

Budget Finanzen

Produkte

201.1 Einführung "Neues Kommunales Finanzmanagement"

211.1 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

212.2 Abgaben

Haushaltsplan 2019



Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97,30	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525,00	300	324	324	324	324
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.864,79	135.026	131.702	133.010	134.340	135.690
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	277.897,02	169.500	169.500	169.500	169.500	169.500
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	413.384,11	304.826	301.526	302.834	304.164	305.514
11	- Personalaufwendungen	-1.440.352,00	-1.412.501	-1.501.754	-1.516.730	-1.531.890	-1.547.180
12	- Versorgungsaufwendungen	-196.225,12	-163.551	-187.115	-188.970	-190.840	-192.720
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.864,54	-5.688	-5.690	-5.750	-5.810	-5.870
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-336.567,78	-288.573	-300.250	-302.940	-305.650	-308.390
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.978.009,44	-1.870.313	-1.994.809	-2.014.390	-2.034.190	-2.054.160
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.564.625,33	-1.565.487	-1.693.283	-1.711.556	-1.730.026	-1.748.646
19	+ Finanzerträge	1.080,15	987	891	876	858	839
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.080,15	987	891	876	858	839
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.563.545,18	-1.564.500	-1.692.392	-1.710.680	-1.729.168	-1.747.807
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.563.545,18	-1.564.500	-1.692.392	-1.710.680	-1.729.168	-1.747.807
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.273,00	11.751	10.776	10.890	11.010	11.130
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.691,22	-32.197	-33.536	-33.856	-34.178	-34.502
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.582.963,40	-1.584.946	-1.715.152	-1.733.646	-1.752.336	-1.771.179

Haushaltsplan 2019



Teilfinanzplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	362.564,98	305.813	302.417	303.710	305.022	306.353
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.744.812,03	-1.799.166	-1.910.870	-1.929.830	-1.948.990	-1.968.330
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.382.247,05	-1.493.353	-1.608.453	-1.626.120	-1.643.968	-1.661.977
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97,30	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	33.813,43	10.441	10.292	10.715	12.862	13.093
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.910,73	10.441	10.292	10.715	12.862	13.093
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-97,30	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-59.000,00	-38.000	-74.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-59.097,30	-38.000	-74.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-25.186,57	-27.559	-63.708	10.715	12.862	13.093
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.407.433,62	-1.520.912	-1.672.161	-1.615.405	-1.631.106	-1.648.884
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2019



Produkt 201.1		Einführung Neues Kommunales Finanzmanagement								
Stadt Dülmen										
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Koordination der Erstellung der Jahresabschlüsse und des Gesamtabchlusses - Mitwirkung bei der Integration der Beteiligungen (Eigenbetriebe etc.) in das neue Rechnungswesen 									
Besonderheiten im Planjahr	Erstellung der Gesamtabchlüsse 2011 - 2015									
Auftragsgrundlage	Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land NRW, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung sowie weitere haushaltsrechtliche Vorschriften									
Zielgruppe	Einwohner/innen; Politik; Verwaltung									
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens und des Werteverzehrs; intergenerative Gerechtigkeit - Dokumentation des vollständigen Vermögensbestandes und der Verbindlichkeiten - Vereinheitlichung des Rechnungswesens im "Konzern Stadt" sowie Aufstellung eines konsolidierten Gesamtabchlusses - Beratung und Information der Fachbereiche 									
Allgemeine Leistungsdaten	2015	Ergebnis 2016	2017	Plan 2018	2019	Prognose 2020				
Bilanzvolumen (Mio. €)	307	314	<i>Der JA 2017 wird in Kürze vorgelegt.</i>							
Abschreibungsintensität (Umfang der Belastung d. Abschreibungen im Ergebnishaushalt in %)	6,5	6,4								
Infrastrukturquote (Verhältnis Infrastrukturvermögen/ Gesamtvermögen in der Bilanz in %)	25,8	24,9								
Dynamischer Verschuldungsgrad (Schuldentilgungsfähigkeit in Jahren; Grundlage: positiver Saldo im Ergebnishaushalt)	negativer Saldo	11,3								
Standardkennzahlen										
Ergebnis	-119.125 €	-107.724 €					-130.963 €	-113.742 €	-121.412 €	-122.579 €
Ergebnis je Einw.	-2,60 €	-2,35 €	-2,81 €	-2,44 €	-2,61 €	-2,64 €				
Aufwandsdeckungsgrad	5,69%	2,17%	3,61%	0,77%	0,66%	0,66%				
Personalintensität	74,80%	65,73%	74,16%	73,44%	72,41%	72,43%				
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10	-				

Haushaltsplan 2019



Produkt 201.1		Einführung Neues Kommunales Finanzmanagement				
Stadt Dülmen						
Politische Zielvereinbarungen für 2019						
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt. (in Zusammenarbeit mit den Produkten 211.1 "Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling" und 212.1 "Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung").				
	2.	Die Gesamtabchlüsse (ab 2011) werden sukzessive in den nächsten Jahren aufgestellt.				
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (ggf. mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).				
	2.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (wie Ziff. 1.1)				
Kennzahlen	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse				
	2.1.1	Bestätigte Gesamtabchlüsse				
Werte		Ergebnis			Plan	
		2015	2016	2017	2018	2019
zu Kennzahl 1.1.1		2012	2013	2014 - 2015	2016 - 2017	2018
zu Kennzahl 2.1.1		-	2010*)	2010*)	2011-2014	2011-2015
						2016-2018

*) zur Zeit örtliche Prüfung durch den Fachbereich 14

Haushaltsplan 2019



Teilergebnisplan 2011 Einführung "Neues Kommunales Finanzmanagement"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.083,06	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.083,06	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-100.754,54	-84.190	-88.503	-89.380	-90.270	-91.160
12	- Versorgungsaufwendungen	-31.927,35	-26.587	-29.545	-29.830	-30.130	-30.430
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.819,38	-2.197	-2.460	-2.470	-2.480	-2.490
17	= Ordentliche Aufwendungen	-134.501,27	-112.974	-120.508	-121.680	-122.880	-124.080
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-130.418,21	-112.974	-120.508	-121.680	-122.880	-124.080
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-130.418,21	-112.974	-120.508	-121.680	-122.880	-124.080
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-130.418,21	-112.974	-120.508	-121.680	-122.880	-124.080
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	815,00	888	811	820	830	840
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.359,58	-1.656	-1.715	-1.719	-1.731	-1.743
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-130.962,79	-113.742	-121.412	-122.579	-123.781	-124.983

Haushaltsplan 2019



Teilfinanzplan 2011 Einführung "Neues Kommunales Finanzmanagement"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-107.051,49	-104.659	-110.412	-111.490	-112.590	-113.690
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-107.051,49	-104.659	-110.412	-111.490	-112.590	-113.690
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0	0	0	0	0
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-107.051,49	-104.659	-110.412	-111.490	-112.590	-113.690
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2019

Produkt 211.1		Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling				
Stadt Dülmen						
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Aufstellung und Ausführung des Haushaltes - Finanzcontrolling für das Gesamtbudget, Überwachung der Eigenkapitalentwicklung - Zentrale Bewirtschaftung der Kredite einschl. Bürgschaften - Steuerung der Beteiligungen - Beteiligung an der Aufstellung der Jahresabschlüsse 					
Besonderheiten im Planjahr	keine					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Gemeindeordnung NW, Gemeindehaushaltsverordnung NW, NKF-Einführungsgesetz NW, NKF-Weiterentwicklungsgesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, weiteres Komm. Haushaltsrecht, - Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung und des Hauptausschusses, Rahmen- und Einzelaufträge der Verwaltung - Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung 					
Zielgruppe	Politik und Verwaltung mittelbar: Einwohner/innen					
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Stetige Aufgabenerfüllung durch eine geordnete Haushaltswirtschaft (Haushaltsausgleich) bzw. im Falle der Haushaltssicherung die Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleisten - Zeitgerechtes und wirtschaftliches Kredit- und Liquiditätsmanagement - Steuerung der finanziell relevanten Beteiligungen der Stadt 					
Allgemeine Leistungsdaten	2015	Ergebnis 2016	2017	Plan 2018	2019	Prognose 2020
Schulden Kernhaushalt Dülmen						
- Stand 31.12.	31.895.574	31.398.253	30.582.689	38.567.597	52.311.219	61.582.033
Kommunalkredite (Anzahl)						
davon						
- Stadt Dülmen	16	18	18	20	22	24
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	48	47	46	45	44	45
- Grundstücksmanagement der Stadt	8	9	7	9	9	10
Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	5	6	8	8	8	8
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-450.000 €	-479.074 €	-594.637 €	-580.678 €	-632.521 €	-638.607 €
Ergebnis je Einw.	-9,81 €	-10,44 €	-12,76 €	-12,48 €	-13,60 €	-13,73 €
Aufwandsdeckungsgrad	20,41%	18,90%	17,69%	15,53%	14,96%	14,96%
Personalintensität	56,31%	50,55%	56,22%	52,38%	53,26%	53,28%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	3,38	3,00	4,00	4,00	4,10	-
Vergleichskennzahlen						
Schulden Kernhaushalt je Einwohner						
- kreisangehörige Gemeinden *	932,87	938,49	944,06			
- Dülmen	694,33	673,59	657,51			

* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern



Haushaltsplan 2019

Produkt 211.1		Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling				
Stadt Dülmen						
Politische Zielvereinbarung für 2019						
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt. (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung).				
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (ggf. mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).				
Kennzahlen	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse				
		Ergebnis			Plan	
Werte		2015	2016	2017	2018	2019
zu Kennzahl 1.1.1		2012	2013	2014 - 2015	2016 - 2017	2018 2019

Haushaltsplan 2019



Teilergebnisplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.984,79	103.052	107.718	108.790	109.880	110.980
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.335,44	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	124.320,23	103.052	107.718	108.790	109.880	110.980
11	- Personalaufwendungen	-406.130,39	-360.089	-396.138	-400.080	-404.070	-408.090
12	- Versorgungsaufwendungen	-112.095,37	-93.459	-108.985	-110.070	-111.150	-112.240
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.996,31	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.229,37	-223.185	-227.560	-229.590	-231.640	-233.720
17	= Ordentliche Aufwendungen	-717.451,44	-681.733	-737.683	-744.790	-751.960	-759.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-593.131,21	-578.681	-629.965	-636.000	-642.080	-648.220
19	+ Finanzerträge	1.080,15	987	891	876	858	839
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.080,15	987	891	876	858	839
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-592.051,06	-577.694	-629.074	-635.124	-641.222	-647.381
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-592.051,06	-577.694	-629.074	-635.124	-641.222	-647.381
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.405,00	2.750	2.646	2.670	2.700	2.730
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.991,07	-5.734	-6.093	-6.153	-6.200	-6.248
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-594.637,13	-580.678	-632.521	-638.607	-644.722	-650.899



Erläuterungen zu 211.1

zu Teilposition 06

Im Wesentlichen handelt es sich um Sach- und Personalkostenerstattungen der Stadtbetriebe Dülmen GmbH sowie der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen.

zu Teilposition 16

Hier sind die Leistungsentgelte der citeq für das gesamte Finanzwesen veranschlagt. Außerdem ist eine Rückstellung für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses durch die Gemeindeprüfungsanstalt eingeplant, die dem Anteil für das lfd. Jahr entspricht. Zudem enthält die Teilposition 16 Aufwendungen für eine externe Unterstützung bei der Erstellung der Jahresabschlüsse.

Haushaltsplan 2019



Teilfinanzplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	107.206,38	104.039	108.609	109.666	110.738	111.819
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-621.376,36	-632.505	-680.442	-687.190	-693.990	-700.870
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-514.169,98	-528.466	-571.833	-577.524	-583.252	-589.051
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	33.813,43	10.441	10.292	10.715	12.862	13.093
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.813,43	10.441	10.292	10.715	12.862	13.093
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-59.000,00	-38.000	-74.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-59.000,00	-38.000	-74.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-25.186,57	-27.559	-63.708	10.715	12.862	13.093
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-539.356,55	-556.025	-635.541	-566.809	-570.390	-575.958
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2019



Investitionen 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Verpflicht- ungs- ermächti- gungen	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022
Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €							
Arbeitgeberdarlehen	-25.186,57	-27.559	-63.708	0	10.715	12.862	13.093
+ sonstige Investitionseinzahlungen	33.813,43	10.441	10.292	0	10.715	12.862	13.093
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-59.000,00	-38.000	-74.000	0	0	0	0
Summe	-25.186,57	-27.559	-63.708	0	10.715	12.862	13.093

Haushaltsplan 2019



Produkt 212.1		Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung				
Stadt Dülmen						
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Abwicklung des Zahlungsverkehrs - Geschäfts- und Anlagenbuchhaltung (inkl. Erstellung der Jahresabschlüsse) - Beitreibung offener Forderungen 					
Besonderheiten im Planjahr	keine					
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW sowie Nebengesetze, Zivilprozessordnung					
Zielgruppe	- Zahlungspflichtige, Zahlungsempfänger, Verwaltung, Auswärtige Behörden					
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Fristgerechte Erstellung der Jahresabschlüsse und des Gesamtabchlusses - Zeitgerechte Einziehung von Forderungen (inkl. der möglicherweise notwendigen Zwangsvollstreckung) und Leistung fälliger Zahlungsverpflichtungen 					
Allgemeine Leistungsdaten	2015	Ergebnis 2016	2017	Plan 2018	2019	Prognose 2020
Anzahl Mahnungen	6.799	6.840	6.807	6.800	6.800	6.800
davon erledigt	2.567	2.610	2.727	2.600	2.600	2.700
Erledigungsquote	37%	38%	40%	38%	38%	40%
Anzahl Vollstreckungsankündigungen	3.071	2.909	2.745	3.000	3.000	3.000
davon erledigt	1.102	1.144	1.052	1.100	1.100	1.100
Erledigungsquote	35%	39%	38%	37%	37%	37%
Anzahl Vollstreckungsersuchen *	5.614	5.409	5.429	5.500	5.500	5.500
davon erledigt	4.778	4.294	4.254	4.400	4.400	4.400
Erledigungsquote	85%	79%	78%	80%	80%	80%
*ohne Amtshilfeausgang						
Anzahl gebuchter Einzahlungen	56.500	55.449	54.167	55.000	55.000	55.000
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-696.701 €	-718.879 €	-739.862 €	-765.351 €	-826.422 €	-836.323 €
Ergebnis je Einw.	-15,19 €	-15,66 €	-15,87 €	-16,45 €	-17,77 €	-17,98 €
Aufwandsdeckungsgrad	29,18%	27,53%	27,90%	21,14%	19,23%	19,07%
Personalintensität	81,32%	79,64%	80,75%	87,98%	87,50%	87,50%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	14,92	15,30	15,30	15,30	15,31	-

Haushaltsplan 2019



Produkt 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung						
Stadt Dülmen						
Politische Zielvereinbarungen für 2019						
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt.(in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 211.1 Haushaltswesen).				
	2.	Steigerung der Effektivität der Zwangsvollstreckung				
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (ggf. mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).				
	2.1	Die zur Verfügung stehenden Module der eingesetzten Software sollen sukzessive implementiert werden.				
Kennzahlen	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse				
	2.1.1	Nutzungsquote der in der Software enthaltenen Programmbestandteile				
Werte	Ergebnis			Plan		
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
zu Kennzahl 1.1.1	2012	2013	2014 - 2015	2016 - 2017	2018	2019
zu Kennzahl 2.1.1	90%	95%	*	*		

*derzeit keine weitere Erhöhung der Nutzungsquote geplant

Haushaltsplan 2019



Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97,30	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24,00	0	24	24	24	24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.072,00	28.783	21.109	21.320	21.530	21.750
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	258.673,84	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	280.867,14	197.983	190.333	190.544	190.754	190.974
11	- Personalaufwendungen	-828.527,94	-853.787	-895.259	-904.210	-913.260	-922.400
12	- Versorgungsaufwendungen	-45.910,15	-38.269	-42.676	-43.100	-43.530	-43.960
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-868,23	-688	-690	-700	-710	-720
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.303,68	-56.123	-62.140	-62.710	-63.280	-63.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.006.610,00	-948.867	-1.000.765	-1.010.720	-1.020.780	-1.030.930
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-725.742,86	-750.884	-810.432	-820.176	-830.026	-839.956
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-725.742,86	-750.884	-810.432	-820.176	-830.026	-839.956
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-725.742,86	-750.884	-810.432	-820.176	-830.026	-839.956
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.370,00	7.153	6.442	6.510	6.580	6.650
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.489,19	-21.620	-22.432	-22.657	-22.886	-23.115
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-739.862,05	-765.351	-826.422	-836.323	-846.332	-856.421



Erläuterungen zu 212.1

zu Teilposition 06

Erstattung von Personal- und Sachkosten durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Abwasserwerk der Stadt Dülmen“

zu Teilposition 07

Mahn- und Beitreibungsgebühren sowie Säumniszuschläge im Rahmen der Vollstreckung

zu Teilposition 16

Die Position umfasst u. a. die Kosten des Geldverkehrs (Kontoführungsgebühren etc.), der Aus- und Fortbildung, Leistungsentgelte der citeq sowie weitere Geschäftsaufwendungen.

Haushaltsplan 2019



Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	252.025,60	197.983	190.333	190.544	190.754	190.974
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-893.623,86	-936.900	-986.182	-995.990	-1.005.900	-1.015.900
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-641.598,26	-738.917	-795.849	-805.446	-815.146	-824.926
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97,30	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97,30	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-97,30	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-97,30	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0	0	0	0	0
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-641.598,26	-738.917	-795.849	-805.446	-815.146	-824.926
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2019



Produkt 212.2		Abgaben				
Stadt Dülmen						
Kurzbeschreibung	Erhebung und Verwaltung der gemeindlichen Abgaben					
Besonderheiten im Planjahr	Durchführung einer Hundebestandsaufnahme					
Auftragsgrundlage	Gewerbsteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung, Ortssatzungen i.V.m. Kommunalabgabengesetz NRW, Haushaltssatzung					
Zielgruppe	Abgabepflichtige, Verwaltung, Eigenbetriebe					
Allgemeine Ziele	Zeitnahe und korrekte Erhebung der Abgaben					
Allgemeine Leistungsdaten	Ergebnis			Plan		Prognose
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	435%	435%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	18.921.753	28.860.973	18.569.965	21.000.000	23.000.000	23.242.500
Grundsteuer A						
- Hebesatz	234%	234%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	359.716	349.696	350.671	365.000	350.000	350.000
Grundsteuer B						
- Hebesatz	495%	495%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	7.305.605	7.284.932	7.686.607	7.550.000	7.600.000	7.706.400
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	463.685	449.504	514.587	550.000	550.000	550.000
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	260.929	270.144	276.255	275.000	275.000	275.000
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-135.177 €	-138.658 €	-117.501 €	-125.175 €	-134.797 €	-136.137 €
Ergebnis je Einw.	-2,95 €	-3,02 €	-2,52 €	-2,69 €	-2,90 €	-2,93 €
Aufwandsdeckungsgrad	4,27%	3,44%	3,92%	3,66%	3,13%	3,12%
Personalintensität	79,27%	79,77%	85,81%	88,08%	87,57%	87,57%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	-

Haushaltsplan 2019



Teilergebnisplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	501,00	300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.808,00	3.191	2.875	2.900	2.930	2.960
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	804,68	300	300	300	300	300
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.113,68	3.791	3.475	3.500	3.530	3.560
11	- Personalaufwendungen	-104.939,13	-114.435	-121.854	-123.060	-124.290	-125.530
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.292,25	-5.236	-5.909	-5.970	-6.030	-6.090
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.215,35	-7.068	-8.090	-8.170	-8.250	-8.330
17	= Ordentliche Aufwendungen	-119.446,73	-126.739	-135.853	-137.200	-138.570	-139.950
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-115.333,05	-122.948	-132.378	-133.700	-135.040	-136.390
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-115.333,05	-122.948	-132.378	-133.700	-135.040	-136.390
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-115.333,05	-122.948	-132.378	-133.700	-135.040	-136.390
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	683,00	960	877	890	900	910
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.851,38	-3.187	-3.296	-3.327	-3.361	-3.396
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-117.501,43	-125.175	-134.797	-136.137	-137.501	-138.876

Haushaltsplan 2019



Teilfinanzplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.333,00	3.791	3.475	3.500	3.530	3.560
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-122.760,32	-125.102	-133.834	-135.160	-136.510	-137.870
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-119.427,32	-121.311	-130.359	-131.660	-132.980	-134.310
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0	0	0	0	0
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-119.427,32	-121.311	-130.359	-131.660	-132.980	-134.310
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0