

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL DES STADTRATES VON OLTEN

vom 23. März 2020

Laufende Rechnung 2019, Direktion Finanzen und Dienste/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 2019 Nachtragskredite im Umfang von rund 359'00 Franken an, wobei die reduzierte Auflösung der Arbeitgeberbeitragsreserve von rund 460'000 Franken nicht mitgerechnet wird.

2. Begründung der Budgetüberschreitungen im Jahr 2019

Alle Beträge sind in CHF angegeben.

0211	Finanzverwaltung	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
0211.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	582'700	590'670.35	7'970.35
0221.3030.00	Entschädigungen für temp. Arbeitskr.	15'000	28'784.05	13'784.05
0211.3130.03	Betreibungskosten	160'000	171'112.70	11'112.70

0211.3010.00 Löhne Verwaltungspersonal

Im Jahr 2019 beträgt die Zunahme der Ferien- und Gleitzeitguthaben der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Finanzverwaltung Fr. 15'873.60

0211.3030.00 Entschädigung temporäre Arbeitskraft

Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls fielen die zusätzlich geleisteten Stunden höher aus.

0211.3130.03 Betreibungskosten

Weiter verschlechternde Zahlungsmoral. Zunahme der Betreibungen. Vergleiche auch abgeschriebene Forderungen

0212	Steuerverwaltung / Stadtkasse	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
0212.3611.00	Entschädigung an den Kanton	910'000	923'751.05	13'751.05

0212.3611.00 Entschädigungen an den Kanton

Entschädigungen an den Kanton für die Veranlagung der Steuererklärung gemäss Verfügung des Kantons.

0221	Einwohnerkontrolle	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
0221.3010.00	Löhne Einwohnerkontrolle*	357'820	368'135.80	10'315.80

*inkl. bereits bewilligten NK SRB 52/ SRB 334

0221.3010.00 Löhne Einwohnerkontrolle

Im Jahr 2019 betrug die Zunahme der Ferien- und Gleitzeitguthaben Fr. 6'986.05

0224	Informatik	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
0224.3010.00	Löhne Informatik	560'200	581'933.05	21'733.05

0224.3010.00 Löhne Informatik

Im Jahr 2019 betrug die Zunahme der Ferien- und Gleitzeitguthaben Fr. 7241.95, und bewilligte Auszahlung geleisteter Stunden ausserhalb des Arbeitszeitsrahmen (SRB 333/2019 ohne NK)

0228	Allgemeine Personalkosten	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
0228.3052.02	Entnahme aus Arbeitgeberreserve*	-1'200'000	-740'903.75	*459'096.25
0228.3052.03	Staatliche Pensionskasse	1'675'300	1'704'974.45	29'674.45
0228.3055.00	AG-Beitrag an Krankentaggeld	115'000	138'254.45	23'254.45

*0228.3052.02 Entnahme aus Arbeitgeberbeitragsreserve

Aufgrund des guten Jahresabschlusses wurde auf eine volle Entnahme der Arbeitgeberbeitragsreserve verzichtet. Die reduzierte Reserven Entnahme stellt keinen Aufwand dar.

0228.3052.03 Staatliche Pensionskasse

Gemäss Abrechnung Kanton

0228.3055.00 AG-Beitrag an Krankentaggeld

Im Jahr 2019 wurden die Lehrkräfte für den Zeitraum des ersten Jahres zusätzlich versichert.

9xxx	Finanzen und Steuern	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
9100.3631.00	Pauschale Steueranrechnung	25'000	37'202.35	12'202.35
9610.3400.00	Passivzinsen Steuern	15'000	19'458.20	4'458.20
9610.3401.00	Darlehenszinsen PK	140'000	185'389.85	45'389.85

9100.3631.00 Pauschale Steueranrechnung

Gemäss Abrechnung des Kantons

9610.3400.00 Passivzinsen Steuern

Hohe Rückzahlung eines Guthabens im Einzelfall

9610.3401.00 Darlehenszinsen PK

Durchschnittlich belief sich das Kontokorrentkontoguthaben bei der Stadt ca. 9.3 Mio. Kalkuliert wurde mit einem durchschnittlichen Saldo von rund 7 Mio. Franken. Das Kontokorrentguthaben der Pensionskasse wurde von über 24 Mio. Franken (Jahr 2011) auf durchschnittlich 8 Mio. Franken reduziert.

3. Abweichungen zur Kenntnisnahme (bis Folgende Abweichungen unter 2'000 Franken werden zur Kenntnis genommen:

0211	Finanzverwaltung	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
0211.3130.11	Verbandsbeiträge, übr. Aufwand	60	266.50	206.50
0211.3170.00	Reisekosten und Spesen	400	486.55	86.55

0212	Steuerverwaltung	Budget 2019	Rechnung 2018	Überzug
0212.3110.00	Büromaschinen und Geräte	0	659.40	695.40

0228	Allg. Personalkosten	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
0224.3180.00	Zins an vers.techn. Defizit PK	1'665'000	1'665'556.85	556.85

1440	Inventuramt	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
1400.3100.00	Büromaterial	600	750.21	150.21
1400.3110.00	Büromaschinen, Geräte	0	131.80	131.80

2300	Berufliche Grundbildung	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
2300.3634.00	Beitrag an FHNW	340'000	340'280.40	280.40

9xxxx	Finanzen	Budget 2019	Rechnung 2019	Überzug
9300.3621.50	Abgabe Finanzausgleich	6'172'000	6'172'058.00	58.00
9610.3499.00	Negativzinsen	0	3'481.59	63.75
9630.3430.02	Serviceabonnemente	2000	2'341.80	341.80
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000	1'680.61	680.61

Beschluss:

1. Der Stadtrat nimmt von den vorgenannten Kostenüberschreitungen für das Rechnungsjahr 2019 Kenntnis.
2. Es werden folgende Nachtragskredite bewilligt:
 - a) Zu Gunsten des Kontos 0211.3010.00 CHF 7'970.35
 - b) Zu Gunsten des Kontos 0211.3030.00 CHF 13'784.05
 - c) Zu Gunsten des Kontos 0211.3103.00 CHF 11'112.70
 - d) Zu Gunsten des Kontos 0212.3611.00 CHF 13'751.05
 - e) Zu Gunsten des Kontos 0221.3010.00 CHF 10'315.80
 - f) Zu Gunsten des Kontos 0224.3010.00 CHF 21'733.05
 - g) Zu Gunsten des Kontos 0228.3052.03 CHF 29'674.45
 - h) Zu Gunsten des Kontos 0228.3055.00 CHF 23'254.45
 - i) Zu Gunsten des Kontos 9100.3631.00 CHF 12'202.35
 - j) Zu Gunsten des Kontos 9610.3400.00 CHF 4'458.20
 - k) Zu Gunsten des Kontos 9610.3401.00 CHF 45389.85

Total CHF 193'646.30

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

Stadtkanzlei Olten
Der Stadtschreiber:

D. v. V.