

# Budget Finanzen

## Produkte

211.1 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

212.2 Abgaben

Das Produkt **201.1 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“**, das seiner Zeit bei der Einführung des NKF gebildet wurde, wird im Budgetbuch 2021 aufgelöst. Dies bedeutet aber nicht, dass die hier angesiedelten Aufgaben ersatzlos wegfallen können. Deshalb werden die bisher dem Produkt zugeordneten Personalanteile zunächst zusammen mit den Aufgaben dem Produkt 211.1 Haushalt/ Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling zugeordnet.

## Haushaltsplan 2021



## Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	312,00	324	324	324	324	324
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.590,98	149.612	160.367	161.970	163.590	165.220
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	459.332,51	219.200	219.700	219.700	219.700	219.700
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>599.235,49</b>	<b>369.136</b>	<b>380.391</b>	<b>381.994</b>	<b>383.614</b>	<b>385.244</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.530.312,04	-1.549.853	-1.606.021	-1.622.070	-1.638.260	-1.654.640
12	- Versorgungsaufwendungen	-280.387,88	-189.527	-209.256	-211.340	-213.450	-215.580
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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	-410.098,56	-362.075	-408.819	-412.835	-416.875	-420.945
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.220.798,48</b>	<b>-2.106.455</b>	<b>-2.229.096</b>	<b>-2.251.295</b>	<b>-2.273.685</b>	<b>-2.296.315</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.621.562,99</b>	<b>-1.737.319</b>	<b>-1.848.705</b>	<b>-1.869.301</b>	<b>-1.890.071</b>	<b>-1.911.071</b>
19	+ Finanzerträge	890,98	856	800	781	743	651
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>890,98</b>	<b>856</b>	<b>800</b>	<b>781</b>	<b>743</b>	<b>651</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.620.672,01</b>	<b>-1.736.463</b>	<b>-1.847.905</b>	<b>-1.868.520</b>	<b>-1.889.328</b>	<b>-1.910.420</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-1.620.672,01</b>	<b>-1.736.463</b>	<b>-1.847.905</b>	<b>-1.868.520</b>	<b>-1.889.328</b>	<b>-1.910.420</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.112,00	8.401	8.478	8.560	8.650	8.740
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.948,76	-36.210	-39.060	-39.457	-39.854	-40.248
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-1.649.508,77</b>	<b>-1.764.272</b>	<b>-1.878.487</b>	<b>-1.899.417</b>	<b>-1.920.532</b>	<b>-1.941.928</b>

## Haushaltsplan 2021



## Teilfinanzplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	367.298,70	369.992	381.191	382.775	384.357	385.895
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.879.937,43	-2.040.663	-2.115.464	-2.136.535	-2.157.785	-2.179.245
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-1.512.638,73	-1.670.671	-1.734.273	-1.753.760	-1.773.428	-1.793.350
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	19.057,71	10.715	13.715	14.295	14.525	13.854
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.057,71	10.715	13.715	14.295	14.525	13.854
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	-74.000,00	-20.000	-35.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.000,00	-20.000	-35.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-54.942,29	-9.285	-21.285	14.295	14.525	13.854
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.567.581,02	-1.679.956	-1.755.558	-1.739.465	-1.758.903	-1.779.496
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 2021

<b>Produkt 211.1</b>		<b>Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling</b>				
Stadt Dülmen						
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufstellung und Ausführung des Haushaltes</li> <li>- Finanzcontrolling für das Gesamtbudget, Überwachung der Eigenkapitalentwicklung</li> <li>- Zentrale Bewirtschaftung der Kredite einschl. Bürgschaften</li> <li>- Steuerung der Beteiligungen</li> <li>- Beteiligung an der Aufstellung der Jahresabschlüsse</li> </ul>					
<b>Besonderheiten im Planjahr</b>	keine					
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gemeindeordnung NW, Gemeindehaushaltsverordnung NW, NKF-Einführungsgesetz NW, NKF-Weiterentwicklungsgesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, weiteres Komm. Haushaltsrecht,</li> <li>- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung und des Hauptausschusses, Rahmen- und Einzelaufträge der Verwaltung</li> <li>- Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung</li> </ul>					
<b>Zielgruppe</b>	Politik und Verwaltung mittelbar: Einwohner/innen					
<b>Allgemeine Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stetige Aufgabenerfüllung durch eine geordnete Haushaltswirtschaft (Haushaltsausgleich) bzw. im Falle der Haushaltssicherung die Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleisten</li> <li>- Zeitgerechtes und wirtschaftliches Kredit- und Liquiditätsmanagement</li> <li>- Steuerung der finanziell relevanten Beteiligungen der Stadt</li> </ul>					
<b>Allgemeine Leistungsdaten</b>	<b>Ergebnis</b>		<b>Plan</b>		<b>Prognose</b>	
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Schulden Kernhaushalt Dülmen						
- Stand 31.12.	30.582.689	34.155.814	32.217.528	46.078.185	49.361.306	69.547.583
<b>Kommalkredite (Anzahl)</b>						
davon						
- Stadt Dülmen	18	19	20	24	26	29
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	46	43	43	45	46	47
- Grundstücksmanagement der Stadt	7	8	8	10	10	11
<b>Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)</b>	10	10	10	10	10	10
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-725.600 €	-792.345 €	-756.962 €	-744.629 €	-804.046 €	-812.064 €
Ergebnis je Einw.	-15,57 €	-17,03 €	-16,28 €	-15,98 €	-17,23 €	-17,40 €
Aufwandsdeckungsgrad	15,46%	15,75%	17,71%	14,30%	14,46%	14,45%
Personalintensität	59,06%	51,92%	52,66%	54,65%	53,50%	53,50%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	5,10	5,10	5,20	5,20	5,20	-
<b>Vergleichskennzahlen</b>						
Schulden Kernhaushalt je Einwohner						
- kreisangehörige Gemeinden *	944,06	957,56	949,57			
- Dülmen	657,51	733,10	765,04			

\* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern



## Haushaltsplan 2021

<b>Produkt 211.1</b>		<b>Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling</b>					
Stadt Dülmen							
<b>Politische Zielvereinbarung für 2021</b>							
<b>Ziele</b>	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).					
<b>Maßnahmen</b>	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (ggf. mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).					
<b>Kennzahlen</b>	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse					
		<b>Ergebnis</b>			<b>Plan</b>		<b>Prognose</b>
<b>Werte</b>		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>zu Kennzahl 1.1.1</b>		2014 - 2015	2016 - 2017	2018	2019	2020	2021

## Haushaltsplan 2021



## Teilergebnisplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	115.143,98	120.886	132.490	133.820	135.160	136.510
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.541,24	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>158.685,22</b>	<b>120.886</b>	<b>132.490</b>	<b>133.820</b>	<b>135.160</b>	<b>136.510</b>
11	- Personalaufwendungen	-484.373,02	-474.838	-502.860	-507.890	-512.950	-518.080
12	- Versorgungsaufwendungen	-207.585,39	-136.856	-151.405	-152.910	-154.450	-156.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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	-219.429,01	-244.371	-272.186	-274.880	-277.590	-280.330
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-911.387,42</b>	<b>-861.065</b>	<b>-931.451</b>	<b>-940.730</b>	<b>-950.090</b>	<b>-959.560</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-752.702,20</b>	<b>-740.179</b>	<b>-798.961</b>	<b>-806.910</b>	<b>-814.930</b>	<b>-823.050</b>
19	+ Finanzerträge	890,98	856	800	781	743	651
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>890,98</b>	<b>856</b>	<b>800</b>	<b>781</b>	<b>743</b>	<b>651</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-751.811,22</b>	<b>-739.323</b>	<b>-798.161</b>	<b>-806.129</b>	<b>-814.187</b>	<b>-822.399</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-751.811,22</b>	<b>-739.323</b>	<b>-798.161</b>	<b>-806.129</b>	<b>-814.187</b>	<b>-822.399</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.309,00	2.530	2.577	2.600	2.630	2.660
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.460,22	-7.836	-8.462	-8.535	-8.616	-8.697
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-756.962,44</b>	<b>-744.629</b>	<b>-804.046</b>	<b>-812.064</b>	<b>-820.173</b>	<b>-828.436</b>



## Erläuterungen zu 211.1

### zu Teilposition 06

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

### zu Teilposition 11

#### Personalaufwendungen

Die Veränderungen stehen hauptsächlich im Zusammenhang mit der Auflösung des Produktes 201.1 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“, dessen Personalanteile und Aufgaben nun in diesem Produkt nachgewiesen werden.

### zu Teilposition 11

#### Versorgungsaufwendungen

siehe oben

### zu Teilposition 16

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

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.

Die Aufwandssteigerung bei dieser Position ist im Wesentlichen auf erhöhte Leistungsentgelte für die citeq zurückzuführen.

## Haushaltsplan 2021



## Teilfinanzplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	109.813,83	121.742	133.290	134.601	135.903	137.161
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-755.063,87	-813.942	-849.326	-857.800	-866.330	-874.950
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-645.250,04	-692.200	-716.036	-723.199	-730.427	-737.789
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	19.057,71	10.715	13.715	14.295	14.525	13.854
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.057,71	10.715	13.715	14.295	14.525	13.854
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	-74.000,00	-20.000	-35.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.000,00	-20.000	-35.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 17+30)	-54.942,29	-9.285	-21.285	14.295	14.525	13.854
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-700.192,33	-701.485	-737.321	-708.904	-715.902	-723.935
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 2021



## Investitionen 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpflich- tungser- mächtigen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
<b>Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €</b>							
Arbeitgeberdarlehen	-54.942,29	-9.285	-21.285	0	14.295	14.525	13.854
+ sonstige Investitionseinzahlungen	19.057,71	10.715	13.715	0	14.295	14.525	13.854
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-74.000,00	-20.000	-35.000	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>-54.942,29</b>	<b>-9.285</b>	<b>-21.285</b>	<b>0</b>	<b>14.295</b>	<b>14.525</b>	<b>13.854</b>

## Haushaltsplan 2021



<b>Produkt 212.1</b>		<b>Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung</b>				
Stadt Dülmen						
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Abwicklung des Zahlungsverkehrs</li> <li>- Geschäfts- und Anlagenbuchhaltung (inkl. Erstellung der Jahresabschlüsse)</li> <li>- Beitreibung offener Forderungen</li> </ul>					
<b>Besonderheiten im Planjahr</b>	keine					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW sowie Nebengesetze, Zivilprozessordnung					
<b>Zielgruppe</b>	- Zahlungspflichtige, Zahlungsempfänger, Verwaltung, Auswärtige Behörden					
<b>Allgemeine Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Fristgerechte Erstellung der Jahresabschlüsse und des Gesamtabchlusses</li> <li>- Zeitgerechte Einziehung von Forderungen (inkl. der möglicherweise notwendigen Zwangsvollstreckung) und Leistung fälliger Zahlungsverpflichtungen</li> </ul>					
<b>Allgemeine Leistungsdaten</b>	<b>Ergebnis</b>			<b>Plan</b>		<b>Prognose</b>
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl Mahnungen	6.807	7.206	7.320	6.800	6.800	6.800
davon erledigt	2.727	2.992	3.244	2.700	2.700	2.700
Erledigungsquote	40%	42%	44%	40%	40%	40%
Anzahl Vollstreckungsankündigungen	2.745	2.803	2.566	3.000	3.000	3.000
davon erledigt	1.052	1.131	1.034	1.100	1.100	1.100
Erledigungsquote	38%	40%	40%	37%	37%	37%
Anzahl Vollstreckungsersuchen *	5.429	5.450	5.232	5.500	5.500	5.500
davon erledigt	4.254	3.693	3.595	4.400	4.400	4.400
Erledigungsquote	78%	68%	69%	80%	80%	80%
*ohne Amtshilfeausgang						
Anzahl gebuchter Einzahlungen	54.167	55.597	53.109	55.000	55.000	55.000
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-739.862 €	-763.767 €	-760.737 €	-880.818 €	-931.805 €	-943.295 €
Ergebnis je Einw.	-15,87 €	-16,42 €	-16,36 €	-18,91 €	-19,97 €	-20,22 €
Aufwandsdeckungsgrad	27,90%	30,69%	36,73%	22,09%	21,12%	20,94%
Personalintensität	80,75%	80,03%	77,10%	83,89%	82,42%	82,42%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	15,30	15,30	15,31	15,31	15,31	-

## Haushaltsplan 2021



<b>Produkt 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung</b>						
Stadt Dülmen						
<b>Politische Zielvereinbarungen für 2021</b>						
<b>Ziele</b>	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt. (in Zusammenarbeit mit dem Produkt 211.1 Haushaltswesen).				
	2.	Steigerung der Effektivität der Zwangsvollstreckung				
<b>Maßnahmen</b>	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.				
<b>Kennzahlen</b>	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse				
	2.1.1	Nutzungsquote der in der Software enthaltenen Programmbestandteile				
<b>Werte</b>		<b>Ergebnis</b>		<b>Plan</b>		<b>Prognose</b>
		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>zu Kennzahl 1.1.1</b>		2014 - 2015	2016 - 2017	2018	2020	2021
<b>zu Kennzahl 2.1.1</b>		*	*	*	*	

\*derzeit keine weitere Erhöhung der Nutzungsquote geplant

## Haushaltsplan 2021



## Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	24,00	24	24	24	24	24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.656,00	25.344	24.606	24.850	25.100	25.350
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	413.934,07	219.200	219.700	219.700	219.700	219.700
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>435.614,07</b>	<b>244.568</b>	<b>244.330</b>	<b>244.574</b>	<b>244.824</b>	<b>245.074</b>
11	- Personalaufwendungen	-927.044,82	-948.456	-973.687	-983.410	-993.230	-1.003.160
12	- Versorgungsaufwendungen	-63.948,16	-46.461	-51.076	-51.590	-52.100	-52.620
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	-184.538,08	-110.694	-129.768	-131.035	-132.315	-133.595
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.175.531,06</b>	<b>-1.105.611</b>	<b>-1.154.531</b>	<b>-1.166.035</b>	<b>-1.177.645</b>	<b>-1.189.375</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-739.916,99</b>	<b>-861.043</b>	<b>-910.201</b>	<b>-921.461</b>	<b>-932.821</b>	<b>-944.301</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-739.916,99</b>	<b>-861.043</b>	<b>-910.201</b>	<b>-921.461</b>	<b>-932.821</b>	<b>-944.301</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-739.916,99</b>	<b>-861.043</b>	<b>-910.201</b>	<b>-921.461</b>	<b>-932.821</b>	<b>-944.301</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.025,00	5.180	5.209	5.260	5.310	5.360
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.844,64	-24.955	-26.813	-27.094	-27.375	-27.654
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-760.736,63</b>	<b>-880.818</b>	<b>-931.805</b>	<b>-943.295</b>	<b>-954.886</b>	<b>-966.595</b>



---

## Erläuterungen zu 212.1

### zu Teilposition 06

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

### zu Teilposition 07

#### Sonstige ordentliche Erträge

Mahn- und Beitreibungsgebühren sowie Säumniszuschläge im Rahmen der Vollstreckung

### zu Teilposition 16

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Position umfasst u. a. die Kosten des Geldverkehrs (Kontoführungsgebühren etc.), der Aus- und Fortbildung, Leistungsentgelte der citeq sowie weitere Geschäftsaufwendungen. Die Steigerung bei dieser Position steht im Wesentlichen im Zusammenhang mit der Einführung elektronischer Bezahlverfahren sowie der Einführung eines elektronischen Rechnungsworkflows.

## Haushaltsplan 2021



## Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	254.429,87	244.568	244.330	244.574	244.824	245.074
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-993.030,35	-1.089.614	-1.126.826	-1.138.045	-1.149.385	-1.160.835
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-738.600,48	-845.046	-882.496	-893.471	-904.561	-915.761
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)	-738.600,48	-845.046	-882.496	-893.471	-904.561	-915.761
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 2021



<b>Produkt 212.2</b>		<b>Abgaben</b>				
Stadt Dülmen						
<b>Kurzbeschreibung</b>	Erhebung und Verwaltung der gemeindlichen Abgaben					
<b>Besonderheiten im Planjahr</b>	Durchführung einer Hundebestandsaufnahme					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gewerbsteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung, Ortssatzungen i.V.m. Kommunalabgabengesetz NRW, Haushaltssatzung					
<b>Zielgruppe</b>	Abgabepflichtige, Verwaltung, Eigenbetriebe					
<b>Allgemeine Ziele</b>	Zeitnahe und korrekte Erhebung der Abgaben					
Allgemeine Leistungsdaten	Ergebnis			Plan		Prognose
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	435%	435%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	18.569.965	24.789.703	24.763.224	23.500.000	20.000.000	20.820.000
Grundsteuer A						
- Hebesatz	234%	234%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	350.671	347.192	351.014	350.000	350.000	350.000
Grundsteuer B						
- Hebesatz	495%	495%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	7.686.607	7.560.120	7.860.753	7.700.000	7.860.000	7.930.700
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	514.587	526.969	405.475	550.000	350.000	550.000
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	276.255	278.435	280.409	280.000	287.000	287.000
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-117.501 €	-134.118 €	-131.810 €	-138.825 €	-142.636 €	-144.058 €
Ergebnis je Einw.	-2,52 €	-2,88 €	-2,83 €	-2,98 €	-3,06 €	-3,09 €
Aufwandsdeckungsgrad	3,92%	4,02%	4,16%	3,05%	2,90%	2,90%
Personalintensität	85,81%	86,02%	86,45%	88,38%	88,14%	88,14%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	-

## Haushaltsplan 2021



## Teilergebnisplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	288,00	300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.791,00	3.382	3.271	3.300	3.330	3.360
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.857,20	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.936,20</b>	<b>3.682</b>	<b>3.571</b>	<b>3.600</b>	<b>3.630</b>	<b>3.660</b>
11	- Personalaufwendungen	-118.894,20	-126.559	-129.474	-130.770	-132.080	-133.400
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.854,33	-6.210	-6.775	-6.840	-6.900	-6.960
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	-6.131,47	-7.010	-6.865	-6.920	-6.970	-7.020
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-133.880,00</b>	<b>-139.779</b>	<b>-143.114</b>	<b>-144.530</b>	<b>-145.950</b>	<b>-147.380</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-128.943,80</b>	<b>-136.097</b>	<b>-139.543</b>	<b>-140.930</b>	<b>-142.320</b>	<b>-143.720</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-128.943,80</b>	<b>-136.097</b>	<b>-139.543</b>	<b>-140.930</b>	<b>-142.320</b>	<b>-143.720</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-128.943,80</b>	<b>-136.097</b>	<b>-139.543</b>	<b>-140.930</b>	<b>-142.320</b>	<b>-143.720</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	778,00	691	692	700	710	720
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.643,90	-3.419	-3.785	-3.828	-3.863	-3.897
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-131.809,70</b>	<b>-138.825</b>	<b>-142.636</b>	<b>-144.058</b>	<b>-145.473</b>	<b>-146.897</b>

## Haushaltsplan 2021



## Teilfinanzplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.055,00	3.682	3.571	3.600	3.630	3.660
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-131.843,21	-137.107	-139.312	-140.690	-142.070	-143.460
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-128.788,21	-133.425	-135.741	-137.090	-138.440	-139.800
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)	-128.788,21	-133.425	-135.741	-137.090	-138.440	-139.800
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 2021**

