

**Sonderbereich  
Allgemeine Finanzierungsmittel**

## Haushaltsplan 2023



## Teilergebnisplan Sonderbereich „Allgemeine Finanzierungsmittel“

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	70.210.396,58	63.578.083	67.327.490	69.893.032	73.829.289	76.735.377
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.243.020,24	8.563.497	682.853	8.213.581	8.584.619	8.988.134
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	2.835.041,62	2.192.000	5.558.000	2.078.580	2.099.366	2.120.360
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>82.288.458,44</b>	<b>74.333.580</b>	<b>73.568.343</b>	<b>80.185.193</b>	<b>84.513.274</b>	<b>87.843.871</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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	-25.368.081,04	-20.511.644	-23.483.724	-20.524.004	-20.852.463	-21.134.576
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.934,92	-104.630	-84.630	-85.476	-86.331	-87.194
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-25.860.015,96</b>	<b>-20.616.274</b>	<b>-23.568.354</b>	<b>-20.609.480</b>	<b>-20.938.794</b>	<b>-21.221.770</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>56.428.442,48</b>	<b>53.717.306</b>	<b>49.999.989</b>	<b>59.575.713</b>	<b>63.574.480</b>	<b>66.622.101</b>
19	+ Finanzerträge	1.579.339,69	1.544.010	1.739.240	1.754.132	1.769.173	1.784.364
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-835.562,77	-788.969	-1.863.799	-1.990.519	-2.261.591	-2.356.328
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>743.776,92</b>	<b>755.041</b>	<b>-124.559</b>	<b>-236.387</b>	<b>-492.418</b>	<b>-571.964</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>57.172.219,40</b>	<b>54.472.347</b>	<b>49.875.430</b>	<b>59.339.326</b>	<b>63.082.062</b>	<b>66.050.137</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	1.168.000,00	4.641.225	7.930.924	7.596.182	6.856.452	7.154.137
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>1.168.000,00</b>	<b>4.641.225</b>	<b>7.930.924</b>	<b>7.596.182</b>	<b>6.856.452</b>	<b>7.154.137</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>58.340.219,40</b>	<b>59.113.572</b>	<b>57.806.354</b>	<b>66.935.508</b>	<b>69.938.514</b>	<b>73.204.274</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.368,01	48.682	45.800	46.252	46.709	47.171
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>58.370.587,41</b>	<b>59.162.254</b>	<b>57.852.154</b>	<b>66.981.760</b>	<b>69.985.223</b>	<b>73.251.445</b>

## Haushaltsplan 2023



## Erläuterungen zum Teilergebnisplan Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz 2022/2023	
<b>Erläuterungen zu Zeile 1 (= Steuern und ähnliche Abgaben)</b>				
Grundsteuer A	350.000	374.500	24.500	
Grundsteuer B	7.900.000	8.888.900	988.900	1)
Gewerbesteuer	24.000.000	24.744.000	744.000	1)
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	24.890.500	26.508.900	1.618.400	2)
Umsatzsteuerbeteiligung	3.354.300	3.517.600	163.300	2)
Vergnügungssteuer	350.000	300.000	-50.000	
Hundesteuer	295.000	303.000	8.000	1)
Kompensationszahl. f. Familienleistungsausgleich	2.438.283	2.690.590	252.307	2)
<b>Erläuterungen zu Zeile 2 (= Zuwendungen und allgemeine Umlagen)</b>				
Schlüsselzuweisungen	7.881.497	0	-7.881.497	3)
Unterhaltungspauschale	682.000	682.853	853	3)
<b>Erläuterungen zu Zeile 7 (= Sonstige ordentliche Erträge)</b>				
Konzessionsabgaben	1.995.000	1.900.000	-95.000	
Stundungszinsen	7.000	3.000	-4.000	
Zinsen f. Gewerbesteuernachforderungen	70.000	25.000	-45.000	
Erträge Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	0	3.500.000	3.500.000	4)
Andere sonstige ordentliche Erträge	120.000	130.000	10.000	1)
<b>Erläuterungen zu Zeile 15 (= Transferaufwendungen)</b>				
Gewerbesteuerumlage	1.931.034	1.990.897	-59.863	5)
Kreisumlage	18.580.610	21.492.827	-2.912.217	6)
<b>Erläuterungen zu Zeile 16 (= Sonstige ordentliche Aufwendungen)</b>				
Zinsen f. Gewerbesteuererstattungen	35.000	15.000	20.000	
Sonstige Aufwendungen	69.630	69.630	0	7)
<b>Erläuterungen zu Zeile 19 (= Finanzerträge)</b>				
Zinserträge	50.000	250.000	200.000	1)
Dividenden	610	610	0	
Entschädigung f. Bürgschaftsübernahmen	53.400	48.630	-4.770	
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	1.000.000	1.000.000	0	
Gewinnanteile aus Beteiligungen	440.000	440.000	0	7)
<b>Erläuterungen zu Zeile 20 (= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen)</b>				
Zinsen f. Kredite vom Kreditmarkt	785.969	1.362.299	-576.330	1)
Zinsen f. Kassenkredite	1.500	500.000	-498.500	1)
Kreditbeschaffungskosten	1.500	1.500	0	
<b>Erläuterungen zu Zeile 23 (= außerordentliche Erträge)</b>				
außerordentliche Erträge	4.641.225	7.930.924	3.289.699	8)
<b>Erläuterungen zu Zeile 27 (= Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)</b>				
Eigene Steuern und Abgaben	48.682	45.800	-2.882	
<b>Summe</b>	<b>59.162.254</b>	<b>57.852.154</b>	<b>-1.310.100</b>	

1) Ansatzanpassung an die erwartete Entwicklung

2) Anpassung gem. Orientierungsdaten 2023 - 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden (GV) des Landes Nordrhein-Westfalen vom 22.11.2022

3) Ansatz basiert auf der Modellrechnung zum GFG 2023 vom 31.10.2022

4) Auflösung der für 2021 gebildeten Rückstellung zur erhöhten Heranziehung zur Kreisumlage

5) Abhängig von der Höhe der angesetzten Gewerbesteuererträge

6) Berechnung unter Berücksichtigung der Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung zum GFG 2023 sowie eines Hebesatzes von 27,50% gemäß Beschluss des Kreistages vom 07.12.2022

7) Bruttoveranschlagung der erwarteten Beteiligungserträge/Ansatz der darauf abzuführenden Steuern

8) Isolierung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz

## Haushaltsplan 2023



## Teilfinanzplan Sonderbereich „Allgemeine Finanzierungsmittel“

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	89.882.584,66	75.877.590	71.807.583	81.939.325	86.282.447	89.628.235
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-22.671.160,15	-21.405.243	-25.432.153	-22.599.999	-23.200.385	-23.578.098
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	67.211.424,51	54.472.347	46.375.430	59.339.326	63.082.062	66.050.137
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.949.230,74	2.799.930	2.866.836	3.074.563	3.254.352	3.442.945
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	2.949.230,74	2.799.930	2.866.836	3.074.563	3.254.352	3.442.945
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)	2.949.230,74	2.799.930	2.866.836	3.074.563	3.254.352	3.442.945
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	70.160.655,25	57.272.277	49.242.266	62.413.889	66.336.414	69.493.082
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.425.000,00	28.250.300	29.378.000	23.433.400	19.792.100	24.853.200
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	67.200.000,00	11.568.118	22.849.150	13.963.245	11.103.702	9.154.084
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4.874.175,55	-2.704.406	-2.917.682	-3.199.730	-3.387.646	-3.703.842
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-62.900.000,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.850.824,45	37.114.012	49.309.468	34.196.915	27.508.156	30.303.442

## Haushaltsplan 2023



## Investitionen Sonderbereich „Allgemeine Finanzierungsmittel“

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>							
Investitionspauschale	2.949.230,74	2.799.930	2.866.836	0	3.074.563	3.254.352	3.442.945
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.949.230,74	2.799.930	2.866.836	0	3.074.563	3.254.352	3.442.945
Ordentliche Tilgung Kredite vom Kreditmarkt	-2.424.175,55	37.114.012	49.309.468	0	34.196.915	27.508.156	30.303.442
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	28.250.300	29.378.000	0	23.433.400	19.792.100	24.853.200
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	11.568.118	22.849.150	0	13.963.245	11.103.702	9.154.084
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.424.175,55	-2.704.406	-2.917.682	0	-3.199.730	-3.387.646	-3.703.842
Gewährung von Kassenkrediten	8.275.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.425.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	67.200.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.450.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-60.900.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>8.800.055,19</b>	<b>39.913.942</b>	<b>52.176.304</b>	<b>0</b>	<b>37.271.478</b>	<b>30.762.508</b>	<b>33.746.387</b>

