

**Sonderbereich
Allgemeine Finanzierungsmittel**

Haushaltsplan 2023



Teilergebnisplan Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	70.210.396,58	63.578.083	66.086.590	69.702.647	72.670.506	75.783.151
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.243.020,24	8.563.497	682.853	8.213.581	8.599.619	9.003.802
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	2.835.041,62	2.192.000	5.558.000	2.078.580	2.099.366	2.120.360
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	82.288.458,44	74.333.580	72.327.443	79.994.808	83.369.491	86.907.313
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	-25.368.081,04	-20.511.644	-23.743.917	-20.567.800	-20.848.107	-21.134.576
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.934,92	-104.630	-84.630	-85.476	-86.331	-87.194
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.860.015,96	-20.616.274	-23.828.547	-20.653.276	-20.934.438	-21.221.770
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	56.428.442,48	53.717.306	48.498.896	59.341.532	62.435.053	65.685.543
19	+ Finanzerträge	1.578.923,50	1.544.010	1.739.240	1.754.132	1.769.173	1.784.364
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-835.590,12	-788.969	-1.863.799	-1.990.519	-2.261.591	-2.356.328
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	743.333,38	755.041	-124.559	-236.387	-492.418	-571.964
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	57.171.775,86	54.472.347	48.374.337	59.105.145	61.942.635	65.113.579
23	+ Außerordentliche Erträge	1.168.000,00	4.641.225	8.049.674	6.943.450	7.027.212	7.110.993
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	1.168.000,00	4.641.225	8.049.674	6.943.450	7.027.212	7.110.993
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	58.339.775,86	59.113.572	56.424.011	66.048.595	68.969.847	72.224.572
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.368,01	48.682	45.800	46.258	46.721	47.188
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	58.370.143,87	59.162.254	56.469.811	66.094.853	69.016.568	72.271.760

Haushaltsplan 2023



Erläuterungen zum Teilergebnisplan Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz 2022/2023	
Erläuterungen zu Zeile 1 (= Steuern und ähnliche Abgaben)				
Grundsteuer A	350.000	345.000	-5.000	
Grundsteuer B	7.900.000	8.000.000	100.000	1)
Gewerbsteuer	24.000.000	24.744.000	744.000	1)
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	24.890.500	26.253.000	1.362.500	2)
Umsatzsteuerbeteiligung	3.354.300	3.451.000	96.700	2)
Vergnügungssteuer	350.000	300.000	-50.000	
Hundesteuer	295.000	303.000	8.000	1)
Kompensationszahl. f. Familienleistungsausgleich	2.438.283	2.690.590	252.307	2)
Erläuterungen zu Zeile 2 (= Zuwendungen und allgemeine Umlagen)				
Schlüsselzuweisungen	7.881.497	0	-7.881.497	3)
Unterhaltungspauschale	682.000	682.853	853	3)
Erläuterungen zu Zeile 7 (= Sonstige ordentliche Erträge)				
Konzessionsabgaben	1.995.000	1.900.000	-95.000	
Stundungszinsen	7.000	3.000	-4.000	
Zinsen f. Gewerbesteuernachforderungen	70.000	25.000	-45.000	
Erträge Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	0	3.500.000	3.500.000	4)
Andere sonstige ordentliche Erträge	120.000	130.000	10.000	1)
Erläuterungen zu Zeile 15 (= Transferaufwendungen)				
Gewerbsteuerumlage	1.931.034	1.990.897	-59.863	5)
Kreisumlage	18.580.610	21.753.020	-3.172.410	6)
Erläuterungen zu Zeile 16 (= Sonstige ordentliche Aufwendungen)				
Zinsen f. Gewerbesteuererstattungen	35.000	15.000	20.000	
Sonstige Aufwendungen	69.630	69.630	0	7)
Erläuterungen zu Zeile 19 (= Finanzerträge)				
Zinserträge	50.000	250.000	200.000	1)
Dividenden	610	610	0	
Entschädigung f. Bürgschaftsübernahmen	53.400	48.630	-4.770	
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	1.000.000	1.000.000	0	
Gewinnanteile aus Beteiligungen	440.000	440.000	0	7)
Erläuterungen zu Zeile 20 (= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen)				
Zinsen f. Kredite vom Kreditmarkt	785.969	1.362.299	-576.330	1)
Zinsen f. Kassenkredite	1.500	500.000	-498.500	1)
Kreditbeschaffungskosten	1.500	1.500	0	
Erläuterungen zu Zeile 23 (= außerordentliche Erträge)				
außerordentliche Erträge	4.641.225	8.049.674	3.408.449	8)
Erläuterungen zu Zeile 27 (= Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)				
Eigene Steuern und Abgaben	48.682	45.800	-2.882	
Summe	59.162.254	56.469.811	-2.692.443	

1) Ansatzanpassung an die erwartete Entwicklung

2) Anpassung gem. Orientierungsdaten 2022 - 2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden (GV) des Landes Nordrhein-Westfalen vom 17.08.2021 (Orientierungsdaten 2023 -2026 liegen noch nicht vor)

3) Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 vom 30.08.2022

4) Auflösung der für 2021 gebildeten Rückstellung zur erhöhten Heranziehung zur Kreisumlage

5) Abhängig von der Höhe der angesetzten Gewerbesteuererträge

6) Berechnung unter Berücksichtigung der Umlagegrundlagen aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 sowie eines Hebesatzes von 28,40% unter Abzug eines Betrages in Höhe von rd. 443.000 Euro

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

8) Isolierung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsbelastungen nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz

Haushaltsplan 2023



Teilfinanzplan Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	89.882.168,47	75.877.590	70.566.683	81.748.940	85.138.664	88.691.677
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-22.671.187,50	-21.405.243	-25.692.346	-22.643.795	-23.196.029	-23.578.098
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	67.210.980,97	54.472.347	44.874.337	59.105.145	61.942.635	65.113.579
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.949.230,74	2.799.930	2.910.542	3.074.563	3.254.352	3.442.945
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	2.949.230,74	2.799.930	2.910.542	3.074.563	3.254.352	3.442.945
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)	2.949.230,74	2.799.930	2.910.542	3.074.563	3.254.352	3.442.945
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	70.160.211,71	57.272.277	47.784.879	62.179.708	65.196.987	68.556.524
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.425.000,00	28.250.300	30.546.300	23.008.400	18.917.100	24.603.200
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	67.200.000,00	11.568.118	24.023.864	14.196.086	12.241.819	10.089.360
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4.874.175,55	-2.704.406	-2.917.682	-3.199.730	-3.387.646	-3.703.842
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-62.900.000,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.850.824,45	37.114.012	51.652.482	34.004.756	27.771.273	30.988.718

Haushaltsplan 2023



Investitionen Sonderbereich "Allgemeine Finanzierungsmittel"

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 €							
Investitionspauschale	2.949.230,74	2.799.930	2.910.542	0	3.074.563	3.254.352	3.442.945
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.949.230,74	2.799.930	2.910.542	0	3.074.563	3.254.352	3.442.945
Ordentliche Tilgung Kredite vom Kreditmarkt	-2.424.175,55	37.114.012	51.652.482	0	34.004.756	27.771.273	30.988.718
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	28.250.300	30.546.300	0	23.008.400	18.917.100	24.603.200
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	11.568.118	24.023.864	0	14.196.086	12.241.819	10.089.360
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.424.175,55	-2.704.406	-2.917.682	0	-3.199.730	-3.387.646	-3.703.842
Gewährung von Kassenkrediten	2.125.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.425.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	60.700.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.100.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-60.900.000,00	0	0	0	0	0	0
Summe	2.650.055,19	39.913.942	54.563.024	0	37.079.319	31.025.625	34.431.663

