

Beschlussvorlage	Datum:	09.01.2020
Entscheidendes Gremium: Bürgerschaft	fed. Senator/-in:	OB, Claus Ruhe Madsen
	bet. Senator/-in:	
Federführendes Amt: Hauptamt, Abt. Personal und Recht	bet. Senator/-in:	
Beteiligte Ämter:		
Genehmigung der Eilentscheidung des Oberbürgermeisters vom 20.12.2019 Bestätigung überplanmäßiger Personalauszahlungen für das Jahr 2019 in Höhe von 1.126.200 EUR		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
22.01.2020	Bürgerschaft	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Die Eilentscheidung des Oberbürgermeisters vom 20.12.2019 zu überplanmäßigen Personalauszahlungen für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 1.126.200 EUR wird genehmigt.

Beschlussvorschriften:

§ 38 Abs. 4 Kommunalverfassung M-V,
§ 6 Abs. 4 Hauptsatzung i. V. m. § 22 Abs. 4 KV M-V

Sachverhalt:

Am 04.12.2019 wurden durch die Bürgerschaft überplanmäßige Personalauszahlungen für 2019 in Höhe von 1,3 Mio. bewilligt. Gründe für die Mehrauszahlungen sind insbesondere Höhergruppierungen auf Grund der neuen Entgeltordnung, Auszahlungen für geleistete Mehrstunden im Bereich der Feuerwehr, höhere Tarif- und Besoldungserhöhungen als bei der Planung berücksichtigt und die absolute Erhöhung des Personalbestandes seit 2017 um 176 MitarbeiterInnen.

Der Deckungskreis 7802-Personal weist für 2019 einen Ansatz in Höhe von 139.975.000 EUR aus. Durch die Bewilligung von 1,3 Mio. EUR lag eine Buchungsermächtigung über 141.275.000 EUR vor.

Für den Monat Dezember standen noch 8,2 Mio. EUR zur Verfügung. Für die Zahlung der Besoldung und Entgelte für den Monat Dezember wurden 9,3 Mio. EUR benötigt.

Durch Ertragsausfälle in den Monaten November und Dezember entstand eine ungeplante Deckungslücke, die die Eilentscheidung des Oberbürgermeisters erforderlich machte.

Die im Deckungskreis 7802 erzielten und bereits gebuchten Mehreinzahlungen in Höhe von 0,8 Mio. EUR standen nicht wie geplant zur Deckung der Mehrauszahlungen zur Verfügung, sie mussten zur Deckung der Mindereinzahlungen in Höhe von 0,6 Mio. EUR eingesetzt werden.

Die Mindereinzahlungen resultieren aus der unterjährigen Neuordnung des Produktkontos „11407.6144100 – Erstattungen von Personalauszahlungen“ für MitarbeiterInnen im HJC zum Deckungskreis „7802-Personal“. Weitere Mindereinzahlungen resultieren aus den fehlenden Erstattungen durch die Krankenkassen. Aufgrund eines erheblichen Softwareproblems bei der Übermittlung der Beitragsnachweise fehlen für die Monate November und Dezember bereits geplante Erstattungen. Des Weiteren fehlen Personalkostenerstattungen für „Projekte“. Diese wurden durch die zuständigen Ämter noch nicht umgebucht.

Aufgrund der äußersten Dringlichkeit, die Zahlungen der Entgelte an die Beschäftigten für den Monat Dezember waren am 31.12.2019 fällig, war nach § 38 Abs. 4 S. 2 KV M-V die Entscheidung durch den Oberbürgermeister zu treffen.

Die Entscheidung war binnen zweier Arbeitstage zu treffen, weil nur so im Einklang mit den haushaltsrechtlichen Vorschriften unter Überschreitung des von der Bürgerschaft gebilligten Ansatzes pünktlich die Auszahlung der Entgelte an die Beschäftigten für den Monat Dezember angeordnet und somit die Entgelte ausgezahlt werden konnten.

Die überplanmäßige Bewilligung wurde am 20.12.2019 vom Oberbürgermeister genehmigt.

Die Deckung erfolgte durch Minderauszahlungen.

Teilhaushalt: 03

Produkt: 11119

Bezeichnung: Doppeljubiläum

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			72490070
Bezeichnung			Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial
Ansatz			100.000,00
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		
AO	-		-14.187,00
Aufträge	-		
bereitgestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=		114.187,00
Als Deckungsmittel einzusetzen			85.000,00

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			74190000
Bezeichnung			Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige
Ansatz			700.000,00
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		
AO	-		210.412,00
Aufträge	-		
bereitgestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=		489.588,00
Als Deckungsmittel einzusetzen			485.000,00

			Finanzhaushalt
Produktsachkonto			76360000
Bezeichnung			Öffentlichkeitsarbeit
Ansatz			299.442,26
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		-20.000
AO	-		-77.074,65
Aufträge	-		
bereitgestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=		222.236,04
Als Deckungsmittel einzusetzen			220.000,00

Begründung der Deckung

Das Doppeljubiläum fand 2018/2019 statt. Die Mittel werden nicht mehr benötigt.

Teilhaushalt: 10 (DK 7805)

Produkt: 11101

Bezeichnung: Grundsatz, Protokoll

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			72370010
Bezeichnung			Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kopiertechnik
Ansatz			5.100
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		0
AO	-		0
Aufträge	-		0
bereitgestellt für Deckungskreis	-		5.100
noch verfügbar	=		
Als Deckungsmittel einzusetzen			4.000

Teilhaushalt: 10

Produkt: 11401

Bezeichnung: Verwaltungsangelegenheiten

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			72370010
Bezeichnung			Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kopiertechnik
Ansatz			102.800
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		0
AO	-		53.099,54
Aufträge	-		0
bereitgestellt für Deckungskreis	-		46.394,03
noch verfügbar	=		
Als Deckungsmittel einzusetzen			46.000

Begründung der Deckung

Im Jahr 2017 wurde ein neuer Leasingvertrag für die in der Verwaltung genutzte Kopiertechnik geschlossen. Dieser Vertrag ist wesentlich günstiger als der vorherige. Es wurde eine Einsparung von ca. 55.000 EUR im DK 5805/7805 erzielt.

Durch die Planung eines Doppelhaushalts 2018/2019 konnte die erzielte Einsparung durch den neuen Vertrag nicht berücksichtigt werden.

Teilhaushalt: 10

Produkt: 11201

Bezeichnung: Personal

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			76120040
Bezeichnung			Auszahlung für Ausbildung
Ansatz			164.800
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		0
AO	-		137.305,77
Aufträge	-		0
bereitgestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=		27.494,23
Als Deckungsmittel einzusetzen			10.000

Teilhaushalt: 10 Produkt: 11201

Bezeichnung: Personal

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			76352000
Bezeichnung			Amtsblatt
Ansatz			40.000
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		0
AO	-		24.650,01
Aufträge	-		0
bereitgestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=		15.349,99
Als Deckungsmittel einzusetzen			15.000

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			76131010
Bezeichnung			Reise- und Fahrkosten
Ansatz			7.000
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		0
AO	-		2.756,83
Aufträge	-		0
bereitgestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=		4.243,17
Als Deckungsmittel einzusetzen			4.000

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			76190030
Bezeichnung			Sonstige Personalnebenauszahlungen Dienstjubiläen, Geburtstage
Ansatz			6.000
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		0
AO	-		3.800,50
Aufträge	-		0
bereitgestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=		2.199,50
Als Deckungsmittel einzusetzen			2.000

Begründung der Deckung

Im DK 7111 können insgesamt 31.000 EUR für die Deckung der notwendigen Personalauszahlungen bereitgestellt werden. Geplante Benutzungsgebühren der FH werden erst im Januar 2020 fällig, Beteiligung der OE an Stellenausschreibungen in Fachschriften und Einsparungen bei Reise- und Fahrkosten und Personalnebenausgaben führten zu Minderauszahlungen 2019.

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			76255030
Bezeichnung			Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen - RGS
Ansatz			150.000,00
Reste Vorjahr	+		150.000,00
Ansatz gesamt	=		300.000,00
AO	-		0,00
Aufträge	-		0,00
bereitgestellt für Deckungskreis	-		0,00
noch verfügbar	=		300.000,00
Als Deckungsmittel einzusetzen			105.200

Begründung der Deckung

Ab dem HH-Jahr 2018 wurde durch die OE 20 festgelegt, dass die durch die RGS erbrachten vertraglich gebundenen Planungsleistungen auf dem o.g. Produktsachkonto separat gebucht werden sollen. Es wurde ein Ansatz i. H. v. 150.000,00 EUR in 2018 bereitgestellt. Dieser Ansatz wurde in das HH-Jahr 2019 übertragen, sodass insgesamt ein Ansatz i. H. v. 300.000,00 EUR zur Verfügung steht. Im März 2018 wurde ein Vertrag zwischen der Hanse- und Universitätsstadt Rostock und der RGS geschlossen, aus dem hervorgeht, dass die RGS eine jährliche Pauschalvergütung erhält, die zentral über die OE 15 angeordnet wird. Aus diesem Grund leistet die OE 61 keine Auszahlungen an die RGS und der Betrag i. H. v. 105.200,00 EUR kann als Deckungsquelle eingesetzt werden.

Teilhaushalt: 62

Produkt: 11402 Bezeichnung: Liegenschaften

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto			72311020
Bezeichnung			Unterhaltung der Grundstücke-Baufreimachung für den Wohnungsbau
Ansatz			3.451.000,00
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		0
AO	-		832.038,24
Aufträge	-		6000,00

bereitgestellt für Deckungskreis	-		0
noch verfügbar	=		1.812.961,76
Als Deckungsmittel einzusetzen			150.000

Begründung der Deckung

Im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2019 ursprünglich beabsichtigte Abbruch- und Entschädigungsaufwendungen bei mehreren Kleingartenanlagen können zurzeit nicht erfolgen. Grund hierfür sind die während des Abbruchs zu beachtenden natur- und artenschutzrechtlichen Belange, welche zur Prüfung an die OE 67 abgegeben worden sind.

Sofern die Stellungnahmen seitens der OE 67 vorliegen, ist es beabsichtigt, die Abbruchmaßnahmen unverzüglich auszuschreiben und durchzuführen. Aufgrund der genannten zeitlichen Verzögerungen bei Abbrüchen und Entschädigungen müssen in der Planung 2018/ 2019 geplante Ansätze im Haushalt 2020/ 2021 neu veranschlagt werden. Ein Teil der in 2019 nicht benötigten Haushaltsmittel können zur Deckung für Personalmehrauszahlungen verwendet werden.

in Vertretung

Steffen Bockhahn

Zweiter Stellvertreter des Oberbürgermeisters

und Senator für Jugend und Soziales, Gesundheit, Schule und Sport