



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 2016

Mein Zeichen: 51

Konsolidierungshilfe gemäß § 11 des Gesetzes über den kommunalen Finanzausgleich in Schleswig-Holstein vom 10. Dezember 2014

hier: IV. Bericht über den Fortgang der Finanzentwicklung zum 1. Juni 2016

1 Gemäß Ziffer 6 der Richtlinie über die Gewährung von Konsolidierungshilfen vom 16. November 2012 in der Fassung vom 5. Dezember 2014 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. Mit heutigem Datum wird bereits der vierte Evaluationsbericht vorgelegt.

2 Finanzlage

2.1 Ergebnisrechnung 2015 / Ergebnisplan 2016

Die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2015 schloss im Ergebnisplan ursprünglich mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.354.400 EUR ab. Durch insgesamt vier Haushaltsnachtragspläne – die IV. Nachtragshaushaltssatzung und der dazugehörige Nachtragshaushaltsplan wurden am 16. Oktober 2015 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen – erhöhte sich das geplante Defizit auf 2.619.300 EUR. In diesem Zusammenhang sei darauf hingewiesen, dass allein drei Haushaltsnachträge vor dem Hintergrund der im Verlauf des Haushaltsjahres eingetretenen Entwicklungen im Bereich der Unterbringung von Asylbewerberinnen und Asylbewerbern sowie Kontingentflüchtlingsen aufzustellen waren.

- 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.



Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 liegt derzeit noch nicht vor. Es wird davon ausgegangen, dass das Haushaltsjahr 2015 mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 20 TEUR abschließen wird. Die Erwirtschaftung eines Jahresüberschusses wird wiederum nicht möglich sein. Bei einem geplanten Jahresdefizit von 2.619.300 EUR und im Verlauf des Haushaltsjahres 2016 eingetretenen Mindererträgen bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 1 Mio. EUR wäre rechnerisch ein maximales Defizit von rd. 3,6 Mio. EUR möglich gewesen. Insoweit ist positiv hervorzuheben, dass das maximale Defizit abgewendet werden konnte.

Das tatsächliche Jahresergebnis bleibt bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2015 abzuwarten; mit einer Aufstellung wird im III. Quartal 2016 gerechnet.

Im Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2016 ist ein Jahresfehlbetrag von 2.281.900 EUR veranschlagt.

2.2 Finanzrechnung 2015 / Finanzplan 2016

Der Finanzplan 2015 schloss in der Ursprungsplanung mit einer Minderung von liquiden Mitteln in Höhe von 2.484.800 EUR ab; bedingt durch die Haushaltsnachträge wurde der planmäßige Abgang an liquiden Mitteln auf insgesamt 2.884.900 EUR erhöht. Nicht berücksichtigt sind hier jedoch neben der Tilgung und Aufnahme von Kassenkrediten die Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln.

Tatsächlich verringerte sich der Bestand an liquiden Mittel laut der (vorläufigen) Finanzrechnung im Haushaltsjahr 2015 jedoch lediglich um 793.104,91 EUR. Hier ergeben sich die Minderauszahlungen insbesondere durch Baumaßnahmen, welche im Haushaltsjahr 2015 nicht abgeschlossen wurden und daher nicht zur Auszahlung gelangten. Mit einer Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2016 ist zu rechnen. Im Hinblick auf den noch nicht erstellten Jahresabschluss kann die Summe der Übertragungen zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht beziffert werden.

Der Finanzplan 2016 sieht darüber hinaus eine weitere Minderung des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 2.880.000 EUR vor.

2.3 Entwicklung der Kassenkredite / Finanzmittel

Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite betrug im Haushaltsjahr 2015 laut Haushaltssatzung 15 Mio. EUR.

Zum Bilanzstichtag am 31.12.2015 wurden Kassenkredite in Höhe von 593 TEUR in Anspruch genommen.

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2015 wurde der Höchststand an Kassenkrediten am 27. November 2015 mit einer Aufnahme von insgesamt 3.155 TEUR erreicht.

Die Entwicklung der Finanzmittel stellt sich im Haushaltsverlauf 2015 wie folgt dar:

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.

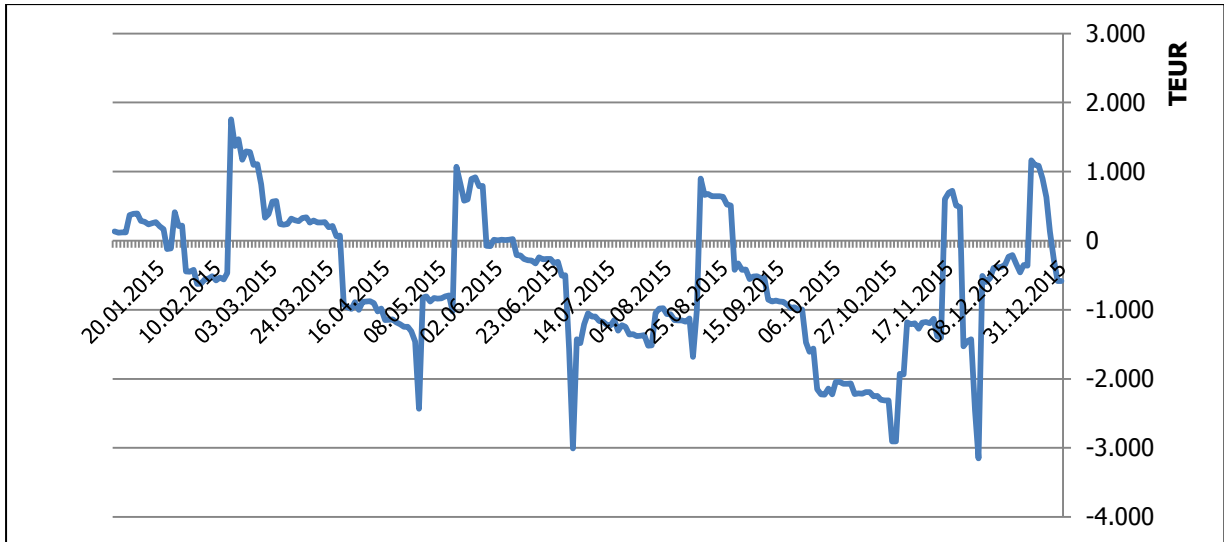
*Sozial- u. Standesamt geschlossen

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.





Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite von 15 Mio. EUR wurde zu keiner Zeit in Anspruch genommen.

Bereits im bisherigen Verlauf des Haushaltsjahres 2016 war die Aufnahme von Kassenkrediten mehrfach nötig. Vom 1. Januar 2016 bis 3. Februar 2016 sowie vom 22. März 2016 bis 28. April 2016 war eine permanente Aufnahme von Kassenkrediten zur Liquiditätssicherung notwendig; die mittlere Aufnahme betrug in diesen Zeiträumen rd. 827 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.

Gemäß § 3 Abs. 2 des öffentlich-rechtlichen Vertrages über die Konsolidierungshilfen vom 22. Januar 2013 ist die Stadt Schwarzenbek verpflichtet, im Zeitraum bis zum 31. Dezember 2015 einen Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 1,29 Mio. EUR zu leisten. Wie sich den Anlagen 2 und 3 entnehmen lässt, wird zum 31. Dezember 2015 ein Beitrag der Stadt zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 1,47 Mio. EUR erbracht. Die Erfordernisse des Vertrages vom 22. Januar 2013 sind somit erfüllt.

Gemessen am insgesamt zu erbringenden Eigenbeitrag der Stadt zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 3,09 Mio. EUR entspricht der zum 31. Dezember 2015 nachgewiesene Eigenanteil 47,57 v. H. des Richtwertes.

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. Stadesamt 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.



Gemäß § 3 Abs. 2 des öffentlich-rechtlichen Vertrages zur Ergänzung des Vertrages vom 22. Januar 2013 über die Konsolidierungshilfen vom 14. Oktober 2015 ist die Stadt verpflichtet, neben den Konsolidierungsmaßnahmen aus dem Konsolidierungskonzept II weitere Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 1.445 TEUR zu erbringen und diese dem Ministerium für Inneres und Bundesangelegenheiten in den Jahren 2016, 2017 und 2018 jeweils bis zum 30. Juni vorzulegen. Zum Stichtag 30. Juni 2016 können derzeit keine weiteren Konsolidierungsmaßnahmen angezeigt werden, die über das Konsolidierungskonzept II hinausgehen. Politische Beschlüsse über weitergehende Maßnahmen sind derzeit ausstehend.

4 Finanzielle Auswirkungen

Das aufgelaufene Defizit beträgt zum 31. Dezember 2015 laut aktueller Schätzung 6.406.378,99 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

5.3 Weitere bzw. zusätzliche Konsolidierungsmaßnahmen

Beigefügt als: Anlage 3

5.2 Jahresabschluss 2015

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 wird nachgereicht, sobald dieser vorliegt.

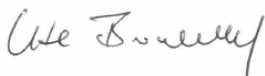
5.3 Haushaltsplan 2016

Beigefügt als: Anlage 4

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

Entfällt;

Tatbestände liegen nicht vor.



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.

