

# 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 2014

**Teilergebnisplan Budget Finanzen**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
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	434,00	500	550	550	550	550
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,60	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.987,67	106.659	109.869	110.960	112.070	113.190
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	243.406,45	201.300	196.500	196.500	196.500	196.500
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>364.848,72</b>	<b>308.459</b>	<b>306.919</b>	<b>308.010</b>	<b>309.120</b>	<b>310.240</b>
11	- Personalaufwendungen	-1.165.423,69	-1.172.944	-1.239.750	-1.252.130	-1.264.630	-1.277.240
12	- Versorgungsaufwendungen	-64.151,48	-182.600	-102.369	-103.400	-104.430	-105.490
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	-257.243,25	-342.587	-346.666	-325.830	-328.990	-332.180
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.486.818,42</b>	<b>-1.698.131</b>	<b>-1.688.785</b>	<b>-1.681.360</b>	<b>-1.698.050</b>	<b>-1.714.910</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-1.121.969,70</b>	<b>-1.389.672</b>	<b>-1.381.866</b>	<b>-1.373.350</b>	<b>-1.388.930</b>	<b>-1.404.670</b>
19	+ Finanzerträge	1.729,68	1.596	1.485	1.402	1.329	1.271
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>1.729,68</b>	<b>1.596</b>	<b>1.485</b>	<b>1.402</b>	<b>1.329</b>	<b>1.271</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-1.120.240,02</b>	<b>-1.388.076</b>	<b>-1.380.381</b>	<b>-1.371.948</b>	<b>-1.387.601</b>	<b>-1.403.399</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>-1.120.240,02</b>	<b>-1.388.076</b>	<b>-1.380.381</b>	<b>-1.371.948</b>	<b>-1.387.601</b>	<b>-1.403.399</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.888,00	7.446	7.246	7.310	7.390	7.470
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.699,39	-27.851	-32.578	-32.880	-33.200	-33.520
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-1.144.051,41</b>	<b>-1.408.481</b>	<b>-1.405.713</b>	<b>-1.397.518</b>	<b>-1.413.411</b>	<b>-1.429.449</b>

## Haushaltsplan 2014


**Teilfinanzplan Budget Finanzen**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	232.714,45	310.055	308.404	309.412	310.449	311.511
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.406.161,20	-1.541.527	-1.601.447	-1.593.150	-1.608.950	-1.624.920
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-1.173.446,75	-1.231.472	-1.293.043	-1.283.738	-1.298.501	-1.313.409
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	28.680,09	13.853	13.469	12.459	12.076	11.923
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.680,09	13.853	13.469	12.459	12.076	11.923
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	-23.000,00	-20.000	-10.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.000,00	-20.000	-10.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	5.680,09	-6.147	3.469	12.459	12.076	11.923
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.167.766,66	-1.237.619	-1.289.574	-1.271.279	-1.286.425	-1.301.486
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 2014



<b>Produkt 201.1</b>		<b>Einführung Neues Kommunales Finanzmanagement</b>				
<b>Stadt Dülmen</b>						
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Koordination der Erstellung der Jahresabschlüsse und des Gesamtabchlusses</li> <li>- Mitwirkung bei der Integration der Beteiligungen (Eigenbetriebe etc.) in das neue Rechnungswesen</li> </ul>					
<b>Besonderheiten im Planjahr</b>	Erstellung der Jahresabschlüsse 2011 und 2012 (in Zusammenarbeit mit den Produkten 211.1 "Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling" und 212.1 "Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung")					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land NRW, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung sowie weitere haushaltsrechtliche Vorschriften					
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner/innen; Politik; Verwaltung					
<b>Allgemeine Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens und des Werteverzehrs; intergenerative Gerechtigkeit</li> <li>- Dokumentation des vollständigen Vermögensbestandes und der Verbindlichkeiten Vereinheitlichung des Rechnungswesens im "Konzern Stadt" sowie Aufstellung eines konsolidierten Gesamtabchlusses</li> <li>- Beratung und Information der Fachbereiche</li> </ul>					
	<b>Ergebnis</b>		<b>Plan</b>		<b>Prognose</b>	
<b>Jahr</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Allgemeine Leistungsdaten</b>	Jahresabschlüsse liegen noch nicht vor.					
Bilanzvolumen (Mio. €)						
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)						
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-130.050 €	-138.977 €	-105.753 €	-129.593 €	-105.144 €	-106.196 €
Ergebnis je Einw.	-2,76 €	-2,97 €	-2,26 €	-2,79 €	-2,27 €	-2,29 €
Aufwandsdeckungsgrad	0,54%	3,04%	8,85%	0,55%	0,55%	0,54%
Anzahl der Stellen (VZÄ)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,10	
Personalintensität				68,00%	79,59%	79,60%
<b>Vergleichskennzahlen</b>						
Best Practice Stadt Dülmen	Für dieses Produkt liegen aktuell noch keine (interkommunalen) Vergleichskennzahlen vor.					

## Haushaltsplan 2014



<b>Produkt 201.1</b>		<b>Einführung Neues Kommunales Finanzmanagement</b>				
Stadt Dülmen						
<b>Politische Zielvereinbarungen für 2014</b>						
<b>Wirkungsziele</b>	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").				
<b>Maßnahmen</b>	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).				
<b>Kennzahlen</b>	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse				
		<b>Ergebnis*</b>			<b>Plan</b>	
<b>Werte</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>zu Kennzahl 1.1.1</b>				2008	2009 / 2010	2011 / 2012
						2013 / 2014

## Haushaltsplan 2014


**Teilergebnisplan 2011 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
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	9.612,29	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>9.612,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	-100.688,43	-88.611	-84.144	-84.990	-85.840	-86.690
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.326,82	-31.000	-16.060	-16.220	-16.380	-16.550
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	-2.288,97	-9.103	-3.985	-4.030	-4.060	-4.090
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-114.304,22</b>	<b>-128.714</b>	<b>-104.189</b>	<b>-105.240</b>	<b>-106.280</b>	<b>-107.330</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-104.691,93</b>	<b>-128.714</b>	<b>-104.189</b>	<b>-105.240</b>	<b>-106.280</b>	<b>-107.330</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>-104.691,93</b>	<b>-128.714</b>	<b>-104.189</b>	<b>-105.240</b>	<b>-106.280</b>	<b>-107.330</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>-104.691,93</b>	<b>-128.714</b>	<b>-104.189</b>	<b>-105.240</b>	<b>-106.280</b>	<b>-107.330</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	654,00	720	577	580	590	600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.715,30	-1.599	-1.532	-1.536	-1.546	-1.556
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-105.753,23</b>	<b>-129.593</b>	<b>-105.144</b>	<b>-106.196</b>	<b>-107.236</b>	<b>-108.286</b>

## Haushaltsplan 2014


**Teilfinanzplan 2011 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
09	= <b>Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
16	= <b>Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit</b>	-92.654,64	-99.504	-93.625	-94.570	-95.500	-96.440
17	= <b>Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	-92.654,64	-99.504	-93.625	-94.570	-95.500	-96.440
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	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	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	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	0,00	0	0	0	0	0
32	= <b>Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	-92.654,64	-99.504	-93.625	-94.570	-95.500	-96.440
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	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2014



<b>Produkt 211.1</b>		<b>Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling</b>					
<b>Stadt Dülmen</b>							
<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>	Erstellung der Jahresabschlüsse 2011 und 2012 (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 212.1 "Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung")						
<b>Auftragsgrundlage</b>	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,						
<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>						
		Ergebnis			Plan		Prognose
Jahr	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
<b>Allgemeine Leistungsdaten</b>							
Schulden Kernhaushalt Dülmen							
- Stand 31.12.	36.638.851	35.356.360	33.977.010	34.858.380	32.877.907	33.266.362	
Kommunalkredite (Anzahl)							
davon							
- Stadt Dülmen	25	25	18	17	16	16	
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	65	55	51	48	49	49	
- Grundstücksmanagement der Stadt	7	8	8	8	9	9	
Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	5	5	5	5	5	5	
<b>Standardkennzahlen</b>							
Ergebnis	-403.903 €	-405.592 €	-416.341 €	-548.055 €	-492.513 €	-497.517 €	
Ergebnis je Einw.	-8,58 €	-8,66 €	-8,90 €	-11,80 €	-10,62 €	-10,73 €	
Aufwandsdeckungsgrad	16,47%	14,77%	21,60%	12,74%	14,53%	14,52%	
Anzahl der Stellen (VZÄ)	2,75	2,75	3,36	3,36	3,36		
Personalintensität				48,65%	50,27%	50,27%	
<b>Vergleichskennzahlen</b>							
Schulden Kernhaushalt je Einwohner							
- kreisangehörige Gemeinden *	961,34	952,52	931,57				
- Dülmen	783,22	758,45	732,48				

\* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern



## Haushaltsplan 2014



<b>Produkt 211.1</b>		<b>Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling</b>				
Stadt Dülmen						
<b>Politische Zielvereinbarungen für 2014</b>						
<b>Wirkungsziele</b>	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).				
<b>Maßnahmen</b>	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).				
<b>Kennzahlen</b>	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse				
		<b>Ergebnis*</b>			<b>Plan</b>	
<b>Werte</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>zu Kennzahl 1.1.1</b>				2008	2009 / 2010	2011 / 2012
						2013 / 2014

## Haushaltsplan 2014


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

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
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	18,00	0	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.506,67	78.714	82.501	83.320	84.150	84.990
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.238,89	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>113.763,56</b>	<b>78.714</b>	<b>82.551</b>	<b>83.370</b>	<b>84.200</b>	<b>85.040</b>
11	- Personalaufwendungen	-307.614,32	-306.441	-290.506	-293.400	-296.330	-299.270
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.835,91	-68.150	-36.280	-36.650	-37.010	-37.390
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	-196.787,31	-249.400	-246.516	-248.970	-251.440	-253.940
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-528.237,54</b>	<b>-623.991</b>	<b>-573.302</b>	<b>-579.020</b>	<b>-584.780</b>	<b>-590.600</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-414.473,98</b>	<b>-545.277</b>	<b>-490.751</b>	<b>-495.650</b>	<b>-500.580</b>	<b>-505.560</b>
19	+ Finanzerträge	1.729,68	1.596	1.485	1.402	1.329	1.271
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>1.729,68</b>	<b>1.596</b>	<b>1.485</b>	<b>1.402</b>	<b>1.329</b>	<b>1.271</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-412.744,30</b>	<b>-543.681</b>	<b>-489.266</b>	<b>-494.248</b>	<b>-499.251</b>	<b>-504.289</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>-412.744,30</b>	<b>-543.681</b>	<b>-489.266</b>	<b>-494.248</b>	<b>-499.251</b>	<b>-504.289</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.423,00	1.529	1.398	1.410	1.420	1.430
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.020,05	-5.903	-4.645	-4.679	-4.720	-4.761
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-416.341,35</b>	<b>-548.055</b>	<b>-492.513</b>	<b>-497.517</b>	<b>-502.551</b>	<b>-507.620</b>



---

## Erläuterungen zu 211.1

### zu Teilposition 06

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

### zu Teilposition 16

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

## Haushaltsplan 2014


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

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	67.017,01	80.310	84.036	84.772	85.529	86.311
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-504.956,14	-521.421	-529.437	-534.720	-540.030	-545.400
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)	-437.939,13	-441.111	-445.401	-449.948	-454.501	-459.089
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	28.680,09	13.853	13.469	12.459	12.076	11.923
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.680,09	13.853	13.469	12.459	12.076	11.923
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	-23.000,00	-20.000	-10.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.000,00	-20.000	-10.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	5.680,09	-6.147	3.469	12.459	12.076	11.923
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-432.259,04	-447.258	-441.932	-437.489	-442.425	-447.166
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 2014


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

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Verpflich- tungs- ermächti- gungen	Finanzplan 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017
<b>Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €</b>							
Arbeitgeberdarlehen	5.680,09	-6.147	3.469	0	12.459	12.076	11.923
+ sonstige Investitionseinzahlungen	28.680,09	13.853	13.469	0	12.459	12.076	11.923
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-23.000,00	-20.000	-10.000	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>5.680,09</b>	<b>-6.147</b>	<b>3.469</b>	<b>0</b>	<b>12.459</b>	<b>12.076</b>	<b>11.923</b>

## Haushaltsplan 2014



<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>	Erstellung der Jahresabschlüsse 2011 und 2012 (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 211.1 "Haushaltswesen")					
<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 Gesamtabschlusses</li> <li>- Zeitgerechte Einziehung von Forderungen (inkl. der möglicherweise notwendigen Zwangsvollstreckung) und Leistung fälliger Zahlungsverpflichtungen</li> </ul>					
	<b>Ergebnis</b>			<b>Plan</b>		<b>Prognose</b>
<b>Jahr</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Allgemeine Leistungsdaten</b>						
Anzahl der Pfändungsmaßnahmen ohne Finanzamt und Stadtwerke	n.e.	n.e.	146	170	180	190
Vollstreckungsaufträge an den Außendienst	n.e.	n.e.	4.300	4.500	4.600	4.600
davon eigene Forderungen	n.e.	n.e.	2.800	2.950	3.000	3.000
davon fremde Forderungen	n.e.	n.e.	1.500	1.550	1.600	1.600
Beigetriebene Forderungen durch den Außendienst	416.941	356.074	382.707	390.000	395.000	400.000
davon eigene Forderungen	316.764	267.608	272.116	280.000	285.000	290.000
davon fremde Forderungen	100.177	88.466	110.591	110.000	110.000	110.000
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-431.167 €	-406.547 €	-452.619 €	-559.987 €	-673.019 €	-681.633 €
Ergebnis je Einw.	-9,16 €	-8,68 €	-9,68 €	-12,06 €	-14,51 €	-14,69 €
Aufwandsdeckungsgrad	33,35%	37,96%	33,92%	29,03%	25,09%	24,88%
Anzahl der Stellen (VZÄ)	13,22	12,22	13,47	14,47	14,88	
Personalintensität				81,36%	85,09%	85,10%
<b>Vergleichskennzahlen</b>						
Best Practice	Für dieses Produkt liegen aktuell noch keine (interkommunalen) Vergleichskennzahlen vor.					
Stadt Dülmen						

## Haushaltsplan 2014



<b>Produkt 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung</b>						
Stadt Dülmen						
<b>Politische Zielvereinbarungen für 2014</b>						
<b>Wirkungsziele</b>	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				
<b>Maßnahmen</b>	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (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				
	2.1.1	Nutzungsquote der in der Software enthaltenen Programmbestandteile				
		<b>Ergebnis</b>			<b>Plan</b>	
<b>Werte</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
zu Kennzahl 1.1.1				2008	2009 / 2010	2011 / 2012
zu Kennzahl 2.1.1				65%	80%	85%
						2015
						2013/2014
						90%

## Haushaltsplan 2014


**Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
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	20,60	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.061,00	23.419	24.271	24.510	24.760	25.010
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	207.382,42	201.300	196.500	196.500	196.500	196.500
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>228.464,02</b>	<b>224.719</b>	<b>220.771</b>	<b>221.010</b>	<b>221.260</b>	<b>221.510</b>
11	- Personalaufwendungen	-599.690,65	-641.985	-764.545	-772.180	-779.900	-787.700
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.384,41	-79.540	-47.025	-47.490	-47.970	-48.450
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	-44.675,51	-50.630	-63.382	-63.960	-64.540	-65.120
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-664.750,57</b>	<b>-772.155</b>	<b>-874.952</b>	<b>-883.630</b>	<b>-892.410</b>	<b>-901.270</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-436.286,55</b>	<b>-547.436</b>	<b>-654.181</b>	<b>-662.620</b>	<b>-671.150</b>	<b>-679.760</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>-436.286,55</b>	<b>-547.436</b>	<b>-654.181</b>	<b>-662.620</b>	<b>-671.150</b>	<b>-679.760</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>-436.286,55</b>	<b>-547.436</b>	<b>-654.181</b>	<b>-662.620</b>	<b>-671.150</b>	<b>-679.760</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.826,00	4.355	4.674	4.720	4.770	4.820
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.158,19	-16.906	-23.512	-23.733	-23.970	-24.208
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>-452.618,74</b>	<b>-559.987</b>	<b>-673.019</b>	<b>-681.633</b>	<b>-690.350</b>	<b>-699.148</b>





---

## Erläuterungen zu 212.1

### 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 2014


**Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
09	= <b>Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit</b>	159.851,44	224.719	220.771	221.010	221.260	221.510
16	= <b>Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit</b>	-642.908,34	-751.191	-844.019	-852.390	-860.860	-869.410
17	= <b>Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-483.056,90</b>	<b>-526.472</b>	<b>-623.248</b>	<b>-631.380</b>	<b>-639.600</b>	<b>-647.900</b>
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	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	= <b>Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-483.056,90</b>	<b>-526.472</b>	<b>-623.248</b>	<b>-631.380</b>	<b>-639.600</b>	<b>-647.900</b>
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	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2014



Produkt 212.2		Abgaben				
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					
Jahr	Ergebnis			Plan		Prognose
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Allgemeine Leistungsdaten</b>						
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	420%	435%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	19.976.374	16.052.917	19.595.954	22.700.000	23.000.000	23.460.000
Grundsteuer A						
- Hebesatz	214%	234%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	309.207	340.391	342.640	344.000	347.000	347.000
Grundsteuer B						
- Hebesatz	400%	495%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	5.609.580	6.941.769	7.082.860	7.200.000	7.250.000	7.381.000
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	225.389	350.732	376.821	345.000	435.000	435.000
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	224.095	239.402	254.670	255.000	260.000	260.000
<b>Standardkennzahlen</b>						
Ergebnis	-204.647 €	-202.362 €	-169.338 €	-170.846 €	-135.037 €	-112.172 €
Ergebnis je Einw.	-4,35 €	-4,32 €	-3,62 €	-3,68 €	-2,91 €	-2,42 €
Aufwandsdeckungsgrad	3,52%	5,72%	7,63%	3,32%	3,01%	3,63%
Anzahl der Stellen (VZÄ)	3,34	3,34	2,59	2,59	2,24	
Personalintensität				76,91%	72,22%	87,25%
<b>Vergleichskennzahlen</b>						
Best Practice	Für dieses Produkt liegen aktuell noch keine (interkommunalen) Vergleichskennzahlen vor.					
Stadt Dülmen						

## Haushaltsplan 2014

**Teilergebnisplan 2122 Abgaben**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
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	416,00	500	500	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.420,00	4.526	3.097	3.130	3.160	3.190
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.172,85	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>13.008,85</b>	<b>5.026</b>	<b>3.597</b>	<b>3.630</b>	<b>3.660</b>	<b>3.690</b>
11	- Personalaufwendungen	-157.430,29	-135.907	-100.555	-101.560	-102.560	-103.580
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.604,34	-3.910	-3.004	-3.040	-3.070	-3.100
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	-13.491,46	-33.454	-32.783	-8.870	-8.950	-9.030
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-179.526,09</b>	<b>-173.271</b>	<b>-136.342</b>	<b>-113.470</b>	<b>-114.580</b>	<b>-115.710</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-166.517,24</b>	<b>-168.245</b>	<b>-132.745</b>	<b>-109.840</b>	<b>-110.920</b>	<b>-112.020</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>-166.517,24</b>	<b>-168.245</b>	<b>-132.745</b>	<b>-109.840</b>	<b>-110.920</b>	<b>-112.020</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>-166.517,24</b>	<b>-168.245</b>	<b>-132.745</b>	<b>-109.840</b>	<b>-110.920</b>	<b>-112.020</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	985,00	842	597	600	610	620
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.805,85	-3.443	-2.889	-2.932	-2.964	-2.995
<b>29</b>	<b>Ergebnis (Z.26,27,28)</b>	<b>-169.338,09</b>	<b>-170.846</b>	<b>-135.037</b>	<b>-112.172</b>	<b>-113.274</b>	<b>-114.395</b>



---

## Erläuterungen zu 212.2

### 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. Wegen eines weiteren Personalwechsels in der Steuerabteilung und den damit verbundenen Einarbeitungszeiten konnte die geplante Hundebestandsaufnahme auch im Jahr 2013 nicht durchgeführt werden. Die letzte Hundebestandsaufnahme geht auf das Jahr 2002 zurück.

## Haushaltsplan 2014

**Teilfinanzplan 2122 Abgaben**

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
09	= <b>Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit</b>	5.846,00	5.026	3.597	3.630	3.660	3.690
16	= <b>Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit</b>	-165.642,08	-169.411	-134.366	-111.470	-112.560	-113.670
17	= <b>Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	<b>-159.796,08</b>	<b>-164.385</b>	<b>-130.769</b>	<b>-107.840</b>	<b>-108.900</b>	<b>-109.980</b>
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	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	= <b>Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	= <b>Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	<b>-159.796,08</b>	<b>-164.385</b>	<b>-130.769</b>	<b>-107.840</b>	<b>-108.900</b>	<b>-109.980</b>
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	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>