

ÖFFENTLICHE BERICHTSVORLAGE

Amt/Eigenbetrieb:

20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Beteiligt:

Betreff:

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2015

- Kenntnisnahme -

Beratungsfolge:

07.04.2016 Haupt- und Finanzausschuss

07.04.2016 Rat der Stadt Hagen

Beschlussfassung:

Rat der Stadt Hagen

Beschlussvorschlag:

Die in der Nachweisung (Anlagen 1 und 2) einzeln aufgeführten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2015 werden zur Kenntnis genommen.

Kurzfassung

Kenntnisnahme der in den Anlagen aufgeführten über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen für 2015.

Begründung

Durch die Bildung von Ämterbudgets erfolgt die unterjährige Bewirtschaftung weitgehend ohne Bereitstellung zusätzlicher Mittelbedarfe. Die Überwachung der Budgets wird durch das Berichtswesen sichergestellt und im Rahmen des Berichts zur Haushaltslage und der Berichtspflichten nach dem Stärkungspaktgesetz veröffentlicht.

Im laufenden Haushaltsjahr 2015 wurden die in den Anlagen 1 und 2 dargestellten über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen nach § 83 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) nach der Zuständigkeitsregelung vom Stadtkämmerer ohne vorherige Zustimmung durch den Rat verfügt. Diese werden dem Rat zur Kenntnis gegeben.

Der über-/außerplanmäßige Bedarf (Anlagen 1 und 2) wird entsprechend der gesetzlichen Regelung durch Einsparungen und Mehrerträge/-einzahlungen (jeweils abweichend von den Ansätzen des Haushaltplanes 2015) gedeckt.

Die Verwaltung bittet, die in der Nachweisung aufgeführten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen gem. § 83 Abs. 2 Satz 1, 2. Halbsatz GO NRW zur Kenntnis zu nehmen.

Finanzielle Auswirkungen

(Bitte ankreuzen und Teile, die nicht benötigt werden löschen.)

- Es entstehen keine finanziellen und personellen Auswirkungen

gez.

Thomas Huyeng
Beigeordneter

gez.

Thomas Huyeng
Beigeordneter

Verfügung / Unterschriften

Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich _____

Oberbürgermeister

Gesehen:

**Erster Beigeordneter
und Stadtkämmerer**

Stadtsyndikus

**Beigeordnete/r
Die Betriebsleitung
Gegenzeichen:**

Amt/Eigenbetrieb:
20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:

Amt/Eigenbetrieb: _____ **Anzahl:** _____

20 _____

1 _____

Anlage 1

2015 Über- und außerplanmäßige Mittel im Ergebnisplan / Finanzplan für laufende Verwaltungstätigkeiten

lfd. Nr.	E = Ergebnis- plan	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Sach- konto	Ursprungs- ansatz	Nachzube- willigender Betrag in €	Grund	Deckung				
	F = Finanz- plan	Finanzstelle						Art	Objekt	Bezeichnung	Sach- konto	Betrag Ergebnis- plan in €

Teilplan 1113 Prüfungen

1	E	1.11.13.01.03	Sonstige eigene Pflichtprüfungen	542600	10.000	26.690	Erhöhung der Rückstellung für den Beratungsaufwand zum Gesamtabschluss 2015 und Bildung einer Rückstellung für eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.	Mehrertrag	1.11.13.05	Überörtliche Prüfungen	458200	26.690	
---	---	---------------	----------------------------------	--------	--------	--------	--	------------	------------	------------------------	--------	--------	--

Teilplan 1114 Personal- und Organisationsmanagement

2	E	1004	zentraler Personalaufwand	501100	0	582.000	Im Rahmen der Fortschreibung des HSP 2015 (Vorlage 1037-1/2014, Ratsbeschluss 13.11.2014) wurden absehbare Verschlechterungen und Verbesserungen des Haushalts berücksichtigt: Es sind zusätzliche Mittel im Bereich der Dienstaufwendungen für Beamte bereitzustellen.	Minderaufwand	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	551700	582.000	
	F	1114	Personal- und Organisationsmanagement	701100	0	582.000		Minderauszahlung	6120	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	751700		582.000

3	E	1004	zentraler Personalaufwand	501200	0	2.420.000	Im Rahmen der Fortschreibung des HSP 2015 (Vorlage 1037-1/2014, Ratsbeschluss 13.11.2014) wurden absehbare Verschlechterungen und Verbesserungen des Haushalts berücksichtigt: Es sind zusätzliche Mittel im Bereich der Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte bereitzustellen.	Minderaufwand	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	551700	2.420.000	
	F	1114	Personal- und Organisationsmanagement	701100	0	2.420.000		Minderauszahlung	6120	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	751700		2.420.000

4	E	1000	Versorgung u. Dienstunfälle Versorgungsempfänger	511100	13.769.931	1.494.760	Im Rahmen der Fortschreibung des HSP 2015 (Vorlage 1037-1/2014, Ratsbeschluss 13.11.2014) wurden absehbare Verschlechterungen und Verbesserungen des Haushalts berücksichtigt: Es sind zusätzliche Mittel für die Versorgungsaufwendungen der Beamten bereitzustellen (879.528 €).	Minderaufwand	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	551700	659.648	
	Minderaufwand	1000						Versorgung u. Dienstunfälle Versorgungsempfänger	511109	720.156			
	Minderaufwand	1000						Versorgung u. Dienstunfälle Versorgungsempfänger	514109	114.956			
	Minderauszahlung	6120						Sonst. allg. Finanzwirtschaft	751700		1.494.760		

5	E	1000	Versorgung u. Dienstunfälle Versorgungsempfänger	505100	10.335.674	896.174	Im Rahmen der Fortschreibung des HSP 2015 (Vorlage 1037-1/2014, Ratsbeschluss 13.11.2014) wurden absehbare Verschlechterungen und Verbesserungen des Haushalts berücksichtigt: Es sind zusätzliche Mittel für die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte bereitzustellen.	Minderaufwand	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	551700	705.794	
	Minderaufwand	1000						Versorgung u. Dienstunfälle Versorgungsempfänger	506100	190.380			

Anlage 1

2015 Über- und außerplanmäßige Mittel im Ergebnisplan / Finanzplan für laufende Verwaltungstätigkeiten

lfd. Nr.	E = Ergebnis- plan	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Sach- konto	Ursprungs- ansatz	Nachzube- willigender Betrag in €	Grund	Deckung					
	F = Finanz- plan	Finanzstelle						Art	Objekt	Bezeichnung	Sach- konto	Betrag Ergebnis- plan in €	Betrag Finanz- plan in €
6	E	1000	Versorgung	511109	-6.046.540	5.717.288	Die Versorgungsrückstellung fiel höher aus als geplant. Der Fehlbetrag wird gedeckt.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	5.717.288	
7	E	1004	zentraler Personalaufwand	501200	2.420.000	2.986.816	Aufgrund von Neueinstellungen durch gesetzliche Veränderungen im Bereich Asyl und in Spezialberufen ist der Personalaufwand der aktiven Beschäftigten höher ausgefallen als geplant. Der Fehlbetrag wird gedeckt.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	2.986.816	
	F	1114	Personal- und Organisationsmanagement	701200	7.400.895	2.986.816		Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		2.986.816

Teilplan 1115 Planung und Einsatz Datenverarbeitung

8	E	1.11.15.11	Projektaufträge	543800	1.980.527	300.000	Im Rahmen der Fortschreibung des HSP 2015 (Vorlage 1037-1/2014, Ratsbeschluss 13.11.2014) wurden absehbare Verschlechterungen und Verbesserungen des Haushalts berücksichtigt: Es sind zusätzliche Mittel im Bereich der IT-Dienstleistungen bereitzustellen.	Minderaufwand	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	551700	300.000	
	F	1115	Planung und Einsatz Datenverarbeitung	743100	1.980.527	300.000		Minderauszahlung	6120	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	751700		300.000

Teilplan 1123 Verwaltung der Liegenschaften

9	F	1123	Verwaltung der Liegenschaften	724100	0	17.990	Auszahlungen für die Behebung der Feuchtigkeitsschäden zur Erhaltung der Gebäudesubstanz im Haus Busch. Entsprechende Rückstellungen wurden in Anspruch genommen.	Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		17.990
10	E	1.11.23.08	Eigentümerfunktion ggü. GWH u. Mitern	524102	0	1.316.493	Mehraufwendungen bei der GWH durch die Unterbringung von Flüchtlingen, Mehrkosten im Bereich des Museums und Mehraufwand Energiekosten (Konsolidierungsmaßnahme 15_GWH.001).	Mehrertrag	55555	unbeb. Grundstücke	454100	250.239	
								Mehrertrag	1.11.23.08	Eigentümerfunktion ggü. GWH u. Mitern	465100	500.000	
								Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	566.254	

Anlage 1

2015 Über- und außerplanmäßige Mittel im Ergebnisplan / Finanzplan für laufende Verwaltungstätigkeiten

lfd. Nr.	E = Ergebnis- plan	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Sach- konto	Ursprungs- ansatz	Nachzube- willigender Betrag in €	Grund	Deckung				
	F = Finanz- plan	Finanzstelle						Art	Objekt	Bezeichnung	Sach- konto	Betrag Ergebnis- plan in €

Teilplan 1124 Zentrale Beschaffungsstelle/ Poststelle

11	E	8002	Lager Poststelle	543401	0	69.855	Das Budget für Geschäftsaufwand wurde durch erhöhtes Porto durch Geschwindigkeitsüberwachungs-anlagen überschritten. Dem stehen Mehrerträge bei den Verwarn geldern gegenüber.	Mehrertrag	1.12.22.05	Überwachung fließender Verkehr	456150	69.855	
	F	1124	Zentrale Beschaffungsstelle/ Poststelle	743100	0	69.855		Mehreinzahlung	1222	Verkehrsrecht	656100		69.855

Teilplan 2118 Gesamtschulen

12	F	2118	Gesamtschulen	724100	0	15.615	Auszahlungen für die Sanierung der Trinkwasserversorgung der Gesamtschule Haspe. Entsprechende Rückstellungen wurden aufgelöst.	Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		15.615
13	F	2118	Gesamtschulen	724100	0	57.411	Auszahlungen für den ersten Bauabschnitt der Sanierung der Fassade der Gesamtschule Fritz-Steinhoff. Entsprechende Rückstellun-gen wurden in Anspruch genommen.	Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		57.411

Teilplan 2520 Kunstmuseen Hagen

14	E	11016	Stirnband 10 (Hohenhof)	521895	0	230.000	Rückstellungszuführung für die Sanierung der denkmalgeschützten Mauer am Hohenhof.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	230.000	
----	---	-------	-------------------------	--------	---	---------	--	------------	------------	--------------------------	--------	---------	--

Teilplan 2521 Historisches Centrum

15	E	11024	Eilper Str. 71-75	542200	0	190.784	Rückstellungsbildung zur Finanzierung der Miete sowie der Nebenkosten für die freigestellten Räume des Stadtmuseums bis zum Ablauf des Vertrages am 28.02.2018.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	252.023	
				542203		61.239							

Anlage 1

2015 Über- und außerplanmäßige Mittel im Ergebnisplan / Finanzplan für laufende Verwaltungstätigkeiten

lfd. Nr.	E = Ergebnis- plan	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Sach- konto	Ursprungs- ansatz	Nachzube- willigender Betrag in €	Grund	Deckung				
	F = Finanz- plan	Finanzstelle						Art	Objekt	Bezeichnung	Sach- konto	Betrag Ergebnis- plan in €

Teilplan 2561 Theater und Orchester

16	E	1.25.61.01	L_Teilplan 2561 Führung und Leitung	531500	14.061.714	1.093.948	Fortschreibung des Theaterzuschusses durch steuerrechtliche und personalwirtschaftliche Sachverhalte, durch die Tariferhöhung 2015 und durch die Abrechnung der Instandhaltung 2015.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	1.093.948	
	F	2561	Theater und Orchester	731500	14.061.714	1.093.948		Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		1.093.948

17	F	2561	Theater und Orchester	749202	0	198.870	Auszahlungen für Gleitzeit und Urlaub an die Theater Hagen gGmbH. Entsprechende Rückstellungen wurden in Anspruch genommen.	Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		198.870
----	---	------	-----------------------	--------	---	---------	---	----------------	------	---	--------	--	---------

Teilplan 3113 Leistungen für Asylbewerber

Teilplan 3112 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

18	E	1.31.13.01.03	Lfd. Leistungen HLU nach § 3	533100	918.000	286.440	Im Rahmen der Fortschreibung des HSP 2015 (Vorlage 1037-1/2014, Ratsbeschluss 13.11.2014) wurden absehbare Verschlechterungen und Verbesserungen des Haushalts berücksichtigt: Es sind zusätzliche Mittel im Asylbewerberbereich und bei den Kosten der Unterkunft bereitzustellen (5.396.440 €). Das Ämterbudget des Fachbereichs Jugend und Soziales wurde überschritten (27.485 €).	Mehrertrag	1.31.12.03.04	Unterkunft und Heizung	449100	3.107.048	
	E	1.31.12.03.04	Unterkunft und Heizung	546100	45.800.000	5.137.485		Minderaufwand	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	551700	2.289.392	
	F	3113	Leistungen für Asylbewerber	733100	918.000	286.440		Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	27.485	
	F	3112	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	746100	45.800.000	5.137.485		Mehreinzahlung	3112	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	649100		3.107.048
								Minderauszahlung	6120	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	751700		2.289.392
								Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		27.485

Anlage 1

2015 Über- und außerplanmäßige Mittel im Ergebnisplan / Finanzplan für laufende Verwaltungstätigkeiten

lfd. Nr.	E = Ergebnis- plan	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Sach- konto	Ursprungs- ansatz	Nachzube- willigender Betrag in €	Grund	Deckung				
	F = Finanz- plan	Finanzstelle						Art	Objekt	Bezeichnung	Sach- konto	Betrag Ergebnis- plan in €

Teilplan 4210 Allg. Verwaltung u. Förderung des Sports

19	E	1.42.10.05.03	Breiten- und Leistungssport	542900	200.963	80.000	Im Rahmen der Fortschreibung des HSP 2015 (Vorlage 1037-1/2014, Ratsbeschluss 13.11.2014) wurden absehbare Verschlechterungen und Verbesserungen des Haushalts berücksichtigt: Es sind zusätzliche Mittel im Bereich des Vereinsschwimmens bereitzustellen.	Minderaufwand	1.61.20.01	Zinsen Liquiditätskredite	551700	43.000	
								Minderaufwand	1.57.10.04	Abw. agentur mark	531500	18.000	
								Mehrertrag	1.61.10.03	Allg. Zuweisungen/Umlagen	414100	19.000	
								Minderauszahlung	6120	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	751700		62.000
	F	4210	Allg. Verwaltung u. Förderung des Sports	742900	200.963	80.000		Minderauszahlung	5710	Wirtschaftsförderung	731500		18.000

Teilplan 5430 Landesstraßen (LS)

20	E	1.54.30.11	Unterhaltung Brücken u. konstruktiver Ing.-bau	521895	0	1.613.400	Rückstellungsbildung für die Brückensanierung Berchumer Straße. Die Maßnahme wird in den Jahren 2016 und 2017 durchgeführt.	Mehrertrag	1.11.23.05	Immobilienmanagement	458200	11.772	
								Mehrertrag	1.11.23.05	Immobilienmanagement	458300	130.000	
								Mehrertrag	1.11.23.08	L_Eigentümerfunktion	458200	61.674	
								Mehrertrag	1.54.10.02	Unterh. Gemeindestraßen	456500	573.952	
								Mehrertrag	1.54.10.02	Unterh. Gemeindestraßen	458200	53.466	
								Mehrertrag	1.54.10.21	Verkehrs- und Lichtsignalanl.	458200	18.315	
								Mehrertrag	1.54.10.26	Unterh. Brücken/konstr. Ing.-bau	458200	792	
								Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	763.429	

Teilplan 5730 Öffentl. Gemeinschaftseinrichtung

21	F	5730	Öffentl. Gemeinschaftseinrichtung	724100	0	902.944	Auszahlungen für die Sanierung der Leitungssysteme in der Stadthalle. Entsprechende Rückstellungen wurden aufgelöst.	Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		902.944
22	E	11595	Wasserloses Tal 2-4 (Stadthalle)	521895	0	20.481	Rückstellungszuführung für die Sanierung der Leitungssysteme in der Kongress- und Eventpark Stadthalle Hagen GmbH.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	20.481	

Anlage 1

2015 Über- und außerplanmäßige Mittel im Ergebnisplan / Finanzplan für laufende Verwaltungstätigkeiten

Ifd. Nr.	E = Ergebnis- plan	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Sach- konto	Ursprungs- ansatz	Nachzube- willigender Betrag in €	Grund	Deckung				
	F = Finanz- plan	Finanzstelle						Art	Objekt	Bezeichnung	Sach- konto	Betrag Ergebnis- plan in €

Teilplan 5731 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen

23	E	1.57.31.06	Abw. Beteiligung HVG	531500	11.850.000	479.964	Das Konsolidierungsziel der Maßnahme 11_FBOB.001 wurde nicht erreicht. Dies konnte im Ämterbudget nicht aufgefangen werden. Um die Zuschusszahlung an die HVG sicher zu stellen, wurden Mittel bereitgestellt.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	479.964	
	F	5731	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	731500	11.850.000	479.964		Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		479.964

24	E	1.57.31.03	Abwicklung mark-E	549920	0	132.769	Erstattungsanspruch der mark-E im Rahmen der Spitzabrechnung der Konzessionsabgabe 2014.	Mehrertrag	1.61.10.02	Erhebung Gemeindesteuern	401300	132.769	
	F	5731	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	731500	0	132.769		Mehreinzahlung	6110	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	601300		132.769

Gesamtsumme Ergebnisplan lfd. Verwaltungstätigkeit 2015	25.136.586	
Gesamtsumme Finanzplan lfd. Verwaltungstätigkeit 2015		16.256.867

Anlage 2

2015 Über- und außerplanmäßige Mittel im Finanzplan für Investitionstätigkeiten

Ifd. Nr.	E = Ergebnis- plan	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Sach- konto	Ursprungs- ansatz	Nachzube- willigender Betrag in €	Grund	Deckung				
	F = Finanz- plan							Art	Objekt	Bezeichnung	Sach- konto	Betrag Finanz- plan in €

Teilplan 2561 Theater und Orchester

1	F	5.000269.750	Ausgliederung Theater	789200	0	198.100	Aufgrund der Ausgliederung des Theaters zum 01.01.2015 werden Spenden und Zuwendungen an die Theater gGmbH ausgezahlt.	Minderauszahlung	5.000065	Verbreiterung Marktbrücke Märkischer Ring	785200	198.100
---	---	--------------	-----------------------	--------	---	---------	--	------------------	----------	---	--------	---------

Teilplan 3115 Soziale Einrichtungen

2	F	5.800124.720	Soziale Einrichtungen	783200	16.000	54.000	Im Zuge der Bereitstellung von Unterbringungsmöglichkeiten für Asylbewerber werden für die Ausstattung 270 Betten und 10 Waschmaschinen beschafft.	Minderauszahlung	5.000065	Verbreiterung Marktbrücke Märkischer Ring	785200	54.000
3	F	5.800186.710	Soziale Einrichtungen	783100	10.000	19.200	Im Zuge der Bereitstellung von Unterbringungsmöglichkeiten für Asylbewerber werden für die Ausstattung Küchenmöbel und Küchengeräte beschafft.	Minderauszahlung	5.000065	Verbreiterung Marktbrücke Märkischer Ring	785200	19.200

Teilplan 5430 Landesstraßen

4	F	5.000039	Südumgehung Haspe, 2. Bauabschnitt	785200	998.000	344.493	Aus der Abrechnung der Maßnahme ergibt sich eine Zahlungsverpflichtung i.H.v. 1.342.493 €. Der über das Budget hinausgehende Betrag wird bereitgestellt.	Mehreinzahlung	5.000233.605	Reaktivierung von Gewerbebrachen	681100	344.493
---	---	----------	------------------------------------	--------	---------	---------	--	----------------	--------------	----------------------------------	--------	---------

Teilplan 5610 Umweltschutzmaßnahmen

5	F	5.800161.710	Umweltschutzmaßnahmen IPM	783100	0	28.900	Zur Vermeidung von Umwelt- und Sachschäden bei Starkregenereignissen werden Pumpen-, Spezialwassersauger und mobile Hochwassersperren beschafft.	Minderauszahlung	5.000065	Verbreiterung Marktbrücke Märkischer Ring	785200	28.900
---	---	--------------	---------------------------	--------	---	--------	--	------------------	----------	---	--------	--------

Gesamtsumme Finanzplan
Investitionstätigkeit 2015

644.693