Amt für Finanzen und allgemeine Verwaltung
Finanzen

Stadtverordnetenversammlung der Stadt Neustadt in Holstein am 14. 12. 2017

Tagesordnungspunkt Nr.: 22 und 29

Bitte folgende / anliegende Seiten im Haushaltsplan 2018 austauschen:

Vorbericht: Seiten 7-10 und 19/20

Anlage 5: Wirtschaftsplan der Stadtwerke Neustadt in Holstein
Seite 8

2. Schulden und sonstige kreditähnliche Verpflichtungen

2.1 Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Schulden (§ 3 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO kameral –Muster gem. Anlage 6 zu AA GemHVO kameral)

HH-Jahr	Schulden-stand am 01.01.	zzgl. Kreditauf-nahmen	abzüglich Tilgung	Schuldens tand am 31.12.				nachrichtl. Restkredit-ermächtig.
						davon		
						inn. Darl.	and. Schuld.	
	T€	T€	T€	T€	€/EW	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist 2014	12.970	0	722	12.248	819	0	12.248	1.754
Ist 2015	12.248	0	745	11.503	774	0	11.503	2.101
Ist 2016	11.503	0	768	10.735	708	0	10.735	7.955
Soll 2017	10.735	2.500	792	12.443	820			
Soll im HH-Jahr	**12.443**	**6.916**	**958**	**18.401**	**1.213**			
Soll 2019	18.401	2.346	1.042	19.705	1.299			
Soll 2020	19.705	1.169	1.076	19.798	1.305			
Soll 2021	19.798	261	1.092	18.967	1.250			

2.2 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen (§ 3 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO – Muster gem. Anlage 6 zu AA GemHVO kameral)

2.2.1 Stadtwerke

HH-Jahr	Schulden-stand am 01.01.	zzgl. Kreditauf-nahmen	abzüglich Tilgung	Schuldens tand am 31.12.				nachrichtl. Restkredit-ermächtig.
						davon		
						inn. Darl.	and. Schuld.	
	T€	T€	T€	T€	€/EW	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist 2014	1.040	0	93	**947**	64	0	947	0
Ist 2015	947	0	93	**854**	57	0	854	0
Ist 2016	854	4.059	197	**4.716**	315	0	4.716	0
Soll 2017	4.716	0	208	**4.508**	300			
Soll im HH-Jahr	**4.508**	**11.591**	**3.228**	**12.871**	**849**			
Soll 2019	12.871	0	2.363	**10.508**	693			
Soll 2020	10.508	2.700	925	**12.283**	810			
Soll 2021	12.283	2.600	1.060	**13.823**	911			

2.2.2 Tourismus-Service

HH-Jahr	Schulden-stand am 01.01.	zzgl. Kreditauf-nahmen	abzüglich Tilgung	Schuldenstand am 31.12.		davon inn. Darl.	davon and. Schuld.	nachrichtl. Restkredit-ermächtig.
	T€	T€	T€	T€	€/EW	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist 2014	590	0	82	508	36	0	508	0
Ist 2015	508	1.175	123	1.560	105	0	1.560	0
Ist 2016	1.560	0	140	1.420	96	0	1.560	0
Soll 2017	1.420	0	143	1.277	85			
Soll im HH-Jahr	**1.277**	**1.017**	**740**	**1.554**	**102**			
Soll 2019	1.554	166	178	1.542	**102**			
Soll 2020	1.542	3	143	1.402	**92**			
Soll 2021	1.402	29	125	1.306	**86**			

2.2.3 Beteiligungs-, Infrastruktur- und Servicegesellschaft Neustadt in Holstein mbH

HH-Jahr	Schulden-stand am 01.01.	zzgl. Kreditauf-nahmen	abzüglich Tilgung	Schulden-stand am 31.12.		davon inn. Darl.	davon and. Schuld.	nachrichtl. Restkredit-ermächtig.
	T€	T€	T€	T€	€/EW	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist 2014	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX
Ist 2015	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX
Ist 2016	XX	XX	XX	0	0	0	0	0
Soll 2017	0	0	0	0	0			
Soll im HH-Jahr	**0**	**2.602**	**0**	**2.602**	**172**			
Soll 2019	2.602	0	185	2.417	**159**			
Soll 2020	2.417	0	185	2.232	**147**			
Soll 2021	2.232	0	185	2.047	**135**			

Die Kredite der Eigenbetriebe und der BIS wurden für das Jahr 2017 abweichend von den jeweiligen Wirtschaftsplänen nach der tatsächlichen Kreditaufnahme ausgewiesen. Restkreditermächtigungen werden nicht gebildet. Nicht umgesetzte Kreditermächtigungen werden im folgenden Wirtschaftsjahr erneut in den jeweiligen Plänen berücksichtigt.

2.3 Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

(§ 3 8 GemHVO Anlage 13)

HH-Jahre	Schulden des Haushaltes	Kassenkredite	Eigenbetriebe	Gesellschaften	Gesamt I (Summe Spalte 2 -5)		kreditähnl. Rechtsgeschäfte		Gesamt II (Summe Spalte 6und 8)		Bürgschaften	
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio.€	Mio. €	€/Ew.	Mio.€	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio.€	€/Ew.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2014	12,248	0,000	1,455	0,000	13,703	916	0,000	0,000	13,703	916	0	0
2015	11,503	0,000	2,427	0,000	13,930	938	0,000	0,000	13,930	938	0	0
2016	10,736	5,050	6,136	0,000	21,922	1.721	0,000	0,000	21,922	1.721	0	0
2017	12,444	4,800	5,785	0,000	23,029	2.088	0,000	0,000	23,029	2.088	0	0
2018	18,402	0,000	14,425	2,602	35,429	2.336	0,000	0,000	35,429	2.336	0	0
2019	19,706	0,000	12,050	2,417	34,173	2.253	0,000	0,000	34,173	2.253	0	0
2020	19,799	0,000	13,685	2,232	35,716	2.355	0,000	0,000	35,716	2.355	0	0
2021	18,968	0,000	15,129	2,047	36,144	2.381	0,000	0,000	36,144	2.381	0	0

Die geplanten Kreditaufnahmen des Jahres 2018 sind in der Aufstellung enthalten.

Die Stadt Neustadt in Holstein verfügt nicht über

- Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 GO ganz oder teilweise nach EigVO geführt werden
- Kommunalunternehmen nach § 106 a GO
- Treuhandvermögen
- Stiftungen
- oder andere Anstalten.

Die Stadt Neustadt in Holstein ist beteiligt an

- der Tourismus-Agentur Lübecker Bucht (TALB - Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ)
- der Stadtwerke Oldenburg in Holstein GmbH
- der Ostsee-Tourismus-Service-GmbH
- der Beteiligungs-, Infrastruktur- und Servicegesellschaft Neustadt in Holstein mbH

Die geplanten Kreditaufnahmen der BIS GmbH wurden in der vorstehenden Tabelle berücksichtigt.

2.4 Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte nach § 85 Abs. 5 GO (z.B. Leasing, Lieferantenkredit) unter Angabe der Belastung des Haushalts im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (§ 3 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO kameral)

Zur Zeit bestehen keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte.

2.5 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie die Rechtsgeschäfte, die diesen wirtschaftlich gleichkommen (§ 3 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO kameral)

Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäfte, die diesen wirtschaftlich gleichkommen, wurden von der Stadt Neustadt in Holstein nicht übernommen.

3. Rücklagen und sonstiges Vermögen

3.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen in T€

(§ 3 Abs. 1 Nr. 4 – Muster gem. Anlage 8 zur AA GemHVO kameral)

		Stand zum Beginn des HH-Jahres	Zuführung Zuf.Betrag	Zinsen	Entnahme	Stand zum Ende des HH-Jahres
1.	**Allgemeine Rücklage**	0	0	0	0	0
2.	**Sonderrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 1** Investitionsrückstellungen (z.B. Abfall-beseitigung, Abwasserbeseitigung)	0	0	0	0	0
3.	**Sonderrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 2 Abschreibungsrücklagen**	0	0	0	0	0
	3.1 Wochenmarkt	0	0	0	0	0
	3.2 Jahrmarkt	0	0	0	0	0
	3.3 Kindergarten am Kaiserholz	0	0	0	0	0
	3.4 Kindergarten am Wasserturm	0	0	0	0	0
	3.5 Bauhof	7	0	0	0	7
4.	**Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 3 Gebührenausgleichsrücklage**	0	0	0	0	0
	4.1 Straßenreinigung	0	0	0	0	0
	4.2 Wochenmarkt	0	0	0	0	0
	4.3 Jahrmarkt	0	0	0	0	0
	4.4 Grüngutsammelstelle	0	0	0	0	0
5.	**Finanzausgleichsrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 4**	0	0	0	0	0
6.	**Pensionsrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 5**	741	66	0	0	807
7.	**Altersteilzeitrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 6**	82	90	0	0	172
8.	**Altlastenrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 7**	0	0	0	0	0
9.	**Steuerrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 8**	0	0	0	0	0
10.	**Verfahrensrücklage § 19 Nr. 4 Abs. 9**	0	0	0	0	0
11.	**Treuhandrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 10**	0	0	0	0	0
12.	**Stellplatzrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 11**	0	0	0	0	0
13.	**Sonstige Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 12**	0	0	0	0	0
	13.1 Dora Schlottau	0	0	0	0	0
	13.2 Museum zeiTTor	9	0	0	0	9
	13.3 Wächter	138	0	0	2	136
	13.4 Schulkostenbeiträge Förderzentren	0	0	0	0	0
14.	**Beihilferücklage § 19 Abs. 4 Nr. 13**	150	18	0	0	168
	Gesamt	**1.127**	**174**	**0**	**2**	**1.299**

7.2 Übersicht über die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Mitgliedsbeiträge im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren

(§ 3 Abs. 1 Nr. 9 d GemHVO kameral)

HHST-NR.	Bezeichnung	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
0200.6610	**Mitgliedsbeiträge**	**32.055,18**	**40.800**	**40.800**
	Kommunaler Arbeitgeberverband	2.628,50		
	Städteverband Schleswig-Holstein	9.607,68		
	Bund Dt. Schiedsmänner und Schiedsfrauen	193,00		
	Inthega	275,00		
	Städtebund Schleswig-Holstein	2.911,71		
	Bündnis "Kommunen für biologische Vielfalt" e.V.	150,00		
	AG Neustadt in Europa	223,29		
	Dt. Dän. Gesellschaft e.V.	100,00		
	LAG Personalräte Schleswig-Holstein	130,00		
	LAG Aktiv Region Wagrien-Fehmarn e.V.	12.557,00		
	KGSt.	950,00		
	Forstbetriebsgemeinschaft Ostholstein	121,00		
	Vereinigung hauptamtlicher Bürgermeister	50,00		
	Behrens und Behrens	2.142,00		
	Arbeitsgemeinschaft für Heimatkunde Oldenburg/Ostholstein e.V.	16,00		
0300.6610	Mitgliedsbeiträge	**120,00**	**300,00**	**300,00**
	Kämmererverband	50,00		
	Kommunalkassenverwalter	55,00		
	Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamte	15,00		
0500.6610	Mitgliedsbeiträge/Standesbeamte	**135,00**	**200,00**	**200,00**
1300.6610	Mitgliedsbeiträge/Feuerwehr	**2.004,29**	**2.300,00**	**2.300,00**
3200.6610	Mitgliedsbeiträge Cap-Arcona-Museum, Stadtarchiv	**0,00**	**400,00**	**400,00**
3210.6610	Mitgliedsbeiträge/zeiTTor	**851,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
3520.6610	Mitgliedsbeiträge/Büchereiverein	**80,00**	**100,00**	**100,00**
4700.6610	**Mitgliedsbeiträge**	**957,85**	**1.100,00**	**1.100,00**
	Lebenshilfe Kreisverband OH	742,85		
	SOS Kinderdorf	215,00		
	Summe	**36.203**	**46.200**	**46.200**

8. Die Finanzlage der Stadt Neustadt in Holstein stellt sich nach den vorliegenden Jahresrechnungen und der Planung wie folgt dar:

Lfd. Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2017 aufgelaufende Defizite		0
2.	einen freien Finanzspielraum 2018		135
3.	ein Defizit 2018		0
4.	erwartete freie Finanzspielräume in den Jahren 2019 bis 2021		4.965
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2019 bis 2021		0
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2021		0
7.	eine Entnahme aus allgemeine Rücklage in den Jahren 2018 bis 2021 (mit Eigenbetrieben)		0
8.	eine Zuführung an allgemeine Rücklage in den Jahren 2018 bis 2021 (mit Eigenbetrieben)		2.143
		in TEUR	**EUR/Ew.**
9.	eine Verschuldung Anfang 2018	12.443	820
10.	eine Verschuldung Ende 2021	18.967	1.250
11.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) **Anfang** 2018 (mit Eigenbetrieben)	18.229	1.202
12.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) **Ende** 2018 (mit Eigenbetrieben)	32.827	2.164
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2021	34.097	2.248
14.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2017	4.800	316
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2018 (Kassenkredite mit Eigenbetrieben)	23.029	1.518
16.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2018 (Kassenkredite mit Eigenbetrieben)	32.827	2.164

B Erläuterungen zum Haushaltsplan

Verwaltungshaushalt

Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt 2018 ist ausgeglichen. Die Pflichtzuführungen

- ordentliche Tilgung
- Zuführung zur Altersteilzeitrücklage
- Zuführung zur Pensionsrücklage
- Zuführung zur Beihilferücklage

wurden im Haushalt berücksichtigt.

Die maßgebliche Einwohnerzahl zum 31. März 2017 wurde vom Statistischen Landesamt Schleswig-Holstein noch nicht bekannt gegeben. Die Schlüsselzuweisungen wurden anhand der Einwohnerzahl zum 31.09.2016 ermittelt.