



Stadt Schwarzenbek
- Der Bürgermeister -



Europapreis 1961

Stadt Schwarzenbek - Postfach 1440 - 21487 Schwarzenbek

Innenministerium
des Landes Schleswig-Holstein
- IV 30 -
Postfach 7125
24171 Kiel

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

Rathaus
Ritter-Wulf-Platz 1
21493 Schwarzenbek

Telefon: 04151 8810
Telefax: 04151 881292

www.schwarzenbek.de

Auskunft erteilt:

Herr Johannsen

Kämmerei, Finanzbuchhaltung &
Liegenschaften

Telefon: 04151 881109

Zimmer: 320

jens-ole.johannsen@schwarzenbek.de

Datum: 30. Mai 2013

Mein Zeichen: 411

Konsolidierungshilfe gemäß § 16 a FAG

hier: I. Bericht über den Fortgang der Finanzentwicklung zum 1. Juni 2013

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 2012 / Ergebnisplan 2013

Die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2012 schloss im Ergebnisplan ursprünglich mit einem Jahresfehlbetrag von 4.028.400 EUR ab. Der I. Nachtragshaushalt 2012 wurde im September 2012 beschlossen und reduzierte das geplante Defizit um 2.180.00 EUR auf 1.848.400 EUR.

Zwischenzeitlich liegt das Jahresergebnis 2012 vor. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von 3.964.922,39 EUR ab. Entgegen der Nachtragsplanung konnte das Ergebnis somit um 5.813.322,39 EUR verbessert werden. Die Verbesserung der Ertragslage ist im Wesentlichen auf Mehrerträge im Bereich der Steuern und Zuweisungen zurückzuführen; so lagen die Erträge aus der Gewerbesteuer bei rund 2,3 Mio. EUR über der Nachtragsplanung. Die Verbesserung bei den Zuweisungen ist insbesondere bedingt durch den Erhalt einer Abschlagszahlung zur Fehlbetragszuweisung 2011 sowie den Erhalt der Konsolidierungshilfe in Höhe von insgesamt 2,6 Mio. EUR.

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

Bankverbindungen

Raiffeisenbank Lauenburg
Konto 491705, BLZ 230 631 29

Deutsche Kreditbank Berlin
Konto 202507, BLZ 120 300 00



Bedingt durch das positive Jahresergebnis ist das Eigenkapital zum Jahresabschlussstichtag von 8,5 Mio. EUR auf 12,4 Mio. EUR angestiegen.

Im Bereich der Aufwendungen war es im Rahmen des Jahresabschlusses unumgänglich, Haushaltsermächtigungen in Höhe von 245.523,35 EUR in das Haushaltsjahr 2013 zu übertragen, da die entsprechenden Maßnahmen nicht mehr im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossen werden konnten, die Aufträge aber bereits erteilt wurden. Eine vollumfängliche Realisierung der Maßnahmen im Haushaltsjahr 2012 hätte dennoch zu einem positiven Jahresergebnis geführt.

Der Ergebnisplan 2013 sieht in der Fassung des II. Nachtrages einen geplanten Jahresfehlbetrag von 3.087.100 EUR vor. In diesem Zusammenhang sei darauf hingewiesen, dass die Aufstellung des Ergebnisplanes zu einem Zeitpunkt erfolgte, als die Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung noch nicht vollumfänglich bekannt waren. Die III. Nachtragsplanung für das Haushaltsjahr 2013 bleibt insoweit abzuwarten; mit der entsprechenden Beschlussfassung ist im September 2013 zu rechnen.

2.2 Finanzrechnung 2012 / Finanzplan 2013

Der Finanzplan 2012 schloss in der Ursprungsplanung mit einem Abgang von liquiden Mitteln in Höhe von 2.047.70,00 EUR; der I. Nachtrag sah eine Verbesserung von 599.400,00 EUR vor, so dass der planmäßige Abgang an liquiden Mitteln im Haushaltsjahr 2012 insgesamt 1.448.300,00 EUR betrug.

Die Veränderung der liquiden Mittel betrug im Haushaltsjahr 2012 insgesamt + 270.462,78 EUR. Insoweit konnte der planmäßige Abgang abgewandt und ein Zufluss erzielt werden. Die Verbesserung ist insbesondere durch Mehreinzahlungen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (+ 2,3 Mio. EUR) sowie den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (+ 2,6 Mio. EUR) bedingt.

Im Bereich der Auszahlungen waren insgesamt 715.298,53 EUR an Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2013 zu übertragen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Haushaltsmittel für die Ersatzbeschaffung einer Drehleiter für die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Schwarzenbek; mit der Auszahlung ist bis zum 30.06.2013 zu rechnen. Der Auszahlung stehen Einzahlungen in Höhe von 430 TEUR aus einer am 22. November 2012 bewilligten Sonderbedarfswweisung nach § 17 FAG entgegen, welche im Finanzplan noch nicht berücksichtigt wurden.

Der Finanzplan 2013 sieht in der Fassung des II. Nachtrages einen Abgang von liquiden Mitteln in Höhe von 2.550.400,00 EUR vor. Analog zum Ergebnisplan 2013 sei darauf hingewiesen, dass auch im Finanzplan die Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung noch nicht vollumfänglich Berücksichtigung gefunden haben, so dass die weitere Nachtragsplanung abzuwarten bleibt. Insgesamt wird auch im Bereich des Finanzplanes von einer weiteren Verbesserung ausgegangen.

2.3 Entwicklung der Kassenkredite / Finanzmittel

Mit Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012 wurde der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 20 Mio. EUR festgesetzt.

Der Bestand an Kassenkrediten betrug zum 31.12.2011 9.252.030,69 EUR.

Im Haushaltsverlauf wurde der Höchststand am 30.04.2012 mit einer Kassenkreditaufnahme von insgesamt 10.906.596,45 EUR erreicht. Insoweit wurde der festgeschriebene Höchstsatz im Haushaltsjahr 2012 nicht erreicht.

Seit dem 15.05.2012 konnte der Bestand an Kassenkrediten fast kontinuierlich reduziert werden; so betrug der Bestand an Kassenkrediten zum Jahresabschluss per 31.12.2012 5.000.000,00 EUR. Diese Kassenkreditaufnahme ist bis zum 31.12.2013 festgeschrieben.

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

Bankverbindungen

Raiffeisenbank Lauenburg
Konto 491705, BLZ 230 631 29

Deutsche Kreditbank Berlin
Konto 202507, BLZ 120 300 00



Der kumulierte Bestand an Finanzmitteln (Liquide Mittel ./ Kassenkredite) betrug zum 31.12.2011 ./ 8.308.644,46 EUR sowie zum 31.12.2012 ./ 3.786.150,99 EUR und konnte somit im Laufe des Haushaltsjahres 2012 um 4.522.493,47 EUR verbessert werden.

Die weitere Entwicklung ist – zum jetzigen Zeitpunkt – positiv zu beurteilen. Nach dem Steuertermin am 15.05.2013 beträgt der kumulierte Bestand an Finanzmitteln per 21.05.2013 ./ 2.335.335,59 EUR.

3 Umsetzungsstand der festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen

Hinsichtlich des Umsetzungsstandes der im öffentlich-rechtlichen Vertrag festgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen wird im Detail auf die Anlage 1 verwiesen.

Darüber hinaus war es möglich, noch weitere Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen. Diese Maßnahmen sind in der Anlage 1 mit dem Zusatz „neu“ gekennzeichnet.

4 Finanzielle Auswirkungen

Zusammen mit dem Konsolidierungskonzept wurde eine Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahmen überreicht. Die finanziellen Auswirkungen stellen sich nach dem Jahresabschluss 2012 sowie den o.a. Umsetzungsstand nunmehr wie folgt dar:

	Plan 2011 - EUR -	Ergebnis 2011 - EUR -	Plan 2012 - EUR -	Ergebnis 2012 - EUR -	Plan 2013 - EUR -	Plan 2014 - EUR -	Plan 2015 - EUR -
Jahresergebnis lt. Ergebnisplan/-rechnung							
Haushaltsplan 2012/2013	-4.762.800	738.602	-4.028.400		-4.100.300	-2.829.900	-1.182.300
I. Nachtrag 2012/2013			-1.848.400	3.964.922	-3.856.700		
II. Nachtrag 2013					-3.087.100		
Konsolidierungsmaßnahmen							
Mehrerträge			(...)	(...)	848.100	858.600	1.049.000
Minderaufwendungen			(...)	(...)	293.800	293.800	335.040
Summe d. Maßnahmen			(...)	(...)	1.141.900	1.152.400	1.384.040
Fortgeschriebenes Jahresergebnis		738.602		3.964.922	-1.945.200	-1.677.500	201.740

Der kumulierte Fehlbetrag zum 31.12.2010 wurde mit 13.234.397,45 EUR berechnet. Unter Berücksichtigung der Überschusses 2011 (738.602,46 EUR) und 2012 (3.964.922,39 EUR) einschl. der gezahlten Fehlbetragszuweisungen sowie als nicht bedarfsdeckungsfähig anerkannte Beträge hat sich der Fehlbetrag zum 31.12.2012 auf 8.530.872,60 EUR reduziert.

5 Anlagen

5.1 Umsetzungsstand der festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen

Beigefügt als: Anlage 1

5.2 Jahresabschluss 2012

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

Bankverbindungen

Raiffeisenbank Lauenburg
 Konto 491705, BLZ 230 631 29

Deutsche Kreditbank Berlin
 Konto 202507, BLZ 120 300 00



5.3 Haushaltsplan 2013 sowie etwaige Nachträge

Entfällt;

der Haushaltsplan 2012/13 sowie der I. und II. Nachtrag wurden bereits im Vorwege übersandt.

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

Entfällt;

Tatbestände liegen nicht vor.

Schwarzenbek, 30. Mai 2013

gez.

Frank Ruppert
Bürgermeister

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

Bankverbindungen

Raiffeisenbank Lauenburg
Konto 491705, BLZ 230 631 29

Deutsche Kreditbank Berlin
Konto 202507, BLZ 120 300 00

