

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

Haushaltsplan 2013


Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
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	519,00	500	500	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.816,33	106.280	106.659	107.800	108.800	109.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	218.806,06	186.300	201.300	206.300	211.300	216.300
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	308.141,39	293.080	308.459	314.600	320.600	326.600
11	- Personalaufwendungen	-1.090.083,77	-1.073.457	-1.172.944	-1.141.200	-1.153.250	-1.165.450
12	- Versorgungsaufwendungen	-124.587,12	-127.864	-182.600	-169.670	-172.600	-175.570
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	-227.399,04	-342.595	-342.587	-321.700	-324.800	-327.930
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.442.069,93	-1.543.916	-1.698.131	-1.632.570	-1.650.650	-1.668.950
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.133.928,54	-1.250.836	-1.389.672	-1.317.970	-1.330.050	-1.342.350
19	+ Finanzerträge	1.750,42	1.730	1.596	1.523	1.440	1.367
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.750,42	1.730	1.596	1.523	1.440	1.367
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.132.178,12	-1.249.106	-1.388.076	-1.316.447	-1.328.610	-1.340.983
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)	-1.132.178,12	-1.249.106	-1.388.076	-1.316.447	-1.328.610	-1.340.983
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.944,00	6.747	7.446	7.520	7.600	7.680
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.930,56	-33.173	-27.851	-27.685	-27.889	-28.097
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.153.164,68	-1.275.532	-1.408.481	-1.336.612	-1.348.899	-1.361.400

Haushaltsplan 2013

**Teilfinanzplan Budget Finanzen**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	232.173,06	294.810	310.055	316.123	322.040	327.967
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.301.088,77	-1.468.887	-1.541.527	-1.519.220	-1.535.390	-1.551.760
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.068.915,71	-1.174.077	-1.231.472	-1.203.097	-1.213.350	-1.223.793
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	16.623,13	15.445	13.853	14.000	12.819	12.167
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.623,13	15.445	13.853	14.000	12.819	12.167
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	-12.000,00	-10.000	-20.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.000,00	-10.000	-20.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.623,13	5.445	-6.147	14.000	12.819	12.167
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.064.292,58	-1.168.632	-1.237.619	-1.189.097	-1.200.531	-1.211.626
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 2013



Produkt 201.1		Einführung Neues Kommunales Finanzmanagement				
Stadt Dülmen						
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Koordination der Erstellung der Jahresabschlüsse und des Gesamtabchlusses - Mitwirkung bei der Integration der Beteiligungen (Eigenbetriebe etc.) in das neue Rechnungswesen 					
Besonderheiten im Planjahr	Erstellung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 (in Zusammenarbeit mit den Produkten 211.1 "Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling" und 212.1 "Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung")					
Auftragsgrundlage	Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land NRW, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung sowie weitere haushaltsrechtliche Vorschriften					
Zielgruppe	Einwohner/innen; Politik; Verwaltung					
Allgemeine Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens und des Werteverzehrs; intergenerative Gerechtigkeit - Dokumentation des vollständigen Vermögensbestandes und der Verbindlichkeiten Vereinheitlichung des Rechnungswesens im "Konzern Stadt" sowie Aufstellung eines konsolidierten Gesamtabchlusses - Beratung und Information der Fachbereiche 					
	Ergebnis		Plan		Prognose	
Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Allgemeine Leistungsdaten						
Bilanzvolumen (Mio. €)	Jahresabschlüsse liegen noch nicht vor.					
Abschreibungsintensität						
(Umfang der Belastung d. Abschreibungen im Ergebnishaushalt)						
Infrastrukturquote						
(Verhältnis Infrastrukturvermögen/ Gesamtvermögen in der Bilanz)						
Dynamischer Verschuldungsgrad						
(Schuldentilgungsfähigkeit in Jahren; Grundlage: positiver Saldo im Ergebnishaushalt)						
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-104.418 €	-133.400 €	-138.977 €	-117.929 €	-129.593 €	-123.201 €
Ergebnis je Einw.	-2,21 €	-2,83 €	-2,97 €	-2,52 €	-2,79 €	-2,65 €
Aufwandsdeckungsgrad	0,58%	0,53%	0,59%	0,54%	0,55%	0,59%
Anzahl der Stellen (VZÄ)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	-
Personalintensität	-	-	-	-	68,00%	68,43%
Vergleichskennzahlen						
Best Practice	Für dieses Produkt liegen aktuell noch keine (interkommunalen) Vergleichskennzahlen vor.					
Stadt Dülmen						

Haushaltsplan 2013



Produkt 201.1		Einführung Neues Kommunales Finanzmanagement				
Stadt Dülmen						
Politische Zielvereinbarungen für 2013						
Wirkungsziele	1.	Die ausstehenden Jahresabschlüsse sollen in den nächsten Jahren sukzessive aufgestellt werden (in Zusammenarbeit mit den Produkten 211.1 "Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling" und 212.1 "Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung").				
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).				
Kennzahlen	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse				
		Ergebnis*			Plan	
Werte		2009	2010	2011	2012	2013
zu Kennzahl 1.1.1					2008	2009 / 2010
						2011 / 2012

Haushaltsplan 2013


Teilergebnisplan 2011 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
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	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-109.253,48	-85.506	-88.611	-84.800	-85.820	-86.840
12	- Versorgungsaufwendungen	-21.452,14	-21.876	-31.000	-28.360	-28.910	-29.460
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	-7.483,72	-9.393	-9.103	-9.180	-9.240	-9.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-138.189,34	-116.775	-128.714	-122.340	-123.970	-125.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-138.189,34	-116.775	-128.714	-122.340	-123.970	-125.600
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)	-138.189,34	-116.775	-128.714	-122.340	-123.970	-125.600
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)	-138.189,34	-116.775	-128.714	-122.340	-123.970	-125.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	823,00	644	720	730	740	750
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.610,24	-1.798	-1.599	-1.591	-1.602	-1.614
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-138.976,58	-117.929	-129.593	-123.201	-124.832	-126.464

Haushaltsplan 2013


Teilfinanzplan 2011 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-94.014,59	-99.173	-99.504	-97.800	-99.000	-100.200
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-94.014,59	-99.173	-99.504	-97.800	-99.000	-100.200
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)	-94.014,59	-99.173	-99.504	-97.800	-99.000	-100.200
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 2013



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	Erstellung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 212.1 "Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung")						
Auftragsgrundlage	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 						
		Ergebnis			Plan		Prognose
Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
Allgemeine Leistungsdaten							
Schulden Kernhaushalt Dülmen							
- Stand 31.12.2012	37.287.305	36.638.851	35.356.360	35.109.321	34.858.380	33.399.778	
Kommunalkredite (Anzahl)							
davon							
- Stadt Dülmen	27	25	25	18	19	19	
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	61	65	55	51	51	51	
- Grundstücksmanagement der Stadt	7	7	8	8	9	9	
Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	6	5	5	5	5	5	
Standardkennzahlen							
Ergebnis	-367.520 €	-412.038 €	-405.592 €	-471.904 €	-548.055 €	-521.238 €	
Ergebnis je Einw.	-7,77 €	-8,76 €	-8,66 €	-10,09 €	-11,80 €	-11,22 €	
Aufwandsdeckungsgrad	17,40%	16,20%	13,69%	14,51%	12,74%	13,42%	
Anzahl der Stellen (VZÄ)	2,75	2,75	2,75	3,36	3,36	-	
Personalintensität	-	-	-	-	48,65%	46,84%	
Vergleichskennzahlen							
Schulden Kernhaushalt je Einwohner							
- kreisangehörige Gemeinden *	956,17	961,34	952,52				
- Dülmen	788,07	778,59	755,20				

* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern

Haushaltsplan 2013



Produkt 211.1		Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling					
Stadt Dülmen							
Politische Zielvereinbarungen für 2013							
Wirkungsziele	1.	Die ausstehenden Jahresabschlüsse sollen in den nächsten Jahren sukzessive aufgestellt werden (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 212.1 "Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung").					
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).					
Kennzahlen	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse					
		Ergebnis*			Plan		
Werte		2009	2010	2011	2012	2013	2014
zu Kennzahl 1.1.1					2008	2009 / 2010	2011 / 2012

Haushaltsplan 2013


**Teilergebnisplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und
Beteiligungcontrolling**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
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	90,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.343,33	79.077	78.714	79.500	80.300	81.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	63.433,33	79.077	78.714	79.500	80.300	81.100
11	- Personalaufwendungen	-259.627,46	-261.223	-306.441	-282.820	-285.980	-289.200
12	- Versorgungsaufwendungen	-36.715,96	-47.145	-68.150	-63.310	-64.380	-65.460
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	-170.477,89	-240.221	-249.400	-251.880	-254.360	-256.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	-466.821,31	-548.589	-623.991	-598.010	-604.720	-611.530
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-403.387,98	-469.512	-545.277	-518.510	-524.420	-530.430
19	+ Finanzerträge	1.750,42	1.730	1.596	1.523	1.440	1.367
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.750,42	1.730	1.596	1.523	1.440	1.367
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-401.637,56	-467.782	-543.681	-516.987	-522.980	-529.063
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)	-401.637,56	-467.782	-543.681	-516.987	-522.980	-529.063
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.152,00	1.310	1.529	1.540	1.560	1.580
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.106,87	-5.432	-5.903	-5.791	-5.826	-5.860
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-405.592,43	-471.904	-548.055	-521.238	-527.246	-533.343



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. Jahr entspricht. Zudem enthält die Teilposition 16 Aufwendungen für eine externe Unterstützung bei der Erstellung der ausstehenden Jahresabschlüsse.

Haushaltsplan 2013


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

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	78.910,03	80.807	80.310	81.023	81.740	82.467
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-420.826,51	-500.279	-521.421	-521.860	-527.400	-533.030
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-341.916,48	-419.472	-441.111	-440.837	-445.660	-450.563
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	16.623,13	15.445	13.853	14.000	12.819	12.167
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.623,13	15.445	13.853	14.000	12.819	12.167
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	-12.000,00	-10.000	-20.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.000,00	-10.000	-20.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.623,13	5.445	-6.147	14.000	12.819	12.167
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-337.293,35	-414.027	-447.258	-426.837	-432.841	-438.396
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 2013


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

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Verpflich- tungs- Ermächti- gungen	Finanzpl an 2014	Finanzpl an 2015	Finanzpl an 2016
Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €							
Arbeitgeberdarlehen	6.362,37	5.445	-6.147	0	14.000	12.819	12.167
+ sonstige Investitionseinzahlungen	18.362,37	15.445	13.853	0	14.000	12.819	12.167
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.000,00	-10.000	-20.000	0	0	0	0
Summe	6.362,37	5.445	-6.147	0	14.000	12.819	12.167

Haushaltsplan 2013



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	Erstellung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 211.1 "Haushaltswesen")					
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 					
	Ergebnis			Plan		Prognose
Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Allgemeine Leistungsdaten						
Anzahl der Pfändungsmaßnahmen ohne Finanzamt und Stadtwerke	n.e.	n.e.	n.e.	150	170	180
Vollstreckungsaufträge an den Außendienst	n.e.	n.e.	n.e.	4300	4500	4600
davon eigene Forderungen	n.e.	n.e.	n.e.	2800	2950	3000
davon fremde Forderungen	n.e.	n.e.	n.e.	1500	1550	1600
Beigetriebene Forderungen durch den Außendienst	428.868	416.941	356.074	368.000	390.000	400.000
davon eigene Forderungen	327.079	316.764	267.608	270.000	280.000	285.000
davon fremde Forderungen	101.789	100.177	88.466	98.000	110.000	115.000
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-399.287 €	-421.507 €	-406.057 €	-492.095 €	-559.987 €	-546.180 €
Ergebnis je Einw.	-8,44 €	-8,96 €	-8,67 €	-10,52 €	-12,06 €	-11,76 €
Aufwandsdeckungsgrad	32,92%	33,97%	37,35%	30,09%	29,03%	30,03%
Anzahl der Stellen (VZÄ)	11,18	13,22	12,22	13,47	14,47	-
Personalintensität	-	-	-	-	81,36%	81,78%
Vergleichskennzahlen						
Best Practice	Für dieses Produkt liegen aktuell noch keine (interkommunalen) Vergleichskennzahlen vor.					
Stadt Dülmen						

Haushaltsplan 2013



Produkt 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung						
Stadt Dülmen						
Politische Zielvereinbarungen für 2013						
Wirkungsziele	1.	Die ausstehenden Jahresabschlüsse sollen in den nächsten Jahren sukzessive aufgestellt werden (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 211.1 "Haushaltswesen").				
	2.	Steigerung der Effektivität der Zwangsvollstreckung				
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (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				
		Ergebnis			Plan	
Werte	2009	2010	2011	2012	2013	2014
zu Kennzahl 1.1.1				2008	2009 / 2010	2011 / 2012
zu Kennzahl 2.1.1				60%	85%	95%

Haushaltsplan 2013


Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
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	19.325,00	21.643	23.419	23.700	23.900	24.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	218.806,06	186.300	201.300	206.300	211.300	216.300
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	238.131,06	207.943	224.719	230.000	235.200	240.400
11	- Personalaufwendungen	-555.289,12	-582.944	-641.985	-638.380	-644.900	-651.500
12	- Versorgungsaufwendungen	-42.079,14	-41.479	-79.540	-74.320	-75.580	-76.870
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	-34.018,07	-57.710	-50.630	-51.100	-51.580	-52.060
17	= Ordentliche Aufwendungen	-631.386,33	-682.133	-772.155	-763.800	-772.060	-780.430
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-393.255,27	-474.190	-547.436	-533.800	-536.860	-540.030
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)	-393.255,27	-474.190	-547.436	-533.800	-536.860	-540.030
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)	-393.255,27	-474.190	-547.436	-533.800	-536.860	-540.030
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.770,00	3.813	4.355	4.400	4.440	4.480
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.748,47	-21.718	-16.906	-16.780	-16.914	-17.052
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-406.233,74	-492.095	-559.987	-546.180	-549.334	-552.602



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

zu Teilposition 16

Die Position umfasst u. a. die Kosten des Geldverkehrs (Kontoführungsgebühren etc.), der Aus- und Fortbildung, Leistungsentgelte der citeq sowie weitere Geschäftsaufwendungen.

Haushaltsplan 2013


Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	146.576,03	207.943	224.719	230.000	235.200	240.400
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-604.430,73	-683.476	-751.191	-752.950	-760.930	-769.010
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-457.854,70	-475.533	-526.472	-522.950	-525.730	-528.610
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)	-457.854,70	-475.533	-526.472	-522.950	-525.730	-528.610
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 2013



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					
	Ergebnis			Plan		Prognose
Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Allgemeine Leistungsdaten						
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	420%	420%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	17.831.149	19.976.374	16.052.917	20.200.000	22.700.000	23.381.000
Grundsteuer A						
- Hebesatz	214%	214%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	314.860	309.207	340.391	344.000	344.000	351.000
Grundsteuer B						
- Hebesatz	400%	400%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	5.496.241	5.609.580	6.941.769	7.080.000	7.200.000	7.337.000
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	192.088	225.389	350.732	385.000	345.000	345.000
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	211.401	224.095	239.402	267.500	255.000	255.000
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-196.328 €	-199.017 €	-202.362 €	-193.604 €	-170.846 €	-145.993 €
Ergebnis je Einw.	-4,15 €	-4,23 €	-4,32 €	-4,14 €	-3,68 €	-3,14 €
Aufwandsdeckungsgrad	3,08%	3,61%	3,70%	3,51%	3,32%	3,92%
Anzahl der Stellen (VZÄ)	3,34	3,34	3,34	2,59	2,59	-
Personalintensität	-	-	-	-	76,91%	88,98%
Vergleichskennzahlen						
Best Practice Stadt Dülmen	Für dieses Produkt liegen aktuell noch keine (interkommunalen) Vergleichskennzahlen vor.					

Haushaltsplan 2013



Teilergebnisplan 2122 Abgaben							
Stadt Dülmen							
Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
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	429,00	500	500	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.148,00	5.560	4.526	4.600	4.600	4.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	6.577,00	6.060	5.026	5.100	5.100	5.100
11	- Personalaufwendungen	-165.913,71	-143.784	-135.907	-135.200	-136.550	-137.910
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.339,88	-17.364	-3.910	-3.680	-3.730	-3.780
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	-15.419,36	-35.271	-33.454	-9.540	-9.620	-9.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-205.672,95	-196.419	-173.271	-148.420	-149.900	-151.390
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-199.095,95	-190.359	-168.245	-143.320	-144.800	-146.290
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)	-199.095,95	-190.359	-168.245	-143.320	-144.800	-146.290
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)	-199.095,95	-190.359	-168.245	-143.320	-144.800	-146.290
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.199,00	980	842	850	860	870
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.464,98	-4.225	-3.443	-3.523	-3.547	-3.571
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-202.361,93	-193.604	-170.846	-145.993	-147.487	-148.991



Erläuterungen

zu Teilposition 16

Neben Leistungsentgelten für die citeq und anderen Geschäftsaufwendungen ist für das lfd. Haushaltsjahr auch ein Betrag (24.000 Euro) für die externe Durchführung einer Hundebestandsaufnahme vorgesehen. Es handelt sich hierbei um eine Neuveranschlagung aus dem Vorjahr, da u.a. aufgrund von Personalwechsel die Hundebestandsaufnahme in 2012 nicht durchgeführt werden konnte. Die letzte Hundebestandsaufnahme geht auf das Jahr 2002 zurück.

Haushaltsplan 2013

**Teilfinanzplan 2122 Abgaben**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.687,00	6.060	5.026	5.100	5.100	5.100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-181.816,94	-185.959	-169.411	-146.610	-148.060	-149.520
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-175.129,94	-179.899	-164.385	-141.510	-142.960	-144.420
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)	-175.129,94	-179.899	-164.385	-141.510	-142.960	-144.420
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