

Finanzstatusbericht

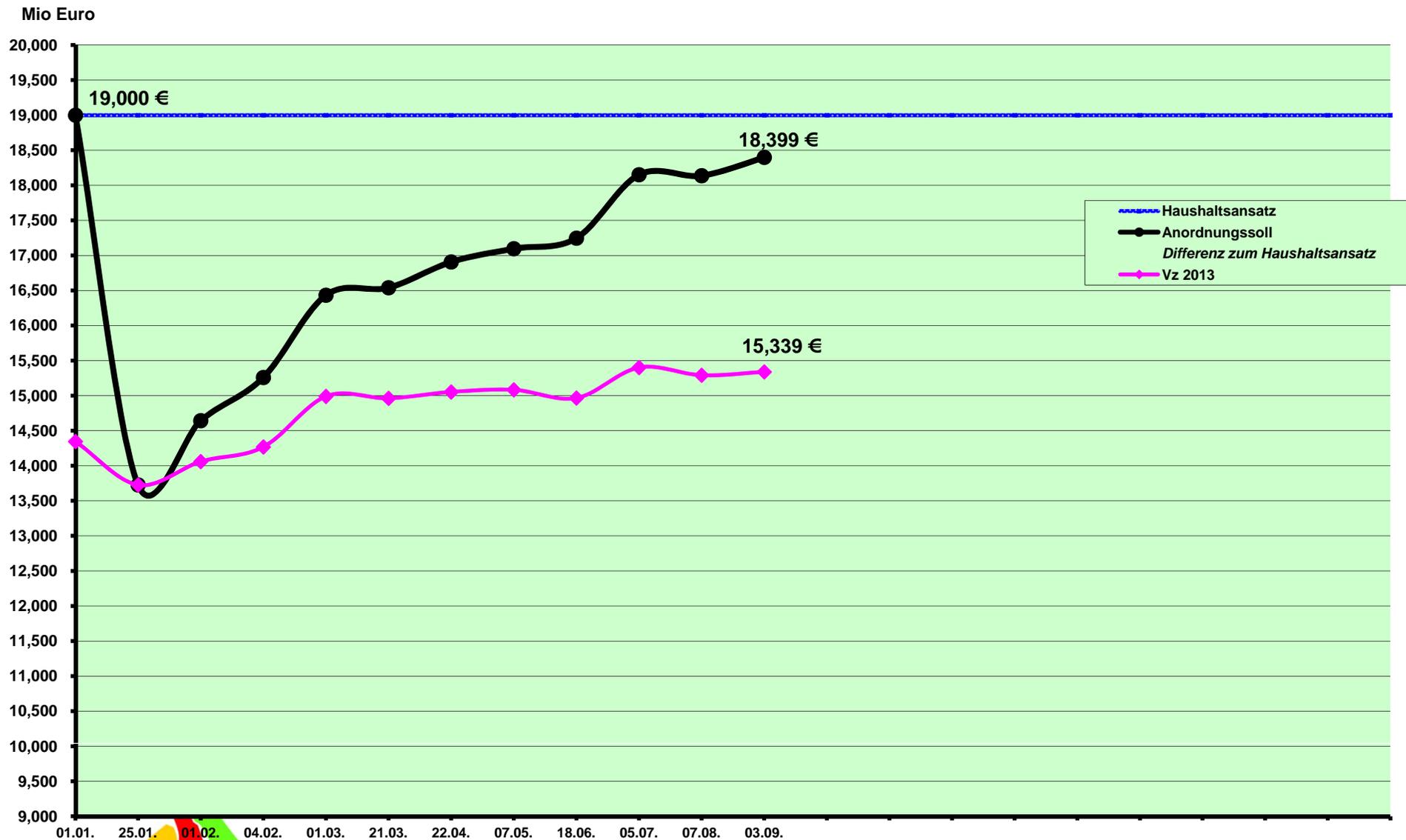
	fortgeschriebener Ansatz 2013	Plan 1.+2. Quartal (Erfahrungswerte 2008- 2012)	Ergebnis 1.+2. Quartal	Plan bis Ende August (Erfahrungswerte 2008- 2012)	Ergebnis Januar bis August	Abweichung Plan/Ergebnis Januar bis August	Anteil Plan Januar bis August am fortgeschriebenen Ansatz in %	Anteil Ergebnis Januar bis August am fortgeschriebenen Ansatzes in %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	38.848.000	26.253.760	26.505.257	31.062.357	30.977.471	-84.886	79,96	79,74
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.815.930	2.954.029	3.091.054	3.502.482	3.157.111	-345.371	60,22	54,28
3. Sonstige Transfererträge	130.800	82.568	115.743	92.823	142.138	49.315	70,97	108,67
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.245.066	8.689.006	9.226.086	9.593.734	9.570.971	-22.763	78,35	78,16
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	671.750	376.486	287.162	419.770	300.607	-119.162	62,49	44,75
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.859.750	1.768.666	1.005.081	2.198.630	1.288.086	-910.544	76,88	45,04
7. Sonstige ordentliche Erträge	2.287.894	646.898	1.439.461	1.157.880	1.911.047	753.167	50,61	83,53
10. Ordentliche Erträge	62.859.190	40.771.414	41.669.843	48.027.677	47.347.431	-680.245	76,41	75,32
11.+12. Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.337.821	6.894.727	7.336.738	9.196.400	9.414.204	217.804	56,29	57,62
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.930.311	5.947.131	5.688.996	8.034.897	7.926.485	-108.412	53,82	53,09
14. Bilanzielle Abschreibungen	7.117.635	55.696	50.129	78.746	50.152	-28.594	1,11	0,70
15. Transferaufwendungen	25.912.952	18.636.110	19.170.783	22.502.552	20.859.702	-1.642.850	86,84	80,50
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.232.815	1.390.628	1.218.592	1.601.983	1.507.374	-94.609	71,75	67,51
17. Ordentliche Aufwendungen	66.531.535	32.924.291	33.465.237	41.414.577	39.757.917	-1.656.660	62,25	59,76
18. Ergebnis aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.672.345							
19. Finanzerträge	1.124.100	170.674	250.327	737.912	267.509	-470.403	65,64	23,80
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.080.580	2.054.245	1.519.601	2.097.257	1.521.400	-575.857	100,80	73,12
21. Finanzergebnis	-956.480							
22. Ordentliches Ergebnis	-4.628.825							



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Gewerbbesteuerentwicklung 2013



Vergnügungssteuer 2013

- Vergnügungssteuer
 - geänderte Satzung seit April 2013
 - heute: Berechnung anhand des Einspielergebnisses
 - quartalsweise Abrechnung
 - Ansatz bislang: 107.000 € p.a.
 - erste Quartalsabrechnung neues System:
rd. 60.000 €



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

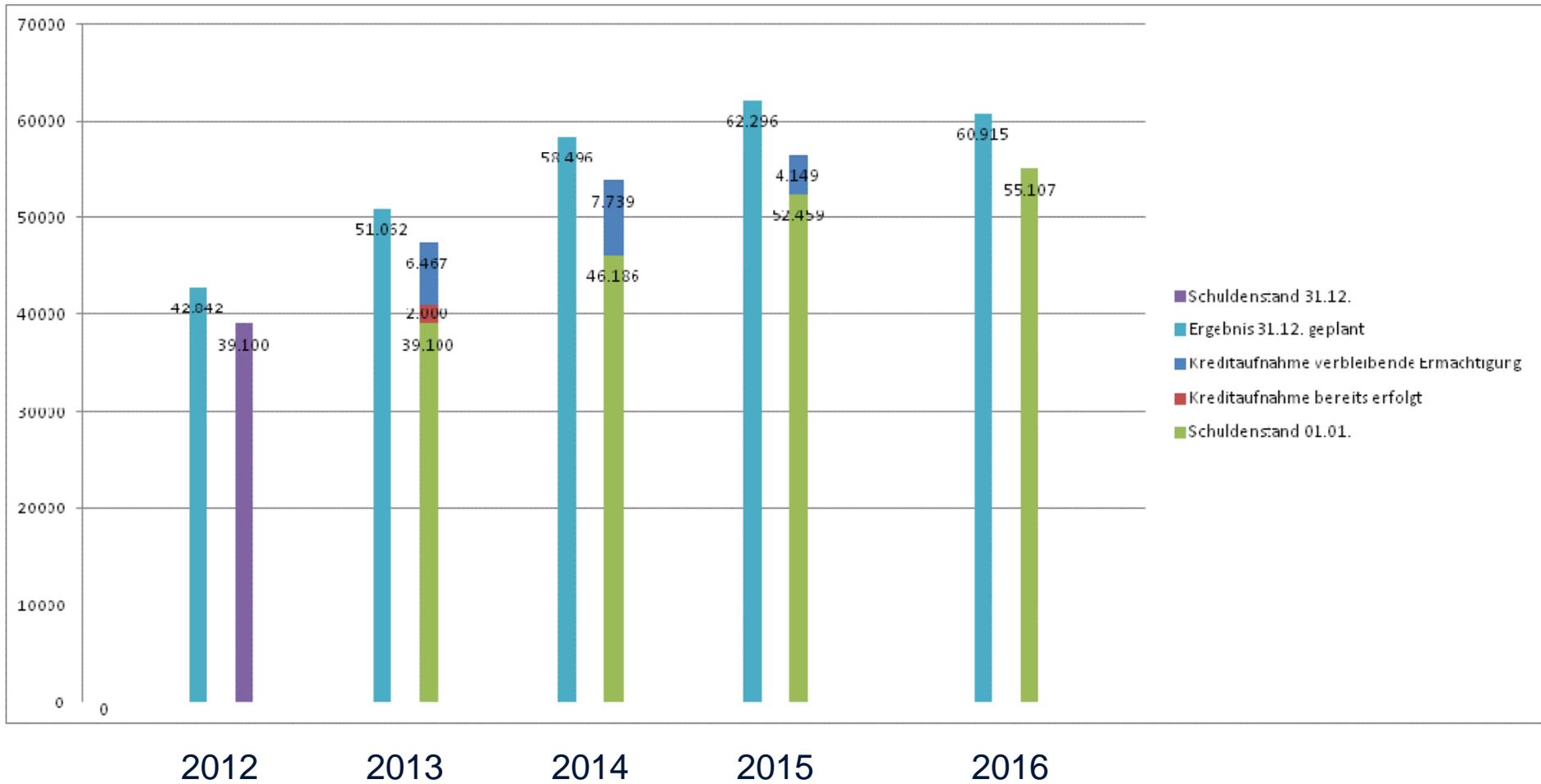
- **Fazit:**
 - Bislang: Haushalt 2013 entwickelt sich planmäßig
 - Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus geänderter Verbuchung
 - Erträge und Aufwendungen bedürfen weiterhin der aufmerksamen Beobachtung



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Finanzstatusbericht



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Management Summary

Eckdaten des Vergleichs

Im Vergleich zu Städten mit ähnlicher Einwohnerzahl stehen Sie folgendermaßen da :

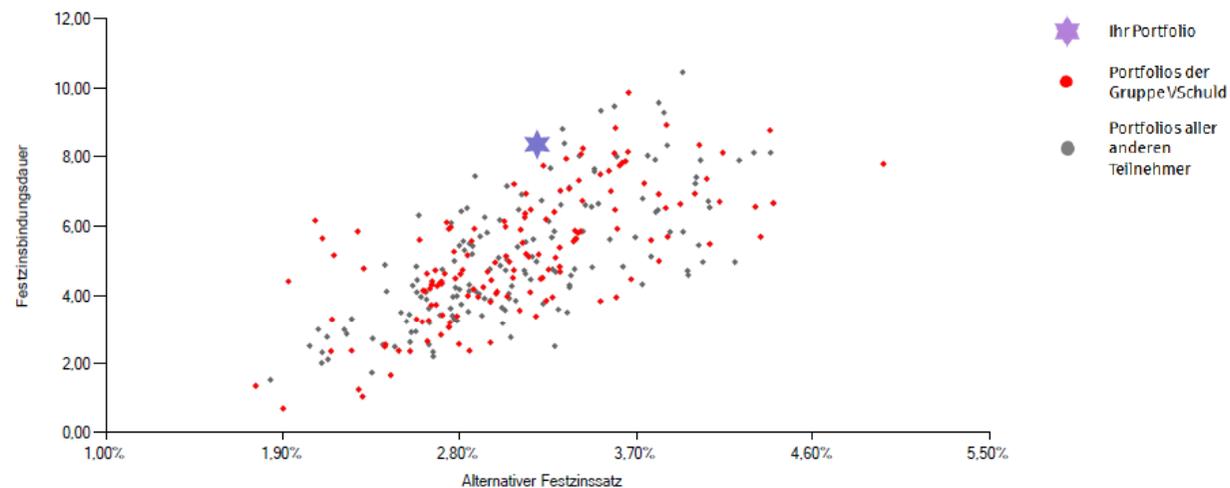
Kennzahl	Oelde (Stadt)	Vergleichsgruppe (Typ + Größe)	Vergleichsgruppe (Gesamt)
Verschuldung	41,34 Mio. EUR	55,27 Mio. EUR	91,37 Mio. EUR
Gesamtlaufzeit	15.03.2046	14.01.2051	14.04.2061
Zinsbindungsquote	100,00%	89,91%	81,86%
Alternativer Festzinssatz	3,19%	3,09%	2,83%
Zinsbindungsdauer	8,31 Jahre	4,77 Jahre	4,32 Jahre

- Die Verschuldung Ihrer Stadt liegt deutlich unter dem Durchschnitt der Vergleichsgruppe.
- Der Alternative Festzinssatz Ihres Portfolios liegt leicht über dem Durchschnittswert.
- Die Zinsbindungsdauer Ihres Portfolios ist rund 3,5 Jahre länger als bei Städten mit ähnlicher Einwohnerzahl.



Management Summary

Alternativer Festzinssatz und Festzinsbindungsdauer – Im Vergleich zu den anderen KVD-Teilnehmern



- Der Alternative Festzinssatz befindet sich im Vergleich zu den anderen KVD Teilnehmern im oberen Mittelfeld.
- Bei der Festzinsbindungsdauer befinden Sie sich am oberen Rand der Vergleichsgruppe.



- **Einheitslastenabrechnungsgesetz**
 - NRW-Verfassungsgerichtshof am 08.05.2012: Abrechnung bislang verfassungswidrig
 - Verhandlungen zwischen Land und kommunalen Spitzenverbänden
 - Modellrechnung sieht Rückzahlung an die Stadt Oelde i.H.v: ca. 1,4 Mio. Euro vor
 - **⇒ Mehrerträge 2013**



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

- **Einheitslastenabrechnungsgesetz**

- **ABER:**

- Modellrechnung sieht Nachzahlung durch den Kreis Warendorf i.H.v: ca. 2,1 Mio. Euro und durch den LWL i.H.v: ca. 27,1 Mio. Euro vor

- Kreis und LWL haben angekündigt, Ansätze in 2014 zur Rückzahlung zu bilden (= Auswirkungen auf Kreisumlage)

- **⇒ Mehraufwendungen 2014**



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

2014 bis 2020:

„nachhaltig abundante Kommunen zahlen eine Solidaritätsumlage“

landesweit: 182.000.000 € p.a.

Stadt Oelde: 884.000 € (2014)



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Was heißt abundant?

*„Die anzurechnende normierte Steuerkraft
übersteigt den ermittelten fiktiven Bedarf“*



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Ermittlung der normierten Steuerkraft:

(Messbeträge Gewerbe- und Grundsteuer) × fiktive Hebesätze
+ Anteile an Gemeinschaftssteuern

= 34,14 Mio. €

Ermittlung des fiktiven Bedarfs:

(Einwohneransatz + Schüleransatz + Sozillastenansatz +
Zentralitätsansatz + Flächenansatz) × Grundbetrag

= 30,37 Mio. €



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Finanzstatusbericht

normierte Steuerkraft:

34,14 Mio. €

fiktiver Bedarf:

30,37 Mio. €

3,77 Mio. €

× 23,47 % =

883.714 €



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Was heißt nachhaltig abundant?

Abundanz im betreffenden Haushaltsjahr (z.B. 2014)
und in den vier Vorjahren mindestens zwei mal.

Oelde:

Finanzstatusbericht

Was heißt nachhaltig abundant?

Abundanz im betreffenden Haushaltsjahr (z.B. 2014) und in den vier Vorjahren mindestens zwei mal.

Oelde:

2010	2011	2012	2013	2014



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Finanzstatusbericht

Was heißt nachhaltig abundant?

Abundanz im betreffenden Haushaltsjahr (z.B. 2014) und in den vier Vorjahren mindestens zwei mal.

Oelde:

2010	2011	2012	2013	2014
ja	ja	ja	ja	ja



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Finanzstatusbericht

normierte Steuerkraft:

34,14 Mio. €

fiktiver Bedarf:

30,37 Mio. €

3,77 Mio. €

× 23,47 % =

883.714 €



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.