

# 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 2023



## Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	310,00	50	50	51	52	53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.496,63	65.704	47.357	47.830	48.309	48.791
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	262.280,94	219.700	219.700	221.897	224.116	226.357
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>413.087,57</b>	<b>285.454</b>	<b>267.107</b>	<b>269.778</b>	<b>272.477</b>	<b>275.201</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.641.163,59	-1.562.977	-1.606.681	-1.622.748	-1.638.976	-1.655.364
12	- Versorgungsaufwendungen	-254.214,37	-134.454	-127.870	-129.149	-130.438	-131.743
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-411.134,00	-409.053	-474.343	-479.088	-483.879	-488.717
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.306.511,96</b>	<b>-2.116.484</b>	<b>-2.218.894</b>	<b>-2.241.085</b>	<b>-2.263.494</b>	<b>-2.286.127</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.893.424,39</b>	<b>-1.831.030</b>	<b>-1.951.787</b>	<b>-1.971.307</b>	<b>-1.991.017</b>	<b>-2.010.926</b>
19	+ Finanzerträge	781,04	800	800	808	816	824
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>781,04</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>808</b>	<b>816</b>	<b>824</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.892.643,35</b>	<b>-1.830.230</b>	<b>-1.950.987</b>	<b>-1.970.499</b>	<b>-1.990.201</b>	<b>-2.010.102</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>-1.892.643,35</b>	<b>-1.830.230</b>	<b>-1.950.987</b>	<b>-1.970.499</b>	<b>-1.990.201</b>	<b>-2.010.102</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.889,00	8.682	8.666	8.752	8.840	8.928
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.750,11	-39.889	-52.668	-53.196	-53.728	-54.266
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-1.923.504,46</b>	<b>-1.861.437</b>	<b>-1.994.989</b>	<b>-2.014.943</b>	<b>-2.035.089</b>	<b>-2.055.440</b>

## Haushaltsplan 2023



## Teilfinanzplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	315.462,74	286.254	267.907	270.586	273.293	276.025
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.005.148,58	-2.062.946	-2.162.804	-2.184.434	-2.206.278	-2.228.340
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-1.689.685,84	-1.776.692	-1.894.897	-1.913.848	-1.932.985	-1.952.315
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	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
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	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.019,23	-19.931	2.222	12.661	12.512	12.277
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.696.705,07	-1.796.623	-1.892.675	-1.901.187	-1.920.473	-1.940.038
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 2023

Produkt 211.1	Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling					
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>					
Allgemeine Leistungsdaten	2019	Ergebnis		Plan		Prognose
		2020	2021	2022	2023	2024
Verbindlichkeiten Investitionskredite						
- Stand 31.12.	32.217.528	34.840.089	35.261.129	60.807.023	88.435.641	108.244.311
Kommalkredite (Anzahl)						
davon						
- Stadt Dülmen	20	25	27	29	33	35
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	43	45	47	47	48	48
- Grundstücksmanagement der Stadt	8	10	10	10	11	12
Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	10	10	10	10	10	10
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-756.962 €	-876.176 €	-797.359 €	-703.035 €	-779.323 €	-787.121 €
Ergebnis je Einw.	-16,28 €	-18,81 €	-17,09 €	-15,05 €	-16,62 €	-16,79 €
Aufwandsdeckungsgrad	17,71%	15,16%	18,44%	5,22%	2,42%	2,42%
Personalintensität	52,66%	48,25%	51,97%	50,33%	46,09%	46,09%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	5,20	5,20	5,20	4,20	4,20	-
Vergleichskennzahlen						
Schulden Kernhaushalt je Einwohner						
- kreisangehörige Gemeinden *	1.608,15	1.311,85				
- Dülmen	765,04	946,47	1.044,31			

\* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern

## Haushaltsplan 2023



<b>Produkt 211.1</b>		<b>Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling</b>					
Stadt Dülmen							
<b>Politische Zielvereinbarung für 2023</b>							
<b>Ziele</b>	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt. (in Zusammenarbeit mit dem Produkt 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>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>zu Kennzahl 1.1.1</b>		2018	2019	2020	2021	2022	2023

## Haushaltsplan 2023



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

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	121.952,63	35.657	16.326	16.489	16.654	16.820
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.853,09	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>176.805,72</b>	<b>35.657</b>	<b>16.326</b>	<b>16.489</b>	<b>16.654</b>	<b>16.820</b>
11	- Personalaufwendungen	-508.046,38	-373.330	-368.078	-371.759	-375.477	-379.231
12	- Versorgungsaufwendungen	-183.933,42	-84.063	-79.950	-80.750	-81.556	-82.372
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-277.413,04	-265.600	-330.968	-334.280	-337.623	-340.999
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-969.392,84</b>	<b>-732.993</b>	<b>-788.996</b>	<b>-796.889</b>	<b>-804.857</b>	<b>-812.905</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-792.587,12</b>	<b>-697.336</b>	<b>-772.670</b>	<b>-780.400</b>	<b>-788.203</b>	<b>-796.085</b>
19	+ Finanzerträge	781,04	800	800	808	816	824
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>781,04</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>808</b>	<b>816</b>	<b>824</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-791.806,08</b>	<b>-696.536</b>	<b>-771.870</b>	<b>-779.592</b>	<b>-787.387</b>	<b>-795.261</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>-791.806,08</b>	<b>-696.536</b>	<b>-771.870</b>	<b>-779.592</b>	<b>-787.387</b>	<b>-795.261</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.692,00	2.262	2.239	2.261	2.284	2.307
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.245,13	-8.761	-9.692	-9.790	-9.889	-9.989
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-797.359,21</b>	<b>-703.035</b>	<b>-779.323</b>	<b>-787.121</b>	<b>-794.992</b>	<b>-802.943</b>

## Haushaltsplan 2023



### **Erläuterungen zu 211.1**

#### **Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling**

##### **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 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 2023



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

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	117.102,89	36.457	17.126	17.297	17.470	17.644
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-850.249,67	-699.520	-759.066	-766.659	-774.326	-782.069
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-733.146,78	-663.063	-741.940	-749.362	-756.856	-764.425
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	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
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	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.019,23	-19.931	2.222	12.661	12.512	12.277
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-740.166,01	-682.994	-739.718	-736.701	-744.344	-752.148
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 2023



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

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
<b>Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €</b>							
Arbeitgeberdarlehen	-7.019,23	-19.931	2.222	0	12.661	12.512	12.277
+ sonstige Investitionseinzahlungen	27.980,77	13.069	13.222	0	12.661	12.512	12.277
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>-7.019,23</b>	<b>-19.931</b>	<b>2.222</b>	<b>0</b>	<b>12.661</b>	<b>12.512</b>	<b>12.277</b>

## Haushaltsplan 2023



<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>
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Mahnungen	7.320	6.247	5.796	7.000	7.000	7.000
davon erledigt	3.244	2.803	2.612	3.000	3.000	3.000
Erledigungsquote	44%	45%	45%	42%	42%	42%
Anzahl Vollstreckungsankündigungen	2.566	1.903	1.707	3.000	3.000	3.000
davon erledigt	1.034	856	703	1.100	1.100	1.100
Erledigungsquote	40%	47%	41%	37%	37%	37%
Anzahl Vollstreckungsersuchen *	5.232	4.145	3.998	5.500	5.500	5.500
davon erledigt	3.595	2.775	2.808	4.000	4.000	4.000
Erledigungsquote	69%	67%	70%	72%	72%	72%
*ohne Amtshilfeausgang						
Anzahl gebuchter Einzahlungen	53.109	49.757	47.831	55.000	55.000	55.000
55000						
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-760.737 €	-852.570 €	-984.902 €	-985.985 €	-1.012.014 €	-1.022.134 €
Ergebnis je Einw.	-16,36 €	-18,30 €	-21,11 €	-21,11 €	-21,59 €	-21,80 €
Aufwandsdeckungsgrad	36,73%	25,26%	19,38%	20,32%	19,93%	19,93%
Personalintensität	77,10%	84,12%	82,15%	83,43%	84,19%	84,19%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	15,31	15,31	15,31	15,31	15,31	-

## Haushaltsplan 2023



<b>Produkt 212.1</b>		<b>Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung</b>					
Stadt Dülmen							
<b>Politische Zielvereinbarungen für 2023</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					
		<b>Ergebnis</b>			<b>Plan</b>		<b>Prognose</b>
<b>Werte</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>zu Kennzahl 1.1.1</b>		2018	2019	2019	2021	2022	2023

## Haushaltsplan 2023



## Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	25,00	50	50	51	52	53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.276,00	26.093	26.686	26.953	27.223	27.495
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	205.946,61	219.700	219.700	221.897	224.116	226.357
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>231.247,61</b>	<b>245.843</b>	<b>246.436</b>	<b>248.901</b>	<b>251.391</b>	<b>253.905</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.003.586,28	-1.032.402	-1.064.117	-1.074.758	-1.085.506	-1.096.361
12	- Versorgungsaufwendungen	-62.049,86	-44.436	-42.250	-42.673	-43.099	-43.530
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	-128.069,45	-133.303	-120.984	-122.194	-123.418	-124.653
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.193.705,59</b>	<b>-1.210.141</b>	<b>-1.227.351</b>	<b>-1.239.625</b>	<b>-1.252.023</b>	<b>-1.264.544</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-962.457,98</b>	<b>-964.298</b>	<b>-980.915</b>	<b>-990.724</b>	<b>-1.000.632</b>	<b>-1.010.639</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>-962.457,98</b>	<b>-964.298</b>	<b>-980.915</b>	<b>-990.724</b>	<b>-1.000.632</b>	<b>-1.010.639</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>-962.457,98</b>	<b>-964.298</b>	<b>-980.915</b>	<b>-990.724</b>	<b>-1.000.632</b>	<b>-1.010.639</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.486,00	5.574	5.527	5.582	5.638	5.694
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.929,75	-27.261	-36.626	-36.992	-37.363	-37.736
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-984.901,73</b>	<b>-985.985</b>	<b>-1.012.014</b>	<b>-1.022.134</b>	<b>-1.032.357</b>	<b>-1.042.681</b>

**Erläuterungen zu 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung****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 2023



## Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	194.854,85	245.843	246.436	248.901	251.391	253.905
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.020.076,08	-1.192.447	-1.211.521	-1.223.637	-1.235.875	-1.248.235
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-825.221,23	-946.604	-965.085	-974.736	-984.484	-994.330
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)	-825.221,23	-946.604	-965.085	-974.736	-984.484	-994.330
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 2023



<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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	435%	435%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	24.837.756	31.929.365	30.624.391	24.000.000	24.744.000	26.500.824
Grundsteuer A						
- Hebesatz	234%	234%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	351.014	345.777	346.548	350.000	345.000	348.105
Grundsteuer B						
- Hebesatz	495%	495%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	7.860.753	7.770.722	7.900.010	7.900.000	8.000.000	8.072.000
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	405.475	243.836	172.867	350.000	300.000	302.700
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	280.409	286.175	295.517	295.000	303.000	305.727
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-131.810 €	-139.649 €	-141.244 €	-172.417 €	-203.652 €	-205.688 €
Ergebnis je Einw.	-2,83 €	-3,00 €	-3,03 €	-3,69 €	-4,34 €	-4,39 €
Aufwandsdeckungsgrad	4,16%	5,19%	3,91%	2,71%	2,51%	2,51%
Personalintensität	86,45%	87,69%	88,12%	88,73%	83,53%	83,53%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	2,26	2,26	2,26	2,26	2,75	-

## Haushaltsplan 2023



## Teilergebnisplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	285,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.268,00	3.954	4.345	4.388	4.432	4.476
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.481,24	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>5.034,24</b>	<b>3.954</b>	<b>4.345</b>	<b>4.388</b>	<b>4.432</b>	<b>4.476</b>
11	- Personalaufwendungen	-129.530,93	-157.245	-174.486	-176.231	-177.993	-179.772
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.231,09	-5.955	-5.670	-5.726	-5.783	-5.841
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	-5.651,51	-10.150	-22.391	-22.614	-22.838	-23.065
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-143.413,53</b>	<b>-173.350</b>	<b>-202.547</b>	<b>-204.571</b>	<b>-206.614</b>	<b>-208.678</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-138.379,29</b>	<b>-169.396</b>	<b>-198.202</b>	<b>-200.183</b>	<b>-202.182</b>	<b>-204.202</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>-138.379,29</b>	<b>-169.396</b>	<b>-198.202</b>	<b>-200.183</b>	<b>-202.182</b>	<b>-204.202</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>-138.379,29</b>	<b>-169.396</b>	<b>-198.202</b>	<b>-200.183</b>	<b>-202.182</b>	<b>-204.202</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	711,00	846	900	909	918	927
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.575,23	-3.867	-6.350	-6.414	-6.476	-6.541
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-141.243,52</b>	<b>-172.417</b>	<b>-203.652</b>	<b>-205.688</b>	<b>-207.740</b>	<b>-209.816</b>

## Haushaltsplan 2023



## Teilfinanzplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.505,00	3.954	4.345	4.388	4.432	4.476
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-134.822,83	-170.979	-192.217	-194.138	-196.077	-198.036
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-131.317,83	-167.025	-187.872	-189.750	-191.645	-193.560
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)	-131.317,83	-167.025	-187.872	-189.750	-191.645	-193.560
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

