



Stadt Schwarzenbek - Postfach 1440 - 21487 Schwarzenbek

Ministerium für
Inneres und Bundesangelegenheiten
des Landes Schleswig-Holstein
– IV 30 –
Düsternbrooker Weg 92
24105 Kiel

d. d. Herrn Landrat
des Kreises Herzogtum Lauenburg
Kommunalaufsichtsbehörde
Barlachstr. 2
23909 Ratzeburg

Rathaus
Ritter-Wulf-Platz 1
21493 Schwarzenbek

Telefon: 04151 8810
Telefax: 04151 881292

www.schwarzenbek.de

Auskunft erteilt:

Herr Johannsen

Leitung Kämmerei, Finanzbuchhaltung,
Liegenschaften & Vertragsangelegenheiten

Telefon: 04151 881109

Zimmer: 319

Jens-Ole.Johannsen@schwarzenbek.de

Datum: 27. Mai 2015

Mein Zeichen: 51

Konsolidierungshilfe gemäß § 11 FAG

hier: III. Bericht über den Fortgang der Finanzentwicklung zum 1. Juni 2015

1 Gemäß Ziffer 6 der Richtlinie über die Gewährung von Konsolidierungshilfen vom 16. November 2012 ist jährlich jeweils bis zum 1. Juni des Folgejahres über die Entwicklung der Finanzlage und den Umsetzungsstand der in dem öffentlich-rechtlichen Vertrag festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen zu berichten.

2 Finanzlage

2.1 Ergebnisrechnung 2014 / Ergebnisplan 2015

Die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2014 schloss im Ergebnisplan ursprünglich mit einem Jahresfehlbetrag von 2.376.200,00 EUR ab. Durch insgesamt zwei Haushaltsnachtragspläne – die II. Nachtragshaushaltssatzung und der dazugehörige Nachtragshaushaltsplan wurden am 25. September 2014 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen – konnte das geplante Defizit um 1.393.400,00 EUR auf 982.800,00 EUR reduziert werden.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2014 liegt derzeit noch nicht vor. Es wird davon ausgegangen, dass der Jahresfehlbetrag rd. 10 TEUR betragen wird. Die Erwirtschaftung eines Jahresüberschusses – wie in den Vorjahren – war im letzten Haushaltsjahr nicht möglich.

- 2 -

Öffnungszeiten

Mo: 9:00 - 12:00 Uhr
Di*: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 16:00 Uhr
Mi: 9:00 - 12:00 Uhr
Do: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 18:00 Uhr
Fr: 9:00 - 12:00 Uhr
und nach Vereinbarung.

*Sozial- u. Standesamt geschlossen

Bankverbindung

Raiffeisenbank Lauenburg

KTO: 491705

BLZ: 230 631 29

BIC: GENODEF1RLB

IBAN: DE59 2306 3129 0000 4917 05

Weitere Bankverbindungen finden Sie auf www.schwarzenbek.de.



Eine Fehlbetragszuweisung wurde im Haushaltsjahr 2014 für das vorangegangene Haushaltsjahr 2013 vorläufig nicht gewährt, da davon ausgegangen wurde, dass die Stadt Schwarzenbek den vorgetragenen Jahresfehlbetrag aus eigener Kraft ausgleichen kann. Mit der vorläufigen Festsetzung der Fehlbetragszuweisung auf 0,00 EUR wurde im Haushaltsjahr 2014 vom Land Schleswig-Holstein auch keine Konsolidierungshilfe geleistet.

Die tatsächliche Entwicklung des Jahresergebnisses bleibt bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2014 abzuwarten; mit einer Aufstellung wird noch im I. Halbjahr 2015 gerechnet.

Der Ergebnisplan 2015 sieht in der Fassung des II. Nachtrages einen geplanten Jahresfehlbetrag von 2.331.300,00 EUR vor. Die Aufstellung eines III. Nachtragshaushaltes wird derzeit vorbereitet. Aufgrund einer abweichenden Entwicklung bei den Gewerbesteuererträgen ist zum jetzigen Zeitpunkt die Aufstellung eines III. Nachtragshaushaltes unabweisbar; so führt die Anpassung einer Gewerbesteuer-vorauszahlung zu Mindererträgen in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR. Weiterhin ist davon auszugehen, dass im Laufe des Haushaltsjahres 2015 darüber hinaus ein IV. Nachtragshaushalt aufgestellt wird; mit der entsprechenden Beschlussfassung ist im September 2015 zu rechnen.

2.2 Finanzrechnung 2014 / Finanzplan 2015

Der Finanzplan 2014 schloss in der Ursprungsplanung mit einer Minderung von liquiden Mitteln in Höhe von 1.814.400,00 EUR ab; bedingt durch die Nachträge konnte der planmäßige Abgang an liquiden Mitteln auf 1.338.100,00 EUR verringert werden. Nicht berücksichtigt sind hier jedoch Tilgung und Aufnahme von Kassenkrediten.

Tatsächlich nahmen die liquiden Mittel laut der (vorläufigen) Finanzrechnung im Haushaltsjahr 2014 jedoch insgesamt um 1.056.382,74 EUR zu. Die planmäßige Verringerung konnte insoweit verhindert werden. Hier ergibt sich die positive Veränderung vor allem durch Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (+ 591 TEUR), bei den Einzahlungen aus Kostenerstattungen und -umlagen (+ 513 TEUR), Minderauszahlungen bei den Sach- und Dienstleistungen (./. 568 TEUR) sowie Minderauszahlungen bei den Baumaßnahmen, die im Haushaltsjahr 2014 nicht abgeschlossen werden konnten (./. 812 TEUR).

Im Bereich der investiven Auszahlungen werden voraussichtlich insgesamt 1.040.614,16 EUR an Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2015 übertragen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Haushaltsmittel für die Einführung des Digitalfunks der Freiwilligen Feuerwehr (110 TEUR), die Auszahlungen für Umbaumaßnahmen bei der KiTa Pavillon (322 TEUR) sowie für die Erneuerung der Wärmeversorgungszentrale im Bereich der Grund- und Gemeinschaftsschule (448 TEUR).

Der Finanzplan 2015 sieht in der Fassung des II. Nachtrages eine Minderung des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 2.471.300 EUR vor. Im Hinblick auf die derzeitige Entwicklung bei den Gewerbesteuererträgen ist davon auszugehen, dass sich die liquiden Mittel mit dem III. Nachtragshaushalt für den Finanzplan weiter verringern werden.

Öffnungszeiten

Mo: 9:00 - 12:00 Uhr
Di*: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 16:00 Uhr
Mi: 9:00 - 12:00 Uhr
Do: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 18:00 Uhr
Fr: 9:00 - 12:00 Uhr
und nach Vereinbarung.

*Sozial- u. Standesamt geschlossen

Bankverbindung

Raiffeisenbank Lauenburg
KTO: 491705 BLZ: 230 631 29
BIC: GENODEF1RLB IBAN: DE59 2306 3129 0000 4917 05

Weitere Bankverbindungen finden Sie auf www.schwarzenbek.de.



2.3 Entwicklung der Kassenkredite / Finanzmittel

Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite betrug im Haushaltsjahr 2014 laut Haushaltssatzung 10 Mio. EUR.

Zum Bilanzstichtag am 31.12.2014 wurden keine Kassenkredite zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen.

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2014 wurde der Höchststand an Kassenkrediten am 29.04.2014 mit einer Aufnahme von insgesamt 3.142.808,23 EUR erreicht.

Der kumulierte Bestand an Finanzmitteln (Liquide Mittel ./.. Kassenkredite) betrug zum 31.12.2013 ./.. 730.190,03 EUR sowie zum 31.12.2014 + 326.192,71 EUR und konnte folglich im Laufe des Haushaltsjahres 2014 um weitere 1.056.382,74 EUR verbessert werden.

Bereits im bisherigen Verlauf des Haushaltsjahres 2015 war die Aufnahme von Kassenkrediten mehrfach nötig. Im Zeitraum vom 30.03.2015 bis 13.05.2015 wurde eine permanente Kassenkreditaufnahme zur Liquiditätssicherung notwendig; die mittlere Aufnahme betrug in diesem Zeitraum rd. 1.049 TEUR. Unter Hinzuziehung des Finanzplanes sowie der mittelfristigen Finanzplanung ist weiterhin mit der Aufnahme von Kassenkrediten zu rechnen.

3 Umsetzungsstand der festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen

Hinsichtlich des Umsetzungsstandes der im öffentlich-rechtlichen Vertrag festgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen wird im Detail auf die Anlage 2 verwiesen.

Darüber hinaus war es möglich, weitere Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen. Diese Maßnahmen sind in der Anlage 3 dargestellt.

4 Finanzielle Auswirkungen

Das aufgelaufene Defizit beträgt zum 31.12.2014 laut aktueller Schätzung 6.325.569,63 EUR.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse und aufgelaufenen Defizite ist in der Anlage 1 dargestellt.

5 Anlagen

5.1 Entwicklung der Jahresergebnisse und aufgelaufenen Defizite

Beigefügt als: Anlage 1

5.2 Stand der Umsetzung der vertraglich vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen

Beigefügt als: Anlage 2

Öffnungszeiten

Mo: 9:00 - 12:00 Uhr
Di*: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 16:00 Uhr
Mi: 9:00 - 12:00 Uhr
Do: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 18:00 Uhr
Fr: 9:00 - 12:00 Uhr
und nach Vereinbarung.

*Sozial- u. Standesamt geschlossen

Bankverbindung

Raiffeisenbank Lauenburg

KTO: 491705

BLZ: 230 631 29

BIC: GENODEF1RLB

IBAN: DE59 2306 3129 0000 4917 05

Weitere Bankverbindungen finden Sie auf www.schwarzenbek.de.



5.3 Weitere bzw. zusätzliche Konsolidierungsmaßnahmen

Beigefügt als: Anlage 3

5.2 Jahresabschluss 2014

Entfällt;

der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2014 wird nachgereicht, sobald dieser vorliegt.

5.3 Haushaltsplan 2015 sowie etwaige Nachträge

Beigefügt als: Anlagen 4, 5 und 6

5.4 Übersicht über die Übernahme neuer bzw. Ausweitung bestehender freiwilliger Aufgaben im vergangenen Haushaltsjahr

Entfällt;

Tatbestände liegen nicht vor.

Schwarzenbek, 27. Mai 2015

gez.

Ute Borchers-Seelig
Bürgermeisterin

Öffnungszeiten

Mo: 9:00 - 12:00 Uhr
Di*: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 16:00 Uhr
Mi: 9:00 - 12:00 Uhr
Do: 9:00 - 12:00 Uhr und 14:00 - 18:00 Uhr
Fr: 9:00 - 12:00 Uhr
und nach Vereinbarung.

*Sozial- u. Standesamt geschlossen

Bankverbindung

Raiffeisenbank Lauenburg

KTO: 491705

BLZ: 230 631 29

BIC: GENODEF1RLB

IBAN: DE59 2306 3129 0000 4917 05

Weitere Bankverbindungen finden Sie auf www.schwarzenbek.de.

