

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, wurde 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 2022



Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	384,00	324	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.811,03	160.367	65.704	45.600	46.060	46.530
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	308.433,18	219.700	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
10	= Ordentliche Erträge	456.628,21	380.391	285.454	265.350	265.810	266.280
11	- Personalaufwendungen	-1.586.961,21	-1.606.021	-1.562.977	-1.557.940	-1.573.510	-1.589.230
12	- Versorgungsaufwendungen	-285.447,92	-209.256	-134.454	-135.810	-137.170	-138.540
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.125,03	-5.000	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-361.802,33	-408.819	-409.053	-412.983	-417.043	-421.133
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.282.336,49	-2.229.096	-2.116.484	-2.116.833	-2.137.923	-2.159.203
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.825.708,28	-1.848.705	-1.831.030	-1.851.483	-1.872.113	-1.892.923
19	+ Finanzerträge	818,11	800	800	800	800	800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	818,11	800	800	800	800	800
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.824.890,17	-1.847.905	-1.830.230	-1.850.683	-1.871.313	-1.892.123
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)	-1.824.890,17	-1.847.905	-1.830.230	-1.850.683	-1.871.313	-1.892.123
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.297,00	8.478	8.682	8.760	8.850	8.940
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.447,52	-39.060	-39.889	-40.279	-40.697	-41.126
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.854.040,69	-1.878.487	-1.861.437	-1.882.202	-1.903.160	-1.924.309

Haushaltsplan 2022



Teilfinanzplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	336.198,45	381.191	286.254	266.150	266.610	267.080
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.041.160,16	-2.115.464	-2.062.946	-2.062.763	-2.083.323	-2.104.063
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.704.961,71	-1.734.273	-1.776.692	-1.796.613	-1.816.713	-1.836.983
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	23.361,98	13.715	13.069	12.992	12.321	12.321
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.361,98	13.715	13.069	12.992	12.321	12.321
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	-30.000,00	-35.000	-33.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.000,00	-35.000	-33.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.638,02	-21.285	-19.931	12.992	12.321	12.321
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.711.599,73	-1.755.558	-1.796.623	-1.783.621	-1.804.392	-1.824.662
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 2022

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	Ergebnis		Plan		Prognose	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schulden Kernhaushalt Dülmen						
- Stand 31.12.	34.155.814	32.217.528	34.840.089	48.979.606	74.525.500	95.234.802
Kommunalkredite (Anzahl)						
davon						
- Stadt Dülmen	19	20	25	26	29	29
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	43	43	45	46	47	47
- Grundstücksmanagement der Stadt	8	8	10	10	10	10
Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	10	10	10	10	10	10
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-792.345 €	-756.962 €	-876.176 €	-804.046 €	-703.035 €	-710.059 €
Ergebnis je Einw.	-17,03 €	-16,28 €	-18,81 €	-17,23 €	-15,05 €	-15,20 €
Aufwandsdeckungsgrad	15,75%	17,71%	15,16%	14,46%	5,22%	2,52%
Personalintensität	51,92%	52,66%	48,25%	53,50%	50,33%	48,93%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	5,10	5,20	5,20	5,20	4,20	-
Vergleichskennzahlen						
Schulden Kernhaushalt je Einwohner						
- kreisangehörige Gemeinden *	957,56	949,57				
- Dülmen	733,10	765,04				

* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern

Haushaltsplan 2022



Produkt 211.1		Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling					
Stadt Dülmen							
Politische Zielvereinbarung für 2022							
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt. (in Zusammenarbeit mit dem Produkt 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		Prognose
Werte		2018	2019	2020	2021	2022	2023
zu Kennzahl 1.1.1		2016 - 2017	2018	2019	2020	2021	2022

Haushaltsplan 2022



Teilergebnisplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	116.941,85	132.490	35.657	15.260	15.420	15.580
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.813,65	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	152.755,50	132.490	35.657	15.260	15.420	15.580
11	- Personalaufwendungen	-498.280,25	-502.860	-373.330	-356.410	-359.960	-363.550
12	- Versorgungsaufwendungen	-206.118,36	-151.405	-84.063	-84.910	-85.760	-86.620
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.125,03	-5.000	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-272.052,09	-272.186	-265.600	-268.131	-270.791	-273.471
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.024.575,73	-931.451	-732.993	-719.551	-726.711	-733.941
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-871.820,23	-798.961	-697.336	-704.291	-711.291	-718.361
19	+ Finanzerträge	818,11	800	800	800	800	800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	818,11	800	800	800	800	800
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-871.002,12	-798.161	-696.536	-703.491	-710.491	-717.561
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)	-871.002,12	-798.161	-696.536	-703.491	-710.491	-717.561
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.023,00	2.577	2.262	2.280	2.300	2.320
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.197,26	-8.462	-8.761	-8.848	-8.932	-9.017
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-876.176,38	-804.046	-703.035	-710.059	-717.123	-724.258

Erläuterungen zu 211.1

zu Teilposition 06

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Im Wesentlichen handelt es sich um Sach- und Personalkostenerstattungen der Stadtbetriebe Dülmener GmbH sowie der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen. Die Veränderung bei dieser Position hängt hauptsächlich mit der Neubesetzung der Geschäftsführerstelle bei den Stadtbetrieben Dülmener GmbH zusammen.

zu Teilposition 11

Personalaufwendungen

Die Veränderungen stehen im Wesentlichen im Zusammenhang mit der Neubesetzung der Geschäftsführerstelle bei den Stadtbetrieben Dülmener GmbH.

zu Teilposition 12

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.

Haushaltsplan 2022



Teilfinanzplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	119.376,45	133.290	36.457	16.060	16.220	16.380
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-878.081,93	-849.326	-699.520	-685.741	-692.561	-699.451
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-758.705,48	-716.036	-663.063	-669.681	-676.341	-683.071
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	23.361,98	13.715	13.069	12.992	12.321	12.321
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.361,98	13.715	13.069	12.992	12.321	12.321
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	-30.000,00	-35.000	-33.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.000,00	-35.000	-33.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.638,02	-21.285	-19.931	12.992	12.321	12.321
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-765.343,50	-737.321	-682.994	-656.689	-664.020	-670.750
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 2022



Investitionen 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpflich- tungser- mächt- igungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €							
Arbeitgeberdarlehen	-6.638,02	-21.285	-19.931	0	12.992	12.321	12.321
+ sonstige Investitionseinzahlungen	23.361,98	13.715	13.069	0	12.992	12.321	12.321
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-30.000,00	-35.000	-33.000	0	0	0	0
Summe	-6.638,02	-21.285	-19.931	0	12.992	12.321	12.321

Haushaltsplan 2022



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 Gesamtabschlusses - Zeitgerechte Einziehung von Forderungen (inkl. der möglicherweise notwendigen Zwangsvollstreckung) und Leistung fälliger Zahlungsverpflichtungen 					
Allgemeine Leistungsdaten	Ergebnis			Plan		Prognose
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl Mahnungen	7.206	7.320	6.247	6.800	7.000	7.000
davon erledigt	2.992	3.244	2.803	2.700	3.000	3.000
Erledigungsquote	42%	44%	45%	40%	42%	42%
Anzahl Vollstreckungsankündigungen	2.803	2.566	1.903	3.000	3.000	3.000
davon erledigt	1.131	1.034	856	1.100	1.100	1.100
Erledigungsquote	40%	40%	47%	37%	37%	37%
Anzahl Vollstreckungsersuchen *	5.450	5.232	4.145	5.500	5.500	5.500
davon erledigt	3.693	3.595	2.775	4.400	4.000	4.000
Erledigungsquote	68%	69%	67%	80%	72%	72%
*ohne Amtshilfeausgang						
Anzahl gebuchter Einzahlungen	55.597	53.109	49.757	55.000	55.000	55.000
55000						
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-763.767 €	-760.737 €	-838.216 €	-931.805 €	-985.985 €	-998.015 €
Ergebnis je Einw.	-16,42 €	-16,36 €	-17,99 €	-19,97 €	-21,11 €	-21,37 €
Aufwandsdeckungsgrad	30,69%	36,73%	26,52%	21,12%	20,32%	20,14%
Personalintensität	80,03%	77,10%	84,12%	82,42%	83,43%	83,43%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	15,30	15,31	15,31	15,31	15,31	-

Haushaltsplan 2022

Produkt 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung							
Stadt Dülmen							
Politische Zielvereinbarungen für 2022							
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt (in Zusammenarbeit mit dem Produkt 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		Prognose
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
zu Kennzahl 1.1.1		2016 - 2017	2018	2019	2020	2021	2022
zu Kennzahl 2.1.1		*	*	*	*	*	*

*derzeit keine weitere Erhöhung der Nutzungsquote geplant

Haushaltsplan 2022



Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	24	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.978,00	24.606	26.093	26.350	26.610	26.880
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	270.994,36	219.700	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
10	= Ordentliche Erträge	296.972,36	244.330	245.843	246.100	246.360	246.630
11	- Personalaufwendungen	-959.519,55	-973.687	-1.032.402	-1.042.720	-1.053.150	-1.063.680
12	- Versorgungsaufwendungen	-69.976,24	-51.076	-44.436	-44.880	-45.330	-45.780
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	-84.522,29	-129.768	-133.303	-134.613	-135.923	-137.243
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.114.018,08	-1.154.531	-1.210.141	-1.222.213	-1.234.403	-1.246.703
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-817.045,72	-910.201	-964.298	-976.113	-988.043	-1.000.073
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)	-817.045,72	-910.201	-964.298	-976.113	-988.043	-1.000.073
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)	-817.045,72	-910.201	-964.298	-976.113	-988.043	-1.000.073
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.529,00	5.209	5.574	5.630	5.690	5.750
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.698,88	-26.813	-27.261	-27.532	-27.824	-28.126
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-838.215,60	-931.805	-985.985	-998.015	-1.010.177	-1.022.449

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.

Haushaltsplan 2022



Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	211.522,82	244.330	245.843	246.100	246.360	246.630
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.028.388,83	-1.126.826	-1.192.447	-1.204.343	-1.216.363	-1.228.483
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-816.866,01	-882.496	-946.604	-958.243	-970.003	-981.853
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)	-816.866,01	-882.496	-946.604	-958.243	-970.003	-981.853
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 2022



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 2023
	2018	2019	2020	2021	2022	
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	435%	435%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	24.789.703	24.763.224	20.257.540	20.000.000	24.000.000	26.040.000
Grundsteuer A						
- Hebesatz	234%	234%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	347.192	351.014	345.777	350.000	350.000	350.000
Grundsteuer B						
- Hebesatz	495%	495%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	7.560.120	7.860.753	7.768.047	7.860.000	7.900.000	7.963.200
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	526.969	405.475	310.384	350.000	350.000	350.000
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	278.435	280.409	286.489	287.000	295.000	295.000
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-134.118 €	-131.810 €	-139.649 €	-142.636 €	-172.417 €	-174.128 €
Ergebnis je Einw.	-2,88 €	-2,83 €	-3,00 €	-3,06 €	-3,69 €	-3,73 €
Aufwandsdeckungsgrad	4,02%	4,16%	5,19%	2,90%	2,71%	2,70%
Personalintensität	86,02%	86,45%	87,69%	88,14%	88,73%	88,74%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	-

Haushaltsplan 2022



Teilergebnisplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	384,00	300	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.891,18	3.271	3.954	3.990	4.030	4.070
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.625,17	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	6.900,35	3.571	3.954	3.990	4.030	4.070
11	- Personalaufwendungen	-129.161,41	-129.474	-157.245	-158.810	-160.400	-162.000
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.353,32	-6.775	-5.955	-6.020	-6.080	-6.140
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	-5.227,95	-6.865	-10.150	-10.239	-10.329	-10.419
17	= Ordentliche Aufwendungen	-143.742,68	-143.114	-173.350	-175.069	-176.809	-178.559
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-136.842,33	-139.543	-169.396	-171.079	-172.779	-174.489
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)	-136.842,33	-139.543	-169.396	-171.079	-172.779	-174.489
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)	-136.842,33	-139.543	-169.396	-171.079	-172.779	-174.489
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	745,00	692	846	850	860	870
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.551,38	-3.785	-3.867	-3.899	-3.941	-3.983
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-139.648,71	-142.636	-172.417	-174.128	-175.860	-177.602

Haushaltsplan 2022



Teilfinanzplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.299,18	3.571	3.954	3.990	4.030	4.070
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-134.689,40	-139.312	-170.979	-172.679	-174.399	-176.129
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-129.390,22	-135.741	-167.025	-168.689	-170.369	-172.059
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)	-129.390,22	-135.741	-167.025	-168.689	-170.369	-172.059
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

