

**Sonderbereich  
Allgemeine Finanzierungsmittel**

## Haushaltsplan 2020



## Teilergebnisplan Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	61.732.247,71	61.696.133	62.502.977	64.578.700	66.857.500	69.213.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.819.913,06	8.452.008	7.247.554	7.715.710	7.507.600	7.815.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.507.612,23	2.137.000	2.189.000	2.189.000	2.189.000	2.189.000
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>69.059.773,00</b>	<b>72.285.141</b>	<b>71.939.531</b>	<b>74.483.410</b>	<b>76.554.100</b>	<b>79.217.700</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-19.514.480,37	-19.855.596	-20.050.805	-20.622.655	-21.177.609	-21.732.089
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.227.650,66	-104.470	-105.770	-105.780	-105.790	-105.800
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.742.131,03</b>	<b>-19.960.066</b>	<b>-20.156.575</b>	<b>-20.728.435</b>	<b>-21.283.399</b>	<b>-21.837.889</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>46.317.641,97</b>	<b>52.325.075</b>	<b>51.782.956</b>	<b>53.754.975</b>	<b>55.270.701</b>	<b>57.379.811</b>
19	+ Finanzerträge	1.492.655,52	1.497.110	1.509.310	1.509.310	1.509.310	1.509.310
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.081.478,10	-1.229.550	-1.159.805	-1.277.290	-1.409.265	-1.388.090
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>	<b>411.177,42</b>	<b>267.560</b>	<b>349.505</b>	<b>232.020</b>	<b>100.045</b>	<b>121.220</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>46.728.819,39</b>	<b>52.592.635</b>	<b>52.132.461</b>	<b>53.986.995</b>	<b>55.370.746</b>	<b>57.501.031</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>46.728.819,39</b>	<b>52.592.635</b>	<b>52.132.461</b>	<b>53.986.995</b>	<b>55.370.746</b>	<b>57.501.031</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.725,95	39.376	39.436	39.820	40.220	40.630
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis ( Z.26,27,28)</b>	<b>46.764.545,34</b>	<b>52.632.011</b>	<b>52.171.897</b>	<b>54.026.815</b>	<b>55.410.966</b>	<b>57.541.661</b>

## Haushaltsplan 2020



## Erläuterungen zum Teilergebnisplan Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Differenz 2019/2020	
<b>Erläuterungen zu Zeile 1 (= Steuern und ähnliche Abgaben)</b>				
Grundsteuer A	350.000	350.000	0	
Grundsteuer B	7.600.000	7.700.000	100.000	1)
Gewerbesteuer	23.000.000	23.500.000	500.000	1)
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	23.959.908	24.456.300	496.392	2)
Umsatzsteuerbeteiligung	3.719.419	3.346.200	-373.219	2)
Vergnügungssteuer	550.000	550.000	0	
Hundesteuer	275.000	280.000	5.000	1)
Kompensationszahl. f. Familienleistungsausgleich	2.241.806	2.320.477	78.671	3)
<b>Erläuterungen zu Zeile 2 (= Zuwendungen und allgemeine Umlagen)</b>				
Schlüsselzuweisungen	7.451.391	6.264.476	-1.186.915	4)
Unterhaltungspauschale	480.885	521.068	40.183	4)
Erstattungsanspruch Solidarbeitrag	519.732	462.010	-57.722	5)
<b>Erläuterungen zu Zeile 7 (= Sonstige ordentliche Erträge)</b>				
Konzessionsabgaben	1.950.000	1.975.000	25.000	1)
Stundungszinsen	3.000	4.000	1.000	
Zinsen f. Gewerbesteuernachforderungen	100.000	100.000	0	
Andere sonstige ordentliche Erträge	84.000	110.000	26.000	1)
<b>Erläuterungen zu Zeile 15 (= Transferaufwendungen)</b>				
Gewerbesteuerumlage	1.850.575	1.890.805	-40.230	6)
Gewerbesteuerumlage -Erhöhungsbetrag-	1.533.333	0	1.533.333	9)
Kreisumlage	16.471.688	18.160.000	-1.688.312	7)
<b>Erläuterungen zu Zeile 16 (= Sonstige ordentliche Aufwendungen)</b>				
Zinsen f. Gewerbesteuererstattungen	35.000	35.000	0	1)
Sonstige Aufwendungen	69.470	69.470	0	8)
Geschäftsaufwendungen	0	1.300	-1.300	
<b>Erläuterungen zu Zeile 19 (= Finanzerträge)</b>				
Zinserträge	7.500	7.500	0	1)
Dividenden	610	610	0	
Entschädigung f. Bürgschaftsübernahmen	50.000	62.200	12.200	
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	1.000.000	1.000.000	0	
Gewinnanteile aus Beteiligungen	439.000	439.000	0	8)
<b>Erläuterungen zu Zeile 20 (= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen)</b>				
Zinsen f. Kredite vom Kreditmarkt	1.208.050	1.152.305	55.745	1)
Zinsen f. Kassenkredite	5.000	5.000	0	
Kreditbeschaffungskosten	15.000	1.000	14.000	
Sonstige Finanzaufwendungen	1.500	1.500	0	
<b>Erläuterungen zu Zeile 27 (= Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)</b>				
Eigene Steuern und Abgaben	39.376	39.436	60	
<b>Summe</b>	<b>52.632.011</b>	<b>52.171.897</b>	<b>-460.114</b>	

1) Ansatzanpassung an die erwartete Entwicklung

2) Anpassung gem. Orientierungsdaten 2020 - 2023 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden (GV) des Landes Nordrhein-Westfalen vom 02.08.2019

3) Der Ansatz basiert auf dem Gesetzentwurf der Landesregierung zum GFG 2020

4) Ansatz basierend auf der Arbeitskreisrechnung vom 29.07.2019 zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2020

5) Ansatz nach der Modellrechnung zur Abrechnung der kommunalen Einheitslastenbeteiligung 2018 nach dem ELAG NRW

6) Abhängig von der Höhe der angesetzten Gewerbesteuererträge

7) Berechnung unter Berücksichtigung der Umlagegrundlagen aus der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2020 sowie eines Hebesatzes von 30,20% unter Abzug eines Betrages in Höhe von rd. 550.000 Euro

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

9) Reduzierung der Gewerbesteuerumlage nach dem Gemeindefinanzreformgesetz

## Haushaltsplan 2020



## Teilfinanzplan Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	= <b>Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	66.547.955,68	73.782.251	73.448.841	75.992.720	78.063.410	80.727.010
16	= <b>Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	-21.071.795,30	-21.189.616	-21.316.380	-22.005.725	-22.692.664	-23.225.979
17	= <b>Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>	45.476.160,38	52.592.635	52.132.461	53.986.995	55.370.746	57.501.031
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368.324,54	2.368.253	2.524.265	2.848.301	2.959.600	3.189.595
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>	2.368.324,54	2.368.253	2.524.265	2.848.301	2.959.600	3.189.595
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>	2.368.324,54	2.368.253	2.524.265	2.848.301	2.959.600	3.189.595
32	= <b>Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)</b>	47.844.484,92	54.960.888	54.656.726	56.835.296	58.330.346	60.690.626
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.737.483,50	16.522.000	16.622.000	19.739.000	8.956.000	107.500
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	13.716.645,00	721.100	4.160.330	2.310.232	2.214.663	870.091
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4.516.388,41	-2.635.378	-2.496.196	-2.914.628	-3.263.902	-3.422.774
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-19.000.000,00	0	0	0	0	0
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	-2.062.259,91	14.607.722	18.286.134	19.134.604	7.906.761	-2.445.183

## Haushaltsplan 2020



## Investitionen Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflicht- ungs- ermächti- gungen	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
<b>Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €</b>							
Investitionspauschale	2.368.324,54	2.368.253	2.524.265	0	2.848.301	2.959.600	3.189.595
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368.324,54	2.368.253	2.524.265	0	2.848.301	2.959.600	3.189.595
Ordentliche Tilgung Kredite vom Kreditmarkt	8.514.505,56	14.607.722	18.286.134	0	19.134.604	7.906.761	-2.445.183
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.000.000,00	16.522.000	16.622.000	0	19.739.000	8.956.000	107.500
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.000.000,00	721.100	4.160.330	0	2.310.232	2.214.663	870.091
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.966.388,41	-2.635.378	-2.496.196	0	-2.914.628	-3.263.902	-3.422.774
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-3.500.000,00	0	0	0	0	0	0
Gewährung von Kassenkrediten	100.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.250.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.150.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-4.000.000,00	0	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>10.982.830,10</b>	<b>16.975.975</b>	<b>20.810.399</b>	<b>0</b>	<b>21.982.905</b>	<b>10.866.361</b>	<b>744.412</b>