

Übersicht



Die Bürgermeisterin
Hilden, den 01.02.2019
AZ.: II/20.1-En

WP 14-20 SV 20/104

Mitteilungsvorlage

Kenntnisnahme der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und investiven Auszahlungen für die Zeit vom 01.11.2018 bis 31.12.2018

| Für eigene Aufzeichnungen: Abstimmungsergebnis | | | |
|--|----|------|-------|
| | JA | NEIN | ENTH. |
| SPD | | | |
| CDU | | | |
| Grüne | | | |
| Allianz | | | |
| FDP | | | |
| BÜRGERAKTION | | | |
| AfD | | | |

öffentlich

Beratungsfolge:

Haupt- und Finanzausschuss
Rat der Stadt Hilden

20.03.2019
03.04.2019

Vorberatung
Kenntnisnahme

Abstimmungsergebnis/se

Haupt- und Finanzausschuss

20.03.2019

Anlage 1 (Aufwand bis 31.12.18)

Anlage 2 (investiv bis 31.12.18)

Beschlussvorschlag:

„Der Rat der Stadt nimmt nach Vorberatung im Haupt- und Finanzausschuss Kenntnis von den in der Zeit vom 01.11.2018 bis 31.12.2018 bewilligten erteilten Genehmigungen zur Leistung von unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen (Anlage 1) und investiven Auszahlungen (Anlage 2).“

Erläuterungen und Begründungen:

Gemäß § 9 der Zuständigkeitsordnung des Rates der Stadt vom 01.10.1999, zuletzt geändert mit Datum vom 01.10.2014, gilt für die Zustimmung von über- / außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW folgende Regelung:

Aufwendungen innerhalb eines Budgets und investive Auszahlungen innerhalb einer Investition sind als erheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW anzusehen und bedürfen der Zustimmung des Rates, wenn sie 50.000,- € übersteigen.

Aufwendungen und investive Auszahlungen innerhalb eines Budgets, die einen Betrag von 10.000,- € übersteigen, sind dem Rat zur Kenntnis vorzulegen.

In unbeschränkter Höhe als unerheblich anzusehen sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen aufgrund:

- a) gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung (inklusive der Auswirkungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz, z. B. Gewerbesteuerumlagen, Solidarbeitrag, Kreisumlage, Verzinsung von Steuernachforderungen gem. § 233a Abgabenordnung),
- b) Punkt F) Nr. 2 der Haushaltssatzung, sofern die Deckung innerhalb des Produktes des Fachamtes
- c) erfolgt,
- d) interne Leistungsverrechnungen,
- e) kalkulatorische Kosten,
- f) Mehrwert-/Vorsteuern,
- g) Verluste aus Wertveränderungen bei Steuern, Gebühren und Beiträge (z. B. Niederschlagungen, Erlasse),
- h) systembedingte Veränderungen bzw. des doppelten Haushaltes auf Grund neuerer Erkenntnisse, gesetzlicher Grundlagen (z. B. Anpassung des Konten- und Produktplanes),
- i) Umschuldungen/Sondertilgungen und
- j) Abschlussbuchungen.

Verpflichtungsermächtigungen nach § 85 Abs. 1 GO NW sind als erheblich anzusehen, wenn sie 25.000,- € übersteigen.

In dem beigefügten Verzeichnis sind die in der Zeit vom 01.11.2018 bis 31.12.2018 bewilligten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen (Anlage 1) und die unerheblichen über- und außerplanmäßigen investiven Ausgaben (Anlage 2) aufgeführt.

Gez.
Birgit Alkenings
Bürgermeisterin

Anlage 1 zur SV 20/104

| Produkt Mehraufwand | Konto Mehraufwand | Mehraufwand in Euro | Produkt Deckung | Konto Deckung | Mehrertrag/ Minder-aufwand in Euro | Begründung |
|--|--|---------------------|--|--|------------------------------------|---|
| 010801 Personalmanagement | 541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 26.000,00 | 060101 Förderung von Kindern im Alter von 0 bis 6 Jahren | 501200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten | 26.000,00 | Die ursprünglich 2017 veranschlagten Kosten für das letzte Modul der Führungskräftenachwuchsschulung wurden erst in 2018 abgerechnet. Zudem wurden zusätzlich zwei weitere Auszubildende zur/zur Notfallsanitäter/in zum 01.09.2018 eingestellt. Hierfür fallen ebenfalls zuvor nicht eingeplante Ausbildungsgebühren in Höhe von ca. 4.000 € an. Zwei Mitarbeiterinnen wird ab dem 07.12.2018 ermöglicht, einen Angestelltenlehrgang II zu besuchen. Hierfür fallen zusätzliche Kosten von ca. 8.500 € an. |
| Gesamtsumme der über-/ außerplanmäßigen Aufwendungen im Produkt 010801 Personalmanagement | | 26.000,00 | | | | |
| 010804 Personalservice | 541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 7.400,00 | 010804 Personalservice | 501100 Bezüge der Beamten | 26.100,00 | Zunächst sah die Planung vor, dass ein interner Mitarbeiter 3 Inhouse-Schulungen zum Thema "Übertragung von Unternehmerpflichten" durchführt. Aufgrund nicht vorhersehbarer Gründe mussten jedoch diese Schulungen von einem externen Dienstleister übernommen werden. |
| | 548200 Säumniszuschläge | 18.700,00 | | | | Nach Prüfung der Deutschen Rentenversicherung (für den Bereich OGS) ist für den Zeitraum 2014-2016 eine Nachzahlung an Sozialversicherungsbeiträgen zu zahlen. Hintergrund dieser Nachzahlung ist im Wesentlichen eine geänderte Rechtsauffassung, die zu einer veränderten Beurteilung der Beschäftigtenverhältnisse (insb. der "nebenamtlichen" Betreuungskräfte für Arbeitsgemeinschaften) führte. Diese wurden durchgehend als Honorarkräfte beschäftigt. Zur Deckung dieser Nachzahlungen wurde seinerzeit eine Rückstellung gebildet, die diese Aufwendungen komplett abdeckt. Für die Nachzahlung mussten allerdings auch ca. 18.700,- € an Säumniszuschlägen entrichtet werden. |
| Gesamtsumme der über-/ außerplanmäßigen Aufwendungen im Produkt 010804 Personalservice | | 26.100,00 | | | | |

| Produkt Mehraufwand | Konto Mehraufwand | Mehraufwand in Euro | Produkt Deckung | Konto Deckung | Mehrertrag/ Minder-aufwand in Euro | Begründung |
|--|---|--------------------------|--|--|------------------------------------|---|
| 021001 Zentrale Bürgerdienste | 529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 49.000,00 | 021001 Zentrale Bürgerdienste | 431100 Verwaltungs- gebühren | 35.000,00 | Mehrbedarf für die Produktion beantragter Ausweisdokumente, der an die Bundesdruckerei in Berlin zu leisten ist. |
| | | | 020201 Gewerbe- und Gaststätten- angelegen- heiten | 431100 Verwaltungs- gebühren | 14.000,00 | |
| Gesamtsumme der über-/ außerplanmäßigen Aufwendungen im Produkt 021001 Zentrale Bürgerdienste | | 49.000,00 | | | | |
| 080201 Sport-, Vereins- und Verbands- förderung | 523800 Erstattungen an übrige Bereiche | 15.366,62 | 030101 Grundschulen | 529100 Sonstige Aufwen- dungen für Dienst- leistungen | 15.366,62 | Aufgrund der Entwicklung des Harmonisierten Verbraucherindex (HVPI) für Deutschland musste für die bestehenden Pflegeverträge für die Betreuung und Pflege der Sportplätze mit den Hildener Fußballvereinen und für die Pflege und Betreuung der Dr.-Ellen-Wiederhold-Halle eine Anpassung der Kostenbeteiligung im gleichen prozentualen Verhältnis erfolgen. Diese hat gem. § 6 Punkt 2 der Verträge zu erfolgen, wenn der HVPI sich um mehr als 5 % verändert. Der HVPI hat im Monat 12/16 eine Steigerung von 5,1 % erfahren. Bis dahin lag die Preissteigerung unter 5 %. Die Nachzahlung für die Jahre 2017/2018 beträgt 15.366,62 €. |
| Gesamtsumme der über-/ außerplanmäßigen Aufwendungen im Produkt 080201 Sport-, Vereins- und Verbandsförderung | | 15.366,62 | | | | |
| Gesamtsumme der über-/ außerplanmäßigen Aufwendungen 01.11.2018 bis 31.12.2018 | | <u>116.466,62</u> | | | | |

Anlage 2 zur SV 20/104

| Investitionsnummer Mehr- auszahlung | Produkt Mehr- auszahlung | Konto Mehr- auszahlung | Mehraus- zahlung in Euro | Investitionsnummer Deckung | Produkt Deckung | Konto Deckung | Mehrein- zahlung / Minder- auszahlung in Euro | Begründung |
|---|---|--|--------------------------------|---|---|--------------------------------|---|---|
| IBGA100001 Betriebs-und Geschäfts- ausstattung Amt 10 | 010601 Dienst- leistungen für die Verwaltung/ Hauptamt | 081301 Zugänge Büromöbel und - ausstattung | 19.900,00 | -- | 010601 Dienst- leistungen für die Verwaltung/ Hauptamt | 543200 Porto | 17.850,00 | Über den im Haushaltsplan veranschlagten Betrag hinaus werden weitere Mittel für die Beschaffung von Schreibtischen benötigt. Aufgrund von ärztlichen/amtsärztlichen Verordnungen sind im lfd. Jahr acht elektrisch höhenverstellbare Schreibtische zu beschaffen. Kalkuliert wurden Mittel für drei Tische, die auch bereits beschafft wurden. Zusätzlich wurden als Reserve zwei elektrisch höhenverstellbare Tische bestellt. Diese können bei entsprechenden gesundheitlichen Einschränkungen den Beschäftigten sofort zur Verfügung gestellt werden, bis der tatsächlich benötigte Tisch geliefert wird. |
| | | | | -- | 160101 Zahlungsströme der allg. Finanzwirtschaft | 401300 Gewerbe- steuer | 2.050,00 | |
| Summe der über-/außerplanmäßigen Auszahlungen bei IBGA100001 Betriebs-und Geschäfts-ausstattung Amt 10 | | | 19.900,00 | | | | | |
| I680900119 EB LKW/ Lade- bordwand- ME-2794 | 010605 Fuhrpark- management | 075002 Zugänge Fahrzeuge | 14.075,19 | I681400221 EB Hakenlifter 3-Achser für ME-2247 | 010605 Fuhrpark- management | 075002 Zugänge Fahrzeuge | 14.075,19 | Das Ausschreibungsergebnis für einen Gerätewagen-Logistik für die Feuerwehr lag über dem Haushaltsansatz. |
| Summe der über-/außerplanmäßigen Auszahlungen bei I680900119 EB LKW/ Lade-bordwand-ME-2794 | | | 14.075,19 | | | | | |
| Gesamtsumme der investiven über/ außerplanmäßigen Auszahlungen 01.11.2018 bis 31.12.2018 | | | <u>33.975,19</u> | | | | | |