

Budget Finanzen

Produkte

201.1 Einführung "Neues Kommunales Finanzmanagement"

211.1 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

212.2 Abgaben

Haushaltsplan 2020



Teilergebnisplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
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	414,00	324	324	324	324	324
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.437,83	131.702	149.612	151.110	152.620	154.140
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	347.832,35	169.500	219.200	219.200	219.200	219.200
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	479.684,18	301.526	369.136	370.634	372.144	373.664
11	- Personalaufwendungen	-1.490.376,40	-1.501.754	-1.549.853	-1.565.370	-1.581.020	-1.596.830
12	- Versorgungsaufwendungen	-306.672,94	-187.115	-189.527	-191.440	-193.360	-195.290
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.991,37	-5.690	-5.000	-5.050	-5.100	-5.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-349.208,25	-300.250	-362.075	-365.595	-369.135	-372.725
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.150.248,96	-1.994.809	-2.106.455	-2.127.455	-2.148.615	-2.169.995
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.670.564,78	-1.693.283	-1.737.319	-1.756.821	-1.776.471	-1.796.331
19	+ Finanzerträge	986,86	891	856	856	856	856
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	986,86	891	856	856	856	856
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.669.577,92	-1.692.392	-1.736.463	-1.755.965	-1.775.615	-1.795.475
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)	-1.669.577,92	-1.692.392	-1.736.463	-1.755.965	-1.775.615	-1.795.475
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.248,00	10.776	8.401	8.480	8.560	8.640
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.900,37	-33.536	-36.210	-37.622	-37.982	-38.346
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.690.230,29	-1.715.152	-1.764.272	-1.785.107	-1.805.037	-1.825.181

Haushaltsplan 2020



Teilfinanzplan Budget Finanzen

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	353.110,65	302.417	369.992	371.490	373.000	374.520
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.811.007,32	-1.910.870	-2.040.663	-2.061.005	-2.081.515	-2.102.245
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.457.896,67	-1.608.453	-1.670.671	-1.689.515	-1.708.515	-1.727.725
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	23.018,59	10.292	10.715	12.862	13.093	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.018,59	10.292	10.715	12.862	13.093	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.	-298,00	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	-50.000,00	-74.000	-20.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.298,00	-74.000	-20.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-27.279,41	-63.708	-9.285	12.862	13.093	0
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.485.176,08	-1.672.161	-1.679.956	-1.676.653	-1.695.422	-1.727.725
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 2020



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 Gesamtabchlüsse 2011 - 2016					
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 					
Allgemeine Leistungsdaten	2016	Ergebnis		Plan		Prognose
		2017	2018	2019	2020	2021
Bilanzvolumen (Mio. €)	314	319				
Abschreibungsintensität (Umfang der Belastung d. Abschreibungen im Ergebnishaushalt in %)	6,4	6,6				
Infrastrukturquote (Verhältnis Infrastrukturvermögen/ Gesamtvermögen in der Bilanz in %)	24,9	24,6	Der JA 2018 wird in Kürze vorgelegt.			
Dynamischer Verschuldungsgrad (Schuldentilgungsfähigkeit in Jahren; Grundlage: positiver Saldo im Ergebnishaushalt)	11,3	negativer Wert				
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-107.724 €	-130.963 €	-134.965 €	-121.412 €	-66.351 €	-67.075 €
Ergebnis je Einw.	-2,35 €	-2,81 €	-2,90 €	-2,61 €	-1,42 €	-1,44 €
Aufwandsdeckungsgrad	2,17%	3,61%	5,94%	0,66%	0,49%	0,49%
Personalintensität	65,73%	74,16%	63,85%	72,41%	71,24%	71,18%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10	-

Haushaltsplan 2020



Teilergebnisplan 2011 Einführung "Neues Kommunales Finanzmanagement"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
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	7.571,19	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	7.571,19	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-91.621,31	-88.503	-47.506	-47.980	-48.450	-48.940
12	- Versorgungsaufwendungen	-48.706,84	-29.545	-15.411	-15.570	-15.730	-15.890
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	-1.653,45	-2.460	-2.106	-2.126	-2.146	-2.166
17	= Ordentliche Aufwendungen	-141.981,60	-120.508	-65.023	-65.676	-66.326	-66.996
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-134.410,41	-120.508	-65.023	-65.676	-66.326	-66.996
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)	-134.410,41	-120.508	-65.023	-65.676	-66.326	-66.996
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)	-134.410,41	-120.508	-65.023	-65.676	-66.326	-66.996
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	955,00	811	329	330	330	330
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.509,75	-1.715	-1.657	-1.729	-1.740	-1.753
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-134.965,16	-121.412	-66.351	-67.075	-67.736	-68.419

Haushaltsplan 2020



Teilfinanzplan 2011 Einführung "Neues Kommunales Finanzmanagement"

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-106.011,41	-110.412	-59.717	-60.316	-60.916	-61.536
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-106.011,41	-110.412	-59.717	-60.316	-60.916	-61.536
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)	-106.011,41	-110.412	-59.717	-60.316	-60.916	-61.536
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 2020

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	Ergebnis		Plan		Prognose	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Schulden Kernhaushalt Dülmen						
- Stand 31.12.	31.398.253	30.582.689	34.155.814	31.979.331	43.233.235	60.506.807
Kommunalkredite (Anzahl)						
davon						
- Stadt Dülmen	18	18	20	22	24	26
- Abwasserwerk der Stadt Dülmen	47	46	43	44	45	46
- Grundstücksmanagement der Stadt	9	7	8	9	10	11
Unmittelbare Beteiligungen (Anzahl)	6	8	10	8	10	10
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-479.074 €	-594.637 €	-657.380 €	-632.521 €	-678.278 €	-685.261 €
Ergebnis je Einw.	-10,44 €	-12,76 €	-14,13 €	-13,60 €	-14,56 €	-14,71 €
Aufwandsdeckungsgrad	18,90%	17,69%	17,52%	14,96%	15,45%	15,44%
Personalintensität	50,55%	56,22%	49,78%	53,26%	53,27%	53,26%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	3,00	4,00	4,00	4,10	4,10	-
Vergleichskennzahlen						
Schulden Kernhaushalt je Einwohner						
- kreisangehörige Gemeinden *	938,49	944,06	957,56			
- Dülmen	673,59	657,51	733,10			

* Kommunen in NRW mit 20.000 - 50.000 Einwohnern



Haushaltsplan 2020

Produkt 211.1		Haushalt/ Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling				
Stadt Dülmen						
Politische Zielvereinbarung für 2020						
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt. (in Zusammenarbeit mit den Produkten 201.1 "Einführung NKF" und 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	
Werte	2016	2017	2018	2019	2020	2021
zu Kennzahl 1.1.1	2013	2014 - 2015	2016 - 2017	2018	2019	2020

Haushaltsplan 2020



Teilergebnisplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/ Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
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	107.904,83	107.718	120.886	122.090	123.310	124.540
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.808,94	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	135.713,77	107.718	120.886	122.090	123.310	124.540
11	- Personalaufwendungen	-396.720,24	-396.138	-427.332	-431.620	-435.930	-440.280
12	- Versorgungsaufwendungen	-177.509,48	-108.985	-121.445	-122.660	-123.880	-125.110
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.727,35	-5.000	-5.000	-5.050	-5.100	-5.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213.795,93	-227.560	-242.265	-244.655	-247.065	-249.505
17	= Ordentliche Aufwendungen	-791.753,00	-737.683	-796.042	-803.985	-811.975	-820.045
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-656.039,23	-629.965	-675.156	-681.895	-688.665	-695.505
19	+ Finanzerträge	986,86	891	856	856	856	856
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	986,86	891	856	856	856	856
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-655.052,37	-629.074	-674.300	-681.039	-687.809	-694.649
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)	-655.052,37	-629.074	-674.300	-681.039	-687.809	-694.649
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.932,00	2.646	2.201	2.220	2.240	2.260
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.259,95	-6.093	-6.179	-6.442	-6.499	-6.557
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-657.380,32	-632.521	-678.278	-685.261	-692.068	-698.946



Erläuterungen zu 211.1

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 2020



Teilfinanzplan 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	109.679,27	108.609	121.742	122.946	124.166	125.396
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-629.670,18	-680.442	-754.225	-761.755	-769.325	-776.975
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-519.990,91	-571.833	-632.483	-638.809	-645.159	-651.579
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	23.018,59	10.292	10.715	12.862	13.093	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.018,59	10.292	10.715	12.862	13.093	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	-50.000,00	-74.000	-20.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-74.000	-20.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-26.981,41	-63.708	-9.285	12.862	13.093	0
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-546.972,32	-635.541	-641.768	-625.947	-632.066	-651.579
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 2020



Investitionen 2111 Haushalt/Finanzierungsmanagement/Finanz- und Beteiligungscontrolling

Stadt Dülmen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
Investitionen oberhalb der Wertgrenze = 40.000 €							
Arbeitgeberdarlehen	-26.981,41	-63.708	-9.285	0	12.862	13.093	0
+ sonstige Investitionseinzahlungen	23.018,59	10.292	10.715	0	12.862	13.093	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-50.000,00	-74.000	-20.000	0	0	0	0
Summe	-26.981,41	-63.708	-9.285	0	12.862	13.093	0

Haushaltsplan 2020



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	2016	Ergebnis		Plan		Prognose
		2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl Mahnungen	6.840	6.807	7.206	6.800	6.800	6.800
davon erledigt	2.610	2.727	2.992	2.600	2.700	2.700
Erledigungsquote	38%	40%	42%	38%	40%	40%
Anzahl Vollstreckungsankündigungen	2.909	2.745	2.803	3.000	3.000	3.000
davon erledigt	1.144	1.052	1.131	1.100	1.100	1.100
Erledigungsquote	39%	38%	40%	37%	37%	37%
Anzahl Vollstreckungsersuchen *	5.409	5.429	5.450	5.500	5.500	5.500
davon erledigt	4.294	4.254	3.693	4.400	4.400	4.400
Erledigungsquote	79%	78%	68%	80%	80%	80%
*ohne Amtshilfeausgang						
Anzahl gebuchter Einzahlungen	55.449	54.167	55.597	55.000	55.000	55.000
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-718.879 €	-739.862 €	-763.767 €	-826.422 €	-880.818 €	-892.485 €
Ergebnis je Einw.	-15,66 €	-15,87 €	-16,42 €	-17,77 €	-18,91 €	-19,16 €
Aufwandsdeckungsgrad	27,53%	27,90%	30,69%	19,23%	22,09%	21,89%
Personalintensität	79,64%	80,75%	80,03%	87,50%	83,89%	83,84%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	15,30	15,30	15,30	15,31	15,31	-

Haushaltsplan 2020



Produkt 212.1 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung						
Stadt Dülmen						
Politische Zielvereinbarungen für 2020						
Ziele	1.	Die Jahresabschlüsse werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt.(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 (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				
	2.1.1	Nutzungsquote der in der Software enthaltenen Programmbestandteile				
Werte		2016	Ergebnis 2017	2018	Plan 2020	2021
zu Kennzahl 1.1.1		2013	2014 - 2015	2016 - 2017	2019	2020
zu Kennzahl 2.1.1		95%	*	*	*	*

*derzeit keine weitere Erhöhung der Nutzungsquote geplant

Haushaltsplan 2020



Teilergebnisplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
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	24,00	24	24	24	24	24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.708,00	21.109	25.344	25.600	25.860	26.120
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	310.937,99	169.200	219.200	219.200	219.200	219.200
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	331.669,99	190.333	244.568	244.824	245.084	245.344
11	- Personalaufwendungen	-881.842,44	-895.259	-948.456	-957.950	-967.530	-977.210
12	- Versorgungsaufwendungen	-70.715,18	-42.676	-46.461	-46.930	-47.400	-47.870
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-264,02	-690	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	-126.930,05	-62.140	-110.694	-111.754	-112.814	-113.894
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.079.751,69	-1.000.765	-1.105.611	-1.116.634	-1.127.744	-1.138.974
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-748.081,70	-810.432	-861.043	-871.810	-882.660	-893.630
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)	-748.081,70	-810.432	-861.043	-871.810	-882.660	-893.630
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)	-748.081,70	-810.432	-861.043	-871.810	-882.660	-893.630
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.479,00	6.442	5.180	5.230	5.280	5.330
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.163,96	-22.432	-24.955	-25.905	-26.163	-26.422
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-763.766,66	-826.422	-880.818	-892.485	-903.543	-914.722



Erläuterungen zu 212.1

zu Teilposition 06

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

zu Teilposition 07

Sonstige ordentliche Erträge

Mahn- und Beitreibungsgebühren sowie Säumniszuschläge im Rahmen der Vollstreckung (Anpassung an die Entwicklung in den Vorjahren)

zu Teilposition 16

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Position umfasst u. a. die Kosten des Geldverkehrs (Kontoführungsgebühren etc.), der Aus- und Fortbildung, Leistungsentgelte der citeq sowie weitere Geschäftsaufwendungen. Die Steigerung bei dieser Position steht im Zusammenhang mit der Einführung elektronischer Bezahlverfahren, der Einführung eines elektronischen Rechnungsworkflows sowie der allgemeinen Anhebung der einwohnerabhängigen Entgelte der citeq.

Haushaltsplan 2020



Teilfinanzplan 2121 Zahlungsverkehr, Buchführung und Vollstreckung

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	240.216,38	190.333	244.568	244.824	245.084	245.344
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-954.783,87	-986.182	-1.089.614	-1.100.474	-1.111.434	-1.122.514
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-714.567,49	-795.849	-845.046	-855.650	-866.350	-877.170
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.	-298,00	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	-298,00	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-298,00	0	0	0	0	0
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-714.865,49	-795.849	-845.046	-855.650	-866.350	-877.170
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 2020



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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gewerbsteuer						
- Hebesatz	435%	435%	435%	435%	435%	435%
- Gesamteinnahmen (EUR)	28.860.973	18.569.965	24.789.703	23.000.000	23.500.000	24.393.000
Grundsteuer A						
- Hebesatz	234%	234%	234%	234%	234%	234%
- Gesamteinnahmen (EUR)	349.696	350.671	347.192	350.000	350.000	353.850
Grundsteuer B						
- Hebesatz	495%	495%	495%	495%	495%	495%
- Gesamteinnahmen (EUR)	7.284.932	7.686.607	7.560.120	7.600.000	7.890.000	7.976.790
Vergnügungssteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	449.504	514.587	526.969	550.000	550.000	550.000
Hundesteuer						
- Gesamteinnahmen (EUR)	270.144	276.255	278.435	275.000	280.000	280.000
Standardkennzahlen						
Ergebnis	-138.658 €	-117.501 €	-134.118 €	-134.797 €	-138.825 €	-140.286 €
Ergebnis je Einw.	-3,02 €	-2,52 €	-2,88 €	-2,90 €	-2,98 €	-3,01 €
Aufwandsdeckungsgrad	3,44%	3,92%	4,02%	3,13%	3,05%	3,05%
Personalintensität	79,77%	85,81%	86,02%	87,57%	88,38%	88,33%
Anzahl der Stellen (VZÄ gem. Stellenplan)	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	-

Haushaltsplan 2020



Teilergebnisplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
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	390,00	300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.825,00	2.875	3.382	3.420	3.450	3.480
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.514,23	300	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	4.729,23	3.475	3.682	3.720	3.750	3.780
11	- Personalaufwendungen	-120.192,41	-121.854	-126.559	-127.820	-129.110	-130.400
12	- Versorgungsaufwendungen	-9.741,44	-5.909	-6.210	-6.280	-6.350	-6.420
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	-6.828,82	-8.090	-7.010	-7.060	-7.110	-7.160
17	= Ordentliche Aufwendungen	-136.762,67	-135.853	-139.779	-141.160	-142.570	-143.980
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-132.033,44	-132.378	-136.097	-137.440	-138.820	-140.200
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)	-132.033,44	-132.378	-136.097	-137.440	-138.820	-140.200
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)	-132.033,44	-132.378	-136.097	-137.440	-138.820	-140.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	882,00	877	691	700	710	720
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.966,71	-3.296	-3.419	-3.546	-3.580	-3.614
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-134.118,15	-134.797	-138.825	-140.286	-141.690	-143.094

Haushaltsplan 2020



Teilfinanzplan 2122 Abgaben

Stadt Dülmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.215,00	3.475	3.682	3.720	3.750	3.780
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-120.541,86	-133.834	-137.107	-138.460	-139.840	-141.220
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-117.326,86	-130.359	-133.425	-134.740	-136.090	-137.440
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	= 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)	-117.326,86	-130.359	-133.425	-134.740	-136.090	-137.440
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	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

