

Budget Finanzen

Produkte

201.1 Einführung "Neues Kommunales Finanzmanagement"

211.1 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung, Verwahrung und Vollstreckung

212.2 Abgaben

Vorbericht zum Budget „Finanzen“

Allgemeine Ausführungen

Dem Budget „Finanzen“ sind alle um das Finanzwesen einer Kommune angesiedelten Aufgaben zugeordnet. Nachfolgend sollen in diesem Zusammenhang nur einige wesentliche Aufgaben benannt werden:

- Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements
- Aufstellung des Haushalts und des Jahresabschlusses
- Verwaltung des Kreditportfolios
- Geschäftsbuchhaltung
- Zahlungsabwicklung
- Vollstreckung städt. Forderungen sowie fremder Forderungen im Wege der Amtshilfe
- Festsetzung und Erhebung der städt. Steuern
- Verwaltung der allgemeinen Finanzierungsmittel
- Verwaltung der städt. Beteiligungen

Die Leistungen im Zusammenhang mit der Erledigung der vorstehenden Aufgaben werden im Rahmen der nachfolgenden Produkte erbracht:

201.1 Neues Kommunales Finanzmanagement

Die restlichen Arbeiten für die Eröffnungsbilanz sollen bis Ende Mai des Jahres abgeschlossen werden. Dies beinhaltet auch die gesetzlich vorgeschriebene Dokumentation der Bewertung sowie die Übernahme der Daten in die Finanzsoftware.

Die Bewertung und Dokumentation der Bilanzposten erfolgt in Abstimmung mit einem externen Berater im Rahmen einer Vorprüfung. Zudem wird die mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz beauftragte Wirtschaftsprüferin durch den Berater einbezogen. Im Anschluss daran kann die örtliche sowie die überörtliche Prüfung (Gemeindeprüfungsanstalt NRW) durchgeführt werden.

Nach den Vorschriften des Gemeindehaushaltsrechts ist zum 31. 12. 2010 erstmals ein Gesamtabschluss zu erstellen. Bei diesem konsolidierten Abschluss für den „Konzern Stadt“ geht es im Wesentlichen um die Einbeziehung der Ergebnisse bzw. Bilanzwerte der Eigenbetriebe und der Beteiligungen.

211.1 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Ein wesentlicher Schwerpunkt der Arbeit wird auch im Jahr 2011 die Fortsetzung der Haushaltskonsolidierung sein. Im Jahre 2010 war die Stadt nach den Jahren 2003 – 2007 erneut gezwungen, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Entsprechend der Haushaltsumfrage des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen (April 2010) teilte Dülmen dieses Schicksal mit 142 weiteren Kommunen der insgesamt 359 Mitgliedskommunen des Verbandes. Von den 143 Kommunen mit einem Haushaltssicherungskonzept waren 115 Kommunen nicht in der Lage, ein genehmi-

gungsfähiges Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, so dass sie im Jahr 2010 im sog. Nothaushaltsrecht wirtschaften mussten. Die großen Städte des Landes sind bei dieser Betrachtung noch nicht einmal berücksichtigt, da sie als kreisfreie Städte einem anderen Spitzenverband angehören. Werden diese einbezogen, so konnten sogar 137 Kommunen für das Haushaltsjahr 2010 kein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept aufstellen; im Vorjahr waren dies „nur“ 50 Kommunen. Auf der Basis dieser Ausgangslage wurde bereits im letzten Jahr die Haushaltskonsolidierung als Daueraufgabe identifiziert. Auch wenn die Wirtschaftsmeldungen der letzten Wochen auf der Einnahmeseite wieder Verbesserungen erwarten lassen, behält die Haushaltskonsolidierung als Daueraufgabe ihre Berechtigung, da insbesondere auch bei den Transferaufwendungen mit Steigerungen gerechnet werden muss.

Es ist deshalb nur folgerichtig, die Arbeit des durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung gebildeten Arbeitskreises Haushaltskonsolidierung und Zukunftsbild fortzusetzen und zu intensivieren.

212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung, Verwahrung und Vollstreckung

Ein wesentlicher Schwerpunkt ist die weitere Verbesserung der Akzeptanz der Finanzbuchhaltungssoftware „newsystem kommunal“ sowie die Optimierung der Einsatzmöglichkeiten durch Umsetzung verschiedener Maßnahmen. Nach ersten Unterweisungen in den Grundlagen der Anwendung soll in 2011 verstärkt die Kommunikation mit den Fachbereichen gesucht werden, um zu informieren und evtl. „vor-ort“ bestehende Probleme zu besprechen. Dieses vor dem Hintergrund, dass zu gegebener Zeit spezielle Schulungen für die Fachbereiche angeboten werden sollen. Des Weiteren wird ein Bestellwesen zur Unterstützung der Fachbereiche im Rahmen der Mittelbewirtschaftung eingeführt.

Im Bereich des Forderungsmanagements wird ein neues Modul „Vollstreckung“ zum Einsatz kommen, um dass die Finanzbuchhaltungssoftware „newsystem kommunal“ erweitert wird. Das v.g. Fachverfahren ermöglicht effizientere Arbeitsabläufe und verbessert durch erweiterte Auswertungsmöglichkeiten die Transparenz in der Aufgabenerledigung.

Durch neue Aufgabenstellungen für die Bilanzbuchhalterin in der Buchhaltung sollen Verbesserungen in der Organisation und der Funktionalität des betrieblichen Rechnungswesens erreicht werden. Hier ist Grundlagenarbeit zur Vorbereitung von Handlungsentscheidungen angezeigt.

212.2 Abgaben

Hier sind die Voraussetzungen zur Veranlagung der Abgabepflichtigen zu schaffen, damit beispielsweise jedes Jahr zum Jahresbeginn ca. 17.000 Grundbesitzabgabenbescheide versandt werden können. Auch für die Bereiche Gewerbe-, Vergnügungs- und Hundesteuer sind entsprechende Vorleistungen zu erbringen. Die Veranlagungsfälle sind über das Jahr durch Änderungsdienste und Beratungen zu begleiten.

Zielvereinbarungen Budget Finanzen

Der Fachbereich vereinbart mit der Politik folgende Ziele für das Jahr 2011:

Pro- dukt:	Ziel	Maßnahme	Kennzahl / Mess- barkeit
201.1	Abschluss der restlichen Arbeiten zur Erstellung und Dokumentation der Eröffnungsbilanz bis zum 31.05.2011	<ul style="list-style-type: none"> - Fortsetzung der externen Begleitung zur Erstellung der Unterlagen - Beratung und Abstimmung von Teilergebnissen im NKF-Beirat 	<ul style="list-style-type: none"> - Termingerechte Vorlage der Unterlagen
211.1	Fortsetzung der Etablierung der Haushaltskonsolidierung als Daueraufgabe	<ul style="list-style-type: none"> - Entwicklung von weiteren Konsolidierungsmaßnahmen in Abstimmung mit dem Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung und Zukunftsbild 	<ul style="list-style-type: none"> - Durchführung von mindestens drei Sitzungen des Arbeitskreise Haushaltskonsolidierung und Zukunftsbild
212.1	Optimierung der Finanzsoftware newsystem kommunal (Infoma) im Verfahrensablauf und der Anwendungssicherheit	<ul style="list-style-type: none"> - Einführung eines Bestellwesens zur Unterstützung der Fachbereiche im Rahmen der Mittelbewirtschaftung 	<ul style="list-style-type: none"> - Verwaltungsweite Anwendbarkeit des Bestellwesens bis Ende März 2011 - Anzahl Schulungen



Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427,50	500,00	500,00	510,00	520,00	530,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.415,47	120.845,00	121.048,00	122.210,00	122.490,00	123.690,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	185.600,59	148.700,00	159.300,00	159.300,00	159.300,00	159.300,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	282.443,56	270.045,00	280.848,00	282.020,00	282.310,00	283.520,00
11	- Personalaufwendungen	-1.048.704,69	-1.070.251,00	-1.039.152,00	-1.049.550,00	-1.049.550,00	-1.060.020,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-40.996,89	-81.380,00	-91.210,00	-92.120,00	-92.120,00	-93.050,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.042,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-233.417,60	-274.367,00	-295.178,00	-297.860,00	-300.560,00	-303.280,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.324.161,56	-1.425.998,00	-1.425.540,00	-1.439.530,00	-1.442.230,00	-1.456.350,00
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.041.718,00	-1.155.953,00	-1.144.692,00	-1.157.510,00	-1.159.920,00	-1.172.830,00
19	+ Finanzerträge	0,00	1.768,00	1.748,00	1.748,00	1.673,00	1.600,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	1.768,00	1.748,00	1.748,00	1.673,00	1.600,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.041.718,00	-1.154.185,00	-1.142.944,00	-1.155.762,00	-1.158.247,00	-1.171.230,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.041.718,00	-1.154.185,00	-1.142.944,00	-1.155.762,00	-1.158.247,00	-1.171.230,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.130,00	4.482,00	6.287,00	6.350,00	6.420,00	6.490,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.786,91	-24.292,00	-25.048,00	-27.168,00	-27.348,00	-27.572,00
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.061.374,91	-1.173.995,00	-1.161.705,00	-1.176.580,00	-1.179.175,00	-1.192.312,00



Teilfinanzplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	258.105,23	271.813,00	282.596,00	283.768,00	283.983,00	285.120,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.253.557,72	-1.334.001,00	-1.348.630,00	-1.361.840,00	-1.364.340,00	-1.377.700,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-995.452,49	-1.062.188,00	-1.066.034,00	-1.078.072,00	-1.080.357,00	-1.092.580,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	16.888,67	15.807,00	15.433,00	15.688,00	14.015,00	13.962,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.888,67	15.807,00	15.433,00	15.688,00	14.015,00	13.962,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-44.000,00	-34.000,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.000,00	-34.000,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-27.111,33	-18.193,00	3.433,00	15.688,00	14.015,00	13.962,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.022.563,82	-1.080.381,00	-1.062.601,00	-1.062.384,00	-1.066.342,00	-1.078.618,00
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

201.1 Produktdefinition: Einführung Neues Kommunales Finanzmanagement				
Kurzbeschreibung				
<p>Vorbereitung und Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) Projektleitung der Stabsstelle NKF für das Gesamtprojekt, Koordination der Einzelprojekte</p> <p>Schwerpunkte:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Einführung der doppelten Buchführung • Erstellung der Eröffnungsbilanz, Erfassung und Bewertung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens etc. • Beteiligungen (Eigenbetriebe etc.): Integration in das neue Rechnungswesen; Erstellung eines Gesamtabchlusses • Weiterentwicklung der Produkte (einschl. Ziele und Kennzahlen), Neuausrichtung des Berichtswesens; bedarfsorientierte Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung für ausgewählte Produkte • Neuorganisation der Finanzbuchhaltung (Geschäftsbuchführung, Anlagenbuchhaltung, Zahlungsabwicklung) • Einführung neuer ADV-Verfahren einschl. Integration Eigenbetriebe, Baubetriebshof und Fachverfahren • Konzeptionelle Vorbereitung und Koordination der Aus- und Fortbildung für das NKF 				
Auftragsgrundlage				
<p>Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land NRW, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung und weitere haushaltsrechtliche Vorschriften</p>				
Zielgruppen				
<p>Stadtverordnetenversammlung und Ausschüsse; Bürgerinnen und Bürger. Intern: Vorstand und Fachbereiche.</p>				
Ziele				
<ul style="list-style-type: none"> • Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens und des Werteverzehrs; intergenerative Gerechtigkeit • Dokumentation des vollständigen Vermögensbestandes und der Verbindlichkeiten • Integration der Beteiligungen (Eigenbetriebe und Gesellschaften) und Vereinheitlichung des Rechnungswesens im "Konzern Stadt" sowie Erstellung eines konsolidierten Gesamtabchlusses • zielorientierte Aufbereitung der kommunalen Dienstleistungen: steuerungsrelevante Informationen für Rat und Verwaltung (Produkthaushalt) • Steuerung des Haushalts über Leistungsvorgaben und Budgets; mehr Transparenz und Wirtschaftlichkeit • Messung der Zielerreichung durch Berichtswesen und Controlling • Beratung und Information der Fachbereiche 				
Leistungsdaten / Kennzahlen		2011*	2010*	2009**
1. Mitteleinsatz				
Zuschussbedarf insgesamt	€	124.687	122.277	104.418
Zuschussbedarf je Einwohner	€	2,66	2,60	2,21
2. Leistung				
Bilanzvolumen (Mio. €)				
Abschreibungsintensität (Umfang der Belastung d. Abschreibungen im Ergebnishaushalt)	in %	n.e.	n. e.	n. e.
Infrastrukturquote (Verhältnis Infrastrukturvermögen/Gesamtvermögen in der Bilanz)	in %	n.e.	n.e.	n. e.
Dynamischer Verschuldungsgrad (Schuldentilgungsfähigkeit in Jahren; Grundlage: positiver Saldo im Ergebnishaushalt)	Jahre	n.e.	n.e.	n. e.
Anmerkung: Bilanzen liegen noch nicht vor				
Beratung der Fachbereiche (in Stunden p. a.)	ca.	300	300	300

* Prognose

** Ergebnis



Teilergebnisplan 2011 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-92.628,39	-85.471,00	-86.680,00	-87.540,00	-87.540,00	-88.400,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.733,39	-14.380,00	-15.680,00	-15.840,00	-15.840,00	-16.000,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.954,14	-21.566,00	-21.595,00	-21.760,00	-21.920,00	-22.080,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.315,92	-121.417,00	-123.955,00	-125.140,00	-125.300,00	-126.480,00
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-103.315,92	-121.417,00	-123.955,00	-125.140,00	-125.300,00	-126.480,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-103.315,92	-121.417,00	-123.955,00	-125.140,00	-125.300,00	-126.480,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-103.315,92	-121.417,00	-123.955,00	-125.140,00	-125.300,00	-126.480,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	614,00	420,00	617,00	620,00	630,00	640,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.715,94	-1.280,00	-1.349,00	-1.467,00	-1.477,00	-1.489,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-104.417,86	-122.277,00	-124.687,00	-125.987,00	-126.147,00	-127.329,00

Erläuterungen zu Teilposition 16

15.000 Euro - Die Kosten für die externe Begleitung bzgl. der Restarbeiten zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz werden hier veranschlagt.



Teilfinanzplan 2011 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-89.382,05	-104.856,00	-108.585,00	-109.610,00	-109.770,00	-110.790,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-89.382,05	-104.856,00	-108.585,00	-109.610,00	-109.770,00	-110.790,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-89.382,05	-104.856,00	-108.585,00	-109.610,00	-109.770,00	-110.790,00
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktdefinition:			
211.1	Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling		
Kurzbeschreibung			
Zentrale Aufgaben der Haushaltswirtschaft (Aufstellung, Abwicklung, Rechnungslegung) Rahmenrichtlinien für die Budgetierung Finanzcontrolling für das Gesamtbudget Zentrale Bewirtschaftung der Kredite und der Rücklagen Steuerung der Beteiligungen			
Auftragsgrundlage			
Gemeindeordnung NW, Komm. Haushaltsrecht, Ratsbeschlüsse, Rahmen- und Einzelaufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche.			
Zielgruppe			
Stadtverordnetenversammlung, Ausschüsse, Verwaltungsführung, Fachbereiche, Bürgerschaft			
Ziele			
1. Stetige Aufgabenerfüllung durch eine geordnete Haushaltswirtschaft (Haushaltsausgleich) bzw. im Falle der Haushaltssicherung die Wiedererlangung des Haushaltsausgleich gewährleisten 2. Zeitgerechtes und wirtschaftliches Kredit- und Liquiditätsmanagement 3. Steuerung der finanziell relevanten Beteiligungen der Stadt			
Leistungszahlen/Kennzahlen	2011*	2010*	2009**
1. Mitteleinsatz			
Zuschussbedarf insgesamt (EUR)	376.544,00 €	378.872,00 €	369.323,00 €
Zuschussbedarf je Einwohner (EUR)	8,04 €	8,05 €	7,81 €
2. Leistungsdaten			
Schulden Kernhaushalt	31.12.2009	31.12.2008	
-Schulden (EUR)	37.287.305,21 €	38.560.573,24	n.e.
-Schulden je Einwohner (EUR)	795,15 €	817,04	n.e.
-Schulden je Einwohner (EUR) kreisangehörige Gemeinden NRW (20. -50.000 Einwohner)	956,17 €	948,26	n.e.
- Aufstellung Budgetbuch (Koordination) (Std.)	1.550	1.550	1.550
- Beratung der Fachbereiche in Budget- und Haushaltsangelegenheiten (Std.)	600	600	n.e.
- Finanzstatistiken (Anzahl/Std.)	11/74	11/74	n.e.
- Aufstellung Jahresrechnung (Std.)	1.000	1.000	n.e.
Bewirtschaftung von Kommunalkrediten			
-Kommunalkredite (Anzahl)	88	96	95
davon:			
- Stadt Dülmen	25	26	27
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	55	63	61
- Grundstücksmanagement der Stadt Dülmen	8	7	7
-Arbeitgeberdarlehen (Anzahl)	67	68	68
-Rücklagen (Anzahl)	5		
-Bürgschaften (Anzahl)	20	20	20
Beteiligungen			
-unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	6	6	6
- Beteiligungsverwaltung (Std.)	400	400	200

* Prognose

** Ergebnis



Teilergebnisplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungsmanagement

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.579,47	96.038,00	98.290,00	99.230,00	99.280,00	100.240,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	76.579,47	96.038,00	98.290,00	99.230,00	99.280,00	100.240,00
11	- Personalaufwendungen	-269.786,44	-257.968,00	-241.054,00	-243.470,00	-243.470,00	-245.910,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.938,51	-24.110,00	-26.870,00	-27.130,00	-27.130,00	-27.410,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-116,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.385,98	-191.172,00	-205.234,00	-207.260,00	-209.300,00	-211.360,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-443.227,55	-473.250,00	-473.158,00	-477.860,00	-479.900,00	-484.680,00
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-366.648,08	-377.212,00	-374.868,00	-378.630,00	-380.620,00	-384.440,00
19	+ Finanzerträge	0,00	1.768,00	1.748,00	1.748,00	1.673,00	1.600,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	1.768,00	1.748,00	1.748,00	1.673,00	1.600,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-366.648,08	-375.444,00	-373.120,00	-376.882,00	-378.947,00	-382.840,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-366.648,08	-375.444,00	-373.120,00	-376.882,00	-378.947,00	-382.840,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.198,00	823,00	1.077,00	1.090,00	1.100,00	1.110,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.872,69	-4.251,00	-4.501,00	-4.880,00	-4.910,00	-4.949,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-369.322,77	-378.872,00	-376.544,00	-380.672,00	-382.757,00	-386.679,00



Erläuterungen

zu Teilposition 06

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

zu Teilposition 16

Hier sind die Leistungsentgelte der citeq für das gesamte Finanzwesen veranschlagt. Außerdem ist eine Rückstellung für die Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt eingeplant, die dem Anteil für das lfd. Haushaltsjahr entspricht.



Teilfinanzplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungsmanagement

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	75.111,63	97.806,00	100.038,00	100.978,00	100.953,00	101.840,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-410.913,38	-421.965,00	-424.548,00	-428.750,00	-430.590,00	-434.880,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-335.801,75	-324.159,00	-324.510,00	-327.772,00	-329.637,00	-333.040,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	16.888,67	15.807,00	15.433,00	15.688,00	14.015,00	13.962,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.888,67	15.807,00	15.433,00	15.688,00	14.015,00	13.962,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-44.000,00	-34.000,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.000,00	-34.000,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-27.111,33	-18.193,00	3.433,00	15.688,00	14.015,00	13.962,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-362.913,08	-342.352,00	-321.077,00	-312.084,00	-315.622,00	-319.078,00
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Investitionen 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und
Beteiligungsmanagement**

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Verpflich- tungs- Ermäch- tigungen	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014
Investitionen oberhalb der Wert- grenze							
Arbeitgeberdarlehen	-44.000,00	-18.193	3.433	0	15.688	14.015	13.962
+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	15.807	15.433	0	15.688	14.015	13.962
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-44.000,00	-34.000	-12.000	0	0	0	0
Summe	-44.000,00	-18.193	3.433	0	15.688	14.015	13.962

212.1 Produktdefinition: Zahlungsverkehr, Buchführung, Verwahrung und Vollstreckung				
Kurzbeschreibung				
Zahlungsverkehr Buchführung Zwangswise Einziehung von Forderungen (Vollstreckung)				
Auftragsgrundlage				
Gemeindeordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, sonst. Vollstreckungsrecht, Dienstanweisungen				
Zielgruppe				
Zahlungsempfänger und -pflichtige, andere Behörden/ersuchende Stellen, Fachbereiche				
Ziele				
1. Zeitgerechte Einziehung von Zahlungen und Leistung fälliger Ausgaben 2. Sicherstellung der Kassenliquidität 3. hohe Quote der erledigten Vollstreckungsfälle				
Leistungszahlen/Kennzahlen		2011*	2010*	2009**
1. Mitteleinsatz				
Zuschussbedarf insgesamt (EUR)		469.696,00 €	485.200,00 €	391.307,00 €
Zuschussbedarf je Einwohner (EUR)		10,03 €	10,31 €	8,27 €
2. Leistungsdaten				
- Buchungen		120.000,00	140.000	n.e.
- Anzahl der Personenkonten		90.000,00	94.000	n.e.
- Prozentsatz Einzugsermächtigungen		40,00%	40,00%	n.e.
-Anzahl der Mahnungen		7.000	7.000	n.e.
Anzahl der Vollstreckungen				
-Eigene Vollstreckungen		4.300	4.300	n.e.
davon erledigt (v.H.)		95,00%	97,00%	n.e.
-Fremde Vollstreckungen		1.100	1.200	n.e.
davon erledigt (v.H.)		95,00%	97,00%	n.e.
Eingezogene Beträge				
-Außendienst (eigene)		290.000,00	300.000	n.e.
(fremde)		100.000,00	110.000	n.e.
-Innendienst (eigene und fremde)		100.000,00	100.000	n.e.
-Gesamtsumme:		490.000,00	510.000	n.e.
-Davon fremde Vollstreckungen		120.000,00	150.000	n.e.
-Mahngebühren, Vollstreckungskosten, Säumniszuschläge		157.000,00	146.000	n.e.
-Mahngebühren, Vollstreckungskosten, Säumniszuschläge je Einwohner		3,35	3,10	n.e.

* Prognose ** Ergebnis



Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung, Verwahrung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.068,00	19.018,00	17.308,00	17.480,00	17.650,00	17.830,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	185.600,59	148.700,00	159.300,00	159.300,00	159.300,00	159.300,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	200.668,59	167.718,00	176.608,00	176.780,00	176.950,00	177.130,00
11	- Personalaufwendungen	-525.137,20	-563.529,00	-547.190,00	-552.670,00	-552.670,00	-558.200,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.649,71	-26.550,00	-30.840,00	-31.150,00	-31.150,00	-31.460,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-925,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.966,99	-50.343,00	-56.579,00	-56.970,00	-57.370,00	-57.770,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-579.679,66	-640.422,00	-634.609,00	-640.790,00	-641.190,00	-647.430,00
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-379.011,07	-472.704,00	-458.001,00	-464.010,00	-464.240,00	-470.300,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-379.011,07	-472.704,00	-458.001,00	-464.010,00	-464.240,00	-470.300,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-379.011,07	-472.704,00	-458.001,00	-464.010,00	-464.240,00	-470.300,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.281,00	2.483,00	3.493,00	3.530,00	3.570,00	3.610,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.576,57	-14.979,00	-15.188,00	-16.470,00	-16.580,00	-16.716,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-391.306,64	-485.200,00	-469.696,00	-476.950,00	-477.250,00	-483.406,00



Erläuterungen

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.



Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung, Verwahrung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	172.380,21	167.718,00	176.608,00	176.780,00	176.950,00	177.130,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-552.053,49	-622.500,00	-625.599,00	-631.690,00	-632.090,00	-638.250,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-379.673,28	-454.782,00	-448.991,00	-454.910,00	-455.140,00	-461.120,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-379.673,28	-454.782,00	-448.991,00	-454.910,00	-455.140,00	-461.120,00
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

212.2 Produktdefinition: Abgaben			
Kurzbeschreibung			
Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Veranlagungsverfahrens, die vorbereitend/planend oder ausführend an die Abgabepflicht und die Erhebung von Realsteuern, sonstigen Steuern und Benutzungsgebühren anknüpfen			
Auftragsgrundlage			
Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung, örtliche Abgabensatzungen in Verbindung mit Kommunalabgabengesetz NW, Haushaltssatzungen			
Zielgruppe			
Abgabepflichtige, Fachbereiche, Eigenbetriebe			
Ziele			
1. zeitnahe und korrekte Einnahmeerhebung 2. vollständige Erfassung der Abgabepflichtigen 3. Akzeptanz und Verständlichkeit der Bescheide			
Strukturdaten/Leistungsumfang	2011*	2010*	2009**
1. Mitteleinsatz			
Zuschussbedarf insgesamt (EUR)	190.778	187.646	196.328
Zuschussbedarf je Einwohner (EUR)	4,07	3,99	4,15
2. Leistungsdaten			
<u>Gewerbsteuer</u>			
- Hebesatz	420%	420%	420%
- Veranlagungsfälle	642	635	639
- Gesamteinnahmen (EUR)	18.000.000	15.000.000	17.831.149
- Einnahmen je Einwohner (EUR)	384,48	318,76	376,86
<u>Grundsteuer A</u>			
- Hebesatz	214%	214%	214%
- Anzahl der Objekte	1.190	1.188	1.190
- Gesamteinnahmen (EUR)	312.000	306.000	314.860
- Einnahmen je Einwohner (EUR)	6,66	6,50	6,65
<u>Grundsteuer B</u>			
- Hebesatz	400%	400%	400%
- Anzahl der Objekte	15.500	15.436	15.400
- Gesamteinnahmen (EUR)	5.611.000	5.550.000	5.496.241
- Einnahmen je Einwohner (EUR)	119,85	117,94	116,16
<u>Vergnügungssteuer</u>			
- Gesamteinnahmen (EUR)	345.000	187.000	192.088
- Einnahmen je Einwohner (EUR)	7,37	3,97	4,06
<u>Hundesteuer</u>			
- Gesamteinnahmen (EUR)	247.000	220.000	221.401
- Einnahmen je Einwohner (EUR)	5,28	4,68	4,68

* Prognose

** Ergebnis



Teilergebnisplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427,50	500,00	500,00	510,00	520,00	530,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.768,00	5.789,00	5.450,00	5.500,00	5.560,00	5.620,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.195,50	6.289,00	5.950,00	6.010,00	6.080,00	6.150,00
11	- Personalaufwendungen	-161.152,66	-163.283,00	-164.228,00	-165.870,00	-165.870,00	-167.510,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.675,28	-16.340,00	-17.820,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.180,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.110,49	-11.286,00	-11.770,00	-11.870,00	-11.970,00	-12.070,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-197.938,43	-190.909,00	-193.818,00	-195.740,00	-195.840,00	-197.760,00
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-192.742,93	-184.620,00	-187.868,00	-189.730,00	-189.760,00	-191.610,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-192.742,93	-184.620,00	-187.868,00	-189.730,00	-189.760,00	-191.610,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-192.742,93	-184.620,00	-187.868,00	-189.730,00	-189.760,00	-191.610,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.037,00	756,00	1.100,00	1.110,00	1.120,00	1.130,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.621,71	-3.782,00	-4.010,00	-4.351,00	-4.381,00	-4.418,00
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-196.327,64	-187.646,00	-190.778,00	-192.971,00	-193.021,00	-194.898,00



Teilfinanzplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.613,39	6.289,00	5.950,00	6.010,00	6.080,00	6.150,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-201.208,80	-184.680,00	-189.898,00	-191.790,00	-191.890,00	-193.780,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-190.595,41	-178.391,00	-183.948,00	-185.780,00	-185.810,00	-187.630,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-190.595,41	-178.391,00	-183.948,00	-185.780,00	-185.810,00	-187.630,00
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00