterhalb 410 Euro netto sind jeweils innerhalb der Produkte „Bekämpfung von Bränden, Hilfeleistung bei Unglücksfällen“, „Transport von Kranken“ und „Transport von Notfallpatienten“ gegenseitig deckungsfähig.

Im Fachbereich 7 sind alle Aufträge und Auftragssachkonten eines Produktes / einer Leistung gegenseitig deckungsfähig.

Im Fachbereich 8 werden die Auszahlungsermächtigungen im investiven Teil des Finanzplanes für die Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen im Bereich der Adlerwarte Berlebeck für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Darüber hinaus sind alle Maßnahmen innerhalb der Bereiche „Haus- und Grundstücksservice“; „Kanalbau“, „Abwasserbeseitigung“ und „Gewässerbau“, alle Hochbaumaßnahmen im Bereich der Schulen (mit Ausnahme der Beschaffung von Ersatzschulräumen im Schulzentrum Mitte) und Sportstätten sowie sämtliche Maßnahmen im Straßen- und Brückenbau einschließlich der Fußgängerüberwege und Lichtzeichenanlagen sowie der Straßenbeleuchtung gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen von dieser Regelung sind die Rückzahlungen vorfinanzierter Leistungen im Kanal- und Straßenbau.

Eine weitere Ausnahme bilden die investiven Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II, Investitionsschwerpunkt „Infrastruktur“. Hier sind alle Maßnahmen an Gebäuden des Produktes 001.500.100 (Haus- und Grundstücksservice) gegenseitig deckungsfähig. Darüber hinaus sind alle investiven Schulbaumaßnahmen des Konjunkturpaketes II, Investitionsschwerpunkt, „Bildungsinfrastruktur“, im Produkt Schulen (003.400.100) gegenseitig deckungsfähig.

Im Produkt „Allgemeine Finanzen“ werden alle Tilgungsleistungen mit Ausnahme der Tilgungsleistungen für Umschuldungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

## **Unechte Deckungsfähigkeit nach § 21 Absatz 2 GemHVO**

Die Mehrerträge/Mehreinzahlungen der nachstehend aufgeführten Produkt-Sachkonten führen zur Erhöhung der Aufwendungs- bzw. Auszahlungsermächtigung der angegebenen Produkt-Sachkonten. Diese Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten **nicht** als überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW. Darüber hinaus sind sie von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen.

## Bereich: Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

Produkt 016.900.100: Allgemeine Finanzen

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen   | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen   |
|--|---|
| 4013000 / 6013000<br>Gewerbesteuer   | 5341000 / 7341000<br>Gewerbesteuerumlage<br><br>5342000 / 7342000<br>Gewerbesteuerumlage - Fonds deutsche<br>Einheit und Länderfinanzausgleich      |
| 6927340<br>Einzahlung aus Krediten für Investitio-<br>nen; Umschuldung<br>(Auftrag: X 16089097)<br>Umschuldung Kredite, Einzahlungen und<br>Auszahlungen | 7927340<br>Tilgung von Krediten für Investitionen;<br>Umschuldung<br>(Auftrag: X 16089097)<br>Umschuldung Kredite, Einzahlungen und<br>Auszahlungen |

Produkt 015.910.100: Beteiligungen / FAIR

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                           |
|---|---|
| 4141100 / 6141100<br>Zuwendung Land -ÖPNV-  | 5317100 / 7317100<br>Förderung -ÖPNV-                         |
| 4141150 / 6141150<br>Zuwendung Land -ÖPNV-<br>(Ausbildungsverkehr)  | 5317150 / 7317150<br>Förderung -ÖPNV-<br>(Ausbildungsverkehr) |
| 4651001 / 6651001<br>Dividenden<br><br>4651002 / 6651002<br>Gewinnanteile Sparkasse Detmold<br><br>4651003 / 6651003<br>Gewinnanteile DetCon GmbH | 5441103 / 7441103<br>Kapitalertragsteuer                      |

## Fachbereich 2: Jugend und Soziales

Produkt 006.200.100: Kinder in und außerh. von Tageseinrichtungen und in Tagespflege

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen   | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen   |
|--|---|
| 4141019 / 6141019<br>Zuweisung des Landes – Angebote zur Sprachförderung im Elementarbereich - | 5318061 / 7318061<br>Weitergabe von Landeszuschüssen<br>-Angebote zur Sprachförderung im Elementarbereich-<br>5331002 / 7331002<br>Angebote zur Sprachförderung im Elementarbereich |
| 4148001 / 6148001<br>Spenden   | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden   |
| 4291100 / 6291100<br>Zuweisung des Landes für die Weitergabe von Investitionszuschüssen        | 5391100 / 7391100<br>Investitionszuschüsse  |

Produkt 006.200.200: Kinder in der Offenen Ganztagschule

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                                       |
|---|---|
| 4141005 / 6141005<br>Zuweisung des Landes Projekt<br>- zuverlässige Grundschule - | 5318040 / 7318040<br>Aufwendungen Projekt<br>- zuverlässige Grundschule - |

Produkt 006.210.100: Kinder- und Jugendarbeit, Jugendschutz

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen           |
|--------------------------------|---|
| 4148001 / 6148001<br>Spenden   | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden |

Produkt 006.220.100: Hilfen zur Erziehung

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen  |
|---|--|
| 4141013 / 6141013<br>Zuweisung von Gerichten, Erstattung von Strafgeldern   | 5331571 / 7331571<br>Projektbezogene Sachkosten<br>- Jugendgerichtshilfe - |
| 4141025 / 6141025<br>Zuweisung Land für Ausbau der sozialen Frühwarnsysteme | 5318073 / 7318073<br>Zuschüsse zum Ausbau der sozialen Frühwarnsysteme     |
| 4148001 / 6148001<br>Spenden  | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden                              |

Produkt 005.230.300: Hilfen in außergewöhnlichen Situationen (ASD)

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen   |
|---|---|
| 4147003 / 6147003<br>Spenden für Hilfsbedürftige von privaten Unternehmen | 5331001 / 7331001<br>Zuschuss aus Spendemitteln   |
| 211000 / 6211000<br>Ersatz von sozialen Leistungen                        | 5331182 / 7331182<br>Zuschüsse für Kinderreiche Familien,<br>Zuschüsse für Notsituationen |

Produkt 005.250.200: Fachstelle für Menschen mit Behinderung im Beruf

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen   | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen       |
|--|---|
| 4142001 / 6142001<br>Zuweisung anteiliger Ausgleichsabgabe durch die Hauptfürsorgestelle | 5331515/ 7331515<br>Beihilfen nach SGB IX |

Produkt 005.250.300: Seniorenarbeit und Förderung der Wohlfahrtspflege

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                    |
|---|--|
| 4488022 / 6488022<br>Einnahmen aus Veranstaltungen<br>- Seniorenwoche | 5291402 / 7291402<br>Seniorenwoche und Veranstaltungen |

Produkt 002.250.400: Ausländerangelegenheiten

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                            |
|---|--|
| 4481007 / 6481007<br>Erstattung der Kosten für die Rückführung von Ausländern | 5431116 / 7431116<br>Kosten für die Rückführung von Ausländern |

### Fachbereich 3: Bürgerservice, Ordnung, Feuerwehr und Rettungsdienst

Produkt 002.300.100: Melderegister und Personaldokumente

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen                             | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen            |
|--|--|
| 4311006 / 6311006<br>Verwaltungsgebühren – Führerscheine - | 5232004 / 7232004<br>Kreisanteil Führerscheine |

Produkt 002.320.100: Bekämpfung von Bränden, Hilfeleistung bei Unglücksfällen

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen           |
|--------------------------------|---|
| 4148001 / 6148001<br>Spenden   | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden |

Produktgruppe 002.330: Krankentransport und Rettungsdienst

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen           | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                                     |
|--|---|
| 4321103 / 6321103<br>Gebühren Leitstelle | 5232001 / 7232001<br>Weiterleitung Leitstellengebühr an den Kreis Lippe |

### Fachbereich 4: Schule Bildung und Sport

Produkt 004.410.100: Stadtbücherei

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen           |
|--------------------------------|---|
| 4148001 / 6148001<br>Spenden   | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden |

Produkt 004.420.100: Volkshochschule

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen           |
|--------------------------------|---|
| 4146001 / 6146001<br>Spenden   | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden |
| 4148001 / 6148001<br>Spenden   |   |

Produkt 004.430.100: Musikausbildung

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen           |
|--------------------------------|---|
| 4148001 / 6148001<br>Spenden   | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden |

## Fachbereich 5: Tiefbau und Immobilienmanagement

Produkt 001.500.100: Haus- und Grundstückservice

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen   |
|---|---|
| 4487001 / 6487001<br>Erstattung durch Haftpflichtschaden<br>- Ausgleich   | 5441301 / 7441301<br>Abgeltung von Haftpflichtschäden   |
| 6818000<br>Investitionszuwendungen übrige Bereiche<br>(Auftrag: H 01085013)<br>Umbau der Friedhofskapelle in Hiddesen | 7851513<br>Auszahlungen für Hochbaumaßnahme<br>- Friedhofskapelle Hiddesen -<br>(Auftrag: H 01085013)<br>Umbau der Friedhofskapelle in Hiddesen |

Produkt 012.510.100: Planung und Bau von Straßen

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen                                   | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                                |
|--|--|
| 4141029 / 6141029<br>Zuweisung vom Land<br>-Breitbandversorgung- | 5391105 / 7391105<br>Investitionszuschuss<br>-Breitbandversorgung- |

## Fachbereich 6: Stadtentwicklung

Produkt 009.600.100: Städtebauliche Planung

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen                       | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen   |
|--|---|
| 4488036 / 6488036<br>Kostenerstattung Planungskosten | 5291411 / 7291411<br>Untersuchungen, Gutachten und Fachpläne für Bauleitpläne für Externe |

Produkt 009.600.300: Grünordnungs- und Freiraumplanung

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen                      | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                 |
|---|---|
| 4591002 / 6591002<br>Ausgleichszahlungen nach BAUGB | 5499002 / 7499002<br>Ausgleichsmaßnahmen nach BauGB |

Produkt 010.610.200: Bau- und Grundstückservice

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen                           | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen  |
|--|--------------------------------------|
| 4488009 / 6488009<br>Erstattung der Ersatzvornahmekosten | 5291401 / 7291401<br>Ersatzvornahmen |

Produkt 014.620.100: Umweltschutz

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen   | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen   |
|--|---|
| 4488009/ 6488009<br>Erstattung der Ersatzvornahmekosten                  | 5291401 / 7291401<br>Ersatzvornahmen  |
| 4591005 / 6591005<br>Ausgleichszahlungen nach der Baum-<br>schuttsatzung | 5221004 / 7221004<br>Pflanzung von Bäumen, Gehölzen und<br>Klettergewächsen |

**Fachbereich 8: Kultur, Tourismus und Marketing**

Produkt 004.800.100: Kultur

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                     |
|---|---|
| 4141015 / 6141015<br>Zuweisungen des Landes<br>-Straßentheaterfestival-                       |   |
| 4142015 / 6142015<br>Zuweisungen des Kreises<br>-Straßentheaterfestival-                      | 5499036 / 7499036<br>-Straßentheaterfestival-           |
| 4147005 / 6147005<br>Sponsorengelder von privaten Unter-<br>nehmen – Straßentheaterfestival – | 5431022 / 7431022<br>Sachaufwand Veranstaltungen Indoor |
| 4321215 / 6321215<br>Standgelder<br>- Straßentheaterfestival                                  | 5499035 / 7499035<br>Detmolder Sommer                   |
| 4591008 / 6591008<br>Entgelte aus Veranstaltungen Indoor                                      |   |
| 4591012 / 6591012<br>Entgelte aus Veranstaltungen Outdoor                                     |   |

Produkt 015.810.100: Tourismus

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen  |
|---|--|
| 4421000 / 6421000<br>Erträge aus Verkauf<br>4461009 / 6461009<br>Provisionen                      | 5431025 / 7431025<br>Ankauf von Wanderkarten, Informati-<br>onsmaterial u. ä.                      |
| 4421006 / 6421006<br>Erlöse aus Anzeigenverkäufen   | 5431024 / 7431024<br>Prospektdruck und Tourismuswerbung  |
| 4461008 / 6461008<br>Einn. aus Buchungstätigkeiten, Reservie-<br>rungssystem und Pauschalangebote | 5431023 / 7431023<br>Ausg. durch Buchungstätigkeiten, Re-<br>servierungssystem u. Pauschalangebote |



Produkt 004.830.100: Adlerwarte

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen                      | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen                              |
|---|--|
| 4147004 / 6147004<br>Werbekostenzuschüsse           | 5431300 / 7431300<br>Drucksachen<br>5499044 / 7499044<br>Werbung |
| 4148001 / 6148001<br>Spenden                        | 5431128 / 7431128<br>Sachausgaben aus Spenden                    |
| 4148008 / 6148008<br>Patenschaften                  | 5431151 / 7431151<br>Patenschaften                               |
| 4421007 / 6421007<br>Einnahmen aus Verkauf - Kiosk- | 5431130 / 7431130<br>Wareneinkauf - Kiosk -                      |

Produkt 001.840.100: Städtepartnerschaften

| Mehrerträge / Mehreinzahlungen  | Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen        |
|---|--|
| 4140005 / 6140005<br>Zuwendungen Bund<br>4141000 / 6141000<br>Zuweisungen Land<br>4148002 / 6148002<br>Zuweisungen der Europ. Kommission<br>4488015 / 6488015<br>Erstattungen Dritter | 5431132 / 7431132<br>Städtepartnerschaften |

## **Bereich 0**

# **Allgemeine Finanzen und Beteiligungen**



## Produktplan Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

| Produktgruppe |                      | Produkt |                      |
|---------------|----------------------|---------|----------------------|
| 900           | Allgemeine Finanzen  | 100     | Allgemeine Finanzen  |
| 910           | Beteiligungen / FAIR | 100     | Beteiligungen / FAIR |



# Planungsreport 2011

## Allgemeine Finanzen und Beteiligungen

### I. Ausgangslage

Dieser Bereich ist in 2 Produktgruppen mit jeweils einem Produkt gegliedert:

| <i>Produktgruppe</i>                   | <i>Produkt</i>                         |
|--|--|
| <b>900</b> Allgemeine Finanzwirtschaft | <b>100</b> Allgemeine Finanzwirtschaft |
| <b>910</b> Beteiligungen / FAIR        | <b>100</b> Beteiligungen / FAIR        |

Der Bereich „Allgemeine Finanzen und Beteiligungen“ stellt die Zentralen Finanzen, die die Unterdeckungen der Fachbereiche ausgleichen sowie die Finanzbeziehungen zu den städtischen Beteiligungen dar. Dies geschieht losgelöst von der Verwaltung dieser Bereiche, die sowohl als Aufwand als auch als Leistung im Fachbereich 1 im Produkt „Finanzen“ ausgewiesen wird.

Bei der Betrachtung des Budgets ist auf folgende wesentliche Punkte hinzuweisen:

### **Grundsteuer A und B**

Der seit 2003 gültige Hebesatz von 192 v. H. bei der **Grundsteuer A** bleibt unverändert. Der Ertrag in Höhe von 95 T EUR wurde analog dem Aufkommen 2010 ohne Steigerungsrate geplant.

Der Hebesatz der **Grundsteuer B** wurde zum Haushaltsjahr 2010 von 400 v. H. auf 440 v. H. erhöht. Im Budgetentwurf 2011 ist keine weitere Erhöhung eingeplant. Der Planansatz von 11,0 Mio. EUR orientiert sich an dem aktuellen Niveau. In der Finanzplanung ab 2012 wurden Steigerungsraten gem. den Orientierungsdaten berücksichtigt.

### **Gewerbesteuer**

Nachdem die Gewerbesteuer zuletzt in 1998 erhöht worden ist, wurde ab dem Haushaltsjahr 2010 eine leichte Anhebung im Volumen von ca. 3 % beschlossen (Hebesatz 422 v. H.). Im Planentwurf 2011 ist keine weitere Anhebung berücksichtigt. Derzeit stabilisieren sich die Einnahmen mit leichten Steigerungsraten wieder, so dass für 2011 ein Planansatz von **42,0 Mio. EUR** eingeplant wird.

### **Einkommensteueranteil**

Nach der November-Steuerschätzung ist für die Einkommensteuer in 2011 v. a. durch das Wachstumsbeschleunigungs- und das Bürgerentlastungsgesetz weiterhin mit einem **niedrigen Niveau** zu rechnen (**21,6 Mio. EUR**).

### **Schlüsselzuweisungen**

Die Schlüsselzuweisungen wurden gegenüber dem Plan 2010 **um rd. 0,4 Mio. EUR** auf 15,2 Mio. EUR **reduziert**, da sich die Steuerkraft in Detmold besser entwickelt hat als im Landesdurchschnitt. Insgesamt **positiv** wirkt sich für Detmold die **Aktualisierung der Grunddaten** im Finanzausgleichssystem aus.

### Investitionspauschalen

Mit den Einzahlungen aus den Investitionspauschalen des GFG werden Investitionsauszahlungen finanziert. Daneben werden diese in der Bilanz als Sonderposten dargestellt und analog der Nutzungsdauer der finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst. Bei der **Allgemeinen Investitionspauschale** wurden auf Grundlage der 1. Modellrechnung zum GFG 2011 **rd. 1,76 €**, bei der **Schul- bzw. Bildungspauschale 2,1 Mio. €** und bei der **Sportpauschale 0,2 Mio. €** eingeplant.

### Kreisumlage

Nach dem am 24.01.2011 in den Kreistag eingebrachten Entwurf des Kreishaushaltes beträgt die Allgemeine Kreisumlage in 2011 insgesamt 168,4 Mio. EUR (Steigerung gegenüber 2010 über 3,3 Mio. EUR). Allerdings wirkt sich dies auf die lippischen Kommunen unterschiedlich aus. Auf Grundlage dieser Zahlen sowie der 1. Modellrechnung des Landes über die Umlagegrundlagen 2011 hat die Stadt Detmold 39,9 Mio. EUR an Allgemeiner Kreisumlage zu tragen. Dies bedeutet eine **Erhöhung um 2,6 Mio. EUR** gegenüber 2010.

### **- Anmerkung zum vorläufigen Ergebnis 2009 -**

In den Ergebnis- und Finanzplänen wird das vorläufige Ergebnis 2009 zum Stand 24.09.2010 ausgewiesen. Der Jahresabschluss 2009 ist in seiner Gesamtheit noch nicht abgeschlossen, so dass sich noch Korrekturen in einzelnen Bereichen ergeben können. Es können sich noch Änderungen bei der Einordnung „Unterhaltung oder Investitionen“ ergeben. Die ausgewiesenen Beträge bei den Abschreibungen auf Anlagevermögen und der Auflösung von Sonderposten für die in der Vergangenheit geflossenen Zuwendungen und Beiträge entsprechen vorerst den Planansätzen 2009 bzw. den Aktualisierungen aus dem 4. Quartalsbericht. Noch nicht enthalten sind u. a. Zuführungen und Entnahmen aus Instandhaltungs- und sonstigen Rückstellungen, die Abrechnungen der Gebührenhaushalte und Forderungsbereinigungen.

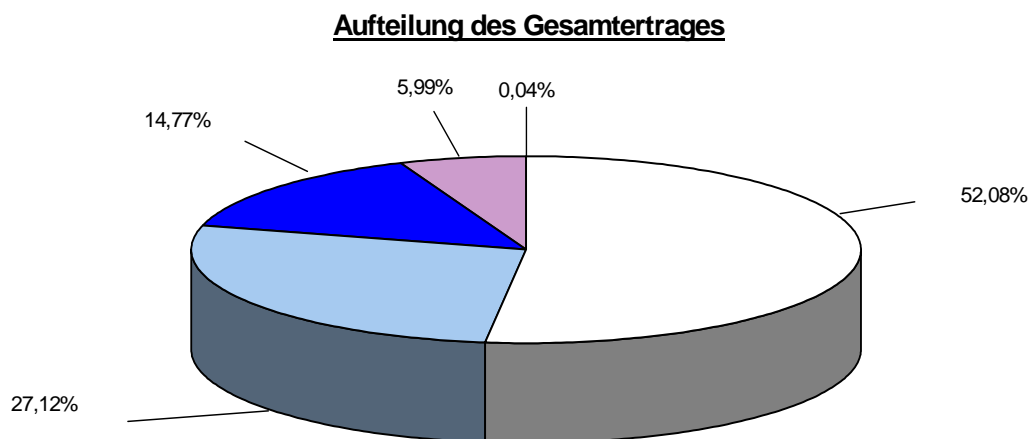


## II. Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Der Teilergebnisplan des Bereiches „Allgemeine Finanzen und Beteiligungen“ weist im Jahr 2011 eine Überdeckung von 44,78 Mio. EUR aus, der Teilfinanzplan aus laufender Verwaltungstätigkeit von 44,19 Mio. EUR. Die Differenz in Höhe von rd. 0,6 Mio. EUR ergibt sich aus nicht finanzwirksamen Vorgängen (Bildung von Rückstellungen), die erst in späteren Jahren zu Auszahlungen führen, sowie aus nur finanzwirksamen Vorgängen (Auszahlungen aus Verbindlichkeiten), die in diesem Jahr keinen Aufwand darstellen.

### Gesamtertrag

Die Gesamterträge (= ordentliche Erträge und Finanzerträge) des Teilergebnisplans belaufen sich auf 103,36 Mio. EUR und stellen sich wie folgt dar:

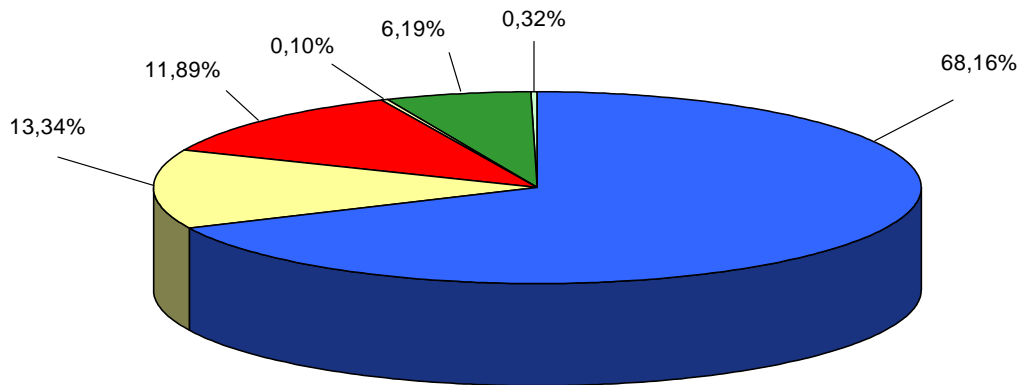


|                   |                         |  |
|-------------------|-------------------------|--|
| 52,08 % =         | 53,830 Mio. EUR         | Kommunale Steuern (Grundsteuer A und B, Gewerbe-, Vergnügungs- und Hundesteuer)                              |
| 27,12 % =         | 28,035 Mio. EUR         | Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer/ Leistg. nach dem Familienleistungsausgleich/ Umsatzsteuerbeteiligung |
| 14,77 % =         | 15,268 Mio. EUR         | Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen,  |
| 5,99 % =          | 6,189 Mio. EUR          | Allgemeine Finanzeinnahmen (Zuw. ÖPNV, Konzessionsabgaben und Finanzerträge etc.)                            |
| 0,04 % =          | 0,040 Mio. EUR          | Sonstige Einnahmen (Projekt „FAIR“)  |
| <b>100,00 % =</b> | <b>103,362 Mio. EUR</b> | <b>Gesamtertrag</b>  |

## Gesamtaufwendungen

Die Gesamtaufwendungen (= ordentliche Aufwendungen, Finanzaufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen) des Teilergebnisplanes betragen 58,58 Mio. EUR und stellen sich wie folgt dar:

### Aufteilung der Gesamtaufwendungen



|                |   |                        |  |
|----------------|---|------------------------|--|
| 68,16 %        | = | 39,928 Mio. EUR        | Kreisumlagen   |
| 13,34 %        | = | 7,819 Mio. EUR         | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |
| 11,89 %        | = | 6,967 Mio. EUR         | Gewerbesteuerumlagen   |
| 0,10 %         | = | 0,057 Mio. EUR         | Personalaufwendungen   |
| 6,19 %         | = | 3,626 Mio. EUR         | sonst. Transferaufwendungen (ÖPNV, Zuschüsse und Mitgliedsbeiträge, Krankenhausinvestitionsumlage) |
| 0,32 %         | = | 0,185 Mio. EUR         | übrige Sachaufwendungen (Projekt „FAIR“, überörtliche Prüfung etc.)                                |
| <b>100,00%</b> | = | <b>58,582 Mio. EUR</b> | <b>Gesamtaufwand</b>   |

## **Allgemeine Finanzen**

Im Produkt „Allgemeine Finanzen“ werden weiterhin ausschließlich die zentralen Finanzen der Stadtverwaltung Detmold dargestellt. Dieses Produkt enthält daher keinen Personalaufwand.

Die Erträge (ordentliche Erträge und Finanzerträge) belaufen sich auf insgesamt 101,76 Mio. EUR. Wesentliche Mehreinnahmen gegenüber dem Vorjahr sind bei der Gewerbesteuer (5 Mio. EUR) und dem Anteil an der Einkommenssteuer (1,1 Mio. EUR) zu verzeichnen, wesentliche Mindereinnahmen sind hingegen bei den Schlüsselzuweisungen (0,4 Mio. EUR) prognostiziert.

Auf der Aufwandseite steigen aufgrund der geplanten Gewerbesteuer auch die Gewerbesteuerumlagen in 2011 auf rd. 7 Mio. EUR. Die Kreisumlage wurde um 2,6 Mio. EUR gegenüber dem Plan 2010 erhöht. Insgesamt belaufen sich die Ausgaben in 2011 auf 55,53 Mio. EUR. Das Produkt schließt mit einem positiven Ergebnis von 46,23 Mio. EUR ab.

## **Beteiligungen / FAIR**

In diesem Produkt werden die Beteiligungen der Stadt Detmold gesondert dargestellt. Die Erträge (ordentliche Erträge und Finanzerträge) belaufen sich im Teilergebnisplan auf 1,6 Mio. EUR. Die Wesentlichen Erträge in 2011 ergeben sich aus der Zuwendung Land -ÖPNV- (1,0 Mio. EUR) und den Gewinnanteilen der Sparkasse (0,5 Mio. EUR). Ab 2012 sind auch Gewinnanteile der DetCon in Höhe von 1 Mio. EUR eingeplant.

Die Gesamtaufwendungen betragen 3,05 Mio. EUR. Der überwiegende Anteil der Aufwendungen ergibt sich aus den Transferaufwendungen (2,83 Mio. EUR). Hierbei handelt es sich um den Beitrag zum Landestheater Detmold (1.547.370 EUR), den Zuschuss an die Gilde GmbH (188.000 EUR), die Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (1 Mio. EUR), den Zuschuss an die Gilde für das Projekt "Chancenmanagement" (39.250 EUR), den Mitgliedsbeitrag an Pro Bahn e. V. (77 EUR) und den Mitgliedsbeitrag an das Lippische FrauenForum e. V. (54 EUR).

Ferner wird die Abwicklung der Regionalstelle "Frau und Beruf (FAIR)" mit einem Zuschussbedarf von 33.195 EUR (Personalaufwendungen: 57.352 EUR, Sachaufwendungen: 13.045 EUR, Interne Leistungsbeziehungen: 2.266 EUR, Erträge: 39.468 EUR) dargestellt.

### **III. Investiver Teil des Finanzplanes**

Der investive Teil des Finanzplanes für den Bereich „Allgemeine Finanzen und Beteiligungen“ weist die vermögenswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen aus.

Im Planjahr 2011 liegen die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit bei rd. 4,05 Mio. EUR (Investitionspauschale 1,76 Mio. EUR, Schulpauschale 2,10 Mio. EUR und Sportpauschale 0,2 Mio. EUR). Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegen bei rd. 0,35 Mio. EUR. Somit ergibt sich ein positiver Saldo aus Investitionstätigkeit i. H. v. 3,7 Mio. EUR.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 0,35 Mio. EUR sind dem Produkt „Beteiligungen/FAIR“ zugeordnet. Hierbei handelt es sich um Kapitaleinlagen an die SVD und an die Stadthallen GmbH, sowie um den Erwerb von nicht börsennotierten Aktien an der Lippe Tourismus Marketing AG.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen für Investitionen einschl. Vorjahresermächtigung (14,63 Mio. EUR) und Kreditaufnahmen für Umschuldungen (4,73 Mio. EUR)) liegen im Planjahr 2011 bei 19,35 Mio. EUR. Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Ordentliche Tilgung (5,38 Mio. EUR) und Tilgung für Umschuldungen (4,73 Mio. EUR)) betragen 10,11 Mio. EUR. Im Budget ist somit eine Netto-Neuverschuldung in Höhe von 9,24 Mio. EUR vorgesehen.

Im Jahr 2011 wird die Aufnahme von Liquiditätskrediten voraussichtlich bei 19,0 Mio. EUR liegen.

Der Saldo des Teilfinanzplanes des Bereiches „Allgemeine Finanzen und Beteiligungen“ weist einen Überschuss von 57,14 Mio. EUR aus.

Weitere Einzelheiten ergeben sich aus dem anliegenden Teilergebnis- und Teilfinanzplan sowie aus dem im Budgetbuch 2011 der Stadt Detmold enthaltenen Vorbericht.

| <b>Teilergebnisplan<br/>Ertrags- und Aufwandsarten</b> | <b>vorl. Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|--|--------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Steuern und ähnliche Abgaben                         | 76.507.984,38                  | 75.931.833             | 81.865.127             | 91.653.945              | 93.310.757              | 94.744.455              |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                   | 11.851.556,76                  | 16.419.059             | 16.355.575             | 17.387.380              | 18.303.311              | 19.135.571              |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                 | 13.251,49                      | 33.200                 | 33.200                 | 33.200                  | 33.200                  | 33.200                  |
| + Sonstige ordentliche Erträge                         | 4.206.813,81                   | 3.906.800              | 4.100.800              | 6.682.136               | 4.077.800               | 4.066.800               |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>92.579.606,44</b>           | <b>96.290.892</b>      | <b>102.354.702</b>     | <b>115.756.661</b>      | <b>115.725.068</b>      | <b>117.980.026</b>      |
| - Personalaufwendungen                                 | 70.238,06                      | 71.446                 | 57.352                 | 57.927                  | 58.508                  | 59.095                  |
| - Bilanzielle Abschreibungen                           | 225.090,40                     | 0                      | 0                      | 0                       | 0                       | 0                       |
| - Transferaufwendungen                                 | 42.990.711,22                  | 46.804.328             | 50.520.516             | 52.012.720              | 52.012.720              | 51.894.237              |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                    | 45.008,60                      | 55.481                 | 183.224                | 341.474                 | 341.474                 | 341.474                 |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>43.331.048,28</b>           | <b>46.931.255</b>      | <b>50.761.092</b>      | <b>52.412.121</b>       | <b>52.412.702</b>       | <b>52.294.806</b>       |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>49.248.558,16</b>           | <b>49.359.637</b>      | <b>51.593.610</b>      | <b>63.344.540</b>       | <b>63.312.366</b>       | <b>65.685.220</b>       |
| + Finanzerträge  | 2.485.304,78                   | 1.212.035              | 1.007.000              | 2.407.000               | 2.407.000               | 2.407.000               |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                     | 7.437.037,35                   | 7.642.774              | 7.818.899              | 8.050.206               | 8.241.377               | 8.294.018               |
| <b>= Finanzergebnis</b>                                | <b>-4.951.732,57</b>           | <b>-6.430.739</b>      | <b>-6.811.899</b>      | <b>-5.643.206</b>       | <b>-5.834.377</b>       | <b>-5.887.018</b>       |
| <b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>                   | <b>44.296.825,59</b>           | <b>42.928.898</b>      | <b>44.781.711</b>      | <b>57.701.334</b>       | <b>57.477.989</b>       | <b>59.798.202</b>       |
| <b>= Ergebnis</b>                                      | <b>44.296.825,59</b>           | <b>42.928.898</b>      | <b>44.781.711</b>      | <b>57.701.334</b>       | <b>57.477.989</b>       | <b>59.798.202</b>       |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen       | 10.239,62                      | 2.599                  | 2.266                  | 2.282                   | 2.298                   | 2.314                   |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>       | <b>-10.239,62</b>              | <b>-2.599</b>          | <b>-2.266</b>          | <b>-2.282</b>           | <b>-2.298</b>           | <b>-2.314</b>           |
| <b>= Ergebnis</b>                                      | <b>44.286.585,97</b>           | <b>42.926.299</b>      | <b>44.779.445</b>      | <b>57.699.052</b>       | <b>57.475.691</b>       | <b>59.795.888</b>       |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b> | <b>vorl. Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|---|--------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Steuern und ähnliche Abgaben                              | 76.087.844,46                  | 75.931.833             | 81.865.127             | 0                  | 91.653.945              | 93.310.757              | 94.744.455              |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                        | 11.851.556,76                  | 16.419.059             | 16.355.575             | 0                  | 17.387.380              | 18.303.311              | 19.135.571              |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                         | 10.753,35                      | 33.200                 | 33.200                 | 0                  | 33.200                  | 33.200                  | 33.200                  |
| + Sonstige Einzahlungen                                     | 5.406.488,55                   | 4.406.800              | 4.600.800              | 0                  | 4.589.800               | 4.577.800               | 4.566.800               |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                          | 2.621.272,50                   | 1.212.035              | 1.007.000              | 0                  | 2.407.000               | 2.407.000               | 2.407.000               |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>         | <b>95.977.915,62</b>           | <b>98.002.927</b>      | <b>103.861.702</b>     | <b>0</b>           | <b>116.071.325</b>      | <b>118.632.068</b>      | <b>120.887.026</b>      |
| - Personalauszahlungen                                      | 70.584,28                      | 71.446                 | 57.352                 | 0                  | 57.927                  | 58.508                  | 59.095                  |
| - Zinsen und ähnliche Auszahlungen                          | 7.548.861,53                   | 7.642.774              | 8.003.899              | 0                  | 8.240.206               | 8.436.377               | 8.494.018               |
| - Transferauszahlungen                                      | 41.466.688,01                  | 47.228.828             | 50.945.016             | 0                  | 52.178.495              | 52.012.720              | 51.894.237              |
| - Sonstige Auszahlungen                                     | 908.905,78                     | 535.481                | 663.224                | 0                  | 881.474                 | 821.474                 | 821.474                 |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>         | <b>49.995.039,60</b>           | <b>55.478.529</b>      | <b>59.669.491</b>      | <b>0</b>           | <b>61.358.102</b>       | <b>61.329.079</b>       | <b>61.268.824</b>       |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>45.982.876,02</b>           | <b>42.524.398</b>      | <b>44.192.211</b>      | <b>0</b>           | <b>54.713.223</b>       | <b>57.302.989</b>       | <b>59.618.202</b>       |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                         | <b>45.982.876,02</b>           | <b>42.524.398</b>      | <b>44.192.211</b>      | <b>0</b>           | <b>54.713.223</b>       | <b>57.302.989</b>       | <b>59.618.202</b>       |
| + Einzahl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.            | 4.116.105,44                   | 3.877.113              | 4.053.922              | 0                  | 4.002.938               | 4.057.565               | 4.129.794               |
| <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>4.116.105,44</b>            | <b>3.877.113</b>       | <b>4.053.922</b>       | <b>0</b>           | <b>4.002.938</b>        | <b>4.057.565</b>        | <b>4.129.794</b>        |
| - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen                 | 1.700.000,00                   | 415.000                | 351.555                | 0                  | 315.000                 | 315.000                 | 315.000                 |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b> | <b>vorl. Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|---|--------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>1.700.000,00</b>            | <b>415.000</b>         | <b>351.555</b>         | <b>0</b>           | <b>315.000</b>          | <b>315.000</b>          | <b>315.000</b>          |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                    | <b>2.416.105,44</b>            | <b>3.462.113</b>       | <b>3.702.367</b>       | <b>0</b>           | <b>3.687.938</b>        | <b>3.742.565</b>        | <b>3.814.794</b>        |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes1</b>                        | <b>48.398.981,46</b>           | <b>45.986.511</b>      | <b>47.894.578</b>      | <b>0</b>           | <b>58.401.161</b>       | <b>61.045.554</b>       | <b>63.432.996</b>       |
| + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                      | 9.023.716,42                   | 35.070.866             | 19.353.782             | 0                  | 27.377.912              | 9.630.537               | 7.088.754               |
| <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>            | <b>9.023.716,42</b>            | <b>35.070.866</b>      | <b>19.353.782</b>      | <b>0</b>           | <b>27.377.912</b>       | <b>9.630.537</b>        | <b>7.088.754</b>        |
| - Tilgung und Gewährung von Darlehen                        | 9.314.999,07                   | 27.502.348             | 10.107.275             | 0                  | 18.010.038              | 6.200.396               | 6.384.191               |
| <b>= Auszahlungen aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>        | <b>9.314.999,07</b>            | <b>27.502.348</b>      | <b>10.107.275</b>      | <b>0</b>           | <b>18.010.038</b>       | <b>6.200.396</b>        | <b>6.384.191</b>        |
| <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                   | <b>-291.282,65</b>             | <b>7.568.518</b>       | <b>9.246.507</b>       | <b>0</b>           | <b>9.367.874</b>        | <b>3.430.141</b>        | <b>704.563</b>          |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes2</b>                        | <b>48.107.698,81</b>           | <b>53.555.029</b>      | <b>57.141.085</b>      | <b>0</b>           | <b>67.769.035</b>       | <b>64.475.695</b>       | <b>64.137.559</b>       |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | vorl. Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010    | Ansatz<br>2011     | Planung<br>2012    | Planung<br>2013    | Planung<br>2014    |
|--|------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| + Steuern und ähnliche Abgaben                   | 76.507.984,38          | 75.931.833        | 81.865.127         | 91.653.945         | 93.310.757         | 94.744.455         |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 11.352.241,00          | 15.882.791        | 15.268.416         | 16.134.954         | 17.050.885         | 17.883.145         |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen           | 8.901,49               | 30.000            | 30.000             | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| + Sonstige ordentliche Erträge                   | 3.949.024,07           | 3.906.800         | 4.100.800          | 6.682.136          | 4.077.800          | 4.066.800          |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                     | <b>91.818.150,94</b>   | <b>95.751.424</b> | <b>101.264.343</b> | <b>114.501.035</b> | <b>114.469.442</b> | <b>116.724.400</b> |
| - Bilanzielle Abschreibungen                     | 225.090,40             | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| - Transferaufwendungen                           | 40.831.337,76          | 44.577.520        | 47.694.874         | 49.021.888         | 49.021.888         | 48.903.405         |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen              | 2.749,95               | 20.000            | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>41.059.178,11</b>   | <b>44.597.520</b> | <b>47.714.874</b>  | <b>49.041.888</b>  | <b>49.041.888</b>  | <b>48.923.405</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>50.758.972,83</b>   | <b>51.153.904</b> | <b>53.549.469</b>  | <b>65.459.147</b>  | <b>65.427.554</b>  | <b>67.800.995</b>  |
| + Finanzerträge                                  | 2.301.689,74           | 300.000           | 500.000            | 900.000            | 900.000            | 900.000            |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 7.437.037,35           | 7.642.774         | 7.818.899          | 8.050.206          | 8.241.377          | 8.294.018          |
| <b>= Finanzergebnis</b>                          | <b>-5.135.347,61</b>   | <b>-7.342.774</b> | <b>-7.318.899</b>  | <b>-7.150.206</b>  | <b>-7.341.377</b>  | <b>-7.394.018</b>  |
| <b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>             | <b>45.623.625,22</b>   | <b>43.811.130</b> | <b>46.230.570</b>  | <b>58.308.941</b>  | <b>58.086.177</b>  | <b>60.406.977</b>  |
| <b>= Ergebnis</b>                                | <b>45.623.625,22</b>   | <b>43.811.130</b> | <b>46.230.570</b>  | <b>58.308.941</b>  | <b>58.086.177</b>  | <b>60.406.977</b>  |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.864,57               | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-7.864,57</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>= Ergebnis</b>                                | <b>45.615.760,65</b>   | <b>43.811.130</b> | <b>46.230.570</b>  | <b>58.308.941</b>  | <b>58.086.177</b>  | <b>60.406.977</b>  |

| Teilfinanzplan<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | vorl. Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010    | Ansatz<br>2011     | VE<br>2011 | Planung<br>2012    | Planung<br>2013    | Planung<br>2014    |
|---|------------------------|-------------------|--------------------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| + Steuern und ähnliche Abgaben                      | 76.087.844,46          | 75.931.833        | 81.865.127         | 0          | 91.653.945         | 93.310.757         | 94.744.455         |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 11.352.241,00          | 15.882.791        | 15.268.416         | 0          | 16.134.954         | 17.050.885         | 17.883.145         |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 6.403,35               | 30.000            | 30.000             | 0          | 30.000             | 30.000             | 30.000             |
| + Sonstige Einzahlungen                             | 5.406.488,55           | 4.406.800         | 4.600.800          | 0          | 4.589.800          | 4.577.800          | 4.566.800          |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                  | 2.437.657,46           | 300.000           | 500.000            | 0          | 900.000            | 900.000            | 900.000            |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>95.290.634,82</b>   | <b>96.551.424</b> | <b>102.264.343</b> | <b>0</b>   | <b>113.308.699</b> | <b>115.869.442</b> | <b>118.124.400</b> |
| - Zinsen und ähnliche Auszahlungen                  | 7.548.861,53           | 7.642.774         | 8.003.899          | 0          | 8.240.206          | 8.436.377          | 8.494.018          |
| - Transferauszahlungen                              | 39.127.265,76          | 44.577.520        | 47.694.874         | 0          | 49.021.888         | 49.021.888         | 48.903.405         |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 609.218,75             | 500.000           | 500.000            | 0          | 560.000            | 500.000            | 500.000            |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>47.285.346,04</b>   | <b>52.720.294</b> | <b>56.198.773</b>  | <b>0</b>   | <b>57.822.094</b>  | <b>57.958.265</b>  | <b>57.897.423</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>48.005.288,78</b>   | <b>43.831.130</b> | <b>46.065.570</b>  | <b>0</b>   | <b>55.486.605</b>  | <b>57.911.177</b>  | <b>60.226.977</b>  |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>48.005.288,78</b>   | <b>43.831.130</b> | <b>46.065.570</b>  | <b>0</b>   | <b>55.486.605</b>  | <b>57.911.177</b>  | <b>60.226.977</b>  |
| + Einzahl. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.    | 4.116.105,44           | 3.877.113         | 4.053.922          | 0          | 4.002.938          | 4.057.565          | 4.129.794          |
| <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>4.116.105,44</b>    | <b>3.877.113</b>  | <b>4.053.922</b>   | <b>0</b>   | <b>4.002.938</b>   | <b>4.057.565</b>   | <b>4.129.794</b>   |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>4.116.105,44</b>    | <b>3.877.113</b>  | <b>4.053.922</b>   | <b>0</b>   | <b>4.002.938</b>   | <b>4.057.565</b>   | <b>4.129.794</b>   |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b> | <b>vorl. Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|---|--------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes1</b>                        | <b>52.121.394,22</b>           | <b>47.708.243</b>      | <b>50.119.492</b>      | <b>0</b>           | <b>59.489.543</b>       | <b>61.968.742</b>       | <b>64.356.771</b>       |
| + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                      | 9.023.716,42                   | 35.070.866             | 19.353.782             | 0                  | 27.377.912              | 9.630.537               | 7.088.754               |
| <b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>            | <b>9.023.716,42</b>            | <b>35.070.866</b>      | <b>19.353.782</b>      | <b>0</b>           | <b>27.377.912</b>       | <b>9.630.537</b>        | <b>7.088.754</b>        |
| - Tilgung und Gewährung von Darlehen                        | 9.314.999,07                   | 27.502.348             | 10.107.275             | 0                  | 18.010.038              | 6.200.396               | 6.384.191               |
| <b>= Auszahlungen aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>        | <b>9.314.999,07</b>            | <b>27.502.348</b>      | <b>10.107.275</b>      | <b>0</b>           | <b>18.010.038</b>       | <b>6.200.396</b>        | <b>6.384.191</b>        |
| <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                   | <b>-291.282,65</b>             | <b>7.568.518</b>       | <b>9.246.507</b>       | <b>0</b>           | <b>9.367.874</b>        | <b>3.430.141</b>        | <b>704.563</b>          |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes2</b>                        | <b>51.830.111,57</b>           | <b>55.276.761</b>      | <b>59.365.999</b>      | <b>0</b>           | <b>68.857.417</b>       | <b>65.398.883</b>       | <b>65.061.334</b>       |



| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010    | Ansatz<br>2011    | Planung<br>2012   | Planung<br>2013   | Planung<br>2014   |
|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 499.315,76             | 536.268           | 1.087.159         | 1.252.426         | 1.252.426         | 1.252.426         |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 4.350,00               | 3.200             | 3.200             | 3.200             | 3.200             | 3.200             |
| + Sonstige ordentliche Erträge                      | 257.789,74             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>761.455,50</b>      | <b>539.468</b>    | <b>1.090.359</b>  | <b>1.255.626</b>  | <b>1.255.626</b>  | <b>1.255.626</b>  |
| - Personalaufwendungen                              | 70.238,06              | 71.446            | 57.352            | 57.927            | 58.508            | 59.095            |
| - Transferaufwendungen                              | 2.159.373,46           | 2.226.808         | 2.825.642         | 2.990.832         | 2.990.832         | 2.990.832         |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 42.258,65              | 35.481            | 163.224           | 321.474           | 321.474           | 321.474           |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>2.271.870,17</b>    | <b>2.333.735</b>  | <b>3.046.218</b>  | <b>3.370.233</b>  | <b>3.370.814</b>  | <b>3.371.401</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.510.414,67</b>   | <b>-1.794.267</b> | <b>-1.955.859</b> | <b>-2.114.607</b> | <b>-2.115.188</b> | <b>-2.115.775</b> |
| + Finanzerträge                                     | 183.615,04             | 912.035           | 507.000           | 1.507.000         | 1.507.000         | 1.507.000         |
| <b>= Ordentliches Jahresergebnis</b>                | <b>-1.326.799,63</b>   | <b>-882.232</b>   | <b>-1.448.859</b> | <b>-607.607</b>   | <b>-608.188</b>   | <b>-608.775</b>   |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 2.375,05               | 2.599             | 2.266             | 2.282             | 2.298             | 2.314             |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-1.329.174,68</b>   | <b>-884.831</b>   | <b>-1.451.125</b> | <b>-609.889</b>   | <b>-610.486</b>   | <b>-611.089</b>   |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010    | Ansatz<br>2011    | VE<br>2011 | Planung<br>2012   | Planung<br>2013  | Planung<br>2014  |
|---|------------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|------------------|------------------|
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 499.315,76             | 536.268           | 1.087.159         | 0          | 1.252.426         | 1.252.426        | 1.252.426        |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 4.350,00               | 3.200             | 3.200             | 0          | 3.200             | 3.200            | 3.200            |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                  | 183.615,04             | 912.035           | 507.000           | 0          | 1.507.000         | 1.507.000        | 1.507.000        |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>687.280,80</b>      | <b>1.451.503</b>  | <b>1.597.359</b>  | <b>0</b>   | <b>2.762.626</b>  | <b>2.762.626</b> | <b>2.762.626</b> |
| - Personalauszahlungen                              | 70.584,28              | 71.446            | 57.352            | 0          | 57.927            | 58.508           | 59.095           |
| - Transferauszahlungen                              | 2.339.422,25           | 2.651.308         | 3.250.142         | 0          | 3.156.607         | 2.990.832        | 2.990.832        |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 299.687,03             | 35.481            | 163.224           | 0          | 321.474           | 321.474          | 321.474          |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.709.693,56</b>    | <b>2.758.235</b>  | <b>3.470.718</b>  | <b>0</b>   | <b>3.536.008</b>  | <b>3.370.814</b> | <b>3.371.401</b> |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-2.022.412,76</b>   | <b>-1.306.732</b> | <b>-1.873.359</b> | <b>0</b>   | <b>-773.382</b>   | <b>-608.188</b>  | <b>-608.775</b>  |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-2.022.412,76</b>   | <b>-1.306.732</b> | <b>-1.873.359</b> | <b>0</b>   | <b>-773.382</b>   | <b>-608.188</b>  | <b>-608.775</b>  |
| - Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen         | 1.700.000,00           | 415.000           | 351.555           | 0          | 315.000           | 315.000          | 315.000          |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>1.700.000,00</b>    | <b>415.000</b>    | <b>351.555</b>    | <b>0</b>   | <b>315.000</b>    | <b>315.000</b>   | <b>315.000</b>   |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>-1.700.000,00</b>   | <b>-415.000</b>   | <b>-351.555</b>   | <b>0</b>   | <b>-315.000</b>   | <b>-315.000</b>  | <b>-315.000</b>  |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-3.722.412,76</b>   | <b>-1.721.732</b> | <b>-2.224.914</b> | <b>0</b>   | <b>-1.088.382</b> | <b>-923.188</b>  | <b>-923.775</b>  |

| Investitionsmaßnahmen in T€                      | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|--|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>X15099191 Kapitaleinlage GILDE</b>            |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>1.700,0</b>   | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
| <b>X15109191 Kapitaleinlage Stadthallen-GmbH</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>       | <b>315,0</b>   | <b>315,0</b>   | <b>0,0</b> | <b>315,0</b>    | <b>315,0</b>    | <b>315,0</b>    |

| Investitionsmaßnahmen in T€                       | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 36,6                          | 0,0                       | 0,0              | 100,0          | 36,6           | 0,0        | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| Saldo Investitionstätigkeit                       | -36,6                         | 0,0                       | -1.700,0         | -415,0         | -351,6         | 0,0        | -315,0          | -315,0          | -315,0          |

#### Erläuterungen

In diesem Produkt werden die Beteiligungen der Stadt Detmold gesondert dargestellt. Die Erträge (ordentliche Erträge und Finanzerträge) belaufen sich im Teilergebnisplan auf 1,6 Mio. EUR. Die Wesentlichen Erträge in 2011 ergeben sich aus der Zuwendung Land -ÖPNV- (1,0 Mio. EUR) und den Gewinnanteilen der Sparkasse (0,5 Mio. EUR). Ab 2012 sind auch Gewinnanteile der DetCon in Höhe von 1 Mio. EUR eingeplant.

Die Gesamtaufwendungen betragen 3,05 Mio. EUR. Der überwiegende Anteil der Aufwendungen ergibt sich aus den Transferaufwendungen (2,83 Mio. EUR). Hierbei handelt es sich um den Beitrag zum Landestheater Detmold (1.547.370 EUR), den Zuschuss an die Gilde GmbH (188.000 EUR), die Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (1 Mio. EUR), den Zuschuss an die Gilde für das Projekt "Chancenmanagement" (39.250 EUR), den Mitgliedsbeitrag an Pro Bahn e. V. (77 EUR) und den Mitgliedsbeitrag an das Lippische FrauenForum e. V. (54 EUR).

Ferner wird die Abwicklung der Regionalstelle "Frau und Beruf (FAIR)" mit einem Zuschussbedarf von 33.195 EUR (Personalaufwendungen: 57.352 EUR, Sachaufwendungen: 13.045 EUR, Interne Leistungsbeziehungen: 2.266 EUR, Erträge: 39.468 EUR) dargestellt.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 0,35 Mio. EUR handelt es sich um Kapitaleinlagen an die SVD und an die Stadthallen GmbH, sowie um den Erwerb von nicht börsennotierten Aktien an der Lippe Tourismus Marketing AG.



# **Fachbereich 1**

## **Zentrale Aufgaben/ Sonderbereiche**



## Produktplan Fachbereich 01 Zentrale Aufgaben / Sonderbereiche

| Produktgruppe |                           | Produkt |   |
|---------------|---------------------------|---------|---|
| 100           | Finanzen und Recht        | 100     | Finanzen  |
|               |                           | 200     | Buchführung und Zahlungsverkehr                     |
|               |                           | 300     | Forderungsmanagement                                |
|               |                           | 400     | Rat und Recht                                       |
| 110           | Personal und Organisation | 100     | Personal und Organisation                           |
|               |                           | 200     | Ausbildung / PeTra /<br>Pensionäre / Altersteilzeit |
|               |                           | 300     | Personalgestaltung                                  |
| 120           | Verwaltungsmanagement     | 100     | IT-Service  |
|               |                           | 200     | Interner Dienstbetrieb                              |
| 130           | Verwaltungsvorstand       | 100     | Vorstandsangelegenheiten                            |
| 140           | Rechnungsprüfung          | 100     | Prüfungen   |
| 150           | Gleichstellung            | 100     | Gleichstellung                                      |
| 160           | Datenschutz               | 100     | Datenschutz   |
| 170           | Personalrat               | 100     | Personalrat   |



# Planungsreport 2011

## Fachbereich 1 Zentrale Aufgaben und Sonderbereiche

### I. Ausgangslage

Der Fachbereich 1 wird in 2011 aus 14 Produkten (siehe Produktplan) bestehen.

Bei den Planungen für das Wirtschaftsjahr 2011 wird davon ausgegangen, dass im Fachbereich 1 insgesamt 90 Mitarbeiter/innen (78,72 Stellen) beschäftigt sein werden, hiervon 21 Mitarbeiter/innen in Teilzeit.

Die 34 Mitarbeiter/innen des Produktes Personalgestaltung (28,27 Stellen) wurden hier nicht berücksichtigt, da sie außerhalb der Stadtverwaltung tätig sind.

Zusätzlich ist zu erwähnen, dass es in 2011 bei der Stadt Detmold insgesamt 38 Auszubildende (incl. 8 Neuzugänge) in den verschiedenen Ausbildungsjahren geben wird.

Im Jahr 2011 werden insgesamt 72 Mitarbeiter/innen in unterschiedlichen Phasen des Altersteilzeitmodells sein. Zu Beginn des Jahres 2011 befinden sich 38 Mitarbeiter/innen in der Freistellungsphase. Die Schwerbehindertenquote beträgt laut Gesetz 5 % und liegt bei der Stadt Detmold bei 6,6 % (Stand 31.12.2009).

In den Ergebnis- und Finanzplänen wird das vorläufige Ergebnis 2009 ausgewiesen. Da der Jahresabschluss 2009 noch nicht in seiner Gesamtheit abgeschlossen ist, können sich noch Korrekturen in einzelnen Positionen ergeben.

Bei der Aufstellung der Plandaten für 2011 ff wurde von den vorläufigen Rechnungsergebnissen 2008 und 2009, sowie den aktuellen Hochrechnungen in 2010 ausgegangen. Ziel war es, unter den Ansätzen für 2010 zu bleiben. Dies gelang nicht in allen Produkten und Kostenarten. Insbesondere beim Personalaufwand und den Produkten, die hauptsächlich vom Personalaufwand dominiert werden, ist eine leichte Steigerung gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

### II. Teilergebnisplan

Der Zuschussbedarf in der Planung für 2011 weist im Gesamtergebnis eine Höhe von rd. 7,38 Mio. € auf, dessen Zusammensetzung sich aus den einzelnen Produkten ergibt.

#### Interne Leistungsverrechnungen

Die Internen Leistungsverrechnungen spielen im Fachbereich 1 eine große Rolle, da der Fachbereich Hauptdienstleister (hauptsächlich die Produkte „Finanzen“, „Buchführung und Zahlungsverkehr“, „Interner Dienstbetrieb“, „IT-Service“) für die anderen Organisationseinheiten ist. Dies spiegelt sich in der



Summe der Erträge aus Internen Leistungsverrechnungen in Höhe von 4,57 Mio. € wider. Demgegenüber stehen Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen in Höhe von 1,68 Mio. €.

### **III. Teilfinanzplan**

Im Jahr 2011 sind für Investitionen rd. 355.000 € eingeplant, die in den Produkten „IT-Service“ und „Interner Dienstbetrieb“ näher erläutert werden.

Der Finanzplan umfasst neben den Investitionen aber auch die gesamten Einzahlungen (rd. 2,02 Mio. €) und Auszahlungen (rd. 13,97 Mio. €) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Fachbereiches 1. Im Saldo ergeben sich inklusive Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit -12,29 Mio. €.

#### **Produkt „Finanzen“**

Das Produkt Finanzen enthält neben der Leistung Finanzen auch die Leistung Steuern und Abgaben. Die Erträge dieses Produktes liegen bei ca. 46.150 € und werden durch Kostenerstattungen für die Leistung Finanzen, sowie durch Stundungs- und Aussetzungszinsen der Leistung Steuern und Abgaben erzielt.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen ca. 584.000 €, davon entfallen rd. 93 % (541.000) auf den Personalaufwand.

Das Produkt schließt mit einem Ergebnis von ca. 822.000 € ab und der Zuschussbedarf liegt damit rd. 25.0000 € unter dem des Planes 2010.

#### **Produkt „Buchführung und Zahlungsverkehr“**

In diesem Produkt befinden sich die Finanzbuchhaltung, die Zahlungsabwicklung und die Buchhaltung und kaufmännische Betreuung für die DetCon und deren Tochterunternehmen.

Im Jahre 2011 wird die volle Kostendeckung angestrebt.

Die Erträge dieses Produktes liegen bei rd. 226.000 € und resultieren aus Kostenerstattungen der DetCon für die Buchhaltung der DetCon und deren Tochterunternehmen. Außerdem werden Erträge durch Interne Leistungsbeziehungen in Höhe von ca. 1,076 Mio. € erwirtschaftet.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen rd. 854.000 €, wovon rd. 822.000 € (rd. 96 %) auf den Personalaufwand entfallen. Des Weiteren fallen Aufwendungen für Interne Leistungsbeziehungen in Höhe von rd. 448.000 € an, von denen ein Großteil (rd. 360.000 €) für den IT-Service/ KRZ-Kosten zu leisten ist.

#### **Produkt „Forderungsmanagement“**

In diesem Produkt wird die Vollstreckung städtischer Forderungen dargestellt.

In 2011 ist auch hier die volle Kostendeckung das Planziel.

Die ordentlichen Erträge dieses Produktes liegen bei rd. 246.000€ und werden durch Vollstreckungsgebühren eingenommen. Über Interne Leistungsbeziehungen werden rd. 65.000 € erwirtschaftet.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen 280.000 €, wovon der Hauptteil (rd. 257.000 €) auf den Personalaufwand entfällt.

Die Leistungsdaten spiegeln das Leistungsspektrum des Produktes „Forderungsmanagement“ wider.

Da die „Vor-Ort-Pfändung“ immer mehr an Bedeutung verliert, wird der überwiegende Teil der Geldforderungen durch sogenannte Forderungspfändungen (Konto-, Gehaltspfändungen usw.) realisiert.

Es ist weiterhin festzustellen, dass es zunehmend schwieriger ist, Geldforderungen zu realisieren. Immer mehr Schuldner leben von Sozialleistungen oder liegen unter der Pfändungsfreigrenze.

### **Produkt „Rat und Recht“**

Im Laufe des Jahres 2010 wurde das ehemalige Produkt "Rechtsberatung" umstrukturiert und aufgrund der Zuordnung der Aufgaben auch umbenannt in "Rat und Recht". In diesem Produkt wurden jetzt die komplette rechtliche Beratung der gesamten Verwaltung und die Führung von Rechtsstreitigkeiten der Stadt Detmold gebündelt und um die Aufgaben der Betreuung der Ratsangelegenheiten und der Pflege der Dienst- und Geschäftsordnung ergänzt.

Beim Produkt "Rat und Recht" wird in 2011 mit einem Ergebnis von rd. - 890.000 € gerechnet. In diesem Produkt werden nur geringfügige Erträge (7.100 €) aus Erstattungen von Gerichtsauslagen und Erstattungen der Fraktionen erzielt. Rd. 840.000 € entfallen auf ordentliche Aufwendungen, von denen rd. 279.000 € Personalaufwendungen sind und dazu kommen noch rd. 560.000 € aus Sachaufwendungen. Hier schlagen insbesondere die Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder mit 370.000 €, die Geschäftsführungskosten mit 103.000 €, Verdienstausfall/Reisekosten für Ratsmitglieder mit 32.000 € und die Aufwendungen für Sitzungen mit 15.500 € zu Buche. Außerdem ist hier die Ortsteilförderung mit 30.000 € zugeordnet.

Für 2011 sind in diesem Produkt keine investiven Anschaffungen geplant.

### **Produkt „Personal und Organisation“**

Im Produkt „Personal und Organisation“ findet die Personalbetreuung und -entwicklung der Verwaltung der Stadt Detmold statt.

Die ordentlichen Erträge dieses Produktes liegen bei rd. 46.000 €. Dazu kommen noch Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen in Höhe von rd. 478.000 €.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen rd. 878.000 €, wovon rd. 600.000 € auf den Personalaufwand entfallen. 253.000 € sind für sonstige Aufwendungen für die Gesamtverwaltung (z.B. Fortbildungen, Schwerbehindertenförderung, Stellenausschreibungen) geplant.

### **Produkt „Ausbildung/PeTra/Pensionäre/ATZ“**

Die Ausbildungssituation für 2011 stellt sich folgendermaßen dar:

Ausbildung durch:

- Stadt Detmold  
22 Auszubildende in den Berufen  
Verwaltungsfachangestellte, Stadtinspektoren, Veranstaltungskaufleute, Immobilienkaufleute, Fachangestellte für Abwassertechnik, Kfz-Mechatroniker, Gärtner in der Fachrichtung Garten- u. Landschaftsbau, Tiefbaufacharbeiter in der Fachrichtung Straßenbau und Fachkräfte für Rohr-, Kanal- und Industrieservice
- Chance Ausbildung Lippe eV (CAL)  
14 Auszubildende in den Berufen  
Kaufleute in der Bürokommunikation, Veranstaltungskaufleute und Kaufleute für Tourismus und Freizeit
- DetCon GmbH  
2 Auszubildende im Beruf des Fachangestellten für Bäderbetriebe

Insgesamt finanziert die Stadt Detmold somit 38 Ausbildungsplätze. Hinzu kommen weitere 9 Praktikanten, deren Praktikumszeit ebenfalls einen Teil der Ausbildung darstellt. So z.B. in den Berufen der Erzieher/innen und Kinderpfleger/innen.

In diesem Produkt wird neben den Auszubildenden auch die Personal-Transferagentur (PeTra) dargestellt. Es handelt sich hierbei um die interne Stellenvermittlung, Koordination Aufgaben / Personalresource und Qualifizierungsmaßnahmen. Zudem wird in diesem Produkt die Leistung „Pensionäre/Altersteilzeit“ geführt, die einen Hauptteil der Aufwendungen verursacht. Hier sind die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger dargestellt, die mit rd. 2,06 Mio. € den größten Teil der ordentlichen Aufwendungen dieses Produktes ausmachen. Des Weiteren beinhaltet das Produkt im Finanzplan die Auszahlungen für die Beschäftigten in Altersteilzeit, die sich in der Freistellungsphase befinden.

Die Erträge dieses Produktes liegen bei rd. 64.000 €, wovon rd. 41.000 € für die Förderung der Altersteilzeit vom Bund bewilligt wurden.

### **Produkt „Personalgestellung“**

Hier werden alle Erträge und Aufwendungen dargestellt, die im Zusammenhang mit der Personalgestellung von Mitarbeitern an andere Einrichtungen entstehen.

Die Erträge dieses Produktes liegen bei rd. 1,4 Mio. €. Die Aufwendungen werden von den Vertragspartnern erstattet. Aufgrund der zum Plan 2011 beschlossenen gesamtstädtischen Personalaufwandseinsparungen wurden jedoch diesem Produkt zentrale Einsparungen in Höhe von rd. 323.000 € zugeordnet, die zu einem positiven Planergebnis führen. Im Rechnungsergebnis 2011 wird sich dieser Betrag in anderen Produkten wiederfinden, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht vorausgesagt werden konnten.

### **Produkt „IT-Service“**

In diesem Produkt wird die datenverarbeitungsmäßige Betreuung sämtlicher Einheiten der Stadtverwaltung dargestellt. Ebenso ist hier der Webmaster angesiedelt.

Die ordentlichen Erträge des Produktes betragen rd. 6.000 € und resultieren aus Erträge durch Verkäufe sowie Erstattungen der Gesellschaften und Dritter. Die Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen dieses Produktes liegen bei rd. 1,77 Mio. €.

Es fallen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 1,68 Mio. € an, wovon ein Großteil (rd. 950.000 €) die Produktionskosten des KRZ ausmachen. Rd. 305.000 € werden für Personalaufwendungen verausgabt.

### **Produkt „Interner Dienstbetrieb“**

In diesem Produkt wird die für den Dienstbetrieb der Stadtverwaltung erforderliche Infrastruktur wie Postein- und -ausgang, Hausdruckerei, Telefonanlage und Fahrdienst dargestellt.

Die ordentlichen Erträge dieses Produktes liegen bei rd. 47.000 € und die Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen bei rd. 824.000 €.

Ordentliche Aufwendungen fallen in Höhe von rd. 824.000 € an und die Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen liegen bei 121.000 €. Es ergibt sich ein Zuschussbedarf von rd. 74.000 €.

### **Produkt „Vorstandsangelegenheiten“**

In diesem Produkt werden Erträge, die aus Erstattungen des Bundes für das Projekt „Stärken vor Ort“ und Zuweisungen des Landes für das Programm „Komm In“ resultieren, abgebildet. Seit 2009 ist hier auch der Integrationsbeauftragte der Stadt Detmold angesiedelt.

Für das Jahr 2011 belaufen sich die ordentlichen Aufwendungen dieses Produkts auf rd. 1,2 Mio. €. Hiervon fallen rd. 855.000 € auf den Personalaufwand, rd. 128.000 € auf Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie rd. 89.000 € auf sonstige ordentliche Aufwendungen. Diese beinhalten u. a. Sachkosten für Bürgerbefragungen und Bürgerforen, die Öffentlichkeitsarbeit sowie Geschäftsaufwendungen für die Koordinierungsstelle „Stärken vor Ort“. Letztere sind durch die Erstattung des Bundes gedeckt.

### **Produkt „Prüfungen“**

Dieses Produkt beinhaltet sämtliche Tätigkeiten der Rechnungsprüfung.

Der Erfolgsplan weist für dieses Produkt keine Erträge aus.

Es fallen ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 401.000 € an, wobei ca. 98 % der Kosten auf den Personalaufwand entfallen. Für Sachaufwendungen stehen in 2011 rd. 6.000 € zur Verfügung und für die Internen Leistungsverrechnungen sind rd. 56.000 € geplant.

Das Produkt weist somit ein Gesamtergebnis von -456.944 € aus.

Der Schwerpunkt der Rechnungsprüfung in 2011 wird bei der Prüfung der ersten NKF - Jahresabschlüsse für 2008 und 2009 liegen. Ursprünglich war dies für 2010 geplant, jedoch lagen die Rechnungsabschlüsse zu diesem Zeitpunkt noch nicht vor.

Ein weiterer Schwerpunkt der Rechnungsprüfung wird auch in der weiteren Abwicklung des Konjunkturpaketes II liegen. Hier werden z.B. Baukontrollen und Prüfungen der Abschlussrechnungen durchgeführt. Als Verwendungsnachweis der Geldmittel gilt die Beendigungsanzeige mit dem Testat der Rechnungsprüfung, dass die Maßnahme den gesetzlichen Voraussetzungen entspricht, keine Doppelförderung vorliegt, sie nachhaltig und zusätzlich ist und alle übrigen Bestimmungen aus dem Zuwendungsbescheid eingehalten werden.

Außerdem sind vorbereitende Maßnahmen und Schulungen für den Gesamtabchluss und seine Prüfung erforderlich.

### **Produkt „Gleichstellung“**

Der Erfolgsplan für 2011 weist ordentliche Erträge in Höhe von 1.000 € aus, die aus Einnahmen für Veranstaltungen und Broschüren resultieren.

Die ordentlichen Aufwendungen liegen bei rd. 166.000 €, wobei ca. 61,16 % auf den Personalaufwand entfallen. Für Interne Leistungsbeziehungen sind rd. 24.000 € geplant.

Gegenüber dem Vorjahr ist keine wesentliche Änderung zu verzeichnen.

Das Gesamtergebnis beläuft sich auf -189.648 €.

Das Produkt beinhaltet interne und externe Gleichstellungsarbeit.

Bei der internen Gleichstellungsarbeit stehen vor allem die umfangreichen und regelmäßigen Aufgaben des Landesgleichstellungsgesetzes NRW und die Umsetzung des aktualisierten Gleichstellungsplans sowie dessen Fortschreibung für die Jahre 2012 bis 2015 im Vordergrund.

Zu den Hauptaufgaben der externen Gleichstellungsarbeit gehört die Öffentlichkeitsarbeit zur Sensibilisierung für geschlechtsspezifische Benachteiligungen und das Hinwirken auf strukturelle Veränderungen zur Verbesserung der Gleichstellung von Frau und Mann. Dabei werden Themen wie die geschlechtersensible Jugendarbeit und Berufsorientierung, die Prävention von und Intervention bei Gewalt gegen Frauen und Kinder sowie die Berücksichtigung von Gleichstellungsfragen bei der Integration von Migrantinnen und Migranten auch in 2011 einen großen Stellenwert haben.

### **Produkt „Datenschutz“**

Im Produkt "Datenschutz" werden keine Erträge erwirtschaftet.

Der Erfolgsplan für 2011 weist ordentliche Aufwendungen in Höhe von 15.856 € aus.

Das Gesamtergebnis beläuft sich auf -17.519 €.

Vom Datenschutzbeauftragten sind in 2011 folgende Aufgaben zu behandeln:

- Prüfung der zur Gewährung des Datenschutzes getroffenen technischen u. organisatorischen Maßnahmen,

- Vorabkontrolle beim Einsatz von IT-Verfahren zur Verarbeitung personenbezogener Daten,
- Beteiligung bei Planung, Einführung und Änderung von Verfahren,
- Beratung und Unterstützung in allen Fragen des Datenschutzes sowie der datenschutzgerechten Organisation,
- Beratung und Mitwirkung bei der Erstellung von Richtlinien, Rundschreiben, Dienstvereinbarungen und Antragsformularen, mit denen personenbezogene Daten verarbeitet werden

### **Produkt „Personalrat“**

In diesem Produkt werden keine Erträge erzielt. Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 176.000 €, wovon 171.000 € (97%) für Personalaufwendungen geplant sind.

Das Ergebnis beträgt in 2011 lt. Plan -200.993 €.

Die Kernaufgaben des Personalrates werden im Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG/NW) beschrieben. Der Personalrat hat die Einhaltung der Gesetze, Verordnungen und Tarifverträge in der Dienststelle zu überwachen. Ebenso obliegt ihm die Wahrnehmung der Mitbestimmungsrechte nach den §§ 72 LPVG, der Mitwirkungsrechte nach § 73 LPVG und der Anhörungsrechte nach den §§ 74 und 75 LPVG.

Neben diesen oben beschriebenen Aufgaben ist der Personalrat oftmals Ansprechpartner in Konfliktsfällen zwischen Mitarbeitenden untereinander und zwischen Mitarbeitenden und Führungskräften aller Ebenen. In den meisten Fällen ist der Personalrat aktiv an der Konfliktlösung zum Wohle der Dienststelle beteiligt.

### **IV. Ausblick**

Auch in 2011 ist es Ziel des Fachbereiches 1 die vorhandenen Ressourcen optimal einzusetzen und somit den Ansprüchen der Bürger/innen und der Organisationseinheiten gerecht zu werden.



**Ziele**

1. Die Stadt steuert über strategische Ziele.
2. Im Rahmen des Berichtswesens wird über Indikatoren der Entwicklung der Stadt Detmold laufend berichtet.
3. Die Stadt ist finanziell leistungs- und gestaltungsfähig.
4. Die Stadt verwendet zeitgemäße Instrumente zur Organisation der Verwaltung und zum Personalmanagement.
5. Die Verwaltung nutzt wirtschaftliche Dienstleistungsangebote des Fb.1 zur Durchführung ihres Betriebes.

| <b>Teilergebnisplan</b><br><b>Ertrags- und Aufwandsarten in €</b> | <b>vorl. Ergebnis</b><br><b>2009</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2010</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2011</b> | <b>Planung</b><br><b>2012</b> | <b>Planung</b><br><b>2013</b> | <b>Planung</b><br><b>2014</b> |
|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                              | 223.006,44                           | 129.625                      | 143.798                      | 0                             | 0                             | 0                             |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                         | 187,50                               | 250                          | 250                          | 250                           | 250                           | 250                           |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                              | 415,00                               | 700                          | 500                          | 500                           | 500                           | 500                           |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                            | 1.835.931,36                         | 1.730.827                    | 1.621.566                    | 1.636.157                     | 1.651.704                     | 1.666.732                     |
| + Sonstige ordentliche Erträge                                    | 334.579,32                           | 235.020                      | 262.120                      | 259.570                       | 257.391                       | 255.493                       |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                                      | <b>2.394.119,62</b>                  | <b>2.096.422</b>             | <b>2.028.234</b>             | <b>1.896.477</b>              | <b>1.909.845</b>              | <b>1.922.975</b>              |
| - Personalaufwendungen  | 6.860.722,83                         | 6.451.469                    | 6.444.577                    | 6.233.809                     | 6.292.697                     | 6.337.968                     |
| - Versorgungsaufwendungen   | 2.390.567,00                         | 2.666.756                    | 2.609.819                    | 2.618.040                     | 2.630.087                     | 2.646.037                     |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 216.158,31                           | 365.200                      | 484.300                      | 484.300                       | 484.300                       | 479.300                       |
| - Bilanzielle Abschreibungen                                      | 61.215,01                            | 92.883                       | 84.015                       | 78.940                        | 83.526                        | 83.957                        |
| - Transferaufwendungen  | 300.620,10                           | 326.382                      | 322.160                      | 233.660                       | 233.660                       | 233.660                       |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                               | 2.475.294,87                         | 2.196.012                    | 2.354.348                    | 2.360.948                     | 2.357.087                     | 2.324.687                     |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                 | <b>12.304.578,12</b>                 | <b>12.098.702</b>            | <b>12.299.219</b>            | <b>12.009.697</b>             | <b>12.081.357</b>             | <b>12.105.609</b>             |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>-9.910.458,50</b>                 | <b>-10.002.280</b>           | <b>-10.270.985</b>           | <b>-10.113.220</b>            | <b>-10.171.512</b>            | <b>-10.182.634</b>            |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                       | 4.888.471,49                         | 4.434.873                    | 4.577.400                    | 4.511.679                     | 4.536.495                     | 4.563.079                     |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                  | 1.783.933,83                         | 1.710.620                    | 1.687.432                    | 1.646.872                     | 1.652.195                     | 1.663.529                     |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                  | <b>3.104.537,66</b>                  | <b>2.724.253</b>             | <b>2.889.968</b>             | <b>2.864.807</b>              | <b>2.884.300</b>              | <b>2.899.550</b>              |
| <b>= Ergebnis</b>   | <b>-6.805.920,84</b>                 | <b>-7.278.027</b>            | <b>-7.381.017</b>            | <b>-7.248.413</b>             | <b>-7.287.212</b>             | <b>-7.283.084</b>             |

| <b>Teilfinanzplan</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten in €</b> | <b>vorl. Ergebnis</b><br><b>2009</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2010</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2011</b> | <b>VE</b><br><b>2011</b> | <b>Planung</b><br><b>2012</b> | <b>Planung</b><br><b>2013</b> | <b>Planung</b><br><b>2014</b> |
|--|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 233.584,66                           | 129.625                      | 143.798                      | 0                        | 0                             | 0                             | 0                             |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 195,00                               | 250                          | 250                          | 0                        | 250                           | 250                           | 250                           |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 415,00                               | 700                          | 500                          | 0                        | 500                           | 500                           | 500                           |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 1.964.281,01                         | 1.730.827                    | 1.621.566                    | 0                        | 1.636.157                     | 1.651.704                     | 1.666.732                     |
| + Sonstige Einzahlungen  | -719.182,29                          | 235.020                      | 262.120                      | 0                        | 259.570                       | 257.391                       | 255.493                       |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>1.479.293,38</b>                  | <b>2.096.422</b>             | <b>2.028.234</b>             | <b>0</b>                 | <b>1.896.477</b>              | <b>1.909.845</b>              | <b>1.922.975</b>              |
| - Personalauszahlungen   | 6.925.594,33                         | 7.390.975                    | 7.362.195                    | 0                        | 7.211.920                     | 7.290.314                     | 7.346.521                     |
| - Versorgungsauszahlungen                                      | 3.832.749,98                         | 3.441.637                    | 3.518.475                    | 0                        | 3.553.659                     | 3.589.195                     | 3.625.087                     |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 180.189,25                           | 291.850                      | 418.800                      | 0                        | 418.800                       | 418.800                       | 413.800                       |
| - Transferauszahlungen   | 269.147,16                           | 326.382                      | 322.160                      | 0                        | 233.660                       | 233.660                       | 233.660                       |
| - Sonstige Auszahlungen  | 1.968.028,72                         | 2.195.962                    | 2.354.248                    | 0                        | 2.360.848                     | 2.356.987                     | 2.323.787                     |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>13.175.709,44</b>                 | <b>13.646.806</b>            | <b>13.975.878</b>            | <b>0</b>                 | <b>13.778.887</b>             | <b>13.888.956</b>             | <b>13.942.855</b>             |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>-11.696.416,06</b>                | <b>-11.550.384</b>           | <b>-11.947.644</b>           | <b>0</b>                 | <b>-11.882.410</b>            | <b>-11.979.111</b>            | <b>-12.019.880</b>            |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                            | <b>-11.696.416,06</b>                | <b>-11.550.384</b>           | <b>-11.947.644</b>           | <b>0</b>                 | <b>-11.882.410</b>            | <b>-11.979.111</b>            | <b>-12.019.880</b>            |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Ein- und Auszahlungsarten in €</b> | <b>vorl.<br/>Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                      | 12.586,77                          | 12.430                 | 11.500                 | 0                  | 10.530                  | 9.600                   | 8.550                   |
| <b>= Einzahlungen aus Investitions-<br/>tätigkeit</b>    | <b>12.586,77</b>                   | <b>12.430</b>          | <b>11.500</b>          | <b>0</b>           | <b>10.530</b>           | <b>9.600</b>            | <b>8.550</b>            |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl.<br>Anlageverm.         | 126.141,61                         | 266.900                | 355.000                | 0                  | 117.100                 | 117.100                 | 117.100                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitions-<br/>tätigkeit</b>    | <b>126.141,61</b>                  | <b>266.900</b>         | <b>355.000</b>         | <b>0</b>           | <b>117.100</b>          | <b>117.100</b>          | <b>117.100</b>          |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-113.554,84</b>                 | <b>-254.470</b>        | <b>-343.500</b>        | <b>0</b>           | <b>-106.570</b>         | <b>-107.500</b>         | <b>-108.550</b>         |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>11.809.970,90</b>               | <b>-11.804.854</b>     | <b>-12.291.144</b>     | <b>0</b>           | <b>-11.988.980</b>      | <b>-12.086.611</b>      | <b>-12.128.430</b>      |



### Kurzbeschreibung

Mitwirkung bei allen Angelegenheiten der Finanzwirtschaft

### Ziele

- Bereitstellung von Finanzmitteln und Sicherstellung der nachhaltigen finanziellen Leistungsfähigkeit und korrekte Abwicklung der Steuer- und Gebührenbescheide
- Gewährleistung einer schnellen Entschuldung

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NW; Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Vorstands- und Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Vorstand, Rat, Ausschüsse, alle Organisationseinheiten, Eigengesellschaften, Institutionen u.a.

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 9,42     | 9,55      | 9,43      | -            | -            | -            |

| Leistungen                           | Einheit | Ist 2009   | Plan 2010  | Plan 2011  | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|--------------------------------------|---------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Gesamtzahl der veranlagten Betriebe  | Anz.    | 1.854      | 2.300      | 2.000      | 0            | 0            | 0            |
| Gewerbesteuereinnahmen               | €       | 36.643.296 | 38.000.000 | 42.000.000 | -            | -            | -            |
| Grundbesitzabgabenbescheide          | Anz.    | 32.800     | 32.900     | 32.900     | -            | -            | -            |
| Grundstücks- und Wohnungseigentümer  | Anz.    | 27.430     | 27.500     | 27.500     | -            | -            | -            |
| Vergnügungssteueraufkommen           | €       | 347.604    | 350.000    | 525.000    | -            | -            | -            |
| Vergnügungssteuerbescheide           | Anz.    | 75         | 75         | 80         | -            | -            | -            |
| Städtische Betriebe gewerblicher Art | Anz.    | 12         | 12         | 12         | -            | -            | -            |

| Kennzahlen   | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|--|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| durchschnittlicher Betriebsaufwand je Steuerbescheid | €       | 21,21    | 16,35     | 15,69     | -            | -            | -            |
| Steuerbescheide je Mitarbeiter/in                    | Anz.    | 10.958   | 11.075    | 10.993    | -            | -            | -            |
| Gewerbesteuereinnahmen je Einwohner/in               | €       | 501,94   | 501,32    | 567,57    | -            | -            | -            |
| Grundsteuereinnahmen je Einwohner/in                 | €       | 137,71   | 148,67    | 149,93    | -            | -            | -            |
| Nettofinanzkraft je Einwohner/in                     | €       | 617,72   | 635,00    | 683,27    | -            | -            | -            |
| Schuldenstand je Einwohner/in                        | €       | 2.032,00 | 2.200,00  | 2.117,00  | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 34.975,27           | 32.000          | 32.000          | 32.000          | 32.000          | 32.000          |
| + Sonstige ordentliche Erträge                      | 5.271,82            | 12.050          | 14.150          | 14.150          | 14.150          | 14.150          |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>40.247,09</b>    | <b>44.050</b>   | <b>46.150</b>   | <b>46.150</b>   | <b>46.150</b>   | <b>46.150</b>   |
| - Personalaufwendungen                              | 587.512,97          | 517.793         | 541.311         | 546.744         | 552.215         | 557.745         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 2.150,49            | 1.700           | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 1.000           |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 269,00              | 507             | 290             | 290             | 290             | 290             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 45.727,71           | 36.269          | 36.450          | 21.450          | 21.450          | 21.450          |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>635.660,17</b>   | <b>556.269</b>  | <b>584.051</b>  | <b>574.484</b>  | <b>579.955</b>  | <b>580.485</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-595.413,08</b>  | <b>-512.219</b> | <b>-537.901</b> | <b>-528.334</b> | <b>-533.805</b> | <b>-534.335</b> |

| <b>Teilergebnisplan</b><br><b>Ertrags- und Aufwandsarten in €</b> | <b>vorl. Ergebnis</b><br><b>2009</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2010</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2011</b> | <b>Planung</b><br><b>2012</b> | <b>Planung</b><br><b>2013</b> | <b>Planung</b><br><b>2014</b> |
|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                       | 152.466,00                           | 160.090                      | 168.096                      | 168.096                       | 168.096                       | 168.096                       |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                  | 525.549,83                           | 495.260                      | 452.153                      | 420.743                       | 413.586                       | 413.672                       |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                  | <b>-373.083,83</b>                   | <b>-335.170</b>              | <b>-284.057</b>              | <b>-252.647</b>               | <b>-245.490</b>               | <b>-245.576</b>               |
| <b>= Ergebnis</b>   | <b>-968.496,91</b>                   | <b>-847.389</b>              | <b>-821.958</b>              | <b>-780.981</b>               | <b>-779.295</b>               | <b>-779.911</b>               |

| <b>Teilfinanzplan</b><br><b>Ein- und Auszahlungsarten in €</b> | <b>vorl. Ergebnis</b><br><b>2009</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2010</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2011</b> | <b>VE</b><br><b>2011</b> | <b>Planung</b><br><b>2012</b> | <b>Planung</b><br><b>2013</b> | <b>Planung</b><br><b>2014</b> |
|--|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 33.095,72                            | 32.000                       | 32.000                       | 0                        | 32.000                        | 32.000                        | 32.000                        |
| + Sonstige Einzahlungen  | 5.177,57                             | 12.050                       | 14.150                       | 0                        | 14.150                        | 14.150                        | 14.150                        |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>38.273,29</b>                     | <b>44.050</b>                | <b>46.150</b>                | <b>0</b>                 | <b>46.150</b>                 | <b>46.150</b>                 | <b>46.150</b>                 |
| - Personalauszahlungen   | 462.212,27                           | 427.947                      | 445.335                      | 0                        | 449.808                       | 454.310                       | 458.861                       |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 2.150,49                             | 1.150                        | 6.000                        | 0                        | 6.000                         | 6.000                         | 1.000                         |
| - Sonstige Auszahlungen  | 39.229,79                            | 36.269                       | 36.450                       | 0                        | 21.450                        | 21.450                        | 21.450                        |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>503.592,55</b>                    | <b>465.366</b>               | <b>487.785</b>               | <b>0</b>                 | <b>477.258</b>                | <b>481.760</b>                | <b>481.311</b>                |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>-465.319,26</b>                   | <b>-421.316</b>              | <b>-441.635</b>              | <b>0</b>                 | <b>-431.108</b>               | <b>-435.610</b>               | <b>-435.161</b>               |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                            | <b>-465.319,26</b>                   | <b>-421.316</b>              | <b>-441.635</b>              | <b>0</b>                 | <b>-431.108</b>               | <b>-435.610</b>               | <b>-435.161</b>               |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.                  | 0,00                                 | 550                          | 0                            | 0                        | 0                             | 0                             | 0                             |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>                          | <b>550</b>                   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                 | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>0,00</b>                          | <b>-550</b>                  | <b>0</b>                     | <b>0</b>                 | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                            | <b>-465.319,26</b>                   | <b>-421.866</b>              | <b>-441.635</b>              | <b>0</b>                 | <b>-431.108</b>               | <b>-435.610</b>               | <b>-435.161</b>               |

| <b>Investitionsmaßnahmen in T€</b>                | <b>Gesamt-</b><br><b>ausgabe-</b><br><b>bedarf</b> | <b>bisher</b><br><b>bereit</b><br><b>gest.</b> | <b>vorl. RE</b><br><b>2009</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2010</b> | <b>Ansatz</b><br><b>2011</b> | <b>VE</b><br><b>2011</b> | <b>Planung</b><br><b>2012</b> | <b>Planung</b><br><b>2013</b> | <b>Planung</b><br><b>2014</b> |
|---|--|--|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |  |  |                                |                              |                              |                          |                               |                               |                               |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>                                     | <b>0,0</b>                     | <b>0,5</b>                   | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>               | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                    |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>                                     | <b>0,0</b>                     | <b>-0,5</b>                  | <b>0,0</b>                   | <b>0,0</b>               | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                    |

### **Erläuterungen**

Das Produkt "Finanzen" besteht seit 1.1.2008 aus den Leistungen "Finanzen" und "Steuern und Abgaben".

Die Erträge dieses Produktes liegen bei ca. 46.150 € und werden durch Kostenerstattungen für die Leistung "Finanzen", sowie durch Stundungs- und Aussetzungszinsen in der Leistung "Steuern und Abgaben" erwirtschaftet.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen ca. 584.000 €, davon entfallen rd. 93 % (541.311 €) auf den Personalaufwand.

Das Produkt schließt mit einem Ergebnis von ca. -822.000 € ab und damit fällt der Zuschussbedarf rd. 25.000 € niedriger aus als 2010.

Die im Produkt "Finanzen" erscheinenden Leistungsdaten sind überwiegend aus der Leistung "Steuern und Abgaben".

Die Gewerbesteuereinnahmen sind aufgrund der derzeitigen Wirtschaftslage für 2011 in Höhe von 42 Mio. € geplant. Die Grundsteuereinnahmen sind mit 11,09 Mio. € ( Grundsteuer A 95.000 € und Grundsteuer B 11.000.000 €) angesetzt. Aufgrund der Anhebung der Hebesätze für Grund- und Gewerbesteuern im Jahr 2010 steigen die Kennzahlen Gewerbesteuern je Einwohner/in und Grundsteuereinnahmen je Einwohner/in. Der Schuldenstand je Einwohner/in erhöht sich nur unwesentlich.

Bei der Kennzahl Nettofinanzkraft je Einwohner handelt es sich um eine KZ, die aus der Steuerkraft zuzüglich den Schlüsselzuweisungen und abzüglich der Kreisumlage gebildet wird. Die Nettofinanzkraft je Einwohner/in steigt im Vergleich zu den Vorjahren.

### Kurzbeschreibung

Ausführung der Kassengeschäfte gem. des städtischen Finanzrahmens und Bereitsstellung der erforderlichen Liquidität

### Ziele

Ordnungsgemäße Erledigung der Kassengeschäfte und wirtschaftliche Verwaltung der Kassenmittel

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NW; Gemeindehaushaltsverordnung, Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Bürger, Steuer-/Abgabepflichtige und alle Organisationseinheiten

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 15,49    | 15,46     | 15,96     | -            | -            | -            |

| Leistungen                                 | Einheit | Ist 2009  | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der Buchungen auf Einzahlungskonten | Anz.    | 1.055.030 | 1.300.000 | 1.100.000 | -            | -            | -            |
| Anzahl der Buchungen auf Auszahlungskonten | Anz.    | 103.357   | 100.000   | 105.000   | -            | -            | -            |

| Kennzahlen  | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der Buchungen auf Einzahlungskonten pro Mitarbeiter/in | Anz.    | 175.838  | 216.667   | 174.881   | -            | -            | -            |
| durchschnittlicher Betriebsaufwand je Buchung                 | €       | 0,28     | 0,35      | 0,41      | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 187,50              | 250             | 250             | 250             | 250             | 250             |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 191.958,82          | 189.582         | 224.731         | 226.652         | 228.773         | 230.905         |
| + Sonstige ordentliche Erträge                      | 2.383,19            | 550             | 550             | 550             | 550             | 550             |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>194.529,51</b>   | <b>190.382</b>  | <b>225.531</b>  | <b>227.452</b>  | <b>229.573</b>  | <b>231.705</b>  |
| - Personalaufwendungen                              | 759.568,18          | 767.676         | 821.689         | 815.656         | 816.725         | 824.893         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 700             | 50              | 50              | 50              | 50              |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 93,00               | 123             | 123             | 123             | 123             | 123             |
| - Transferaufwendungen                              | 1.250,00            | 1.250           | 1.250           | 1.250           | 1.250           | 1.250           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 29.401,77           | 31.462          | 30.980          | 30.980          | 30.980          | 30.980          |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>790.312,95</b>   | <b>801.211</b>  | <b>854.092</b>  | <b>848.059</b>  | <b>849.128</b>  | <b>857.296</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-595.783,44</b>  | <b>-610.829</b> | <b>-628.561</b> | <b>-620.607</b> | <b>-619.555</b> | <b>-625.591</b> |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen         | 1.057.176,00        | 1.065.823       | 1.076.936       | 1.057.072       | 1.058.216       | 1.065.580       |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 511.353,36          | 464.832         | 448.375         | 436.465         | 438.661         | 439.989         |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>    | <b>545.822,64</b>   | <b>600.991</b>  | <b>628.561</b>  | <b>620.607</b>  | <b>619.555</b>  | <b>625.591</b>  |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-49.960,80</b>   | <b>-9.838</b>   | <b>-0</b>       | <b>0</b>        | <b>-0</b>       | <b>-0</b>       |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl.<br>Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010  | Ansatz<br>2011  | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|---------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 195,00                    | 250             | 250             | 0          | 250             | 250             | 250             |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 165.251,00                | 189.582         | 224.731         | 0          | 226.652         | 228.773         | 230.905         |
| + Sonstige Einzahlungen                             | -1.005.499,47             | 550             | 550             | 0          | 550             | 550             | 550             |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-840.053,47</b>        | <b>190.382</b>  | <b>225.531</b>  | <b>0</b>   | <b>227.452</b>  | <b>229.573</b>  | <b>231.705</b>  |
| - Personalauszahlungen                              | 735.949,26                | 735.587         | 749.336         | 0          | 756.829         | 764.398         | 772.041         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                      | 300             | 50              | 0          | 50              | 50              | 50              |
| - Transferauszahlungen                              | 1.250,00                  | 1.250           | 1.250           | 0          | 1.250           | 1.250           | 1.250           |
| - Sonstige Auszahlungen                             | -505.315,08               | 31.462          | 30.980          | 0          | 30.980          | 30.980          | 30.980          |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>231.884,18</b>         | <b>768.599</b>  | <b>781.616</b>  | <b>0</b>   | <b>789.109</b>  | <b>796.678</b>  | <b>804.321</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-1.071.937,65</b>      | <b>-578.217</b> | <b>-556.085</b> | <b>0</b>   | <b>-561.657</b> | <b>-567.105</b> | <b>-572.616</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-1.071.937,65</b>      | <b>-578.217</b> | <b>-556.085</b> | <b>0</b>   | <b>-561.657</b> | <b>-567.105</b> | <b>-572.616</b> |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.       | 0,00                      | 400             | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>               | <b>400</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>0,00</b>               | <b>-400</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-1.071.937,65</b>      | <b>-578.617</b> | <b>-556.085</b> | <b>0</b>   | <b>-561.657</b> | <b>-567.105</b> | <b>-572.616</b> |

| Investitionsmaßnahmen in T€                       | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>       | <b>0,4</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>       | <b>-0,4</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      |

### Erläuterungen

Im Produkt "Buchführung und Zahlungsverkehr" werden seit dem 1.1.2008 die Leistungen "Geschäftsbuchführung", "Zahlungsabwicklung" und "DetCon" (ehemaliges Produkt "DetCon und Töchter") abgebildet.

Mit Einführung des NKF gibt es eine zentrale Buchhaltung, deren leistungs- und finanztechnische Abwicklung in diesem Produkt dargestellt wird. Ebenso wird hier weiterhin die Zahlungsabwicklung (ehemals Produkt der Stadtkasse) und die Buchhaltung und kaufmännische Betreuung der DetCon und Töchter über dieses Produkt abgewickelt und dargestellt.

In diesem Produkt wird die volle Kostendeckung angestrebt.

Die Erträge dieses Produktes liegen bei rd. 226.000 € und resultieren aus Kostenerstattungen der DetCon für die Buchhaltung der DetCon und deren Tochterunternehmen. Außerdem werden Erträge durch Interne Leistungsbeziehungen in Höhe von ca. 1,076 Mio. € erwirtschaftet, die aber nicht den ordentlichen Erträgen zuzurechnen sind.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen rd. 854.000 €, wovon rd. 822.000 € auf den Personalaufwand entfallen. Des Weiteren fallen Aufwendungen für Interne Leistungsbeziehungen in Höhe von rd. 448.000 € an, von denen ein Großteil für den IT-Service/ KRZ-Kosten zu leisten ist.

Die aufgeführten Leistungsdaten zeigen überwiegend Daten aus der Leistung "Zahlungsabwicklung". Die Anzahl der Buchungen wurden auf Grundlage der vorliegenden Buchungszahlen aus den Jahren 2008 und 2009 geplant. Hier wird es im Wesentlichen keine Änderungen geben. Ziel der Zahlungsabwicklung ist die Senkung der Bestände der ungeklärten Zahlungseingänge. Dies wird mit dem Absinken der Daten vom Plan 2010 zum Plan 2011 verdeutlicht.

### Kurzbeschreibung

Beitreibung von eigenen und fremden Geldforderungen

### Ziele

erfolgreiche Beitreibung von Forderungen

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NW; Gemeindehaushaltsverordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NW, Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Bürger, Steuer-/ Abgabepflichtige und alle Organisationseinheiten

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 4,77     | 3,77      | 4,78      | -            | -            | -            |

| Leistungen                                      | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der eigenen neuen Vollstreckungsaufträge | Anz.    | 5.345    | 3.500     | 5.400     | -            | -            | -            |
| Anzahl der fremden neuen Vollstreckungsaufträge | Anz.    | 2.435    | 3.500     | 2.580     | -            | -            | -            |
| Anzahl der neuen Vollstreckungsaufträge gesamt  | Anz.    | 7.780    | 7.000     | 7.980     | 0            | 0            | 0            |
| Anzahl der Forderungspfändungen                 | Anz.    | 514      | 350       | 516       | -            | -            | -            |
| Anzahl der beantragten Zwangsversteigerungen    | Anz.    | 21       | 10        | 24        | -            | -            | -            |
| Anzahl der Einsätze der Parkkralle              | Anz.    | 12       | 12        | 12        | -            | -            | -            |

| Kennzahlen  | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der Vollstreckungsaufträge pro Jahr                  | Anz.    | 7.780    | 7.000     | 7.980     | -            | -            | -            |
| durchschnittlicher Betriebsaufwand je Vollstreckungsauftrag | €       | 35,42    | 34,15     | 37,10     | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010    | Ansatz 2011    | Planung 2012   | Planung 2013   | Planung 2014   |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| + Sonstige ordentliche Erträge                      | 299.618,50          | 221.260        | 245.780        | 243.290        | 241.161        | 239.303        |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>299.618,50</b>   | <b>221.260</b> | <b>245.780</b> | <b>243.290</b> | <b>241.161</b> | <b>239.303</b> |
| - Personalaufwendungen                              | 235.131,71          | 199.270        | 256.547        | 259.112        | 261.702        | 264.318        |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 6.805,18            | 6.500          | 7.250          | 7.250          | 7.250          | 7.250          |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 7.981,01            | 0              | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| - Transferaufwendungen                              | 0,00                | 80             | 80             | 80             | 80             | 80             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 3.422,79            | 2.284          | 10.398         | 10.398         | 10.398         | 10.398         |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>253.340,69</b>   | <b>208.134</b> | <b>279.275</b> | <b>281.840</b> | <b>284.430</b> | <b>287.046</b> |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>46.277,81</b>    | <b>13.126</b>  | <b>-33.495</b> | <b>-38.550</b> | <b>-43.269</b> | <b>-47.743</b> |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen         | 111.211,00          | 17.778         | 64.653         | 70.261         | 75.785         | 81.060         |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 32.241,17           | 30.904         | 31.158         | 31.711         | 32.516         | 33.317         |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>    | <b>78.969,83</b>    | <b>-13.126</b> | <b>33.495</b>  | <b>38.550</b>  | <b>43.269</b>  | <b>47.743</b>  |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>125.247,64</b>   | <b>-0</b>      | <b>0</b>       | <b>-0</b>      | <b>-0</b>      | <b>-0</b>      |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Ein- und Auszahlungsarten in €</b> | <b>vorl.<br/>Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Sonstige Einzahlungen                                  | 280.010,80                         | 221.260                | 245.780                | 0                  | 243.290                 | 241.161                 | 239.303                 |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>280.010,80</b>                  | <b>221.260</b>         | <b>245.780</b>         | <b>0</b>           | <b>243.290</b>          | <b>241.161</b>          | <b>239.303</b>          |
| - Personalauszahlungen                                   | 228.846,99                         | 190.498                | 244.484                | 0                  | 246.928                 | 249.397                 | 251.890                 |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | 6.434,39                           | 5.950                  | 7.250                  | 0                  | 7.250                   | 7.250                   | 7.250                   |
| - Transferauszahlungen                                   | 0,00                               | 80                     | 80                     | 0                  | 80                      | 80                      | 80                      |
| - Sonstige Auszahlungen                                  | 3.422,79                           | 2.284                  | 10.398                 | 0                  | 10.398                  | 10.398                  | 10.398                  |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>238.704,17</b>                  | <b>198.812</b>         | <b>262.212</b>         | <b>0</b>           | <b>264.656</b>          | <b>267.125</b>          | <b>269.618</b>          |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>41.306,63</b>                   | <b>22.448</b>          | <b>-16.432</b>         | <b>0</b>           | <b>-21.366</b>          | <b>-25.964</b>          | <b>-30.315</b>          |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>41.306,63</b>                   | <b>22.448</b>          | <b>-16.432</b>         | <b>0</b>           | <b>-21.366</b>          | <b>-25.964</b>          | <b>-30.315</b>          |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.            | 250,38                             | 550                    | 0                      | 0                  | 0                       | 0                       | 0                       |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>250,38</b>                      | <b>550</b>             | <b>0</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-250,38</b>                     | <b>-550</b>            | <b>0</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>41.056,25</b>                   | <b>21.898</b>          | <b>-16.432</b>         | <b>0</b>           | <b>-21.366</b>          | <b>-25.964</b>          | <b>-30.315</b>          |

| <b>Investitionsmaßnahmen in T€</b>                | <b>Gesamt-<br/>ausgabe-<br/>bedarf</b> | <b>bisher<br/>bereit<br/>gest.</b> | <b>vorl. RE<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|---|--|------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |  |                                    |                          |                        |                        |                    |                         |                         |                         |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,0</b>                             | <b>0,0</b>                         | <b>0,3</b>               | <b>0,5</b>             | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>         | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,0</b>                             | <b>0,0</b>                         | <b>-0,3</b>              | <b>-0,5</b>            | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>         | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              |

### **Erläuterungen**

Im Produkt "Forderungsmanagement" wird für das Jahr 2011 unter Einbeziehung der Internen Leistungsbeziehungen die volle Kostendeckung angestrebt.

Durch das Vollstreckungsteam werden im Ergebnisplan Erträge (Einnahmen aus Vollstreckungsgebühren) in Höhe von rd. 246.000 € erzielt. Dazu kommen noch Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen in Höhe von rd. 65.000 €. Demgegenüber stehen ordentliche Aufwendungen (überwiegend Personal- und Sachaufwand) in Höhe von rd. 280.000 € und Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen in Höhe von rd. 31.000 €.

Die Leistungsdaten spiegeln das Leistungsspektrum des Produktes "Forderungsmanagement" wider.

Neu aufgenommen wurden im letzten Jahr das Volumen eigener Vollstreckungsaufträge und die Einzugsquote. In 2011 kommt die Mahnquote als neue Kennzahl hinzu. Bei dieser Größe wird das Mahnvolumen den bereinigten Gesamteinnahmen (ohne Transfererträge, Zuwendungen, allgemeinen Umlagen) gegenüber gestellt.

Die Einzugsquote stellt die gemahnten Forderungen den durch die Vollstreckung beizutreibenden Forderungen gegenüber. Daraus kann die Effektivität des Mahnverfahrens abgelesen werden.

Diese Kennzahlen werden auch in einem Arbeitskreis mit anderen Kommunen (Vollstreckungsteams) verglichen. Dabei erreicht Detmold gute Werte.

### Kurzbeschreibung

rechtliche Beratung zu Vorgängen in den Fachbereichen;  
 Wahrnehmung von Rechten und Interessen gegenüber Dritten, insbesondere vor Gerichten;  
 Betreuung des Rates, des Haupt- und Finanzausschusses, der Ratsfraktionen und der Rats- und Ausschussmitglieder;  
 Pflege des Ortsrechts (ohne Baurecht) und der Dienst- und Geschäftsordnung

### Ziele

optimale juristische Beratung des Vorstandes und der Organisationseinheiten und  
 Unterstützung der Vorstandsarbeit und der Politik

### Auftragsgrundlage

Anfragen/ Aufträge vom Vorstand und allen Organisationseinheiten

### Zielgruppe

Vorstand und alle Organisationseinheiten, Politik

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Rat

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 1,47     | 1,48      | 4,47      | -            | -            | -            |

| Kennzahlen                   | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|------------------------------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der Prozesse pro Jahr | Anz.    | 79,00    | 110,00    | -         | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 0,00                | 0               | 7.000           | 7.000           | 7.000           | 7.000           |
| + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>100</b>      | <b>7.100</b>    | <b>7.100</b>    | <b>7.100</b>    | <b>7.100</b>    |
| - Personalaufwendungen                              | 95.819,38           | 96.488          | 279.172         | 263.532         | 264.493         | 267.139         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 883,58              | 950             | 800             | 800             | 800             | 800             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 3.604,50            | 4.361           | 560.400         | 560.400         | 560.400         | 560.400         |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>100.307,46</b>   | <b>101.799</b>  | <b>840.372</b>  | <b>824.732</b>  | <b>825.693</b>  | <b>828.339</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-100.307,46</b>  | <b>-101.699</b> | <b>-833.272</b> | <b>-817.632</b> | <b>-818.593</b> | <b>-821.239</b> |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 28.391,19           | 29.040          | 56.426          | 56.384          | 57.140          | 57.859          |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-128.698,65</b>  | <b>-130.739</b> | <b>-889.698</b> | <b>-874.016</b> | <b>-875.733</b> | <b>-879.098</b> |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010 | Ansatz 2011  | VE 2011  | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------------------|-------------|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 0,00                | 0           | 7.000        | 0        | 7.000        | 7.000        | 7.000        |
| + Sonstige Einzahlungen                             | 0,00                | 100         | 100          | 0        | 100          | 100          | 100          |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>         | <b>100</b>  | <b>7.100</b> | <b>0</b> | <b>7.100</b> | <b>7.100</b> | <b>7.100</b> |
| - Personalauszahlungen                              | 95.819,38           | 96.488      | 249.288      | 0        | 251.781      | 254.299      | 256.843      |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 900         | 800          | 0        | 800          | 800          | 800          |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 3.458,86            | 4.361       | 560.400      | 0        | 560.400      | 560.400      | 560.400      |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in € | vorl.<br>Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|--|---------------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit     | 99.278,24                 | 101.749        | 810.488        | 0          | 812.981         | 815.499         | 818.043         |
| = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit            | -99.278,24                | -101.649       | -803.388       | 0          | -805.881        | -808.399        | -810.943        |
| = Saldo des Teilfinanzplanes                     | -99.278,24                | -101.649       | -803.388       | 0          | -805.881        | -808.399        | -810.943        |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.    | 1.910,90                  | 50             | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 1.910,90                  | 50             | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                | -1.910,90                 | -50            | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Saldo des Teilfinanzplanes                     | -101.189,14               | -101.699       | -803.388       | 0          | -805.881        | -808.399        | -810.943        |

| Investitionsmaßnahmen in T€                       | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 0,0                           | 0,0                       | 1,9              | 0,0            | 0,0            | 0,0        | 0,0             | 0,0             | 0,0             |
| Saldo Investitionstätigkeit                       | 0,0                           | 0,0                       | -1,9             | -0,0           | 0,0            | 0,0        | 0,0             | 0,0             | 0,0             |

### Erläuterungen

Im Laufe des Jahres 2010 wurde das ehemalige Produkt "Rechtsberatung" umstrukturiert und aufgrund der Zuordnung der Aufgaben auch umbenannt in "Rat und Recht". In diesem Produkt wurden jetzt die komplette rechtliche Beratung der gesamten Verwaltung und die Führung von Rechtsstreitigkeiten der Stadt Detmold gebündelt und um die Aufgaben der Betreuung der Ratsangelegenheiten und der Pflege der Dienst- und Geschäftsordnung ergänzt.

Mit den neuen Aufgaben sind 3 Mitarbeiter/innen ins Team "Rat und Recht" gekommen. Zudem wurde auch eine weitere Anzahl von Konten diesem Produkt zugeordnet. Die Finanzdaten des Planjahres 2011 sind deshalb nicht mit den Finanzdaten des Planes 2010 und des Ergebnisses 2009 vergleichbar.

Beim Produkt "Rat und Recht" wird in 2011 mit einem Ergebnis von rd. - 890.000 € gerechnet. In diesem Produkt werden nur geringfügige Erträge (aus Erstattungen von Gerichtsauslagen und Erstattungen der Fraktionen) erzielt. Rd. 840.000 € entfallen auf ordentliche Aufwendungen, von denen rd. 279.000 € Personalaufwendungen sind und dazu kommen noch rd. 560.000 € aus Sachaufwendungen. Hier schlagen insbesondere die Aufwantsentschädigungen für die Ratsmitglieder mit 370.000 €, die Geschäftsführungskosten mit 103.000 €, Verdienstaussfall/Reisekosten für Ratsmitglieder mit 32.000 € und die Aufwendungen für Sitzungen mit 15.500 € zu Buche. Außerdem ist hier die Ortsteilförderung mit 30.000 € zugeordnet.

Für 2011 sind in diesem Produkt keine investiven Anschaffungen geplant.

Die Abfrage zur Kundenzufriedenheit wird alle 3 Jahre durchgeführt. Sie beinhaltet Fragen nach der zügigen Bearbeitung, der Verständlichkeit von Gutachten und Stellungnahmen und die Bewertung der Freundlichkeit der Mitarbeiter/innen der Rechtsberatung durch die Fachbereiche. Die Anzahl der Prozesse wurde auf Grundlage der Leistungsdaten der Vorjahre geplant und unterliegt keinen großen Schwankungen.



### Kurzbeschreibung

Abwicklung von Personaldiensten  
Beratung und Unterstützung in Fragen PE/OE sowie bei der Durchführung von PE/OE-Projekten  
Erarbeitung und Fortentwicklung von Handlungsrahmen und Instrumenten der PE/OE

### Ziele

Effektive, effiziente und kundenorientierte Bearbeitung der Personalangelegenheiten;  
Weiterentwicklung und Sicherung der Mitarbeiter- und Führungskompetenz

### Auftragsgrundlage

Beschluss des Vorstandes und Einzelaufträge der städtischen Gesellschaften und privaten Einrichtungen

### Zielgruppe

Vorstand, Fachbereiche, städtische Gesellschaften und private Einrichtungen

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 8,32     | 9,19      | 9,19      | 0,00         | 0,00         | –            |

| Leistungen  | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl externer Personalfälle   | Anz.    | 114      | 103       | 102       | 0            | 0            | 0            |
| Anzahl der Pensionäre   | Anz.    | 101      | 104       | 104       | 0            | 0            | 0            |
| Anzahl der Beschäftigten  | Anz.    | 897      | 908       | 909       | 0            | 0            | –            |
| Anzahl der betreuten Personalfälle  | Anz.    | 1.116    | 1.115     | 1.115     | 0            | 0            | 0            |
| Vollzeitverrechnete Stellen in der Gesamtverwaltung (ohne Personalgestellung) | Anz.    | 644      | 667       | 651       | 0            | 0            | –            |

| Kennzahlen  | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil der Fortbildungskosten an den Gesamtpersonalkosten (analog KGSt) | %       | 0,58     | 0,43      | 0,39      | –            | –            | –            |
| Durchschnittlicher Betriebsaufwand je betreutem Personalfall            | €       | 676,77   | 691,43    | 653,48    | –            | –            | –            |
| <b>Kundenzufriedenheit (alle 3 Jahre)</b>                               |         |          |           |           |              |              |              |
| Personalausgaben je Einwohner   | €       | 494,16   | 514,06    | 498,50    | –            | –            | –            |
| Personalquote - Anzahl der Ist-Stellen je 1.000 Einwohner               | Anz.    | 8,49     | 8,80      | 8,59      | –            | –            | –            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 94.172,55           | 43.403          | 45.000          | 45.300          | 45.700          | 46.000          |
| + Sonstige ordentliche Erträge                      | 378,81              | 610             | 540             | 480             | 430             | 390             |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>94.551,36</b>    | <b>44.013</b>   | <b>45.540</b>   | <b>45.780</b>   | <b>46.130</b>   | <b>46.390</b>   |
| - Personalaufwendungen                              | 626.770,42          | 645.085         | 600.262         | 512.595         | 517.547         | 522.551         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 400             | 21.250          | 21.250          | 21.250          | 21.250          |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 275,00              | 275             | 275             | 275             | 275             | 275             |
| - Transferaufwendungen                              | 3.720,00            | 3.720           | 3.720           | 3.720           | 3.720           | 3.720           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 322.303,54          | 230.800         | 252.900         | 290.500         | 287.900         | 255.500         |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>953.068,96</b>   | <b>880.280</b>  | <b>878.407</b>  | <b>828.340</b>  | <b>830.692</b>  | <b>803.296</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-858.517,60</b>  | <b>-836.267</b> | <b>-832.867</b> | <b>-782.560</b> | <b>-784.562</b> | <b>-756.906</b> |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010  | Ansatz<br>2011  | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen         | 545.745,86             | 516.897         | 478.108         | 478.108         | 478.108         | 478.108         |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 145.778,23             | 145.886         | 138.904         | 137.308         | 138.598         | 139.704         |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>    | <b>399.967,63</b>      | <b>371.011</b>  | <b>339.204</b>  | <b>340.800</b>  | <b>339.510</b>  | <b>338.404</b>  |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-458.549,97</b>     | <b>-465.256</b> | <b>-493.663</b> | <b>-441.760</b> | <b>-445.052</b> | <b>-418.502</b> |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010  | Ansatz<br>2011  | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 96.198,71              | 43.403          | 45.000          | 0          | 45.300          | 45.700          | 46.000          |
| + Sonstige Einzahlungen                             | 378,81                 | 610             | 540             | 0          | 480             | 430             | 390             |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>96.577,52</b>       | <b>44.013</b>   | <b>45.540</b>   | <b>0</b>   | <b>45.780</b>   | <b>46.130</b>   | <b>46.390</b>   |
| - Personalauszahlungen                              | 536.874,19             | 574.320         | 534.397         | 0          | 446.129         | 450.474         | 454.865         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                   | 400             | 21.250          | 0          | 21.250          | 21.250          | 21.250          |
| - Transferauszahlungen                              | 3.720,00               | 3.720           | 3.720           | 0          | 3.720           | 3.720           | 3.720           |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 307.322,22             | 230.800         | 252.900         | 0          | 290.500         | 287.900         | 255.500         |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>847.916,41</b>      | <b>809.240</b>  | <b>812.267</b>  | <b>0</b>   | <b>761.599</b>  | <b>763.344</b>  | <b>735.335</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-751.338,89</b>     | <b>-765.227</b> | <b>-766.727</b> | <b>0</b>   | <b>-715.819</b> | <b>-717.214</b> | <b>-688.945</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-751.338,89</b>     | <b>-765.227</b> | <b>-766.727</b> | <b>0</b>   | <b>-715.819</b> | <b>-717.214</b> | <b>-688.945</b> |
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 12.586,77              | 12.430          | 11.500          | 0          | 10.530          | 9.600           | 8.550           |
| <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>12.586,77</b>       | <b>12.430</b>   | <b>11.500</b>   | <b>0</b>   | <b>10.530</b>   | <b>9.600</b>    | <b>8.550</b>    |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>12.586,77</b>       | <b>12.430</b>   | <b>11.500</b>   | <b>0</b>   | <b>10.530</b>   | <b>9.600</b>    | <b>8.550</b>    |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-738.752,12</b>     | <b>-752.797</b> | <b>-755.227</b> | <b>0</b>   | <b>-705.289</b> | <b>-707.614</b> | <b>-680.395</b> |

| Investitionsmaßnahmen in T€                       | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>12,6</b>      | <b>12,4</b>    | <b>11,5</b>    | <b>0,0</b> | <b>10,5</b>     | <b>9,6</b>      | <b>8,6</b>      |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>12,6</b>      | <b>12,4</b>    | <b>11,5</b>    | <b>0,0</b> | <b>10,5</b>     | <b>9,6</b>      | <b>8,6</b>      |

### Erläuterungen

Das Gesamtergebnis des Produktes Personal & Organisation schließt mit einer Unterdeckung von rd. 488.000 € ab. Gegenüber dem vorläufigen Rechnungsergebnis 2009 erhöht sich der Betrag um rd. 22.000 €.

Insbesondere der Personalaufwand konnte trotz der anstehenden Tarifsteigerung reduziert werden. Der Grund hierfür ist die Nichtwiederbesetzung der Fachbereichsleiter-Stelle, die anteilig als Overhead-Kosten veranschlagt war, sowie weitere Personaleinsparungen durch neue Aufgabenzuschritte.

Dagegen sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um die Erstattung für die Beihilfesachbearbeitung an die Stadt Lemgo (rd. 21.000 €) gestiegen.

Des Weiteren sind die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 20.000 € gestiegen. Hier sind Druckkosten und Porto für die Gehaltsabrechnungen veranschlagt. Die Kosten werden vom Kommunalen Rechenzentrum Lemgo in Rechnung gestellt und wurden bisher zusammen mit den Programmkosten vom Produkt 001.120.100 IT-Service gezahlt.

Dieses Produkt wird immer einen Fehlbetrag ausweisen, der sich aus dem Aufwand erklärt, der neben dem originären Aufwand des Produktes für die Gesamtverwaltung im Budget enthalten ist.

Hierunter fallen insbesondere die Positionen Fortbildung, Schwerbehindertenangelegenheiten, Personaltransferagentur (PeTra), Stellenplan, etc. Diese Leistungen dienen entweder der Umsetzung strategisch bedeutender Entscheidungen für die Gesamtverwaltung oder entstehen aus einer gesetzlichen Verpflichtung heraus und unterliegen somit nicht der Veranlassung aus den Fachbereichen.

Diese Positionen sind auch in der Internen Leistungsverrechnung nicht enthalten.

Alle anderen Leistungen werden per Umlage pro Personalfall mit den Fachbereichen abgerechnet. Der originäre Aufwand des Produktes ist somit kostendeckend.

Im investiven Teil des Finanzplanes sind Erstattungen von Arbeitgeberdarlehen in Höhe von 11.500 € geplant. Hierbei handelt es sich um Restbeträge aus alten Bewilligungen von Arbeitgeberdarlehen. Seit 1998 werden keine Darlehen mehr ausgezahlt. Die Erstattungen aus

Altverträgen werden 2019 abgeschlossen sein.



### Kurzbeschreibung

Bereitstellung zentraler Finanzen für die Ausbildung, Ausbildung über Bedarf, Personal- und Qualifizierungskosten für PeTra sowie zentrale Darstellung der Kosten für Versorgungsempfänger (Pensionäre) und Mitarbeiter, die sich in der Freistellungsphase eines Altersteilzeitarbeitsverhältnisses befinden

### Ziele

Sicherstellung eines zentralen Budgets für Ausbildung, Qualifizierung und Pensionen;  
 Ausbildung über Bedarf zur Erfüllung der politischen Vorgabe in Höhe von 7 % der Beschäftigten;  
 Deckung des Personalbedarfs vorrangig über internen Stellenmarkt

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und des Haupt- und Finanzausschusses

### Zielgruppe

Auszubildende, alle Beschäftigten im Rahmen von Qualifizierungsmaßnahmen, Pensionäre und Altersteilzeit

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Leistungen  | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen   | Anz.    | 22       | 18        | 23        | 0            | 0            | -            |
| Summe SV-pflichtige Vollzeitstellen   | Anz.    | 527,23   | 576,28    | 531,69    | 0,00         | 0,00         | -            |
| Anzahl der Ausbildungsplätze  | Anz.    | 28,50    | 28,00     | 31,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Anzahl der geförderten Ausbildungsplätze über den Verein "Chance Ausbildung Lippe eV" | Anz.    | 14       | 14        | 14        | 0            | 0            | -            |

| Kennzahlen   | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|--|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der Auszubildenden                            | Anz.    | 42,50    | 42,00     | 42,00     | 0,00         | 0,00         | -            |
| Anzahl der Stellenbesetzungen                        | Anz.    | 60       | 50        | 60        | 0            | 0            | -            |
| Anzahl externe Stellenbesetzungen                    | Anz.    | 34       | 10        | 30        | 0            | 0            | -            |
| Anzahl interne Stellenbesetzungen                    | Anz.    | 26       | 40        | 30        | 0            | 0            | -            |
| Ausbildungsquote                                     | %       | 8,1      | 7,3       | 7,9       | -            | -            | -            |
| durchschnittlicher Betriebsaufwand je Auszubildenden | €       | 8.972,96 | 10.399,43 | 12.282,76 | -            | -            | -            |
| externe Besetzungsquote                              | %       | 57       | 20        | 50        | -            | -            | -            |
| interne Besetzungsquote                              | %       | 43       | 80        | 50        | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan                                 | vorl. Ergebnis 2009  | Ansatz 2010       | Ansatz 2011       | Planung 2012      | Planung 2013      | Planung 2014      |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>           |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 113.726,75           | 29.625            | 41.131            | 0                 | 0                 | 0                 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen           | 28.743,85            | 23.000            | 23.000            | 23.000            | 23.000            | 23.000            |
| + Sonstige ordentliche Erträge                   | 26.027,00            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                     | <b>168.497,60</b>    | <b>52.625</b>     | <b>64.131</b>     | <b>23.000</b>     | <b>23.000</b>     | <b>23.000</b>     |
| - Personalaufwendungen                           | 731.233,12           | 422.972           | 536.002           | 527.085           | 531.357           | 535.672           |
| - Versorgungsaufwendungen                        | 2.390.567,00         | 2.666.756         | 2.609.819         | 2.618.040         | 2.630.087         | 2.646.037         |
| - Transferaufwendungen                           | 139.220,00           | 144.120           | 144.120           | 144.120           | 144.120           | 144.120           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen              | 22.785,85            | 17.300            | 24.860            | 24.860            | 24.860            | 24.860            |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>3.283.805,97</b>  | <b>3.251.148</b>  | <b>3.314.801</b>  | <b>3.314.105</b>  | <b>3.330.424</b>  | <b>3.350.689</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-3.115.308,37</b> | <b>-3.198.523</b> | <b>-3.250.670</b> | <b>-3.291.105</b> | <b>-3.307.424</b> | <b>-3.327.689</b> |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.839,53            | 24.775            | 30.414            | 30.414            | 30.414            | 30.414            |
| <b>= Ergebnis</b>                                | <b>-3.140.147,90</b> | <b>-3.223.298</b> | <b>-3.281.084</b> | <b>-3.321.519</b> | <b>-3.337.838</b> | <b>-3.358.103</b> |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Ein- und Auszahlungsarten in €</b> | <b>vorl.<br/>Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 116.335,34                         | 29.625                 | 41.131                 | 0                  | 0                       | 0                       | 0                       |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 52.231,05                          | 23.000                 | 23.000                 | 0                  | 23.000                  | 23.000                  | 23.000                  |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>168.566,39</b>                  | <b>52.625</b>          | <b>64.131</b>          | <b>0</b>           | <b>23.000</b>           | <b>23.000</b>           | <b>23.000</b>           |
| - Personalauszahlungen                                   | 1.344.172,09                       | 1.874.003              | 2.081.286              | 0                  | 2.088.822               | 2.109.712               | 2.130.810               |
| - Versorgungsauszahlungen                                | 3.832.749,98                       | 3.441.637              | 3.518.475              | 0                  | 3.553.659               | 3.589.195               | 3.625.087               |
| - Transferauszahlungen                                   | 139.220,00                         | 144.120                | 144.120                | 0                  | 144.120                 | 144.120                 | 144.120                 |
| - Sonstige Auszahlungen                                  | 21.663,09                          | 17.300                 | 24.860                 | 0                  | 24.860                  | 24.860                  | 24.860                  |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>5.337.805,16</b>                | <b>5.477.060</b>       | <b>5.768.741</b>       | <b>0</b>           | <b>5.811.461</b>        | <b>5.867.887</b>        | <b>5.924.877</b>        |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-5.169.238,77</b>               | <b>-5.424.435</b>      | <b>-5.704.610</b>      | <b>0</b>           | <b>-5.788.461</b>       | <b>-5.844.887</b>       | <b>-5.901.877</b>       |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>-5.169.238,77</b>               | <b>-5.424.435</b>      | <b>-5.704.610</b>      | <b>0</b>           | <b>-5.788.461</b>       | <b>-5.844.887</b>       | <b>-5.901.877</b>       |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>-5.169.238,77</b>               | <b>-5.424.435</b>      | <b>-5.704.610</b>      | <b>0</b>           | <b>-5.788.461</b>       | <b>-5.844.887</b>       | <b>-5.901.877</b>       |

### **Erläuterungen**

In dem Produkt Ausbildung/PeTra/Pensionäre/ATZ sind folgende 3 Leistungen enthalten:

- 001 Ausbildung
- 002 PeTra
- 003 Pensionäre/ATZ

In der Leistung Ausbildung sind alle Personal- und Sachaufwendungen dargestellt, die die Ausbildung betreffen. Hierzu zählt auch der Mitgliedsbeitrag zum Verein "Chance Ausbildung Lippe eV", an dem sich die Stadt Detmold mit der Förderung von derzeit 14 Ausbildungsplätzen in Höhe von 590 € mtl./Auszubildendem beteiligt. Zusätzlich bietet die Stadt Detmold jährlich 7 Ausbildungsplätze an. Zum Jahresbeginn haben wir 22 Auszubildende, 9 Praktikanten (davon 4 Vorpraktikanten, die nicht für die Ausbildungsquote mitzählen) sowie 2 Auszubildende für den Beruf der Fachangestellten für Bäderbetriebe über die DetCon GmbH. Im Jahr 2011 werden erstmals wieder 2 Beamten-Anwärter ausgebildet. Der Personalaufwand wurde entsprechend erhöht.

Der Beschluss des HFA und des Rates, eine Ausbildungsquote von 7 % zu erreichen, wird mit 8,3 % erfüllt.

In der Leistung PeTra wird ein Personalfinanzierungsfall bereit gestellt. Auf ein Budget für die Gesamtverwaltung bzgl. Leistungsorientierter Bezahlung (LOB) wurde auch in diesem Jahr verzichtet. Die Beträge sind in den Fachbereichen berücksichtigt. Lediglich das Sonderbudget für die ehemaligen Leistungszuschläge der Arbeiter, das jedes Jahr um 20 % abgeschmolzen und zentral ausgeschüttet wird, ist hier weiterhin mit einem Betrag von rd. 145.000 € incl. Arbeitgeberanteilen veranschlagt.

Die Leistung Pensionäre/ATZ beinhaltet den Aufwand "Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger" und "Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger" für derzeit 104 Pensionäre. Des Weiteren beinhaltet diese Leistung den Aufwand für Beschäftigte in Altersteilzeit, die nach der Beschäftigungsphase in die Freizeitphase wechseln. Es wurden Rückstellungen für derzeit 72 Altersteilzeitfälle gebildet. Hiervon befinden sich 38 Beschäftigte bereits in der Freistellungsphase und werden in dieser Leistung "Pensionäre/ATZ" geführt.

### Kurzbeschreibung

Gestellung von Personal durch die Stadt Detmold gegen Kostenerstattung sowie haushalts- und steuerrechtliche Abwicklung als Betrieb gewerblicher Art (BgA)

### Ziele

Einheitliche Abwicklung und Steuerung der Gestellungsverträge

### Auftragsgrundlage

Steuerrechtliche Vorgaben

### Zielgruppe

Vertragspartner der Personalgestellungsverträge

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Leistungen                                | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen                                   | Anz.    | 30,6     | 30,8      | 27,0      | 0,0          | 0,0          | -            |
| Anzahl der betreuten Personalgestellungen | Anz.    | 37       | 38        | 34        | 0            | 0            | -            |

| Kennzahlen                                | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der betreuten Personalgestellungen | Anz.    | 37       | 38        | 34        | 0            | 0            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010      | Ansatz 2011      | Planung 2012     | Planung 2013     | Planung 2014     |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 1.426.981,17        | 1.397.209        | 1.237.039        | 1.249.290        | 1.261.936        | 1.274.161        |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>1.426.981,17</b> | <b>1.397.209</b> | <b>1.237.039</b> | <b>1.249.290</b> | <b>1.261.936</b> | <b>1.274.161</b> |
| - Personalaufwendungen                              | 1.566.914,95        | 1.566.978        | 1.077.228        | 971.030          | 987.182          | 1.003.523        |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 379,08              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>1.567.294,03</b> | <b>1.566.978</b> | <b>1.077.228</b> | <b>971.030</b>   | <b>987.182</b>   | <b>1.003.523</b> |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-140.312,86</b>  | <b>-169.769</b>  | <b>159.811</b>   | <b>278.260</b>   | <b>274.754</b>   | <b>270.638</b>   |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen         | 192.871,18          | 181.769          | 175.005          | 176.755          | 178.523          | 180.308          |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 12.000,00           | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>    | <b>180.871,18</b>   | <b>169.769</b>   | <b>163.005</b>   | <b>164.755</b>   | <b>166.523</b>   | <b>168.308</b>   |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>40.558,32</b>    | <b>-0</b>        | <b>322.816</b>   | <b>443.015</b>   | <b>441.277</b>   | <b>438.946</b>   |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010      | Ansatz 2011      | VE 2011  | Planung 2012     | Planung 2013     | Planung 2014     |
|---|---------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 1.565.925,11        | 1.397.209        | 1.237.039        | 0        | 1.249.290        | 1.261.936        | 1.274.161        |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.565.925,11</b> | <b>1.397.209</b> | <b>1.237.039</b> | <b>0</b> | <b>1.249.290</b> | <b>1.261.936</b> | <b>1.274.161</b> |
| - Personalauszahlungen                              | 1.489.536,02        | 1.474.621        | 954.672          | 0        | 847.190          | 862.046          | 877.078          |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 405,18              | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.489.941,20</b> | <b>1.474.621</b> | <b>954.672</b>   | <b>0</b> | <b>847.190</b>   | <b>862.046</b>   | <b>877.078</b>   |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>75.983,91</b>    | <b>-77.412</b>   | <b>282.367</b>   | <b>0</b> | <b>402.100</b>   | <b>399.890</b>   | <b>397.083</b>   |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>75.983,91</b>    | <b>-77.412</b>   | <b>282.367</b>   | <b>0</b> | <b>402.100</b>   | <b>399.890</b>   | <b>397.083</b>   |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>75.983,91</b>    | <b>-77.412</b>   | <b>282.367</b>   | <b>0</b> | <b>402.100</b>   | <b>399.890</b>   | <b>397.083</b>   |

## Erläuterungen

In dem Produkt Personalgestaltung werden der Personalaufwand und der Ertrag aus Kostenerstattungen für alle Personalgestellungen der Stadt Detmold dargestellt. Der Personalaufwand wird von den Vertragspartnern erstattet, so dass das Gesamtergebnis dieses Produktes kostenneutral ist.

Insgesamt kann festgestellt werden, dass die Anzahl der Personalgestellungen rückläufig ist. Zu nennen sind hier die befristeten Zuweisungen zur Lippe pro Arbeit gGmbH. In den letzten Jahren wurden Mitarbeitende bei Stellenbesetzungen besonders berücksichtigt und sind zur Stadtverwaltung zurückgekehrt. Die Stadt Detmold hat von ehemals 20 Zuweisungen zurzeit nur noch 11 Zuweisungen mit einem Rückkehranspruch und 2 ohne Rückkehranspruch.



### Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Hard- und Software,  
 Betrieb der IT

### Ziele

- Flächendeckender IT-Einsatz entsprechend den Nutzeransprüchen,
- Einsatz energiesparender und ressourcenschonender Hardware,
- wirtschaftliche Erfüllung der Aufgaben

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Verbandssatzung des KRZ Minden-Ravensberg/Lippe

### Zielgruppe

alle Nutzer der städtischen ADV

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 4,10     | 4,00      | 5,10      | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

| Leistungen                  | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|-----------------------------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anzahl der PC-Arbeitsplätze | Anz.    | 556      | 560       | 560       | 0            | 0            | -            |

| Kennzahlen  | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Anteil der energieeffizienten Hardware              | %       | 100,00   | 100,00    | 100,00    | -            | -            | -            |
| durchschnittliche KRZ-Kosten je PC-Arbeitsplatz     | €       | 1.646,64 | 1.421,43  | 1.696,43  | -            | -            | -            |
| durchschnittlicher Gesamtaufwand je PC-Arbeitsplatz | €       | 2.445,15 | 2.393,42  | 2.921,28  | -            | -            | -            |

### Kundenzufriedenheit (alle 3 Jahre)

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009  | Ansatz 2010       | Ansatz 2011       | Planung 2012      | Planung 2013      | Planung 2014      |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 415,00               | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 9.708,45             | 4.078             | 5.746             | 5.509             | 5.530             | 5.538             |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>10.123,45</b>     | <b>4.578</b>      | <b>6.246</b>      | <b>6.009</b>      | <b>6.030</b>      | <b>6.038</b>      |
| - Personalaufwendungen                              | 241.063,55           | 268.019           | 305.467           | 308.522           | 311.609           | 314.724           |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 142.581,78           | 180.600           | 296.000           | 296.000           | 296.000           | 296.000           |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 42.942,00            | 82.325            | 69.458            | 63.983            | 68.169            | 68.200            |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 932.913,81           | 861.370           | 1.016.990         | 1.016.990         | 1.016.990         | 1.016.990         |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>1.359.501,14</b>  | <b>1.392.314</b>  | <b>1.687.915</b>  | <b>1.685.495</b>  | <b>1.692.768</b>  | <b>1.695.914</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.349.377,69</b> | <b>-1.387.736</b> | <b>-1.681.669</b> | <b>-1.679.486</b> | <b>-1.686.738</b> | <b>-1.689.876</b> |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen         | 1.767.483,00         | 1.522.584         | 1.778.727         | 1.716.008         | 1.722.740         | 1.725.109         |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 26.887,41            | 30.026            | 25.085            | 25.476            | 25.882            | 26.285            |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>    | <b>1.740.595,59</b>  | <b>1.492.558</b>  | <b>1.753.642</b>  | <b>1.690.532</b>  | <b>1.696.858</b>  | <b>1.698.824</b>  |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>391.217,90</b>    | <b>104.822</b>    | <b>71.973</b>     | <b>11.046</b>     | <b>10.120</b>     | <b>8.948</b>      |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl.<br>Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010    | Ansatz<br>2011    | VE<br>2011 | Planung<br>2012   | Planung<br>2013   | Planung<br>2014   |
|---|---------------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 415,00                    | 500               | 500               | 0          | 500               | 500               | 500               |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 6.891,52                  | 4.078             | 5.746             | 0          | 5.509             | 5.530             | 5.538             |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>7.306,52</b>           | <b>4.578</b>      | <b>6.246</b>      | <b>0</b>   | <b>6.009</b>      | <b>6.030</b>      | <b>6.038</b>      |
| - Personalauszahlungen                              | 227.126,41                | 253.831           | 287.131           | 0          | 290.003           | 292.904           | 295.832           |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 96.621,39                 | 116.500           | 236.000           | 0          | 236.000           | 236.000           | 236.000           |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 983.185,70                | 861.370           | 1.016.990         | 0          | 1.016.990         | 1.016.990         | 1.016.990         |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.306.933,50</b>       | <b>1.231.701</b>  | <b>1.540.121</b>  | <b>0</b>   | <b>1.542.993</b>  | <b>1.545.894</b>  | <b>1.548.822</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-1.299.626,98</b>      | <b>-1.227.123</b> | <b>-1.533.875</b> | <b>0</b>   | <b>-1.536.984</b> | <b>-1.539.864</b> | <b>-1.542.784</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-1.299.626,98</b>      | <b>-1.227.123</b> | <b>-1.533.875</b> | <b>0</b>   | <b>-1.536.984</b> | <b>-1.539.864</b> | <b>-1.542.784</b> |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.       | 88.261,44                 | 252.600           | 333.900           | 0          | 108.000           | 108.000           | 108.000           |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>88.261,44</b>          | <b>252.600</b>    | <b>333.900</b>    | <b>0</b>   | <b>108.000</b>    | <b>108.000</b>    | <b>108.000</b>    |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>-88.261,44</b>         | <b>-252.600</b>   | <b>-333.900</b>   | <b>0</b>   | <b>-108.000</b>   | <b>-108.000</b>   | <b>-108.000</b>   |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-1.387.888,42</b>      | <b>-1.479.723</b> | <b>-1.867.775</b> | <b>0</b>   | <b>-1.644.984</b> | <b>-1.647.864</b> | <b>-1.650.784</b> |

| Investitionsmaßnahmen in T€                                       | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>B01081200 IT-Service, Anschaffung von Hardware (Datennetz)</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>185,0</b>                  | <b>0,0</b>                | <b>14,2</b>      | <b>158,0</b>   | <b>101,0</b>   | <b>0,0</b> | <b>28,0</b>     | <b>28,0</b>     | <b>28,0</b>     |
| <b>L01081200 Beschaffung von Lizenzen</b>                         |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>232,9</b>                  | <b>0,0</b>                | <b>15,0</b>      | <b>30,5</b>    | <b>172,9</b>   | <b>0,0</b> | <b>20,0</b>     | <b>20,0</b>     | <b>20,0</b>     |
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b>                 |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>59,1</b>      | <b>64,1</b>    | <b>60,0</b>    | <b>0,0</b> | <b>60,0</b>     | <b>60,0</b>     | <b>60,0</b>     |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                                | <b>-417,9</b>                 | <b>0,0</b>                | <b>-88,3</b>     | <b>-252,6</b>  | <b>-333,9</b>  | <b>0,0</b> | <b>-108,0</b>   | <b>-108,0</b>   | <b>-108,0</b>   |

### Erläuterungen

Das Produkt IT-Service ist ein reiner Dienstleister und verrechnet dementsprechend seine Aufwendungen im Rahmen der Internen Leistungsverrechnung in voller Höhe. Das Ergebnis dieses Produktes soll kostenneutral sein.

Das Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 300.000 € auf -1,68 Mio € angestiegen.

Bisher wurden benötigte Softwareprodukte von den Fachbereichen selbständig aus deren Budgets beschafft und auch entsprechende Softwarepflegeverträge von diesen abgeschlossen und bezahlt. In 2010 wurden alle Softwareprodukte aus den Fachbereichen dem IT-Service zur zentralen Betreuung fachlich übergeben. Die Beschaffung neuer Software sowie die Wartung vorhandener und neuer Software werden ab 2011 ausschließlich in dem Produkt IT-Service abgebildet. So kann zukünftig der gesamtstädtische IT-Aufwand dargestellt werden. Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen ist durch diese zentrale Veranschlagung um rd. 115.000 € gestiegen.

Noch nicht damit einbezogen ist die sachliche IT-Unterstützung der Schulen. Dies ist für die weitere Zukunft geplant.

Der Personalaufwand des Produktes IT-Service hat sich incl. Tarifsteigerungen um rd. 37.000 € erhöht. Es wurde ein neuer Mitarbeiter eingestellt, der den Schulbereich unterstützen und zusammen mit dem schon vorhandenen Mitarbeiter das Angebot weiter ausbauen soll. Diese personelle Unterstützung war dringend geboten, da bereits heute ca. 1.600 IT-Systeme in den Detmolder Schulen zu betreuen sind, deren Zahl sich auf Basis der jeweils aktuell abgestimmten Medienentwicklungsplanung noch weiter erhöhen wird.

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden sich um rd. 150.000 € erhöhen. Damit liegt die Planung 2011 ca. 50.000 € unter dem voraussichtlichen Ergebnis 2010.

Die Aufwände für den Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe (KRZ) werden ab 2011 gesplittet in reine IT-Kosten und Aufwendungen für z.B. Druck- und Portokosten. Letztere werden nicht mehr über die Interne Verrechnung mit den Fachbereichen abgerechnet, sondern direkt in den Fachbereichen als ordentliche Aufwendungen veranschlagt.

So wird nochmals deutlich gemacht, dass in diesem Produkt zukünftig nur noch der Aufwand für die Informations- und Kommunikationstechnik und deren Betreuung dargestellt werden soll.

Insgesamt stellen die KRZ-Kosten weiterhin den Hauptteil der Aufwendungen dar. Sie machen mit 950.000 € rd. 93 % der sonstigen ordentlichen Aufwendungen und rund 56 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen aus.

Nach dem Abstimmen der Internen Verrechnung und der Budgetaufstellung wurde festgestellt, dass Software mit einem Anschaffungswert unter 410 € nicht sofort voll abgeschrieben werden darf. Software ist gem. der Örtlichen Abschreibungstabelle mit einer Nutzungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Demnach wurde ein zu hoher Aufwand in der Internen Verrechnung berücksichtigt. Das Produkt schließt mit einem positiven Ergebnis von rd. 72.000 € ab.

Die seit dem Jahr 2008 bestehende Zusammenarbeit mit der Stadt Lemgo zur Leitung des IT-Service soll auch in 2011 fortgesetzt werden. Hier gilt es, zukunftsfähige Rahmenbedingungen zu entwickeln.

Zu B 01081200 (IT-Service, Anschaffung von Hardware):

Im Jahr 2011 soll insgesamt ein Betrag von 101.000 € investiert werden. Der Hauptanteil in Höhe von 55.000 € ist für eine neue Lichtwellenleitung (Backupleitung) geplant.



### Kurzbeschreibung

Zentrale Dienstleistungen:

- Hausdruckerei
- Beschaffungsmarketing
- Boten- und Fahrdienst
- Posteingangs- und ausgangsbearbeitung
- Telekommunikation

Unterstützung des Arbeitgebers beim Arbeits- u. Gesundheitsschutz (Fachkraft für Arbeitssicherheit)

### Ziele

- Wirtschaftliche und kundenorientierte Erledigung der in der Kurzbeschreibung genannten Aufgaben;
- Begleitung bei der Umsetzung eines effektiven Arbeits- und Gesundheitsschutzes
- umweltfreundliche Beschaffung

### Auftragsgrundlage

Aufträge aus den Fachbereichen sowie gesetzl. Vorschriften (Arbeitsschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz) und andere Kontrakte

### Zielgruppe

alle Fachbereiche und alle Mitarbeiter

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 9,95     | 9,85      | 9,95      | 0,00         | 0,00         | -            |

| Leistungen          | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------------------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Gefahrene Kilometer | Anz.    | 64.406   | 50.000    | 50.000    | 0            | 0            | -            |

| Kennzahlen   | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|--|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Durchschnittlicher Kfz-Unterhaltsaufwand pro Kilometer | €       | 0,28     | 0,35      | 0,39      | -            | -            | -            |

### Kundenzufriedenheit (alle 3 Jahre)

| Teilergebnisplan                                 | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>           |                     |                 |                 |                 |                 |                 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen           | 42.428,71           | 40.555          | 47.050          | 47.406          | 47.765          | 48.128          |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                     | <b>42.428,71</b>    | <b>40.555</b>   | <b>47.050</b>   | <b>47.406</b>   | <b>47.765</b>   | <b>48.128</b>   |
| - Personalaufwendungen                           | 568.120,79          | 509.370         | 488.548         | 493.434         | 498.368         | 503.352         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen    | 22.387,72           | 24.800          | 24.600          | 24.600          | 24.600          | 24.600          |
| - Bilanzielle Abschreibungen                     | 7.907,00            | 7.907           | 7.023           | 7.323           | 7.623           | 7.923           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen              | 413.106,20          | 295.196         | 304.052         | 304.052         | 302.791         | 302.791         |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>1.011.521,71</b> | <b>837.273</b>  | <b>824.223</b>  | <b>829.409</b>  | <b>833.382</b>  | <b>838.666</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-969.093,00</b>  | <b>-796.718</b> | <b>-777.173</b> | <b>-782.003</b> | <b>-785.617</b> | <b>-790.538</b> |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 1.049.518,45        | 957.932         | 823.875         | 833.379         | 843.027         | 852.818         |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 91.747,74           | 96.083          | 120.805         | 122.365         | 124.416         | 126.457         |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>957.770,71</b>   | <b>861.849</b>  | <b>703.070</b>  | <b>711.014</b>  | <b>718.611</b>  | <b>726.361</b>  |
| <b>= Ergebnis</b>                                | <b>-11.322,29</b>   | <b>65.131</b>   | <b>-74.103</b>  | <b>-70.989</b>  | <b>-67.006</b>  | <b>-64.177</b>  |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Ein- und Auszahlungsarten in €</b> | <b>vorl.<br/>Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 37.725,36                          | 40.555                 | 47.050                 | 0                  | 47.406                  | 47.765                  | 48.128                  |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>37.725,36</b>                   | <b>40.555</b>          | <b>47.050</b>          | <b>0</b>           | <b>47.406</b>           | <b>47.765</b>           | <b>48.128</b>           |
| - Personalauszahlungen                                   | 560.383,98                         | 509.370                | 488.548                | 0                  | 493.434                 | 498.368                 | 503.352                 |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | 19.624,06                          | 17.300                 | 19.100                 | 0                  | 19.100                  | 19.100                  | 19.100                  |
| - Sonstige Auszahlungen                                  | 425.454,25                         | 295.196                | 304.052                | 0                  | 304.052                 | 302.791                 | 302.791                 |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.005.462,29</b>                | <b>821.866</b>         | <b>811.700</b>         | <b>0</b>           | <b>816.586</b>          | <b>820.259</b>          | <b>825.243</b>          |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-967.736,93</b>                 | <b>-781.311</b>        | <b>-764.650</b>        | <b>0</b>           | <b>-769.180</b>         | <b>-772.494</b>         | <b>-777.115</b>         |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>-967.736,93</b>                 | <b>-781.311</b>        | <b>-764.650</b>        | <b>0</b>           | <b>-769.180</b>         | <b>-772.494</b>         | <b>-777.115</b>         |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.            | 32.863,01                          | 11.500                 | 20.000                 | 0                  | 8.000                   | 8.000                   | 8.000                   |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>32.863,01</b>                   | <b>11.500</b>          | <b>20.000</b>          | <b>0</b>           | <b>8.000</b>            | <b>8.000</b>            | <b>8.000</b>            |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-32.863,01</b>                  | <b>-11.500</b>         | <b>-20.000</b>         | <b>0</b>           | <b>-8.000</b>           | <b>-8.000</b>           | <b>-8.000</b>           |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>-1.000.599,94</b>               | <b>-792.811</b>        | <b>-784.650</b>        | <b>0</b>           | <b>-777.180</b>         | <b>-780.494</b>         | <b>-785.115</b>         |

| <b>Investitionsmaßnahmen in T€</b>                | <b>Gesamt-<br/>ausgabe-<br/>bedarf</b> | <b>bisher<br/>bereit<br/>gest.</b> | <b>vorl. RE<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|---|--|------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |  |                                    |                          |                        |                        |                    |                         |                         |                         |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>22,0</b>                            | <b>0,0</b>                         | <b>32,9</b>              | <b>11,5</b>            | <b>20,0</b>            | <b>0,0</b>         | <b>8,0</b>              | <b>8,0</b>              | <b>8,0</b>              |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                | <b>-22,0</b>                           | <b>0,0</b>                         | <b>-32,9</b>             | <b>-11,5</b>           | <b>-20,0</b>           | <b>0,0</b>         | <b>-8,0</b>             | <b>-8,0</b>             | <b>-8,0</b>             |

#### **Erläuterungen**

Bei dem Produkt Interner Dienstbetrieb handelt es sich um reine Dienstleistungen für die Fachbereiche. Es werden sowohl der Personalaufwand als auch der Sachaufwand je Leistung nach Inanspruchnahme mit den Fachbereichen abgerechnet. Die Aufwendungen für z.B. die Hausdruckerei oder den Botendienst/Ratspost werden per Umlage auf alle Fachbereiche verteilt.

Die ordentlichen Aufwendungen haben ein Volumen von 824.000 €. Den größten Anteil hieran trägt der Personalaufwand mit 488.000 € (59 %). Hier ist eine Verbesserung von 20.000 € zu verzeichnen, da die Fachbereichsleiter-Stelle, die anteilig als Overhead enthalten war, nicht wiederbesetzt wurde.

Die Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 130.000 € zurückgegangen, da der Aufwand für die Telefonzentrale dem Fachbereich 3 zugeordnet wurde. Das Personal ist bereits in dem Budget 2010 entsprechend reduziert worden, der Ertrag der Internen Verrechnung wurde jedoch erst in diesem Jahr angepasst.

Im investiven Teil des Finanzplanes ist neben den üblichen Beträgen für Ersatzbeschaffungen der Festwerte Büroaustattung und Telefone ein Betrag in Höhe von 12.000 € für die Beschaffung einer Frankiermaschine geplant.

### Kurzbeschreibung

Erledigung allgemeiner zentraler Verwaltungs- und Repräsentationsaufgaben;  
 zutreffende, umfassende und aussagekräftige Information des Rates und der Ausschüsse insbesondere im Rahmen des Quartalsberichtswezens;  
 Sicherstellung der sachlichen Voraussetzungen für die Aufgabenerfüllung der Politik;  
 Anlaufstelle für Bürgeranliegen, Ideen- und Beschwerdemanagement;  
 Öffentlichkeitsarbeit

### Ziele

Entwicklung und Umsetzung strategischer Ziele;  
 Entwicklung von Grundsätzen zur Organisation der Verwaltung und zum Personalmanagement;  
 Unterstützung der Vorstandsarbeit;  
 Beteiligung der Bürgerschaft an der Zukunfts- und Leistungsfähigkeit der Stadt

### Auftragsgrundlage

§ 62 u.a. GO NRW

### Zielgruppe

Bürger und Verwaltung

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 12,13    | 11,93     | 11,73     | 0,00         | 0,00         | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009  | Ansatz 2010       | Ansatz 2011       | Planung 2012      | Planung 2013      | Planung 2014      |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 109.279,69           | 100.000           | 102.667           | 0                 | 0                 | 0                 |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00                 | 200               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 6.962,54             | 1.000             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>116.242,23</b>    | <b>101.200</b>    | <b>102.667</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| - Personalaufwendungen                              | 866.643,40           | 842.389           | 855.498           | 846.377           | 854.842           | 840.390           |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 41.349,56            | 148.200           | 127.600           | 127.600           | 127.600           | 127.600           |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 1.748,00             | 1.746             | 1.846             | 1.946             | 2.046             | 2.146             |
| - Transferaufwendungen                              | 108.637,06           | 129.809           | 125.586           | 37.086            | 37.086            | 37.086            |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 679.215,62           | 679.235           | 88.754            | 74.754            | 74.754            | 74.754            |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>1.697.593,64</b>  | <b>1.801.379</b>  | <b>1.199.284</b>  | <b>1.087.763</b>  | <b>1.096.328</b>  | <b>1.081.976</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.581.351,41</b> | <b>-1.700.179</b> | <b>-1.096.617</b> | <b>-1.087.763</b> | <b>-1.096.328</b> | <b>-1.081.976</b> |
| + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen         | 12.000,00            | 12.000            | 12.000            | 12.000            | 12.000            | 12.000            |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 289.565,11           | 294.521           | 265.579           | 268.170           | 272.047           | 275.896           |
| <b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>    | <b>-277.565,11</b>   | <b>-282.521</b>   | <b>-253.579</b>   | <b>-256.170</b>   | <b>-260.047</b>   | <b>-263.896</b>   |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-1.858.916,52</b> | <b>-1.982.700</b> | <b>-1.350.196</b> | <b>-1.343.933</b> | <b>-1.356.375</b> | <b>-1.345.872</b> |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010 | Ansatz 2011 | VE 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|--|---------------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen             | 117.249,32          | 100.000     | 102.667     | 0       | 0            | 0            | 0            |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte             | 0,00                | 200         | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen              | 6.962,54            | 1.000       | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl.<br>Ergebnis<br>2009 | Ansatz<br>2010    | Ansatz<br>2011   | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|---------------------------|-------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>124.211,86</b>         | <b>101.200</b>    | <b>102.667</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| - Personalauszahlungen                              | 717.904,00                | 720.607           | 709.162          | 0          | 716.252         | 723.415         | 707.649         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 55.358,92                 | 148.200           | 127.600          | 0          | 127.600         | 127.600         | 127.600         |
| - Transferauszahlungen                              | 77.164,12                 | 129.809           | 125.586          | 0          | 37.086          | 37.086          | 37.086          |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 669.992,13                | 679.235           | 88.754           | 0          | 74.754          | 74.754          | 74.754          |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.520.419,17</b>       | <b>1.677.851</b>  | <b>1.051.102</b> | <b>0</b>   | <b>955.692</b>  | <b>962.855</b>  | <b>947.089</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-1.396.207,31</b>      | <b>-1.576.651</b> | <b>-948.435</b>  | <b>0</b>   | <b>-955.692</b> | <b>-962.855</b> | <b>-947.089</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-1.396.207,31</b>      | <b>-1.576.651</b> | <b>-948.435</b>  | <b>0</b>   | <b>-955.692</b> | <b>-962.855</b> | <b>-947.089</b> |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.       | 2.855,88                  | 1.000             | 1.000            | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>2.855,88</b>           | <b>1.000</b>      | <b>1.000</b>     | <b>0</b>   | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>-2.855,88</b>          | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>    | <b>0</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-1.399.063,19</b>      | <b>-1.577.651</b> | <b>-949.435</b>  | <b>0</b>   | <b>-956.692</b> | <b>-963.855</b> | <b>-948.089</b> |

| Investitionsmaßnahmen in T€                       | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>4,0</b>                    | <b>0,0</b>                | <b>2,9</b>       | <b>1,0</b>     | <b>1,0</b>     | <b>0,0</b> | <b>1,0</b>      | <b>1,0</b>      | <b>1,0</b>      |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                | <b>-4,0</b>                   | <b>0,0</b>                | <b>-2,9</b>      | <b>-1,0</b>    | <b>-1,0</b>    | <b>0,0</b> | <b>-1,0</b>     | <b>-1,0</b>     | <b>-1,0</b>     |

### Erläuterungen

In dem Produkt Vorstandsangelegenheiten werden Erträge in Höhe von rd. 103.000 € erzielt. Hierin sind Fördermittel als durchlfd. Gelder in Höhe von 100.000 € enthalten. Dabei handelt es sich um Bundesmittel für das Integrationsprojekt "Stärken vor Ort", die für die Jahre 2010 und 2011 bewilligt wurden.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen 1.206.991 €. Sie sind damit um rd. 600.000 € gegenüber dem Vorjahr reduziert.

Das Produkt Vorstandsangelegenheiten hat gegenüber dem Vorjahr wesentliche Veränderungen in der Organisation und Aufgabenstruktur zu verzeichnen.

Die bisher in diesem Produkt dargestellten Konten für "Ratsangelegenheiten" (Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschlag/ Reisekosten, Aufwendungen für Sitzungen, Öffentliche Bekanntmachungen, Versicherungen, Geschäftsführungskosten der Fraktionen) sowie die Ortsteilförderung mit einem Gesamtvolumen von rd. 560.000 € wurden dem neuen Produkt "Rat und Recht" zugeordnet.

Mit diesem Sachaufwand "Ratsangelegenheiten" wurde auch ein Anteil des Personalaufwands in Höhe von rd. 85.000 € an das Produkt "Rat und Recht" abgegeben.

Zusammen mit projektbezogenen Aufgaben "Integration", der Zentralisierung der Aufgaben aus der EU-Dienstleistungsrichtlinie und damit verbunden die Ausweitung "Bürgerdialog" bleibt der Personalaufwand des Produktes "Vorstandsangelegenheiten" jedoch unverändert.

Des Weiteren wird - wie schon im letzten Jahr angekündigt - das Budget für Externe Beratungen zum Klimaschutzkonzept nicht mehr benötigt, da die entsprechenden Mittel zur Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes im Fachbereich 6 "Stadtentwicklung" berücksichtigt wurden. Das bedeutet für das Produkt Vorstandsangelegenheiten eine weitere Reduzierung des Budgets um 22.500 €.

Zusammen mit Reduzierungen für z.B. Büro- und Geschäftsbedarf, Fachliteratur, etc. wurde der Zuschussbedarf somit insgesamt um rd. 600.000 € vermindert und schließt mit einem Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von -1,1 Mio. € ab.

Bei den Investitionen wurde ein Betrag in Höhe von 1.000 € für die Anschaffung von Kunstgegenständen eingestellt.



### Kurzbeschreibung

- Prüfungen nach dem Gesetz (gesetzlich vorgeschriebene, grundsätzliche Prüfungen in der Kommune)
- Prüfungen nach besonderem Auftrag (Generelle, ständige Prüfungen gem. Rechnungsprüfungsordnung (RPO); Erledigung einzelner Prüfaufträge des Rates oder des Bürgermeisters; Prüfungen aufgrund besonderer Vereinbarungen)
- Prüfungs- und Serviceleistungen (- Einzelfallprüfungen nach eigener Festlegung - Hilfestellung/ Service in allen Prüfungsbereichen auf Anforderung oder gem. eigener Initiative - Sonderaufgaben außerhalb der Prüfung)

### Ziele

Sicherstellung des ordnungsgemäßen Handelns der Verwaltung

### Auftragsgrundlage

- allgemeine Prüfungspflicht gem. § 103 GO und RPO
- verwaltungsinterne Zuständigkeitsregelungen

### Zielgruppe

Rat, Vorstand, Fachbereiche, einzelne Verwaltungskräfte

### Politisches Gremium

Rechnungsprüfungsausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 4,77     | 4,65      | 5,77      | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Personalaufwendungen                              | 307.059,50          | 336.750         | 394.457         | 398.440         | 402.463         | 406.526         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 400             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 1.884,62            | 9.064           | 6.064           | 6.064           | 6.064           | 6.064           |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>308.944,12</b>   | <b>346.214</b>  | <b>400.721</b>  | <b>404.704</b>  | <b>408.727</b>  | <b>412.790</b>  |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 43.585,51           | 38.584          | 56.223          | 55.425          | 55.904          | 56.308          |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-352.529,63</b>  | <b>-384.798</b> | <b>-456.944</b> | <b>-460.129</b> | <b>-464.631</b> | <b>-469.098</b> |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | VE 2011  | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Personalauszahlungen                              | 249.805,90          | 256.478         | 334.387         | 0        | 337.732         | 341.110         | 344.521         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 300             | 200             | 0        | 200             | 200             | 200             |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 1.914,77            | 9.014           | 5.964           | 0        | 5.964           | 5.964           | 5.164           |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>251.720,67</b>   | <b>265.792</b>  | <b>340.551</b>  | <b>0</b> | <b>343.896</b>  | <b>347.274</b>  | <b>349.885</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-251.720,67</b>  | <b>-265.792</b> | <b>-340.551</b> | <b>0</b> | <b>-343.896</b> | <b>-347.274</b> | <b>-349.885</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-251.720,67</b>  | <b>-265.792</b> | <b>-340.551</b> | <b>0</b> | <b>-343.896</b> | <b>-347.274</b> | <b>-349.885</b> |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.       | 0,00                | 150             | 100             | 0        | 100             | 100             | 100             |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>150</b>      | <b>100</b>      | <b>0</b> | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>0,00</b>         | <b>-150</b>     | <b>-100</b>     | <b>0</b> | <b>-100</b>     | <b>-100</b>     | <b>-100</b>     |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-251.720,67</b>  | <b>-265.942</b> | <b>-340.651</b> | <b>0</b> | <b>-343.996</b> | <b>-347.374</b> | <b>-349.985</b> |

| Investitionsmaßnahmen in T€                       | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|---|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |                               |                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 0,0                           | 0,0                       | 0,0              | 0,2            | 0,1            | 0,0        | 0,1             | 0,1             | 0,1             |
| Saldo Investitionstätigkeit                       | 0,0                           | 0,0                       | 0,0              | -0,2           | -0,1           | 0,0        | -0,1            | -0,1            | -0,1            |

### Erläuterungen

Dieses Produkt beinhaltet sämtliche Tätigkeiten der Rechnungsprüfung.

Der Erfolgsplan weist für dieses Produkt keine Erträge aus.

Es fallen ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 401.000 € an, wobei ca. 98 % der Kosten auf den Personalaufwand entfallen. Gegenüber dem Vorjahr ist durch die zusätzliche Besetzung einer technischen Prüferstelle ein erheblicher Anstieg des Personalaufwandes zu verzeichnen. Für Sachaufwendungen stehen in 2011 rd. 6.000 € zur Verfügung und für die Internen Leistungsverrechnungen sind rd. 56.000 € geplant. Das Produkt weist somit ein Gesamtergebnis von -456.944 € aus.

Der Schwerpunkt der Rechnungsprüfung in 2011 wird bei der Prüfung der ersten NKF - Jahresabschlüsse für 2008 und 2009 liegen. Ursprünglich war dies für 2010 geplant, jedoch lagen die Rechnungsabschlüsse zu diesem Zeitpunkt noch nicht vor.

Ein Jahresabschluss ist dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ergibt. Es ist auch zu prüfen, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind. Die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sind auch Bestandteil der Prüfung.

Beim Lagebericht ist zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob seine Angaben eine richtige Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune wiedergeben.

Über das Ergebnis der Prüfung ist ein Bericht zu erstellen, der einen Bestätigungsvermerk oder einen Vermerk über seine Versagung zu enthalten hat, wodurch die Prüfung nun stärker eine Kontroll-, Informations- und Beglaubigungsfunktion bekommt. Der Bericht wird auch Angaben zu den übrigen Tätigkeiten der Rechnungsprüfung enthalten und im Rechnungsprüfungsausschuss beraten. Insoweit sind Leistungsdaten und Kennzahlen aus diesem Bericht ersichtlich.

Über den Einsatz eines speziellen Prüfprogramms soll erst demnächst entschieden werden.

Ein weiterer Schwerpunkt der Rechnungsprüfung wird auch in der weiteren Abwicklung des Konjunkturpaketes II liegen. Hier werden z.B. Baukontrollen und Prüfungen der Abschlussrechnungen durchgeführt. Als Verwendungsnachweis der Geldmittel gilt die Beendigungsanzeige mit dem Testat der Rechnungsprüfung, dass die Maßnahme den gesetzlichen Voraussetzungen entspricht, keine Doppelförderung vorliegt, sie nachhaltig und zusätzlich ist und alle übrigen Bestimmungen aus dem Zuwendungsbescheid eingehalten werden.

Außerdem sind vorbereitende Maßnahmen und Schulungen für den Gesamtabschluss und seine Prüfung erforderlich.

Im technischen Bereich sind weiterhin neben der Einhaltung des vom Rat beschlossenen Passivhausstandards, auch die Abwicklung der Maßnahmen des Konjunktur-Paketes II und die Umsetzung des Investitionscontrollings von Bedeutung.

### Kurzbeschreibung

- Verwaltungsinterne Gleichstellung
- Öffentlichkeitsarbeit
- Verbandliche und kirchliche Gleichstellungsarbeit

### Ziele

Umsetzung des gesetzlichen Auftrages der Gleichstellung von Frau und Mann in allen Lebens- und Arbeitsbereichen

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Landesgleichstellungsgesetz NRW, Gleichstellungsplan der Stadt Detmold, Gesetz zur Durchsetzung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

- Beschäftigte der Stadtverwaltung Detmold und Frauen, die sich um eine Beschäftigung bewerben
- alle Frauen und Männer in Detmold
- kirchl., verbandl. und autonome Organisationen und Gruppen, die ausschließl. oder überwiegend Frauen und Mädchen beraten und betreuen

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Gleichstellungsbeirat

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 1,52     | 1,52      | 1,52      | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Sonstige ordentliche Erträge                      | 900,00              | 450             | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                        | <b>900,00</b>       | <b>450</b>      | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    |
| - Personalaufwendungen                              | 99.083,60           | 100.500         | 101.971         | 102.992         | 104.020         | 105.059         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 150             | 50              | 50              | 50              | 50              |
| - Transferaufwendungen                              | 47.793,04           | 47.403          | 47.404          | 47.404          | 47.404          | 47.404          |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 17.461,60           | 17.941          | 17.300          | 15.300          | 15.300          | 15.300          |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>164.338,24</b>   | <b>165.994</b>  | <b>166.725</b>  | <b>165.746</b>  | <b>166.774</b>  | <b>167.813</b>  |
| <b>= Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-163.438,24</b>  | <b>-165.544</b> | <b>-165.725</b> | <b>-164.746</b> | <b>-165.774</b> | <b>-166.813</b> |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 24.503,62           | 23.918          | 23.923          | 24.116          | 24.463          | 24.803          |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-187.941,86</b>  | <b>-189.462</b> | <b>-189.648</b> | <b>-188.862</b> | <b>-190.237</b> | <b>-191.616</b> |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | VE 2011  | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Sonstige Einzahlungen                             | 750,00              | 450             | 1.000           | 0        | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>750,00</b>       | <b>450</b>      | <b>1.000</b>    | <b>0</b> | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    |
| - Personalauszahlungen                              | 99.544,44           | 100.500         | 101.971         | 0        | 102.992         | 104.020         | 105.059         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 100             | 50              | 0        | 50              | 50              | 50              |
| - Transferauszahlungen                              | 47.793,04           | 47.403          | 47.404          | 0        | 47.404          | 47.404          | 47.404          |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 14.069,17           | 17.941          | 17.300          | 0        | 15.300          | 15.300          | 15.300          |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>161.406,65</b>   | <b>165.944</b>  | <b>166.725</b>  | <b>0</b> | <b>165.746</b>  | <b>166.774</b>  | <b>167.813</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-160.656,65</b>  | <b>-165.494</b> | <b>-165.725</b> | <b>0</b> | <b>-164.746</b> | <b>-165.774</b> | <b>-166.813</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-160.656,65</b>  | <b>-165.494</b> | <b>-165.725</b> | <b>0</b> | <b>-164.746</b> | <b>-165.774</b> | <b>-166.813</b> |

| <b>Teilfinanzplan<br/>Ein- und Auszahlungsarten in €</b> | <b>vorl.<br/>Ergebnis<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.            | 0,00                               | 50                     | 0                      | 0                  | 0                       | 0                       | 0                       |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                        | <b>50</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>-50</b>             | <b>0</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                      | <b>-160.656,65</b>                 | <b>-165.544</b>        | <b>-165.725</b>        | <b>0</b>           | <b>-164.746</b>         | <b>-165.774</b>         | <b>-166.813</b>         |

| <b>Investitionsmaßnahmen in T€</b>                | <b>Gesamt-<br/>ausgabe-<br/>bedarf</b> | <b>bisher<br/>bereit<br/>gest.</b> | <b>vorl. RE<br/>2009</b> | <b>Ansatz<br/>2010</b> | <b>Ansatz<br/>2011</b> | <b>VE<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> | <b>Planung<br/>2013</b> | <b>Planung<br/>2014</b> |
|---|--|------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |  |                                    |                          |                        |                        |                    |                         |                         |                         |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,0</b>                             | <b>0,0</b>                         | <b>0,0</b>               | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>         | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              |
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,0</b>                             | <b>0,0</b>                         | <b>0,0</b>               | <b>-0,0</b>            | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>         | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>              |

### **Erläuterungen**

Der Erfolgsplan für 2011 weist ordentliche Erträge in Höhe von 1000 € aus, die aus Einnahmen für Veranstaltungen und Broschüren resultieren.

Die ordentlichen Aufwendungen liegen bei rd. 166.000 €, wobei ca. 61,16 % auf den Personalaufwand entfallen. Für Interne Leistungsbeziehungen sind rd. 24.000 € geplant.

Gegenüber dem Vorjahr ist keine wesentliche Änderung zu verzeichnen.

Das Gesamtergebnis beläuft sich auf -189.648 €.

Das Produkt beinhaltet interne und externe Gleichstellungsarbeit.

Bei der internen Gleichstellungsarbeit stehen vor allem die umfangreichen und regelmäßigen Aufgaben des Landesgleichstellungsgesetzes NRW und die Umsetzung des aktualisierten Gleichstellungsplans sowie dessen Fortschreibung für die Jahre 2012 bis 2015 im Vordergrund.

Zu den Hauptaufgaben der externen Gleichstellungsarbeit gehört die Öffentlichkeitsarbeit zur Sensibilisierung für geschlechtsspezifische Benachteiligungen und das Hinwirken auf strukturelle Veränderungen zur Verbesserung der Gleichstellung von Frau und Mann. Dabei werden Themen wie die geschlechtersensible Jugendarbeit und Berufsorientierung, die Prävention von und Intervention bei Gewalt gegen Frauen und Kinder sowie die Berücksichtigung von Gleichstellungsfragen bei der Integration von Migrantinnen und Migranten auch in 2011 einen großen Stellenwert haben.

### Kurzbeschreibung

Beratung und Unterstützung auf dem Gebiet des Datenschutzes und der Datensicherheit,  
 Kontrolle der Einhaltung der einschlägigen Vorschriften,  
 Prüfung der getroffenen technischen und organisatorischen Maßnahmen

### Ziele

Sicherstellung des Datenschutzes

### Auftragsgrundlage

Datenschutzgesetz Nordrhein-Westfalen (DSG NW), Bundesdatenschutzgesetz (BDSG), Vorstandsbeschlüsse.

### Zielgruppe

Stadtverwaltung Detmold, Detmolder Bürgerinnen und Bürger,  
 Die Landesbeauftragte für den Datenschutz Nordrhein-Westfalen,  
 Natürliche Personen, deren Recht auf informationelle Selbstbestimmung durch die Datenverarbeitung beeinträchtigt wird

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 0,30     | 0,30      | 0,30      | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010    | Ansatz 2011    | Planung 2012   | Planung 2013   | Planung 2014   |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| - Personalaufwendungen                              | 9.990,03            | 11.221         | 15.406         | 15.561         | 15.717         | 15.874         |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 56,00               | 650            | 450            | 450            | 450            | 450            |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>10.046,03</b>    | <b>11.871</b>  | <b>15.856</b>  | <b>16.011</b>  | <b>16.167</b>  | <b>16.324</b>  |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 980,00              | 1.122          | 1.663          | 1.655          | 1.670          | 1.684          |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-11.026,03</b>   | <b>-12.993</b> | <b>-17.519</b> | <b>-17.666</b> | <b>-17.837</b> | <b>-18.008</b> |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010    | Ansatz 2011    | VE 2011  | Planung 2012   | Planung 2013   | Planung 2014   |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| - Personalauszahlungen                              | 10.782,63           | 9.767          | 11.179         | 0        | 11.291         | 11.404         | 11.518         |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 56,00               | 650            | 450            | 0        | 450            | 450            | 450            |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>10.838,63</b>    | <b>10.417</b>  | <b>11.629</b>  | <b>0</b> | <b>11.741</b>  | <b>11.854</b>  | <b>11.968</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-10.838,63</b>   | <b>-10.417</b> | <b>-11.629</b> | <b>0</b> | <b>-11.741</b> | <b>-11.854</b> | <b>-11.968</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-10.838,63</b>   | <b>-10.417</b> | <b>-11.629</b> | <b>0</b> | <b>-11.741</b> | <b>-11.854</b> | <b>-11.968</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-10.838,63</b>   | <b>-10.417</b> | <b>-11.629</b> | <b>0</b> | <b>-11.741</b> | <b>-11.854</b> | <b>-11.968</b> |

### Erläuterungen

Zum Datenschutz gehören die folgenden Aufgaben:

- Prüfung der zur Gewährung des Datenschutzes getroffenen technischen u. organisatorischen Maßnahmen,
- Vorabkontrolle beim Einsatz von IT-Verfahren zur Verarbeitung personenbezogener Daten,
- Beteiligung bei Planung, Einführung und Änderung von Verfahren,
- Beratung und Unterstützung in allen Fragen des Datenschutzes sowie der datenschutzgerechten Organisation,
- Beratung und Mitwirkung bei der Erstellung von Richtlinien, Rundschreiben, Dienstvereinbarungen und Antragsformularen, mit denen personenbezogene Daten verarbeitet werden

Im Produkt "Datenschutz" werden keine Erträge erwirtschaftet.

Der Erfolgsplan für 2011 weist ordentliche Aufwendungen in Höhe von 15.856 € aus.

Das Gesamtergebnis beläuft sich auf -17.519 €.



### Kurzbeschreibung

Interessenvertretung gem. LPVG

### Ziele

Vertretung der Interessen und Unterstützung bei der Wahrnehmung der Interessen der Kolleginnen und Kollegen

### Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG)

### Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Stadt Detmold

### Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

| Stellen | Einheit | Ist 2009 | Plan 2010 | Plan 2011 | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---------|---------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Stellen | Anz.    | 3,00     | 3,00      | 3,00      | -            | -            | -            |

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Personalaufwendungen                              | 165.811,23          | 166.958         | 171.019         | 172.729         | 174.457         | 176.202         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 800             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 3.031,78            | 10.080          | 4.750           | 4.750           | 4.750           | 4.750           |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>168.843,01</b>   | <b>177.838</b>  | <b>176.269</b>  | <b>177.979</b>  | <b>179.707</b>  | <b>181.452</b>  |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | 26.511,13           | 23.669          | 24.724          | 24.640          | 24.898          | 25.141          |
| <b>= Ergebnis</b>                                   | <b>-195.354,14</b>  | <b>-201.507</b> | <b>-200.993</b> | <b>-202.619</b> | <b>-204.605</b> | <b>-206.593</b> |

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €    | vorl. Ergebnis 2009 | Ansatz 2010     | Ansatz 2011     | VE 2011  | Planung 2012    | Planung 2013    | Planung 2014    |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Personalauszahlungen                              | 166.636,77          | 166.958         | 171.019         | 0        | 172.729         | 174.457         | 176.202         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0,00                | 750             | 500             | 0        | 500             | 500             | 500             |
| - Sonstige Auszahlungen                             | 3.169,85            | 10.080          | 4.750           | 0        | 4.750           | 4.750           | 4.750           |
| <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>169.806,62</b>   | <b>177.788</b>  | <b>176.269</b>  | <b>0</b> | <b>177.979</b>  | <b>179.707</b>  | <b>181.452</b>  |
| <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>-169.806,62</b>  | <b>-177.788</b> | <b>-176.269</b> | <b>0</b> | <b>-177.979</b> | <b>-179.707</b> | <b>-181.452</b> |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-169.806,62</b>  | <b>-177.788</b> | <b>-176.269</b> | <b>0</b> | <b>-177.979</b> | <b>-179.707</b> | <b>-181.452</b> |
| - Auszahl. für den Erwerb bewegl. Anlageverm.       | 0,00                | 50              | 0               | 0        | 0               | 0               | 0               |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>50</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>0,00</b>         | <b>-50</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>= Saldo des Teilfinanzplanes</b>                 | <b>-169.806,62</b>  | <b>-177.838</b> | <b>-176.269</b> | <b>0</b> | <b>-177.979</b> | <b>-179.707</b> | <b>-181.452</b> |

| Investitionsmaßnahmen in T€                       | Gesamtausgabebedarf | bisher bereit gest. | vorl. RE 2009 | Ansatz 2010 | Ansatz 2011 | VE 2011    | Planung 2012 | Planung 2013 | Planung 2014 |
|---|---------------------|---------------------|---------------|-------------|-------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Investitionstätigkeit unter der Wertgrenze</b> |                     |                     |               |             |             |            |              |              |              |
| <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,0</b>          | <b>0,0</b>          | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |

| Investitionsmaßnahmen in T€        | Gesamt-<br>ausgabe-<br>bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | vorl. RE<br>2009 | Ansatz<br>2010 | Ansatz<br>2011 | VE<br>2011 | Planung<br>2012 | Planung<br>2013 | Planung<br>2014 |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Saldo Investitionstätigkeit</b> | 0,0                           | 0,0                       | 0,0              | -0,0           | 0,0            | 0,0        | 0,0             | 0,0             | 0,0             |

#### Erläuterungen

In diesem Produkt werden folgende Leistungen durchgeführt:

- Überwachung, dass Gesetze, Verordnungen und Tarifverträge eingehalten werden, sowie deren Umsetzung
- Wahrnehmung der
- Mitbestimmungsrechte nach §§ 72 und 72 a LPVG,
- Mitwirkungsrechte nach § 73 LPVG,
- Anhörungsrechte nach §§ 74 und 75 LPVG.

Die Kernaufgaben des Personalrates werden im Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG/NW) beschrieben. Der Personalrat hat die Einhaltung der Gesetze, Verordnungen und Tarifverträge in der Dienststelle zu überwachen. Ebenso obliegt ihm die Wahrnehmung der Mitbestimmungsrechte nach den §§ 72 und 72 a LPVG, der Mitwirkungsrechte nach § 73 LPVG und der Anhörungsrechte nach den §§ 74 und 5 LPVG.

Neben diesen oben beschriebenen Aufgaben ist der Personalrat oftmals Ansprechpartner in Konfliktfällen zwischen Mitarbeitenden untereinander und zwischen Mitarbeitenden und Führungskräften aller Ebenen. In den meisten Fällen ist der Personalrat aktiv an der Konfliktlösung zum Wohle der Dienststelle beteiligt.

In diesem Produkt werden keine Erträge erzielt. Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 176.000 €, wovon 171.000 € (97%) für Personalaufwendungen geplant sind.

Das Ergebnis beträgt in 2011 lt. Plan -200.993 €.