



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Haushalt 2011

Position der SPD Fraktion Nordkirchen

SPD



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Haushalt 2011: Unsere Position

- Die SPD trägt den vorgestellten Haushaltsplanentwurf vollinhaltlich mit.
- Sie bedankt sich ausdrücklich bei den Kolleginnen und Kollegen der Gemeindeverwaltung für die engagierte Arbeit mit dem Ziel, die Aufwendungen zu senken.
- Der Haushaltsplanentwurf stellt unter den gegebenen Bedingungen das Optimum dessen dar, was erreicht werden kann, wenn das operative Sparpotenzial weitestgehend ausgeschöpft wird, die Leistungen zugunsten der Bürgerinnen und Bürger möglichst nicht beschränkt werden und auch noch Impulse für Zukunftinnovationen enthalten sind.



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Haushalt 2011: Unsere Position

- Ist die SPD Nordkirchen deshalb mit der finanziellen Situation der Gemeinde zufrieden?
- Eindeutige Antwort: NEIN!
- Ziel muss es sein und bleiben:
 - Eine ausgeglichene Ergebnisrechnung zu haben,
 - nicht auf Kredite zur Finanzierung laufender Aufgaben angewiesen zu sein,
 - die aufgelaufenen Schulden zur Finanzierung laufender Aufgaben vollständig abzubauen,
 - bilanziell und technisch-real das Sachanlagevermögen in seiner Substanz erhalten zu können,
 - finanziell in der Lage zu sein, notwendige Anpassungsmaßnahmen bei den gemeindlichen Aufgaben und der gemeindlichen Infrastruktur durchführen zu können.



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Haushalt 2011: Unsere Position

- Die operativen „Sparmöglichkeiten“ der Verwaltung sind weitgehend ausgeschöpft; ein Kraftakt wie für den Haushalt 2011 lässt sich nicht beliebig wiederholen.
- Es ist jetzt die Aufgabe der Politik im direkten Zusammenwirken mit den Bürgerinnen und Bürgern die notwendigen strategischen Entscheidungen zu treffen, die erforderlich sind, um die finanzpolitischen Ziele zu erreichen.
- Unsere Aufgabe ist es jetzt zu sagen, welche Ziele wir erreichen wollen, wie wichtig diese Ziele für uns sind, welche finanziellen Mittel wir für die Zielerreichung einsetzen wollen und welche finanzpolitischen Maßnahmen zu treffen sind, um unsere Finanzen in Ordnung zu bringen.



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Haushalt 2011: Unsere Position

- Man stelle sich vor, beim Gemeindefinanzausgleich wäre alles beim Alten geblieben: Wir hätten einen fast ausgeglichenen Haushalt!
- Bei der Restrukturierung des GFG NRW gibt es aus unserer Einschätzung heraus Unstimmigkeiten, Strukturbrüche zu Lasten unserer Gemeinde.
- Deshalb unterstützen wir ausdrücklich die Möglichkeit, gegen das GFG zu klagen.
- Wir sind nicht gegen eine gerechte Finanzstruktur, nur dann müssen aber auch alle Be- und Entlastungsfaktoren berücksichtigt werden – und finanzielles Fehlverhalten in der Vergangenheit darf nicht nachträglich belohnt werden.

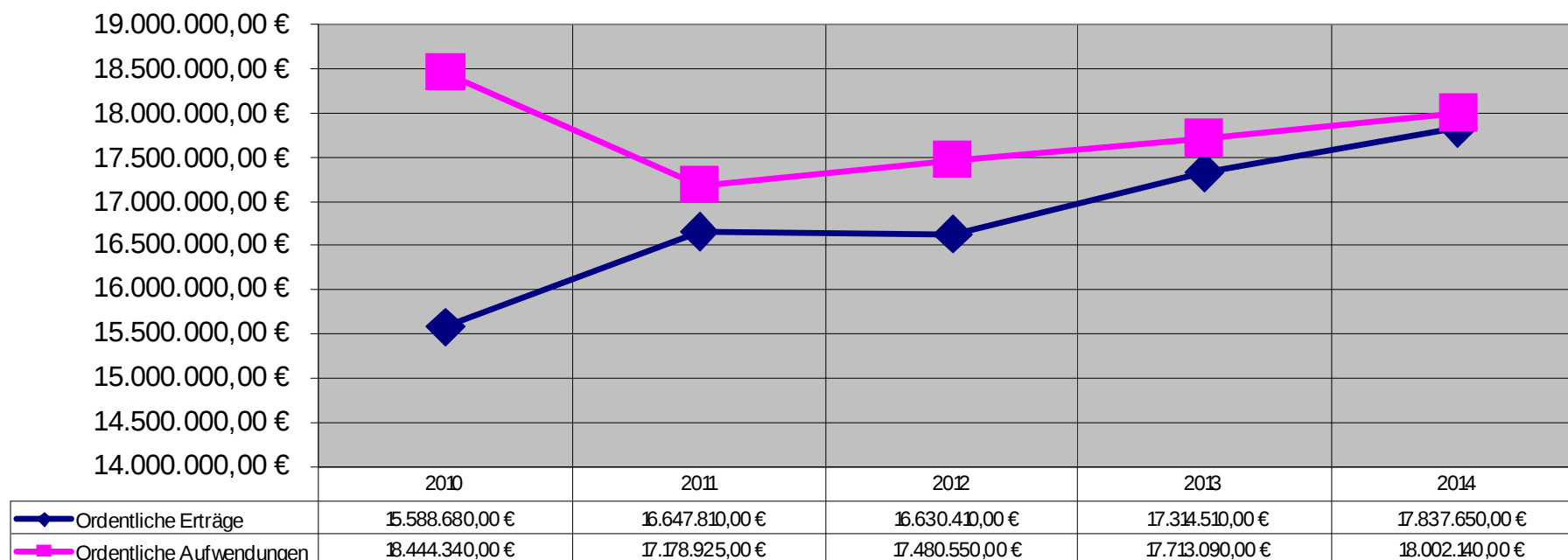


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kernzahlen des Haushalts 2011

Entwicklung Ertrag und Aufwand (Reale Zahlen)



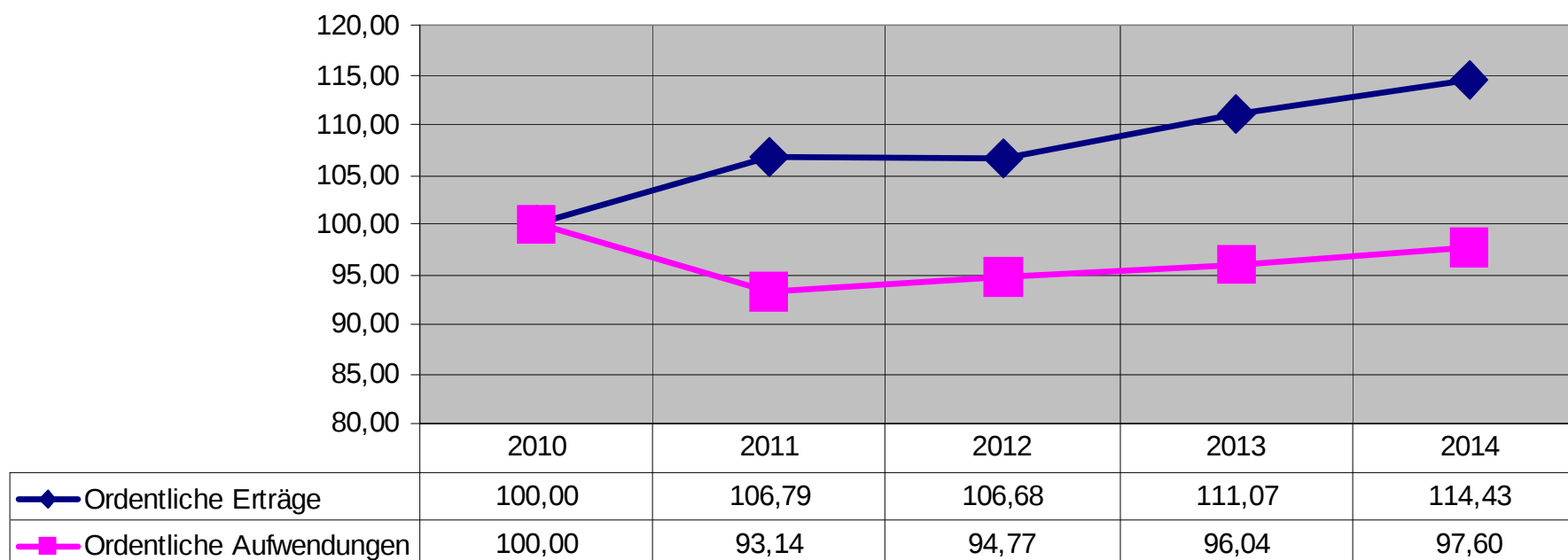


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kernzahlen des Haushalts 2011

Entwicklung Ertra und Aufwand (INDEX)



Die erzielten Verbesserungen sind zu einem geringen Teil auf Aufwandsreduzierungen, ganz wesentlich aber auf eine Verbesserung der Ertragskraft zurückzuführen. Sie zeigen, dass Potential vorhanden ist, um den Haushalt perspektivisch auszugleichen.

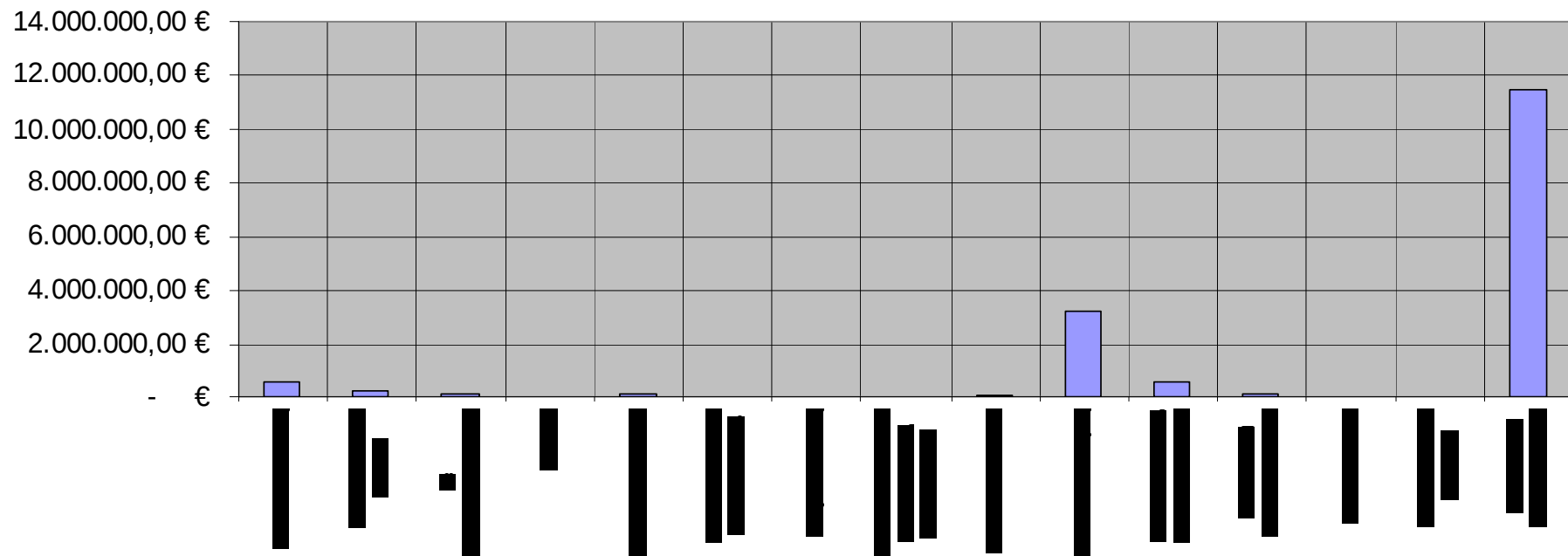


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kernzahlen des Haushalts 2011

Struktur der Erträge



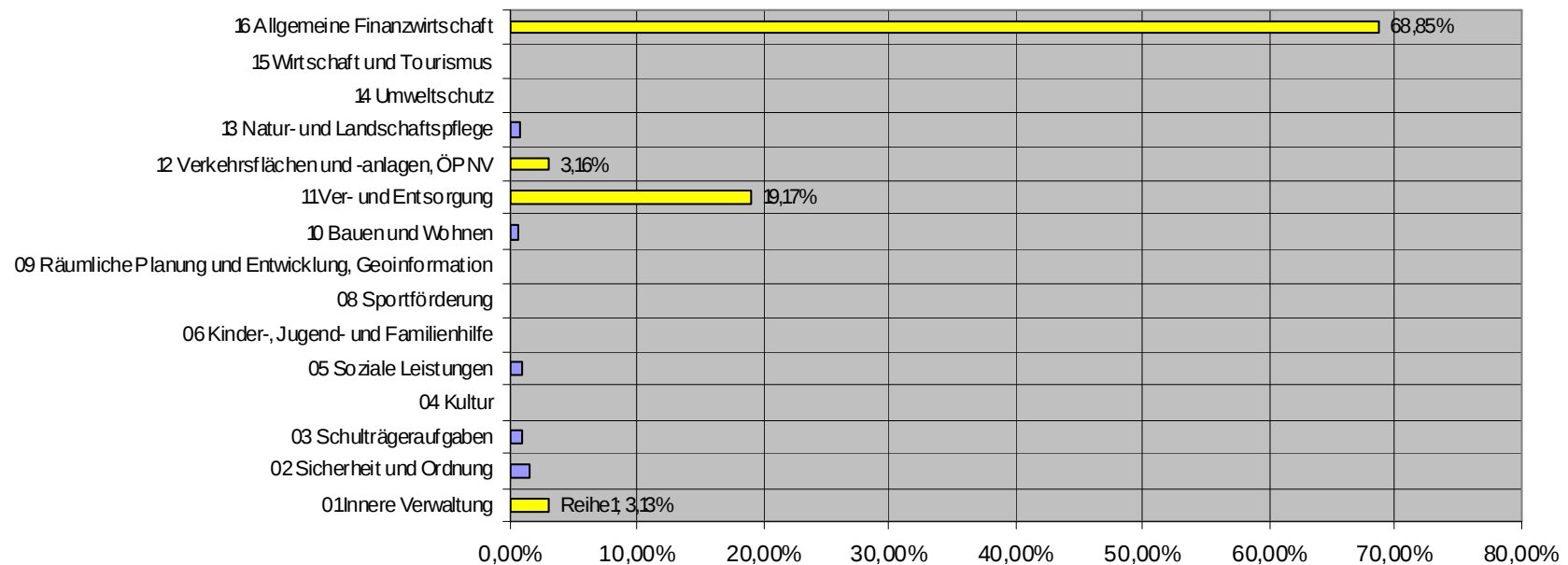


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kernzahlen des Haushalts 2011

Bedeutung der Erträge nach Produktgruppen



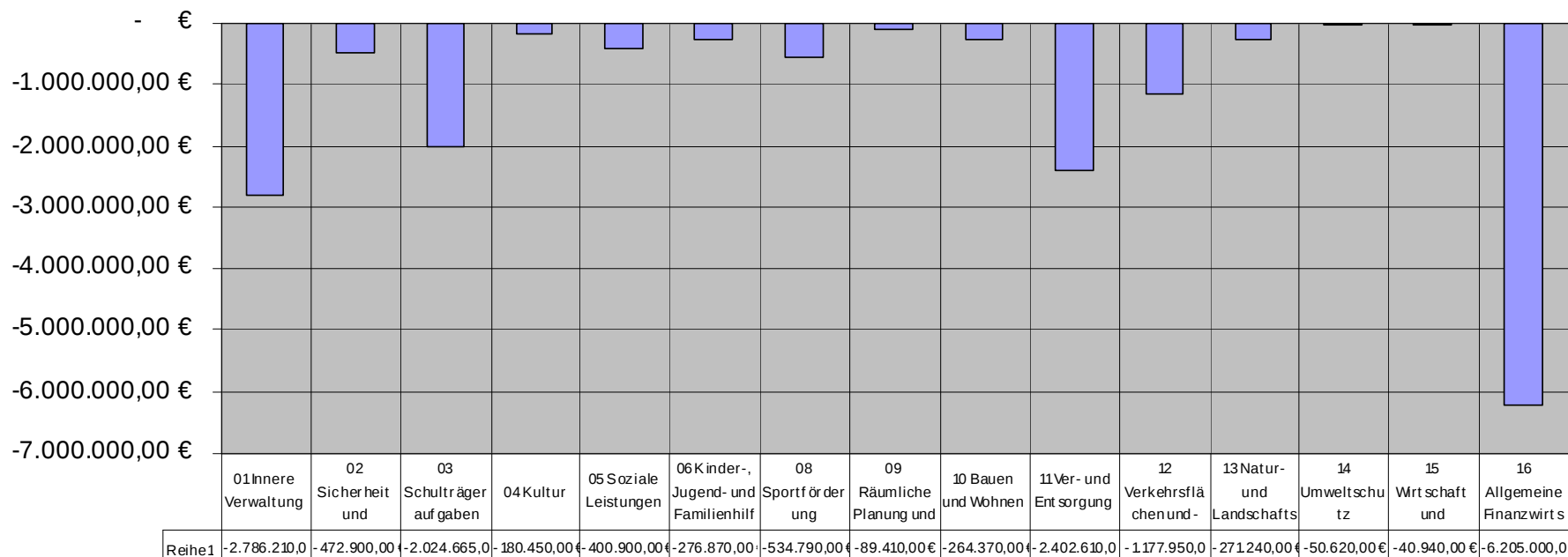


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kernzahlen des Haushalts 2011

Struktur der Aufwendungen



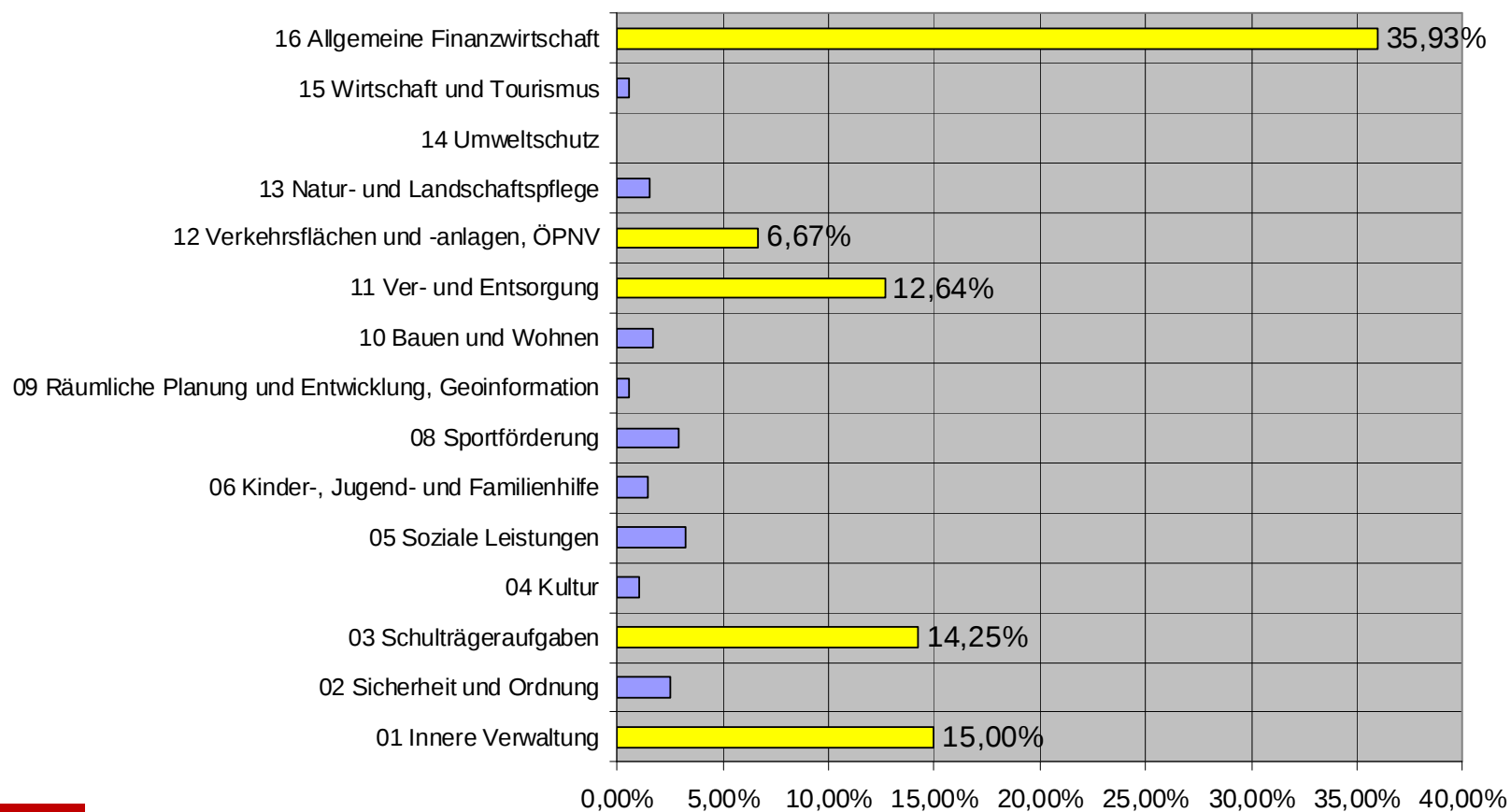


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kernzahlen des Haushalts 2011

Bedeutung der Aufwendungen nach Produktgruppen





SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Unschärfen bei der Beurteilung des Haushalts nach NKF

- Ergebnisrechnung, Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage (Eigenkapital) sind die „heiligen Kühe“ des Haushaltsrechts.
- Hiernach beurteilt sich die gemeindliche Haushaltslage.
- Der Maßstab ist dem Tatbestand der Überschuldung nach Insolvenzrecht nachgebildet



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Unschärfen bei der Beurteilung des Haushalts nach NKF

- Nicht in die Betrachtungen fließen aber ein:
 - Die Liquiditätslage (Finanzrechnung) – was ist aber, wenn Rechnungen nicht mehr bezahlt werden können?
 - Die bilanzielle Vermögensentwicklung
 - Die technische Substanzerhaltung
- Diese Faktoren sind aber ebenfalls wichtig, zumal sie mittel- bis langfristig auf die Ergebnisrechnung Einfluss nehmen.



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Liquidität

- ... dauernd Kassenkredite aufnehmen zu müssen ist gleich dem Verhalten einer Familie, die beständig und immer stärker ihr Konto überziehen muss, um die Miete zu bezahlen. Irgendwann sperrt die Bank den Geldhahn. Dann kommt die Kündigung...
- Noch bekommen wir "Kassenkredite".
- Noch können wir angesichts des aktuellen Zinsniveaus die Zinslasten bedienen.
- Was ist aber wenn...?
- Nochmals: Das (erste) Ziel muss es sein, die Abhängigkeit von einer Kreditfinanzierung aufzuheben.



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Liquidität

- Die kann aber nur durch höhere Einzahlungen und/oder geringere Zahlungen möglich gemacht werden.
- Eine Limitierung des Handlungsrahmens unterhalb des Zahlungsbedarfs für zu gar nichts – im Gegenteil, es werden nur neue Probleme geschaffen.
- Auch für das Liquiditätsproblem muss eine grundsätzliche Auseinandersetzung mit den gemeindlichen Aufgaben und ihrer Qualität erfolgen.
- Wenig Trost bietet die Tatsache, dass Nordkirchen im interkommunalen Vergleich noch verhältnismäßig gut dasteht.



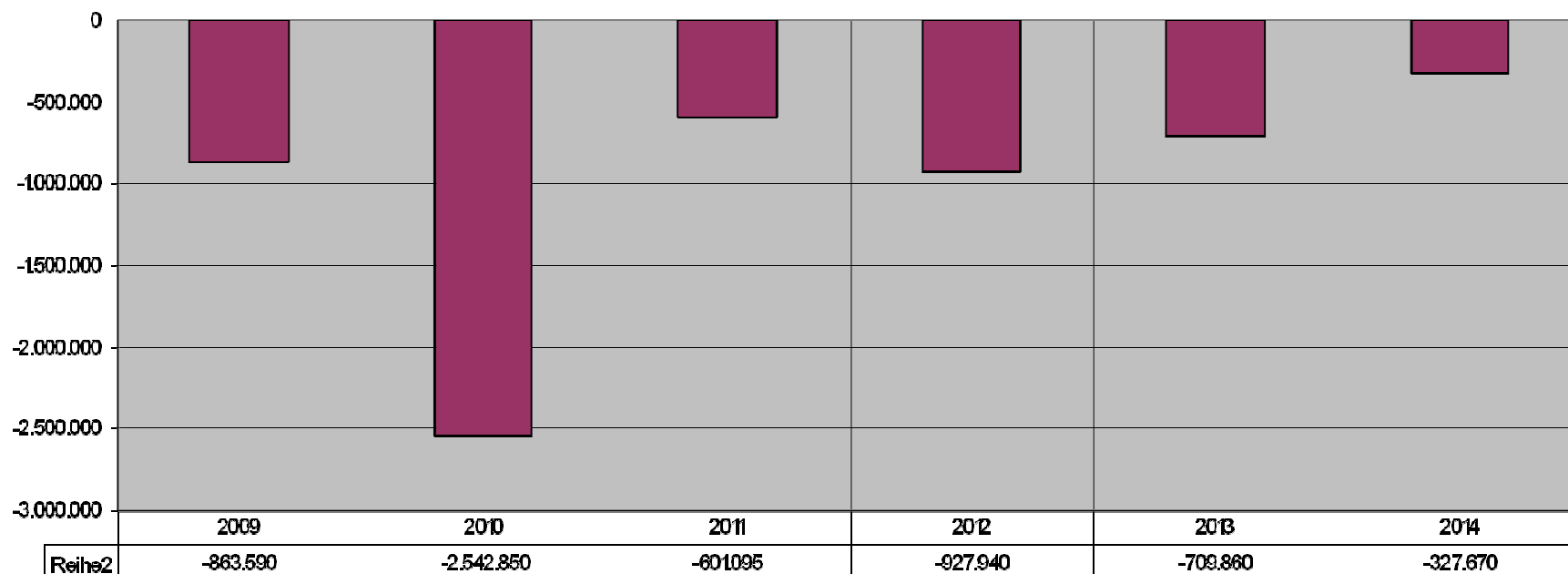
SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Liquidität

Index	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Bestand am 01.01.	-2.148.521	-3.012.111	-5.554.961	-6.156.056	-7.083.996	-7.793.856
Veränderungen	-863.590	-2.542.850	-601.095	-927.940	-709.860	-327.670
Bestand am 31.12.	-3.012.111	-5.554.961	-6.156.056	-7.083.996	-7.793.856	-8.121.526
Index (2009 A = 100)	140	259	287	330	363	378

Liquiditätsergebnis



SPD

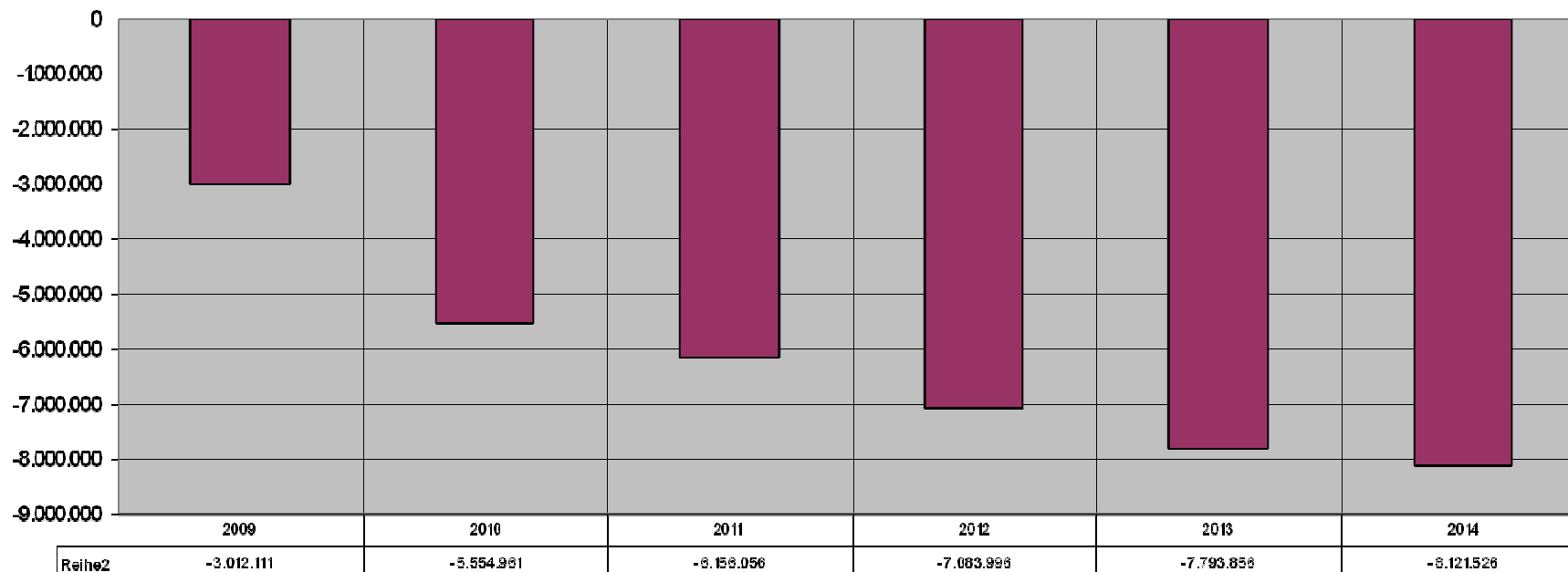


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Liquidität

Entwicklung der Kassenkredite



Index	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Bestand Kassenkredite	-2.148.521	-3.012.111	-5.554.961	-6.156.056	-7.083.996	-7.793.856
+ Unterjähriger Überziehungsrahmen	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
+ Finanzierungsbedarf laufende Auszahlungen	-863.590	-2.542.850	-601.095	-927.940	-709.860	-327.670
= Ermächtigungsbedarf	-6.012.111	-8.554.961	-9.156.056	-10.083.996	-10.793.856	-11.121.526
Gerdundet	6.000.000	8.500.000	9.000.000	1.000.000	11.000.000	11.000.000

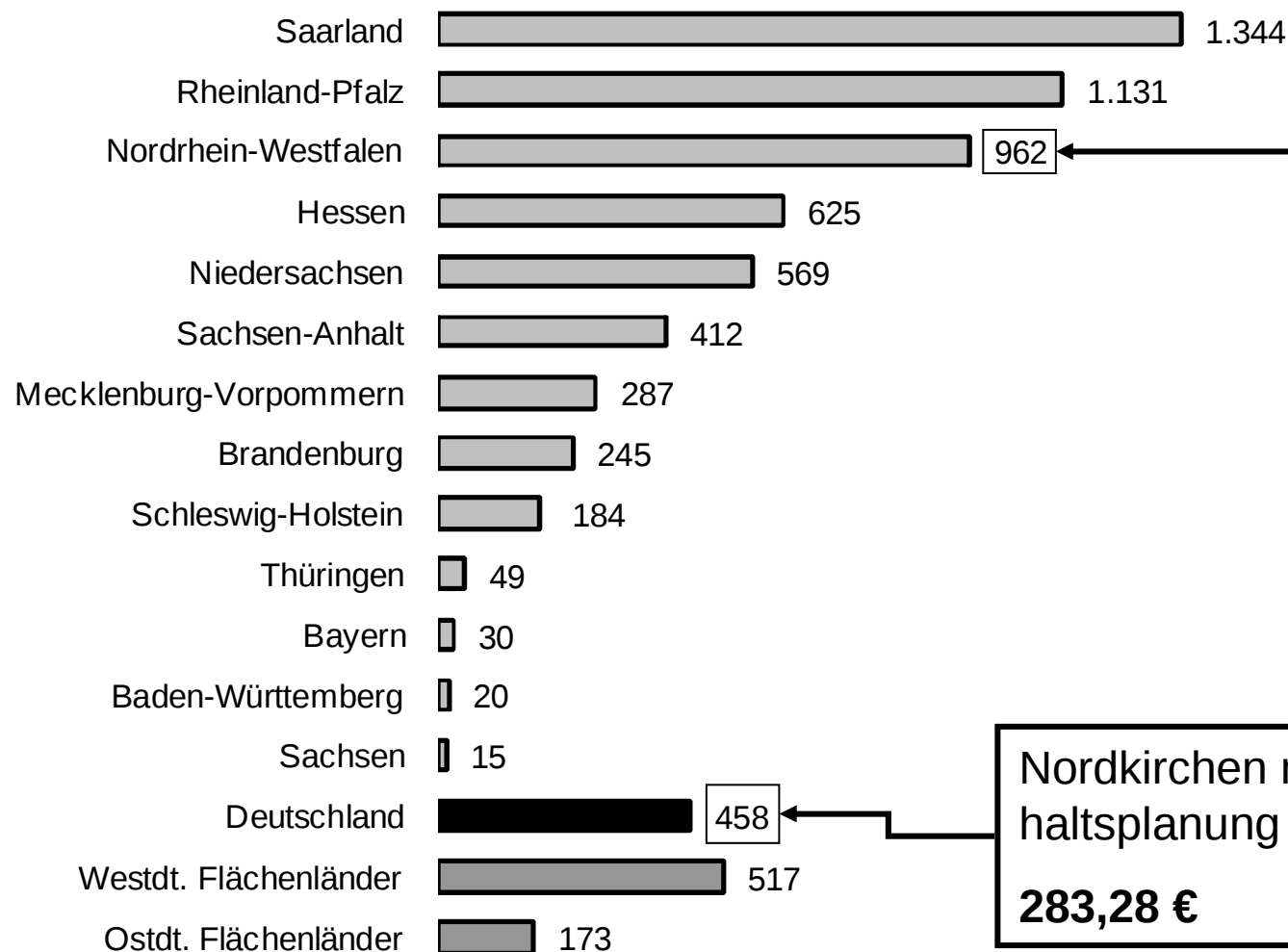
SPD



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kassenkredite der gemeindlichen Kernhaushalte am 31.12.2009 in Euro je Einwohner



Nordkirchen nach der Haus-
haltsplanung 2009:

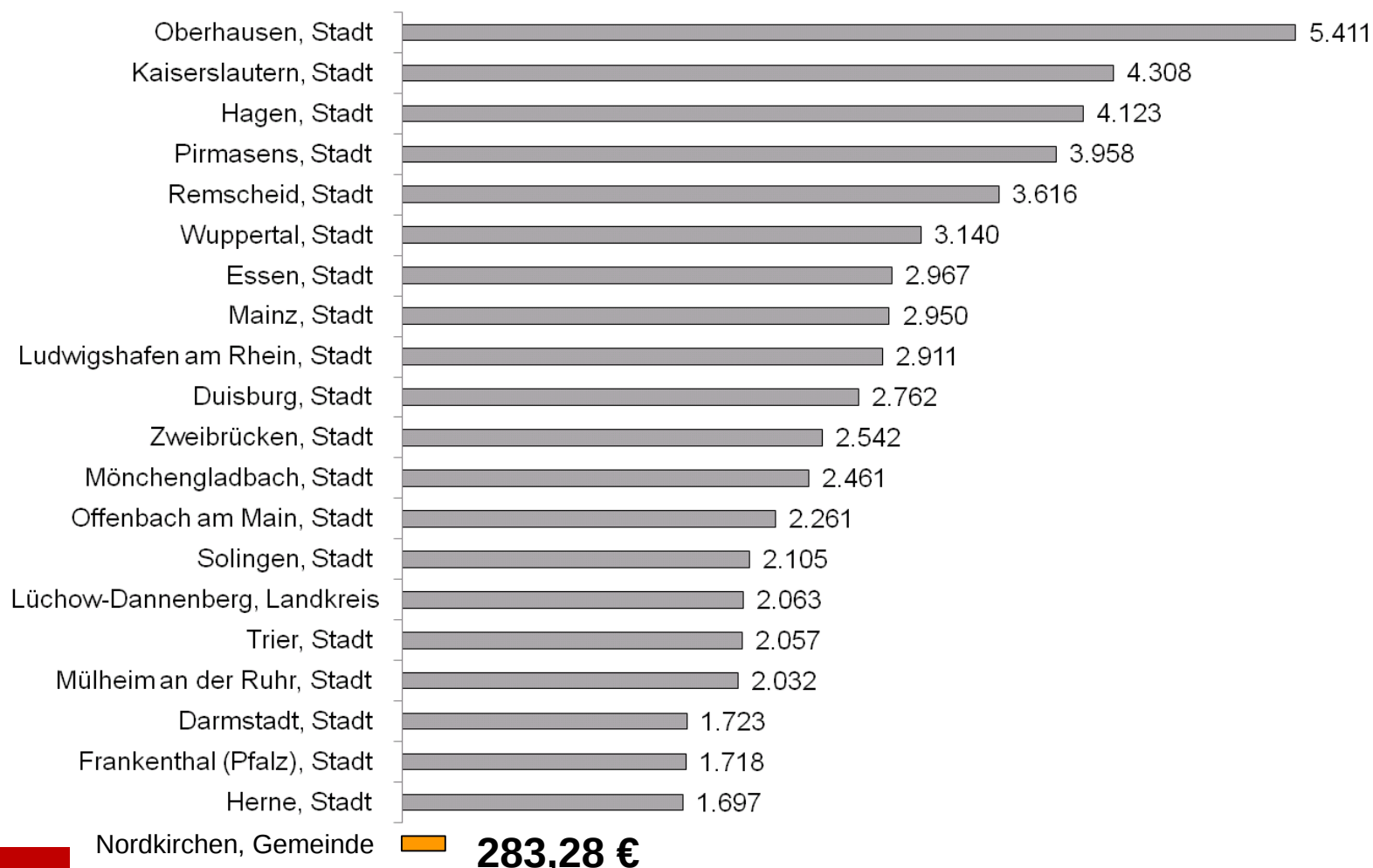
283,28 €



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Kassenkredite der 20 Städte und Gemeinden mit den höchsten Kassenkreditschulden am 31.12.2008 in Euro je Einwohner



SPD

Quelle: Prof. Dr. Martin Junkernheinrich



Entwicklung des Sachanlagevermögens

- Sachanlagevermögens:
 - Produktionsmittel oder
 - Produkt
 - Notwendig für die Aufgabenerfüllung
- Substanzverluste beeinträchtigen/gefährden die Aufgabenerfüllung
- Unterlassene Substanzerhaltung führt zu erhöhten Aufwendungen
- Im Rahmen des notwendigen Prozesses zur finanziellen Restrukturierung wird es auch notwendig sein, nicht vom Status quo ante bei Investitionen und Unterhaltungsmaßnahmen auszugehen, sondern eine bilanzielle und technische Substanzerhaltung zu erreichen.



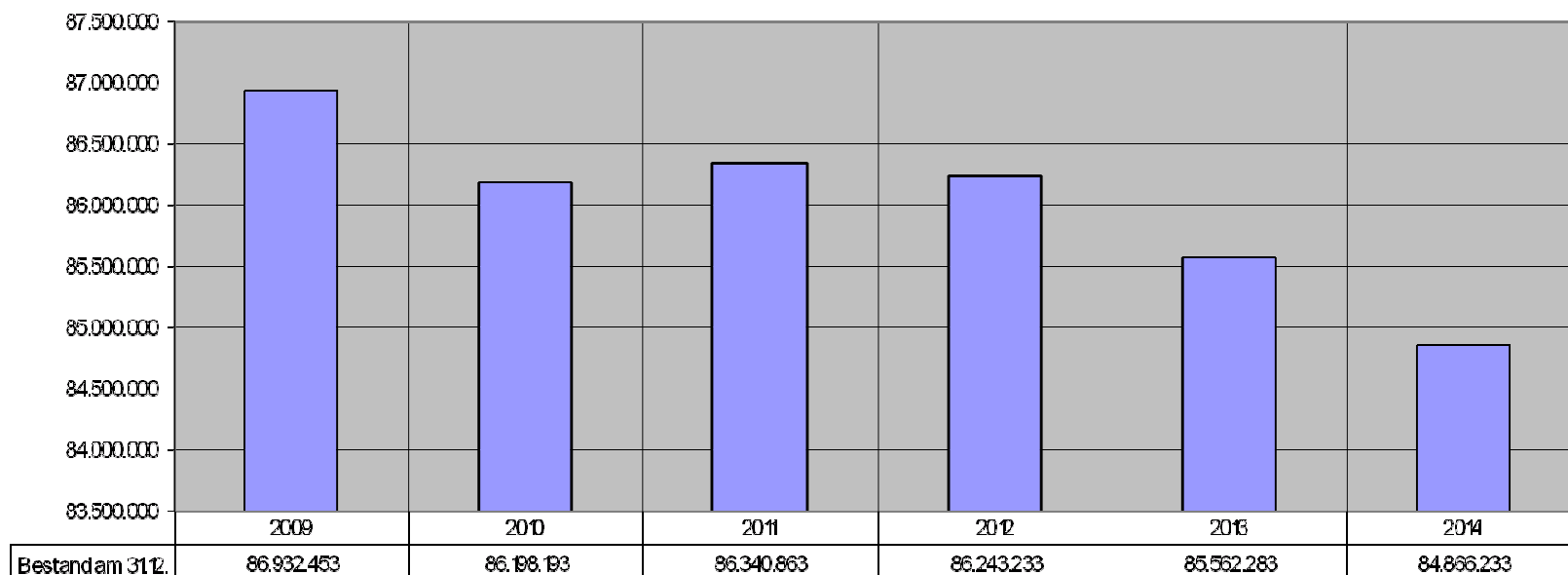
SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Vermögensentwicklung

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Bestand am 01.01.	87.376.967	86.932.453	86.198.193	86.340.863	86.243.233	85.562.283
Zugänge	1.878.166	1.567.400	2.449.200	2.201.900	1.603.400	1.583.400
Abschreibungen	-2.322.680	-2.301.660	-2.306.530	-2.299.530	-2.284.350	-2.279.450
Bestand am 31.12.	86.932.453	86.198.193	86.340.863	86.243.233	85.562.283	84.866.233
Index (2009 A = 100)	99	99	99	99	98	97

Entwicklung des Anlagevermögens



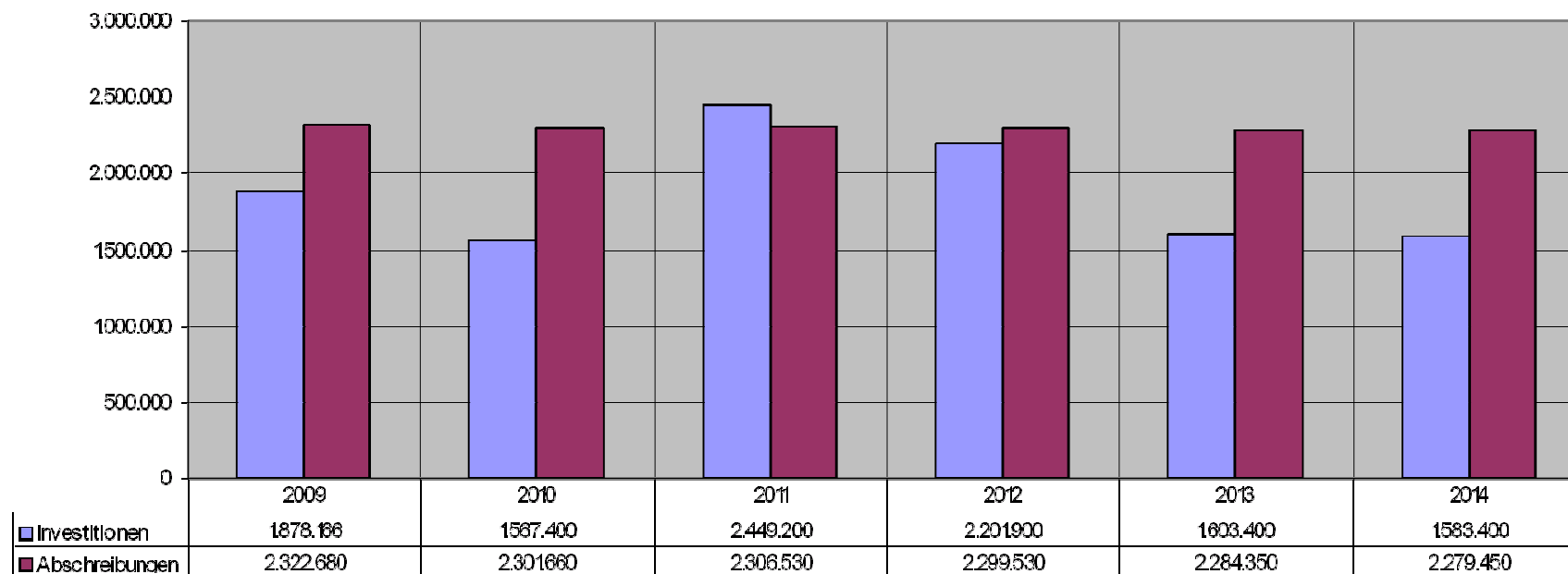


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Vermögensentwicklung

Abschreibungen im Vergleich zu den Investitionen





SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Vermögensbewirtschaftung

- Auf der Ebene des Haushaltsplans liegen keine eindeutigen Informationen vor.
- Informationen finden sich nur in den Erläuterungen.
- Stichworte: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
- Für eine sachgerechte bauliche Unterhaltung gibt es Richtwerte (z.B. KGSt)



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Vermögensbewirtschaftung

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	323.949	774.600	274.400	256.400	291.400	351.400
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	746.659	449.610	357.850	355.850	380.850	355.850
Zusammen	1.070.608	1.224.210	632.250	612.250	672.250	707.250

KP II Mittel

Die verfügbar gemachten Haushaltsmittel entsprechen nicht den Vorgaben für eine ordnungsgemäße Vermögensunterhaltung. Dies führt perspektivisch zu progressiven Aufwendungen durch sich potenzierende Effekte.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.252.580,72
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.356.389,11
1.2.3 Infrastrukturvermögen	51.608.577,53
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	7.757.961,55
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	712.226,36
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.039.066,03
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	430.500,98
Summe	87.157.306,28

2011	2012	2013	2014
0,73%	0,70%	0,77%	0,81%

SPD



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Erfolge der finanzpolitischen Arbeit seit 2009?

- Hat die Arbeit seit 2009 schon „etwas gebracht“?
- 2009, 2010 waren zwei außergewöhnliche Jahre aufgrund der Finanzkrise.
- In beiden Jahren konnte es nur um Schadensbegrenzung, nicht aber um tatsächliche substantielle Verbesserungen gehen.
- Trotzdem zeigt es sich, dass sich die Arbeit bisher schon gelohnt hat.

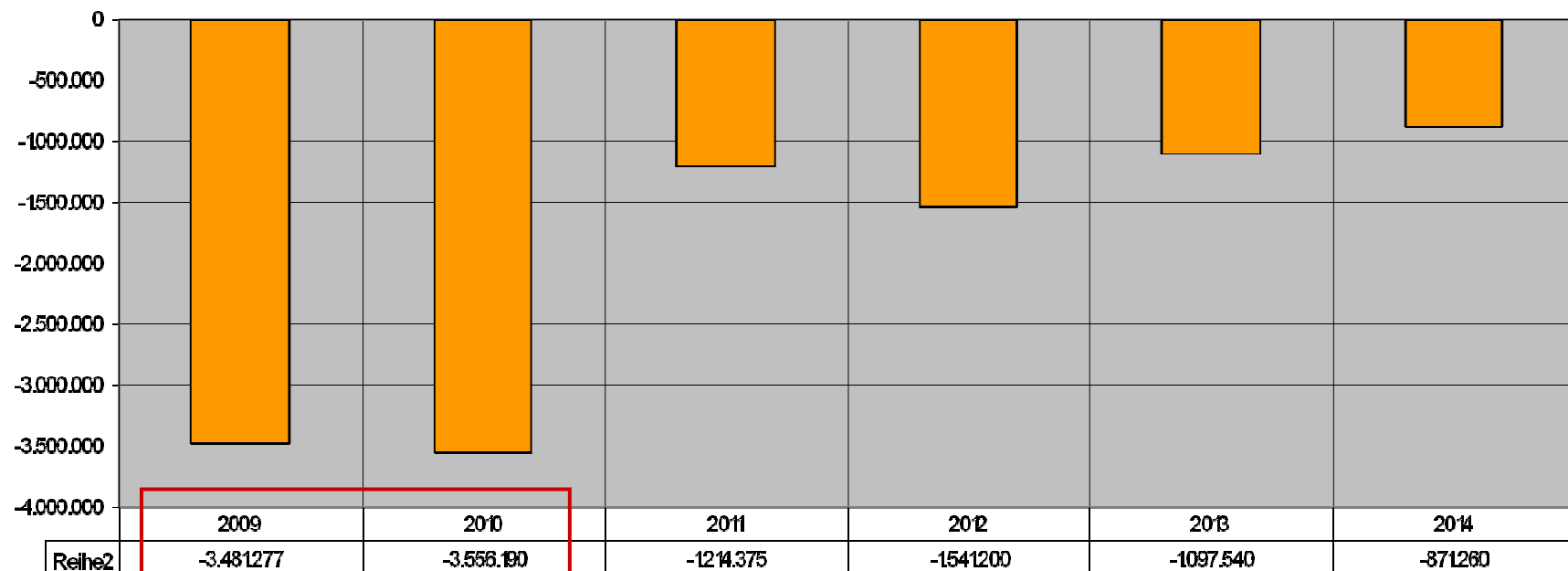


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Erfolge der finanzpolitischen Arbeit seit 2009?

Ergebnisentwicklung



Finanzkrise

Wegfall von erwarteten Schlüsselzuweisungen

SPD



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Erfolge der finanzpolitischen Arbeit seit 2009?

Index	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Planung 2011	-1.158.597	-3.556.190	-1.214.375	-1.541.200	-1.097.540	-871.260
Abschreibungen	-2.322.680					
Ergebnisplanung	-3.481.277	-3.556.190	-1.214.375	-1.541.200	-1.097.540	-871.260

Zuschüsse	3.543.297	2.836.800	3.524.800	2.397.600	2.463.600	2.550.600
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Planung 2009	-1.803.270	-2.077.458	-1.813.230	-1.531.490
Zuschüsse	3.727.000	3.727.000	3.801.000	3.895.000

Veränderung Zuschüsse	-183.703	-890.200	-276.200	-1.497.400
-----------------------	----------	----------	----------	------------

Veränderung Ergebnisplanung	-1.678.007	-1.478.732	598.855	-9.710
Veränderung Ergebnisplanung unter Beachtung der Zuschüsse	-1.494.304	-588.532	875.055	1.487.690

Hierin ist die Verschlechterung durch das GFG 2011 noch gar nicht enthalten!

Gegenüber der Planung 2009 konnte der Haushalt 2011/2012 um insgesamt 2,2 Mio. € verbessert werden.



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Erfolge der finanzpolitischen Arbeit seit 2009?

Index	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Planung 2011	-1.158.597	-3.556.190	-1.214.375	-1.541.200	-1.097.540	-871.260
Abschreibungen	-2.322.680					
Ergebnisplanung	-3.481.277	-3.556.190	-1.214.375	-1.541.200	-1.097.540	-871.260

Zuschüsse	3.543.297	2.836.800	3.524.800	2.397.600	2.463.600	2.550.600
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Planung 2009	-1.803.270	-2.077.458	-1.813.230	-1.531.490	-1.536.470	-1.428.513
Zuschüsse	3.727.000	3.727.000	3.801.000	3.895.000	3.932.000	3.989.800

Veränderung Zuschüsse	-183.703	-890.200	-276.200	-1.497.400	-1.468.400	-1.439.200
-----------------------	----------	----------	----------	------------	------------	------------

Veränderung Ergebnisplanung	-1.678.007	-1.478.732	598.855	-9.710	438.930	557.253
Veränderung Ergebnisplanung unter Beachtung der Zuschüsse	-1.494.304	-588.532	875.055	1.487.690	1.907.330	1.996.453

Verminderung Schlüsselzuweisungen	0	0	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
Veränderung II	-1.494.304	-588.532	1.675.055	2.287.690	2.707.330	2.796.453

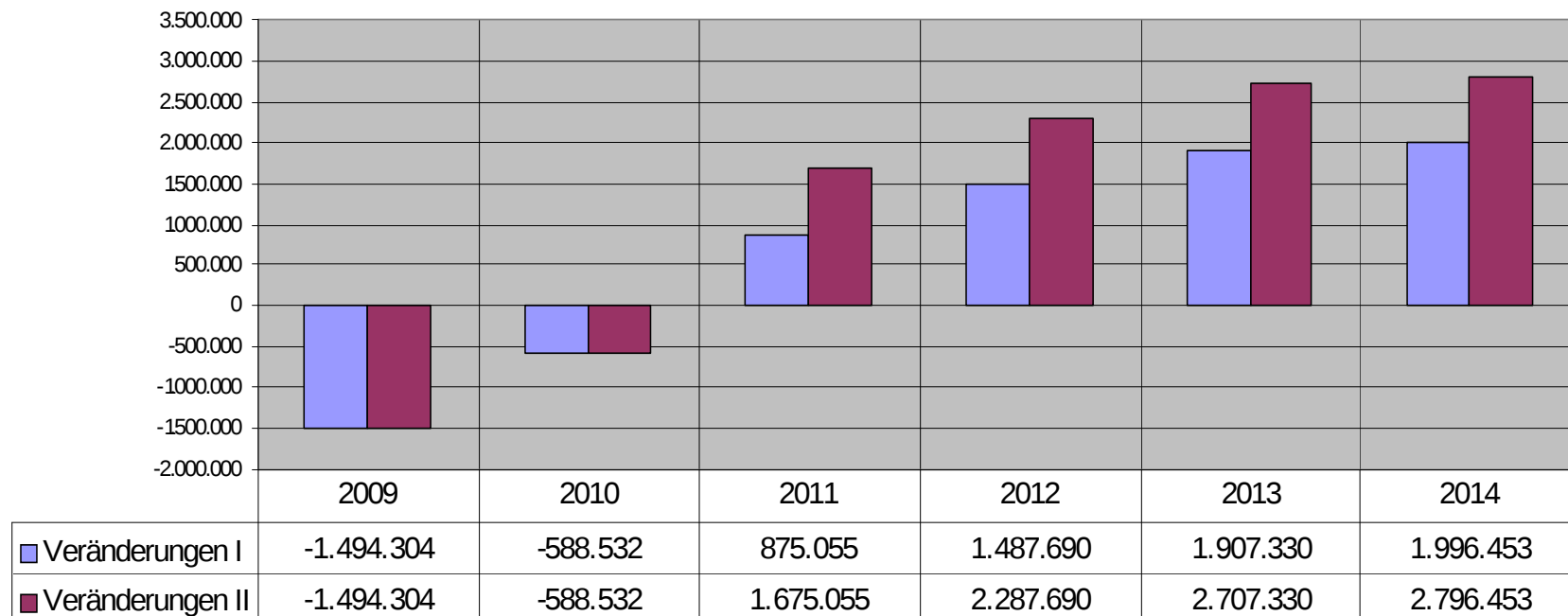


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Erfolge der finanzpolitischen Arbeit seit 2009?

Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung 2009



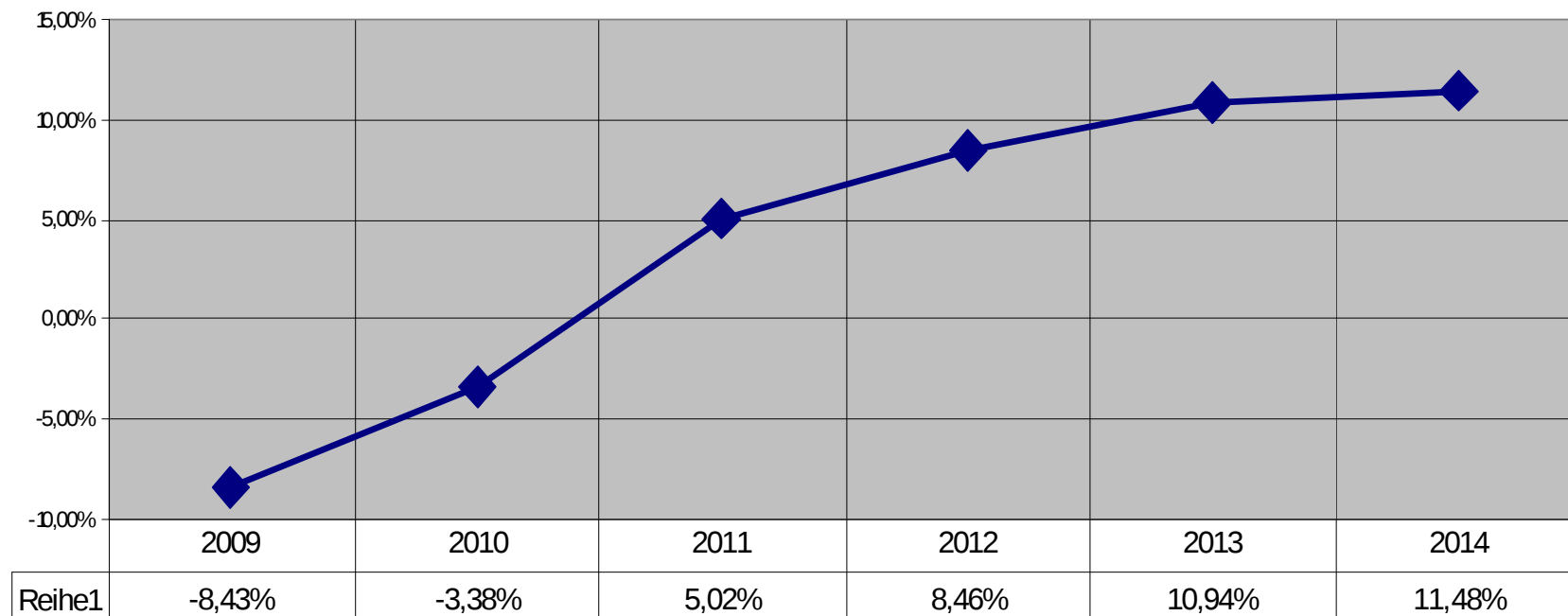


SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Erfolge der finanzpolitischen Arbeit seit 2009?

Veränderung gemessen am Aufwandsvolumen nach Planung 2009





SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Gemeindesteuern – müssen wir sie erhöhen?

Gemeinde	HJ	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Ascheberg		192	381	403
Billerbeck	2011	210	420	440
Coesfeld	2011	240	495	435
Dülmen		214	400	420
Havixbeck		192	381	420
Lüdinghausen		210	400	420
Nottuln	2011	235	590	446
Olfen	2011	210	360	395
Rosendahl	2011	222	440	462
Senden	2011	192	381	403

Nordkirchen		215	401	424
-------------	--	-----	-----	-----

Mittelwerte		218,1666667	447,6666667	430,1666667
-------------	--	-------------	-------------	-------------

Landeswerte	GFG2011	209	413	411
-------------	---------	-----	-----	-----

Abweichungen

- vom Mittelwert	-3,166666667	-46,66666667	-6,166666667
- von Landesvorgaben	6	-12	13

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Planung Nordkirchen 2011	75.500	1.144.000	2.800.000
Auswirkungen 1	76.612	1.178.234	2.840.723
mehr/weiniger	1.112	34.234	40.723
Auswirkungen 2	73.393	1.178.234	2.714.151
mehr/weiniger	-2.107	34.234	-85.849



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Zum Schluss...

- Noch einmal: Wir tragen den Haushalt 2011 aus guten Gründen mit.
- Wir betrachten den Haushalt aber auch als klare Aufforderung an die Kommunalpolitik, jetzt „ihre Hausaufgaben“ zu machen. Die Verwaltung hat das getan, was sie tun konnte. Respekt! Jetzt ist es an uns, auf strategischer Ebene genau so gute und erfolgreiche Arbeit abzuliefern.
- Wir müssen unsere Finanzen wieder in Ordnung bringen – und dabei sind wir letztlich auf uns selbst angewiesen. Lassen Sie uns diese Aufgabe gemeinsam anpacken – das erwarten die Bürgerinnen und Bürger von uns.
- Danke für Ihre Aufmerksamkeit.

SPD



SPD-Fraktion
Nordkirchen

Heiko Theis

Gemeindesteuern – müssen wir sie erhöhen?

- Wir begrüßen es ausdrücklich, dass nicht geplant ist, die Gemeindesteuern zu erhöhen.
- Aufgrund von nicht beeinflussbaren Entwicklungen kommen wir schon an einer Erhöhung der Gebühren rechtlich nicht vorbei, da wollen wir die Menschen nicht noch mit höheren Steuern belasten.
- Wir werden uns dem Thema „Steueranpassung“ in der Zukunft aber stellen müssen, da höhere Steuersätze in anderen Städten und Gemeinden auf die Finanzierungsmechanismen des GFG wirken und wir sonst mit erheblichen Mindererträgen leben müssten.