

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL DES STADTRATES VON OLTEN

vom 26. Februar 2018

Prot.-Nr. 49

Direktion Finanzen und Dienste, Laufende Rechnung 2017/Nachtragskredite

1. Ausgangslage (Art. 18, Geschäftsordnung des Stadtrates)

Der Stadtrat ist gemäss Art. 18 der Geschäftsordnung des Stadtrates zuständig für die Bewilligung von Nachtragskrediten welche die Direktionskompetenzen (max. 2'000 Franken pro Budgetposition) überschreiten. Die Direktion Finanzen und Dienste meldet für das Jahr 2017 Nachtragskredite im Umfang von rund 286'000 Franken an. Per Saldo unterschreiten jedoch sämtliche Abteilungen der Direktion die vorgegebenen Personal-, Sach- und Transferkosten deutlich. Einige Kontoüberschreitungen werden auf anderen Konten wieder kompensiert (Bsp. Mehraufwand Löhne Verwaltungspersonal aufgrund Mutterschaftsurlaub mit entsprechender Rückerstattung aus der EO auf einem anderen Konto).

2. Begründung der Budgetüberschreitungen im Jahr 2017

Alle Beträge sind in CHF angegeben.

0211	Finanzverwaltung	Budget 2017	Rechnung 2017	Überzug
0211.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	572'100.00	580'932.45	8'832.45
0211.3130.03	Betriebskosten	140'000.00	160'391.27	20'391.27

0211.3010.00 Löhne Verwaltungspersonal

Höhere Lohnkosten aufgrund von Vertretungen in zwei Mutterschaftsfällen. Die Kompensation durch die Taggelder erfolge auf dem Koto 0211.3010.09 Rückvergütung EO, FAK, Versicherungen

0211.3130.03 Betriebskosten

Rechnungsbetrag entspricht in etwa jenem des Jahres 2016 – verschlechternde Zahlungsmoral, Gegenposition Belastung der Schuldner mit Betriebskosten unter 0211.4260.00.

0212	Steuerverwaltung / Stadtkasse	Budget 2017	Rechnung 2017	Überzug
0212.3100.00	Büromaterial	*27'736.00	30'690.66	2'954.60

*inkl. bereits bewilligtem NK von 10'736 Franken

0212.3100.00 Büromaterial

Höherer Verbrauch von Couverts und ESR-Rechnungsformularen

0221	Einwohnerkontrolle	Budget 2017	Rechnung 2017	Überzug
0221.3181.00	Abschreibung Gebühren	0.00	8'337.30	8'337.30

0224.3181.00 Abschreibung Gebühren

Keine nicht erhältlichen Gebühren geplant.

0228	Allgemeine Personalkosten	Budget 2017	Rechnung 2017	Überzug
0228.3052.02	Entnahme aus Arbeitgeberreserve	-1'434'000.00	-1'347'577.45	86'422.55

0228.3052.02 Entnahme aus Arbeitgeberbeitragsreserve

Rückzahlung der Arbeitgeberreserve wurde reduziert, um die Abfederung der Reduktion des Umwandlungssatzes (Parlamentsbeschluss) zu finanzieren.

9xxx	Finanzen	Budget 2017	Rechnung 2017	Überzug
9100.3611.00	Bezugsprovision Quellensteuer	180'000.00	186'884.35	6'884.35
9100.3631.00	Pauschale Steueranrechnung	25'000.00	27'482.20	2'482.20
9101.3181.00	Tatsächl. Ford. Verluste Hundesteuer	0.00	4'120.00	4'120.00
9610.3400.00	Passivzinsen Steuern	0.00	14'678.28	14'678.28
9610.3401.00	Darlehenszinsen PK	150'000.00	244'778.50	94'778.50
9610.3406.00	Darlehenszinsen langfr. FK	1'098'000.00	1'136'613.90	38'613.90

9100.3611.00 Bezugsprovision Quellensteuer

Aufgrund der höheren Quellensteuererträge stieg die Bezugsprovision der Quellensteuer linear.

9100.3631.00 Pauschale Steueranrechnung

Gemäss Abrechnung des Kantons

9101.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste Hundesteuer

Abschreibungen von Hundesteuererhebungen aufgrund erfolgloser Betreibungen.

9610.3400.00 Passivzinsen Steuern

Die Verzugs- und Vergütungszinsen für die Steuern wurden bis jetzt nicht separat erhoben. Neu werden Vergütungszinsen auf dem Konto 9610.3400.00 verbucht, Verzugszinsen auf dem Konto 9610.4401.00.

9610.3401.00 Darlehenszinsen PK

Durchschnittlich belief sich das Kontokorrentkontoguthaben bei der Stadt ca. 9.6 Mio. Kalkuliert wurde mit einem durchschnittlichen Saldo von rund 5.6 Mio. Franken. Das Kontokorrentguthaben der Pensionskasse wurde von über 24 Mio. Franken (Jahr 2011) auf durchschnittlich 10 Mio. Franken reduziert.

9610.3406.00 Darlehenszinsen langfr. Fremdkapital

Kalkulatorische Zinskosten wurden in der Planung zu tief angesetzt.

Beschluss:

1. Der Stadtrat nimmt von den vorgenannten Kostenüberschreitungen für das Rechnungsjahr 2017 Kenntnis.
2. Es werden folgende Nachtragskredite bewilligt:
 - a) Zu Gunsten des Kontos 0211.3010.00 CHF 8'832.45
 - b) Zu Gunsten des Kontos 0211.3130.03 CHF 20'391.27
 - c) Zu Gunsten des Kontos 0212.3100.00 CHF 2'954.60
 - d) Zu Gunsten des Kontos 0221.3181.00 CHF 8'337.30
 - e) Zu Gunsten des Kontos 0228.3052.02 CHF 86'422.55
 - f) Zu Gunsten des Kontos 9100.3611.00 CHF 6'884.35

g) Zu Gunsten des Kontos 9100.3631.00	CHF	2'482.20
h) Zu Gunsten des Kontos 9101.3181.00	CHF	4'120.00
i) Zu Gunsten des Kontos 9610.3400.00	CHF	14'678.28
j) Zu Gunsten des Kontos 9610.3401.00	CHF	94'778.50
k) Zu Gunsten des Kontos 9610.3406.00	CHF	38613.90

Total **CHF 288'495.40**

3. Die Direktion Finanzen und Dienste wird mit dem Vollzug beauftragt.

Mitteilung an
Direktion Finanzen und Informatik (2)

Verteilt am 1.März 2018

Stadtkanzlei Olten
Der Stadtschreiber:

D. V.