

Budget Finanzen

Produkte

211.1 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

212.2 Abgaben

Das Produkt **201.1 Einführung „Neues Kommunales Finanzmanagement“**, das seiner Zeit bei der Einführung des NKF gebildet wurde, wurde im Budgetbuch 2021 aufgelöst. Dies bedeutet aber nicht, dass die hier angesiedelten Aufgaben ersatzlos wegfallen können. Deshalb werden die bisher dem Produkt zugeordneten Personalanteile zunächst zusammen mit den Aufgaben dem Produkt 211.1 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling zugeordnet.

Haushaltsplan 2023



Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	310,00	50	50	51	52	53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.550,63	65.704	47.357	47.830	48.309	48.791
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	240.527,54	219.700	219.700	221.897	224.116	226.357
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	350.388,17	285.454	267.107	269.778	272.477	275.201
11	- Personalaufwendungen	-1.641.163,59	-1.562.977	-1.606.681	-1.622.748	-1.638.976	-1.655.364
12	- Versorgungsaufwendungen	-254.214,37	-134.454	-127.870	-129.149	-130.438	-131.743
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-401.134,00	-409.053	-474.343	-479.088	-483.879	-488.717
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.296.511,96	-2.116.484	-2.218.894	-2.241.085	-2.263.494	-2.286.127
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.946.123,79	-1.831.030	-1.951.787	-1.971.307	-1.991.017	-2.010.926
19	+ Finanzerträge	781,04	800	800	808	816	824
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	781,04	800	800	808	816	824
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.945.342,75	-1.830.230	-1.950.987	-1.970.499	-1.990.201	-2.010.102
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)	-1.945.342,75	-1.830.230	-1.950.987	-1.970.499	-1.990.201	-2.010.102
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.889,00	8.682	8.666	8.752	8.840	8.928
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.750,11	-39.889	-52.058	-52.579	-53.104	-53.635
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.976.203,86	-1.861.437	-1.994.379	-2.014.326	-2.034.465	-2.054.809

Haushaltsplan 2023



Teilfinanzplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	274.516,74	286.254	267.907	270.586	273.293	276.025
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.005.148,58	-2.062.946	-2.162.804	-2.184.434	-2.206.278	-2.228.340
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.730.631,84	-1.776.692	-1.894.897	-1.913.848	-1.932.985	-1.952.315
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	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
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	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.019,23	-19.931	2.222	12.661	12.512	12.277
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.737.651,07	-1.796.623	-1.892.675	-1.901.187	-1.920.473	-1.940.038
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 2023

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	keine					
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - 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 					
Allgemeine Leistungsdaten	2019	Ergebnis 2020	2021	Plan 2022	2023	Prognose 2024
Verbindlichkeiten Investitionskredite						
- Stand 31.12.	32.217.528	34.840.089	35.261.129	60.807.023	88.435.641	108.244.311
Kommunalkredite (Anzahl)						
davon						
- Stadt Dülmen	20	25	27	29	33	35
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	43	45	47	47	48	48
- Grundstücksmanagement der Stadt	8	10	10	10	11	12
Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	10	10	10	10	10	10
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-756.962 €	-876.176 €	-821.515 €	-703.035 €	-779.210 €	-787.006 €
Ergebnis je Einw.	-16,28 €	-18,81 €	-17,61 €	-15,05 €	-16,62 €	-16,79 €
Aufwandsdeckungsgrad	17,71%	15,16%	15,10%	5,22%	2,42%	2,42%
Personalintensität	52,66%	48,25%	52,50%	50,33%	46,09%	46,09%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	5,20	5,20	5,20	4,20	4,20	-
Vergleichskennzahlen						
Schulden Kernhaushalt je Einwohner						
- kreisangehörige Gemeinden *	957,56	949,57				
- Dülmen	733,10	765,04				

* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern

Haushaltsplan 2023



Produkt 211.1		Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling					
Stadt Dülmen							
Politische Zielvereinbarung für 2023							
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt. (in Zusammenarbeit mit dem Produkt 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung).					
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (ggf. mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).					
Kennzahlen	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse					
		Ergebnis			Plan		Prognose
Werte		2019	2020	2021	2022	2023	2024
zu Kennzahl 1.1.1		2018	2019	2020	2021	2022	2023

Haushaltsplan 2023



Teilergebnisplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	109.550,63	35.657	16.326	16.489	16.654	16.820
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.099,69	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	142.650,32	35.657	16.326	16.489	16.654	16.820
11	- Personalaufwendungen	-508.046,38	-373.330	-368.078	-371.759	-375.477	-379.231
12	- Versorgungsaufwendungen	-183.933,42	-84.063	-79.950	-80.750	-81.556	-82.372
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.100	-10.201	-10.303
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-267.413,04	-265.600	-330.968	-334.280	-337.623	-340.999
17	= Ordentliche Aufwendungen	-959.392,84	-732.993	-788.996	-796.889	-804.857	-812.905
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-816.742,52	-697.336	-772.670	-780.400	-788.203	-796.085
19	+ Finanzerträge	781,04	800	800	808	816	824
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	781,04	800	800	808	816	824
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-815.961,48	-696.536	-771.870	-779.592	-787.387	-795.261
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)	-815.961,48	-696.536	-771.870	-779.592	-787.387	-795.261
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.692,00	2.262	2.239	2.261	2.284	2.307
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.245,13	-8.761	-9.579	-9.675	-9.772	-9.870
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-821.514,61	-703.035	-779.210	-787.006	-794.875	-802.824

Haushaltsplan 2023



Erläuterungen zu 211.1

Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

zu Teilposition 06

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

zu Teilposition 16

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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.

Haushaltsplan 2023



Teilfinanzplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	104.700,89	36.457	17.126	17.297	17.470	17.644
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-850.249,67	-699.520	-759.066	-766.659	-774.326	-782.069
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-745.548,78	-663.063	-741.940	-749.362	-756.856	-764.425
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	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.980,77	13.069	13.222	12.661	12.512	12.277
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	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.019,23	-19.931	2.222	12.661	12.512	12.277
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-752.568,01	-682.994	-739.718	-736.701	-744.344	-752.148
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 2023



Investitionen 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €							
Arbeitgeberdarlehen	-7.019,23	-19.931	2.222	0	12.661	12.512	12.277
+ sonstige Investitionseinzahlungen	27.980,77	13.069	13.222	0	12.661	12.512	12.277
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-35.000,00	-33.000	-11.000	0	0	0	0
Summe	-7.019,23	-19.931	2.222	0	12.661	12.512	12.277

Haushaltsplan 2023



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	keine					
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 Gesamtabchlusses - Zeitgerechte Einziehung von Forderungen (inkl. der möglicherweise notwendigen Zwangsvollstreckung) und Leistung fälliger Zahlungsverpflichtungen 					
Allgemeine Leistungsdaten	Ergebnis			Plan		Prognose
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Mahnungen	7.320	6.247	5.796	7.000	7.000	7.000
davon erledigt	3.244	2.803	2.612	3.000	3.000	3.000
Erledigungsquote	44%	45%	45%	42%	42%	42%
Anzahl Vollstreckungsankündigungen	2.566	1.903	1.707	3.000	3.000	3.000
davon erledigt	1.034	856	703	1.100	1.100	1.100
Erledigungsquote	40%	47%	41%	37%	37%	37%
Anzahl Vollstreckungsersuchen *	5.232	4.145	3.998	5.500	5.500	5.500
davon erledigt	3.595	2.775	2.808	4.000	4.000	4.000
Erledigungsquote	69%	67%	70%	72%	72%	72%
*ohne Amtshilfeausgang						
Anzahl gebuchter Einzahlungen	53.109	49.757	47.831	55.000	55.000	55.000
55000						
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-760.737 €	-852.570 €	-1.010.178 €	-985.985 €	-1.011.593 €	-1.021.709 €
Ergebnis je Einw.	-16,36 €	-18,30 €	-21,65 €	-21,11 €	-21,58 €	-21,80 €
Aufwandsdeckungsgrad	36,73%	25,26%	17,31%	20,32%	19,94%	19,94%
Personalintensität	77,10%	84,12%	82,15%	83,43%	84,22%	84,22%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	15,31	15,31	15,31	15,31	15,31	-

Haushaltsplan 2023

Produkt 212.1		Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung					
Stadt Dülmen							
Politische Zielvereinbarungen für 2023							
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt (in Zusammenarbeit mit dem Produkt 211.1 Haushaltswesen).					
	2.	Steigerung der Effektivität der Zwangsvollstreckung					
Maßnahmen	1.1	Erarbeitung der entsprechenden Unterlagen (ggf. mit Unterstützung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).					
	2.1	Die zur Verfügung stehenden Module der eingesetzten Software sollen sukzessive implementiert werden.					
Kennzahlen	1.1.1	Bestätigte Jahresabschlüsse					
		Ergebnis			Plan		Prognose
Werte		2019	2020	2021	2022	2023	2024
zu Kennzahl 1.1.1		2018	2019	2019	2021	2022	2023

Haushaltsplan 2023



Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	25,00	50	50	51	52	53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	26.093	26.686	26.953	27.223	27.495
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	205.946,61	219.700	219.700	221.897	224.116	226.357
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	205.971,61	245.843	246.436	248.901	251.391	253.905
11	- Personalaufwendungen	-1.003.586,28	-1.032.402	-1.064.117	-1.074.758	-1.085.506	-1.096.361
12	- Versorgungsaufwendungen	-62.049,86	-44.436	-42.250	-42.673	-43.099	-43.530
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	-128.069,45	-133.303	-120.984	-122.194	-123.418	-124.653
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.193.705,59	-1.210.141	-1.227.351	-1.239.625	-1.252.023	-1.264.544
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-987.733,98	-964.298	-980.915	-990.724	-1.000.632	-1.010.639
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)	-987.733,98	-964.298	-980.915	-990.724	-1.000.632	-1.010.639
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)	-987.733,98	-964.298	-980.915	-990.724	-1.000.632	-1.010.639
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.486,00	5.574	5.527	5.582	5.638	5.694
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.929,75	-27.261	-36.205	-36.567	-36.932	-37.301
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.010.177,73	-985.985	-1.011.593	-1.021.709	-1.031.926	-1.042.246

Erläuterungen zu 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung**zu Teilposition 06**Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung von Personal- und Sachkosten durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Abwasserwerk der Stadt Dülmen“

zu Teilposition 07Sonstige ordentliche Erträge

Mahn- und Beitreibungsgebühren sowie Säumniszuschläge im Rahmen der Vollstreckung

zu Teilposition 16Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Haushaltsplan 2023



Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	169.578,85	245.843	246.436	248.901	251.391	253.905
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.020.076,08	-1.192.447	-1.211.521	-1.223.637	-1.235.875	-1.248.235
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-850.497,23	-946.604	-965.085	-974.736	-984.484	-994.330
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)	-850.497,23	-946.604	-965.085	-974.736	-984.484	-994.330
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 2023



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					
Allgemeine Leistungsdaten	Ergebnis			Plan		Prognose
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	435%	435%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	24.837.756	31.929.365	30.624.391	24.000.000	24.744.000	26.500.824
Grundsteuer A						
- Hebesatz	234%	234%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	351.014	345.777	346.548	350.000	345.000	348.105
Grundsteuer B						
- Hebesatz	495%	495%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	7.860.753	7.770.722	7.900.010	7.900.000	8.000.000	8.072.000
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	405.475	243.836	172.867	350.000	300.000	302.700
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	280.409	286.175	295.517	295.000	303.000	305.727
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-131.810 €	-139.649 €	-144.512 €	-172.417 €	-203.576 €	-205.611 €
Ergebnis je Einw.	-2,83 €	-3,00 €	-3,10 €	-3,69 €	-4,34 €	-4,39 €
Aufwandsdeckungsgrad	4,16%	5,19%	1,69%	2,71%	2,51%	2,51%
Personalintensität	86,45%	87,69%	88,12%	88,73%	83,56%	83,56%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	2,26	2,26	2,26	2,26	2,75	-

Haushaltsplan 2023



Teilergebnisplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	285,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.954	4.345	4.388	4.432	4.476
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.481,24	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	1.766,24	3.954	4.345	4.388	4.432	4.476
11	- Personalaufwendungen	-129.530,93	-157.245	-174.486	-176.231	-177.993	-179.772
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.231,09	-5.955	-5.670	-5.726	-5.783	-5.841
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	-5.651,51	-10.150	-22.391	-22.614	-22.838	-23.065
17	= Ordentliche Aufwendungen	-143.413,53	-173.350	-202.547	-204.571	-206.614	-208.678
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-141.647,29	-169.396	-198.202	-200.183	-202.182	-204.202
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)	-141.647,29	-169.396	-198.202	-200.183	-202.182	-204.202
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)	-141.647,29	-169.396	-198.202	-200.183	-202.182	-204.202
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	711,00	846	900	909	918	927
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.575,23	-3.867	-6.274	-6.337	-6.400	-6.464
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-144.511,52	-172.417	-203.576	-205.611	-207.664	-209.739

Haushaltsplan 2023



Teilfinanzplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	237,00	3.954	4.345	4.388	4.432	4.476
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-134.822,83	-170.979	-192.217	-194.138	-196.077	-198.036
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-134.585,83	-167.025	-187.872	-189.750	-191.645	-193.560
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)	-134.585,83	-167.025	-187.872	-189.750	-191.645	-193.560
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

