

SITZUNGSNIEDERSCHRIFT

Gremium		
Finanzausschuss		
Sitzungsort Städt. Sparkasse Schwelm, Hauptstraße 63, 58332 Schwelm		
Datum 22.05.2019	Beginn 18:00 Uhr	Ende 20:12 Uhr

Zur heutigen Sitzung sind folgende Damen und Herren ordnungsgemäß eingeladen worden und sind anwesend:

Mitglieder

Bosselmann, Ralf

Vertretung für Frau Gabriele
Tempel

Christoforidou, Elissavet

Hortolani, Frauke Dr.

Kick, Hans-Werner

Kampschulte, Matthias

Lenz, Heinz-Jürgen

Schmidt, Regina

Steuernagel, Rolf

Pfeffer, Jörg

bis 20:02 Uhr TOP B 3

Zimmer, Roland

Gießwein, Brigitta

Lubitz, Eleonore

ab 18:25 Uhr TOP A 5

Schulz, Jürgen

Kranz, Jürgen

Vorsitzender

Kirschner, Thorsten

stellv. Vorsitzender

Gießwein, Marcel

ab 18:02 Uhr TOP A 2

Müller, Michael

Sitzungsteilnehmer/innen von der Verwaltung

Grollmann, Gabriele

Hiller, Gabriele

Lache, Wolfhard

Liebscher, Sybille

Mollenkott, Marion

Rath, Christiane

Schulz, Ingrid

Schweinsberg, Ralf

Schriftführer/in

Bach, Cornelia

Abwesend:

Mitglieder

Tempel, Gabriele

vertreten durch Herrn Ralf
Bosselmann

A Öffentliche Tagesordnung

- 1 Eröffnung der Sitzung und Begrüßung durch den Vorsitzenden
- 2 Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und der Beschlussfähigkeit
- 3 Fragen der Einwohner/innen an Finanzausschuss und Verwaltung
- 4 Mitteilungen
- 5 Haushaltsangelegenheiten
- 5.1 Ausführung des Haushalts 2019 089/2019
- 6 Fragen / Mitteilungen des Ausschusses an die Verwaltung

A Öffentliche Tagesordnung

1 Eröffnung der Sitzung und Begrüßung durch den Vorsitzenden

Der Vorsitzende, Herr Kirschner, begrüßt die Anwesenden und eröffnet die Sitzung des Finanzausschusses.

2 Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und der Beschlussfähigkeit

Herr Kirschner stellt fest, dass der Finanzausschuss ordnungsgemäß eingeladen worden und beschlussfähig ist. Die Tagesordnung wird ohne Änderungen oder Ergänzungen einstimmig genehmigt.

3 Fragen der Einwohner/innen an Finanzausschuss und Verwaltung

Keine

4 Mitteilungen

Herr Schweinsberg (1. Beigeordneter) teilt mit, dass eine Kontaktaufnahme mit dem neuen Geschäftsführer der Aedificia wegen des Bahnhofempfangsgebäudes erfolgt und ein Gesprächstermin für Ende Mai 2019 vereinbart worden sei.

5 Haushaltsangelegenheiten

5.1 Ausführung des Haushalts 2019

089/2019

Frau Mollenkott (Kämmerin und FBL 3) berichtet vom Besuch bei der Kommunalaufsicht zu Beginn dieser Woche. Durch die positive Entwicklung der Gewerbesteuererträge nach Aufstellung des Controllingberichtes vom 31.03.2019 entfalle die Verpflichtung, einen Nachtragshaushalt zu erstellen. Gleichwohl werde eine formale Haushaltssperre notwendig.

Das von der Verwaltung vorgestellte Maßnahmenpaket werde von der Kommunalaufsicht mitgetragen. Bei der Umsetzung der Maßnahmen müsse geprüft werden, in wieweit durch die Änderungen im NKF-Weiterentwicklungsgesetz haushaltsrechtliche Bewertungsspielräume genutzt werden könnten.

Frau Bürgermeisterin Grollmann führt in die Thematik der Personalkosten, den Zeitplan der Controllingberichte und erste Gegensteuerungsmaßnahmen ein.

Anschließend stellt Frau Hiller (FB 1) die Abweichungen der Personalkosten aus dem Controllingbericht zum 31.03.2019 und 30.04.2019 dar und erläutert die Berechnung der Rückstellungen.

Die Verwaltung erhalte einmal jährlich (Anfang März eines Jahres) über die Versorgungskasse die vom finanzmathematischen Institut Heubeck berechneten Tabellen zu jedem einzelnen Beamten bzw. Versorgungsempfänger. Diese Aufstellung enthalte einerseits die Werte zum Stichtag 31.12. des Vorjahres und andererseits eine Vorausberechnung zum 31.12. des laufenden Jahres. Diese Daten seien in den Controllingbericht eingearbeitet worden.

Folgende Faktoren können zu Abweichungen führen:

- Personalbestand basiert auf Stand zum 31.12. des Vorjahres
- Erhöhungen der Beamtenbesoldung
- Beihilfekosten, (die Richttabellen sehen keine Steigerung vor, aus Erfahrung bzw. Empfehlung allerdings mindestens 2 % Steigerung sinnvoll)
- Sterbetafeln aus dem Jahr 2005 wurden für 2018 angepasst

In diesem Bereich seien starke Bewegungen im Laufe eines Jahres möglich.

Herr Gießwein (Fraktion - BÜNDNIS 90 / DIE GRÜNEN) empfiehlt, die Steigerung der Krankheitskosten zukünftig einzuplanen.

Frau Hiller stimmt dem Vorschlag prinzipiell zu, verweist aber auf den politischen Wunsch - in den Haushaltsberatungen -, den Hebesatz nicht zu erhöhen. Herr Gießwein bittet um Erläuterung zu den Steigerungen bei den Rückstellungen der Versorgungsempfänger.

Herr Schweinsberg erklärt, dass die Beträge aufgrund der Vergleichswerte der letzten 5 Jahre gesenkt worden seien.

Neueinstellungen von Beamten stellen laut Frau Hiller ebenfalls einen Faktor für Abweichungen dar, da zusätzlich Rückstellungen gebildet werden müssen.

Es ergibt sich eine längere Diskussion über die finanziellen Auswirkungen bei der Einstellung von Beamten, die aktuelle Lage am Arbeitsmarkt, die Möglichkeiten unterjährig Informationen der Versorgungskasse bzw. von Heubeck zu erhalten und die Berücksichtigung all dieser Faktoren in der Personalkostenplanung.

Herr Lenz (CDU-Fraktion) verweist auf das Risiko für die Kommunen, wenn die Versorgungskasse bzw. das finanzmathematische Institut erst nach Haushaltseinbringung die Anpassung der Sterbetafeln bekanntgeben und bittet um Intervention bei der Versorgungskasse.

Herr Kranz (Fraktion - SWG/BfS) bittet um eine Aufstellung über die Zu- und Abgänge von Beamten (Wechsel von einem anderen Dienstherrn zur Stadt Schwelm und umgekehrt) sowie die finanziellen Auswirkungen.

Herr Steuernagel (CDU-Fraktion) erklärt, die Änderung der Sterbetafeln sei seit Mitte 2018 bekannt gewesen und bittet um Informationen, wie hoch das Risiko aus der Anpassung der Sterbetafeln sei.

Frau Hiller beziffert die Steigerung auf rund 250.000 €.

Abschließend bestätigt Herr Kick (SPD-Fraktion), dass diese Informationen bisher nie so tiefgreifend in den Haushaltsberatungen hinterfragt und berücksichtigt worden seien.

Im zweiten Teil ihres Vortrages geht Frau Hiller auf die zahlungswirksamen Personalkosten der aktiven Mitarbeiter ein. Hier sei eine Verbesserung innerhalb eines Monats um rund 70.000 € festzustellen. Diese beruhe auf einer Nichteinstellung von 3 Brandmeisteranwärtern und einer Nachbesetzung einer Stelle im Fachbereich 3 erst im Herbst 2019.

Darüberhinaus gebe es bei einigen Stellen Refinanzierungen (bspw. im Jobcenter oder in der Kindertagesbetreuung usw.); diese Zahlen fänden sich allerdings nicht im Controllingbericht sondern nur im Gesamthaushalt. Hierzu werde die Verwaltung eine gesonderte Darstellung für den nächsten Hauptausschuss erarbeiten.

Frau Liebscher (FB 1) betont, dass die Zahlen im Controllingbericht den IST-Zahlen entsprechen, auch die Prognose basiere auf den IST-Zahlungen einschließlich einmaliger Sonderzahlungen.

Herr Gießwein hinterfragt die noch verbleibende Abweichung und möchte wissen, wie dies in Zukunft vermieden werden könne.

Frau Liebscher erklärt, ein Großteil der Abweichung beruhe auf der Besoldungserhöhung, dem neu erlassenen Versichertenentlastungsgesetzes sowie auf politischen Beschlüssen zu Stellenmehrungen.

Die Ausschussmitglieder erbitten eine detaillierte Darstellung als Anlage zum Protokoll.

Herr Gießwein bittet zusätzlich um eine Aufstellung, wie viel Prozent der Stellen im Haushaltsjahr 2019 besetzt seien und zu welchem Zeitpunkt diese besetzt seien.

Danach stellt Herr Kirschner Kenntnisnahme der Sitzungsvorlage fest.

6 Fragen / Mitteilungen des Ausschusses an die Verwaltung

Keine

Unterschriften zu den Seiten 1 bis 5 der Sitzungsniederschrift vom heutigen Tage.

Schwelm, den 17.06.2019	Schriftführerin gez. Bach	Vorsitzender gez. Kirschner
-------------------------	---------------------------------	-----------------------------------