

- Finanzausschuss -

Hiermit werden Sie

zur 23. Sitzung des Finanzausschusses am Dienstag, 21.08.2012, 18:30 Uhr, in den Ratssaal

eingeladen.

Bitte benachrichtigen Sie den Vorsitzenden und die/den zuständigen Vertreter/in, falls Sie verhindert sind.

T a g e s o r d n u n g

Öffentlicher Teil

- | | | |
|----------|--|---------------------|
| Punkt 1 | Eröffnung der Sitzung durch die/den Vorsitzende/n und Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit | |
| Punkt 2 | Anträge zur Tagesordnung mit Beschlussfassung über die Nichtöffentlichkeit von Tagesordnungspunkten | |
| Punkt 3 | Beschluss über die Einwendungen zur Niederschrift vom 27.03.2012 | |
| Punkt 4 | Bericht über die Durchführung der Beschlüsse aus den vorangegangenen Sitzungen | |
| Punkt 5 | Bericht der Verwaltung | |
| Punkt 6 | Fragen; Anregungen und Vorschläge von Einwohnerinnen und Einwohnern | |
| Punkt 7 | Bericht zum Verkaufsstand Röpersberg | SR/BerVoSr/167/2012 |
| Punkt 8 | Beschluss der Jahresrechnung der Stadt Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2011 | SR/BeVoSr/320/2012 |
| Punkt 9 | Entscheidung über die Gewinnabführung der Stadtwerke Ratzeburg GmbH | |
| Punkt 10 | 1. Nachtragshaushalt 2012 | |
| Punkt 11 | Haushaltsplan 2013, Eckwertebeschluss | |
| Punkt 12 | Anträge | |
| Punkt 13 | Anfragen und Mitteilungen | |

Vorsitzende/r

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2008 – 2013

Datum: 27.06.12

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	21.08.2012	Ö

Verfasser: Axel Koop

FB/Az: 20 22 23

Bericht zum Verkaufsstand Röpersberg

Zusammenfassung:

Auf Wunsch des Ausschusses ist regelmäßig über die Entwicklung der Grundstücksverkäufe im Neubaugebiet Röpersberg zu berichten.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Wolfgang Werner am 25.06.2012

Lutz Jakubczak am 25.06.2012

Bürgermeister Rainer Voß am 25.06.2012

Sachverhalt:

Für die Erschließung und den Verkauf der Grundstücke im Neubaugebiet Röpersberg ist im Vorwege eine Gesamtkalkulation erstellt worden; nunmehr ist bis zum Verkauf des letzten Grundstücks regelmäßig über den Fortgang zu berichten.

Als Anlage 1 ist eine Übersicht beigelegt; aus der sich die bereits verkauften und die noch zu verkaufenden Grundstücke ergeben. Die Grundstücke mit der lfd. Nr. 18,19 und 23 wurden in 2011 verkauft, der jeweilige Erlös und der gewährte Nachlass sind der beigelegten Übersicht zu entnehmen.

Von den dann noch freien sieben Grundstücken sind zwei unverbindlich reserviert (grau hinterlegt); einschließlich des noch offenen Restkaufpreises für das Parkplatzgrundstück werden noch Einnahmen in Höhe von rd. 434 T€ erwartet.

In der Anlage 2 ist die bisherige Entwicklung der finanziellen Gesamtsituation dargestellt; woraus sich auch der letztendlich zu erzielende Überschuss mit 1.272.844,40 € ergeben kann, wenn die letzten Verkäufe so eintreten wie erwartet.

Der Überschuss war laut Anlage 3 ursprünglich mit 6,4 Mio. DM (3,2 Mio. €) errechnet worden; wobei damals eine zügige Veräußerung und geringe Zwischenfinanzierungskosten vorausgesetzt wurden.

Mitgezeichnet haben:

Anlage 1

Baugebiet Röpersberg

freie Grundstücke

Lfd. Nr.	Nr.	20.02.2007	14.12.2007	01.01.2009	01.01.2010	01.01.2011	Erlös	Nachlass	01.01.2012	01.01.2013
1	364	55.848,00 €	53.163,00 €	53.163,00 €	53.163,00 €	53.163,00 €			53.163,00 €	53.163,00 €
2	363	49.296,00 €	46.926,00 €	46.926,00 €	46.926,00 €	46.926,00 €			46.926,00 €	46.926,00 €
3	362	52.624,00 €	50.094,00 €	50.094,00 €	50.094,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
4	361	50.648,00 €	48.213,00 €	48.213,00 €	48.213,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
5	359	53.144,00 €	50.589,00 €	50.589,00 €	50.589,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
6	358	44.720,00 €	42.570,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
7	343	45.766,00 €	37.630,00 €	41.096,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
8	345	44.786,00 €	36.560,00 €	40.216,00 €	40.216,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
9	291	42.480,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
10	151	72.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
11	164	67.914,00 €	67.914,00 €	67.914,00 €	67.914,00 €	67.914,00 €			67.914,00 €	67.914,00 €
12	165	62.172,00 €	62.172,00 €	62.172,00 €	62.172,00 €	62.172,00 €			62.172,00 €	62.172,00 €
13	167	62.568,00 €	62.568,00 €	62.568,00 €	62.568,00 €	62.568,00 €			62.568,00 €	62.568,00 €
14	169	62.271,00 €	62.271,00 €	62.271,00 €	62.271,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
15	171	74.646,00 €	74.646,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
16	1385	49.572,00 €	47.628,00 €	47.628,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
17	1386	41.412,00 €	39.788,00 €	39.788,00 €	39.788,00 €	39.788,00 €			39.788,00 €	39.788,00 €
18	1387	42.738,00 €	41.062,00 €	41.062,00 €	41.062,00 €	41.062,00 €	38.000,00 €	3.062,00 €	0,00 €	0,00 €
19	1388	46.920,00 €	45.080,00 €	45.080,00 €	45.080,00 €	45.080,00 €	40.480,00 €	4.600,00 €	0,00 €	0,00 €
20	1402	42.744,00 €	40.278,00 €	40.278,00 €	40.278,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
21	1391	42.848,00 €	40.376,00 €	40.376,00 €	40.376,00 €	40.376,00 €			40.376,00 €	40.376,00 €
22	1392	49.920,00 €	47.040,00 €	47.040,00 €	47.040,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
23	1403	41.704,00 €	39.298,00 €	39.298,00 €	39.298,00 €	39.298,00 €	32.880,00 €	6.418,00 €	0,00 €	0,00 €
24	1404	42.016,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
25	1405	49.858,00 €	49.858,00 €	49.858,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
26	1406	47.045,00 €	47.045,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
27	1398	47.239,00 €	47.239,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
Einnahmeerwartung		1.385.599,00 €	1.180.008,00 €	975.630,00 €	837.048,00 €	498.347,00 €	111.360,00 €	14.080,00 €	372.907,00 €	372.907,00 €
	Parkplatzverkauf			76.500,00 €		68.849,25 €	7.650,75 €			61.198,50 €
				in 10 gleichen Jahresraten						
										434.105,50 €

Übersicht Röpersberg (Stand 15.06.2012) Ö 7

Anlage 2

Bezeichn./Jahr	1998-2010 Ist	2011 Ist	Folgejahre bis 2023	Summe
Verkaufserlöse	8.721.531,25 €	119.010,75 €	434.105,50 €	9.274.647,50 €
Zuzahlung Uml./Vorjahre	169.287,68 €			169.287,68 €
Beiträge	192.364,66 €			192.364,66 €
Erstattung Kommunalbetr.	615.084,87 €			615.084,87 €
Z. v. Land Radweg	38.346,89 €			38.346,89 €
Zwischensumme	9.736.615,35 €	119.010,75 €	434.105,50 €	10.289.731,60 €
Kredit 1 in DM	1.300.000,00 DM			1.300.000,00 DM
kredit 2 in DM	900.000,00 DM			900.000,00 DM
Kredit 3 in DM	401.800,00 DM			401.800,00 DM
Kredit 4 in DM	7.500.000,00 DM			7.500.000,00 DM
umgerechnet in €	5.164.968,33 €			5.164.968,33 €
Zwischensumme	5.164.968,33 €			5.164.968,33 €
Summe Einnahmen	14.901.583,68 €	119.010,75 €	434.105,50 €	15.454.699,93 €
Grunderwerb	1.994.038,33 €			1.994.038,33 €
Beiträge	496.511,16 €			496.511,16 €
Baukosten	3.185.908,25 €			3.185.908,25 €
Kanalbaukosten	615.084,87 €			615.084,87 €
Umlegungskosten	1.479.759,62 €			1.479.759,62 €
Vorjahre???				
Zwischensumme 1	7.771.302,23 €			7.771.302,23 €
Kreditkosten				
Darlehen 1 Zins (424)	240.395,80 €	3.834,65 €	1.643,42 €	245.873,87 €
" Tilg.	576.055,48 €	44.311,96 €	44.312,01 €	664.679,45 €
Darlehen 2 Zins (125)	181.025,72 €	9.133,08 €	53.724,00 €	243.882,80 €
" Tilg.	260.758,92 €	15.338,76 €	184.065,03 €	460.162,71 €
Darlehen 3 Zins. (126)	68.109,91 €	3.403,51 €	15.772,24 €	87.285,66 €
" Tilg.	122.027,60 €	7.943,80 €	75.465,68 €	205.437,08 €
Darlehen 4 Zins	668.542,61 €			668.542,61 €
" Tilg.	3.834.689,12 €			3.834.689,12 €
Zwischensumme 2	5.951.605,16 €	83.965,76 €	374.982,38 €	6.410.553,30 €
Summe Ausgaben	13.722.907,39 €	83.965,76 €	374.982,38 €	14.181.855,53 €
Überschuss/Defizit	1.178.676,29 €	35.044,99 €	59.123,12 €	1.272.844,40 €

Gewinnerwartung Röpersberg

DM

ab hier in €

Datum	23.03.1998	1999	28.10.1999	23.02.2001	07.06.2004	30.05.2005	01.01.2006	14.12.2007	21.10.08 u. 01.07.2009	01.01.2010	01.01.2011	01.01.2012
a) Einnahmen												
aus Umleg.-verfahren	1.109.120,65											
Verkaufserlöse	19.909.335,00				9.560.038,95	9.560.038,95	9.560.038,95	9.287.229,75	9.279.804,75	9.350.078,75	9.265.896,75	9.274.647,50
nachrichtlich in €	10.179.481,35											
Sonstige	2.150.298,48				355.899,23	968.484,10	1.015.080,72	1.015.084,10	1.015.084,10	1.015.084,10	1.015.084,10	1.015.084,10
Kredite	0,00				5.164.968,33	5.164.968,33	5.164.968,33	5.164.968,33	5.164.968,33	5.164.968,33	5.164.968,33	5.164.968,33
Einnahmesumme	23.168.754,13	19.880.760,01	20.373.973,15	19.553.000,00	15.080.906,51	15.693.491,38	15.740.088,00	15.467.282,18	15.459.857,18	15.530.131,18	15.445.949,18	15.454.699,93
b) Ausgaben												
Flächenankauf	3.834.285,00				1.994.038,33	1.994.038,33	1.994.038,33	1.994.038,33	1.994.038,33	1.994.038,33	1.994.038,33	1.994.038,33
Beiträge					496.511,16	496.511,16	496.511,16	496.511,16	496.511,16	496.511,16	496.511,16	496.511,16
Erschließung	11.945.000,00				3.189.981,48	3.805.066,35	3.805.066,35	3.805.066,35	3.805.066,35	3.805.066,35	3.805.066,35	3.800.993,12
Kosten der Umlegung					1.479.759,62	1.479.759,62	1.479.759,62	1.479.759,62	1.479.759,62	1.479.759,62	1.479.759,62	1.479.759,62
Zwischenfinanzierung	975.000,00				6.313.027,65	6.599.730,67	6.455.394,66	6.416.546,67	6.416.546,67	6.416.546,67	6.416.546,67	6.410.553,30
Ausgabesumme	16.754.285,00	13.512.000,00	13.112.693,01	14.440.300,00	13.473.318,24	14.375.106,13	14.230.770,12	14.191.922,13	14.191.922,13	14.191.922,13	14.191.922,13	14.181.855,53
Überschuss	6.414.469,13	6.368.760,01	7.261.280,14	5.112.700,00	1.607.588,27	1.318.385,25	1.509.317,88	1.275.360,05	1.267.935,05	1.338.209,05	1.254.027,05	1.272.844,40
nachrichtlich in €	3.279.665,99	3.256.295,29	3.712.633,58	2.614.082,00								

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2008 – 2013

Datum: 27.06.12

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	21.08.2012	Ö
Hauptausschuss	03.09.2012	Ö
Stadtvertretung	17.09.2012	Ö

Verfasser: Axel Koop

Amt/Aktenzeichen: 20 13 04

Beschluss der Jahresrechnung der Stadt Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2011

Zielsetzung:

Beschlussfassung gemäß § 94 Abs. 3 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) über die Jahresrechnung 2011

Beschlussvorschlag:

***Der Finanzausschuss empfiehlt,
der Hauptausschuss nimmt Kenntnis und
die Stadtvertretung beschließt,***

die Jahresrechnung 2011 festzustellen.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Wolfgang Werner am 25.06.2012

Bürgermeister Rainer Voß am 25.06.2012

Sachverhalt:

Nach § 94 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in Verbindung mit § 7 der Hauptsatzung der Stadt Ratzeburg hat der Finanzausschuss die Aufgabe, die Jahresrechnung zu prüfen und der Stadtvertretung zur Beschlussfassung (Feststellung) vorzulegen.

Diese Prüfung hat am 27.03.2012 stattgefunden, das Prüfungsergebnis ist in einem Schlussbericht festgehalten worden (Anlage).

Nach § 94 GO kann der Bürgermeister den Schlussbericht mit Ergänzungen versehen und dann der Stadtvertretung vorlegen, die Stellungnahme zu den einzelnen Anmerkungen ist kursiv gedruckt den einzelnen Punkten hinzugefügt.

Die nach den §§ 93 GO und 37 GemHVO erstellte Jahresrechnung wird am Sitzungstag zur Einsichtnahme bereitgehalten.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Die Jahresrechnung 2011 schließt im Verwaltungshaushalt mit einem Soll-Fehlbetrag in Höhe von 194.254,69 € ab und liegt damit rund 1,2 Mio. € unterhalb des Fehlbedarfes von 1.405.700,00 €.

Der Ausgleich im Vermögenshaushalt wurde durch die gesetzlich vorgeschriebene Pflicht-zuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe der ordentlichen Tilgungsbeträge (~ 821 T€) erreicht.

Verschiedene Verbesserungen im Vermögenshaushalt (Einsparungen und Abgänge auf Haushaltsausgabereste) führten letztendlich dazu, dass die Kreditaufnahme um rd. 66 T€ gesenkt werden konnte.

Anlagenverzeichnis:

Schlussbericht mit Stellungnahme des Bürgermeisters

mitgezeichnet haben:

**Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Ratzeburg
zur Jahresrechnung 2011
mit Stellungnahme des Bürgermeisters**

Die Jahresrechnung 2011 mit allen Anlagen und Zahlungsbelegen wurde am 27.03.2012 im Rathaus der Stadt Ratzeburg durchgesehen und stichprobenartig geprüft.

Folgende Anmerkungen und/oder Beanstandungen sind zu notieren:

1. Die Jahresrechnung schließt im **Verwaltungshaushalt** mit bereinigten Soll-Einnahmen in Höhe von 18.863.091,28 € sowie mit bereinigten Soll-Ausgaben in Höhe von 19.057.345,97 € ab, und weist somit einen Fehlbetrag in Höhe von 194.254,69 € aus.

Das geplante Defizit (Fehlbedarf) von 1.405.700,00 € konnte durch Verbesserungen aus Mehreinnahmen und Minderausgaben bei den einzelnen Einnahme- und Ausgabepositionen in allen Unterabschnitten deutlich auf einen nunmehr entstandenen Fehlbetrag (=194.254,69 €) gesenkt werden.

Maßgebend für die Höhe des Fehlbetrages ist die nach den rechtlich relevanten Bestimmungen des Gemeindehaushaltsrechts für Schleswig-Holstein vorgenommene Mindestzuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten (~ 821 T€).

Der **Vermögenshaushalt** schließt mit bereinigten Soll-Einnahmen in Höhe von 5.306.514,92 € und mit bereinigten Soll-Ausgaben in Höhe von 5.306.514,92 € ab, weist somit keinen Fehlbetrag aus und ist damit ausgeglichen.

Hier konnte die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 2.163.900,00 € um 66.290,39 € auf 2.097.609,61 € gesenkt werden.

2. Aus der Belegprüfung ergeben sich folgende Anmerkungen:

Haushaltsstelle	Bemerkungen
a) 230.5000 Stundennachweisen	Bei Handwerkerrechnungen fehlt auf den die Abzeichnung des Auftraggebers (Hausmeister); damit ist eine Kontrolle der in Rechnung gestellten Stunden unmöglich. Bei der Beleg-Nr. 11034399 fehlt der Auftragszettel gänzlich. <i>Hausmeistertätigkeiten im engeren Sinne finden für dieses Gebäude nicht statt. Es wird lediglich das Verschließen des Gebäudes (Türen und Fenster) durch die berufstätige Mieterin kontrolliert. Auch offensichtliche Sachbeschädigungen oder Defekte werden an die Bauverwaltung gemeldet. Die Mitarbeiter der Bauverwaltung (1 x Vollzeit, 1 x 16 Wo.st für alle Gebäude der Stadt und des Schulverbandes!) können aus Zeitgründen nach Einweisung der Betriebe nur eine Schlusskontrolle durchführen.</i>

b) 610.5913
nicht

Es ist zu prüfen, ob Aufträge für Grünpflegemaßnahmen an den Bauhof an Stelle des Dritten erteilt werden können.

Der Bauhof bedient sich bereits seit langem Dritter, wie z.B. bei der Grundstückspflege Röpersberg oder am Barkenkamp.

c)

Allgemein wird angeregt, mit Handwerkern, die regelmäßig beauftragt werden, Skontovereinbarungen zu treffen.

Die Anregung wurde aufgenommen.

d) UA 130

Bei Lieferanten von Feuerwehrezubehör und -ausrüstung sollen Rabattverhandlungen geführt werden; außerdem ist zu prüfen, ob durch Direkteinkäufe unter Ausschaltung von Zwischenhändlern günstigere Preise erzielt werden können.

Sammelausschreibungen und Jahreseinkäufe sind vorzusehen.

Mit den Lieferanten wurden Rabattverhandlungen geführt, z. B. Fa. Daimler AG gewährt 7 % und 13 % je nach Warengruppen; Fa. Trost Autoteile gewährt zwischen 15 % und 30 % auf Autoteile. Ersatzteile werden nach Möglichkeit nur noch durch Direkteinkäufe beschafft.

e)

Allgemein ist festzustellen, dass teilweise Rechnungen nicht skontiert wurden.

Grundsätzlich wird skontiert. Alle Fachbereiche sind gleichwohl an die erforderliche Skontierung erinnert worden..

3. Abschließend kann festgehalten werden, dass der Haushaltsplan eingehalten wurde, die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet sind und bei den Einnahmen und Ausgaben rechtmäßig verfahren worden ist.