



Bereich: Finanzen
Az:
Datum: 06.06.2018

2018/119
öffentlich

Sitzungsvorlage

Beratungsfolge	Datum	TOP-Nr.
Haupt- und Finanzausschuss	05.07.2018	
Rat der Stadt	05.07.2018	

Betreff

Bereitstellung zusätzlicher Mittel bei der Buchungsstelle 11.08.541600 - Besondere Aufwendungen für Bedienstete - in Höhe von 113.820 €.

Finanzielle Auswirkungen

- ☐ keine haushaltsmäßige Berührung
- ☒ Auswirkungen siehe Sachverhalt

Beschlussvorschlag

Der Rat der Stadt Castrop-Rauxel genehmigt eine Haushaltsüberschreitung in Höhe von 113.820 € im Ergebnisplan bei der Buchungsstelle 11.08.541600 (Besondere Aufwendungen für Bedienstete) bzw. bei der korrespondierenden Buchungsstelle im Finanzplan.

Die Deckung des Mehraufwandes bzw. der Mehrauszahlungen erfolgt durch Minderaufwendungen bei der Buchungsstelle 11.30.541600 (Besondere Aufwendungen für Bedienstete) bzw. Minderauszahlungen bei der korrespondierenden Buchungsstelle des Finanzplans.

Kravanja
Bürgermeister

Eckhardt
Erster Beigeordneter / Stadtkämmerer

Sachverhalt

Zum Haushalt 2018 wurden die Haushaltsansätze für Fortbildungen zum Zwecke einer besseren Steuerung zunächst zentralisiert bei den jeweiligen Betriebsleitungen veranschlagt. Die konkrete Zuweisung von einzelnen Beträgen an die Bereiche bzw. betroffene Produktgruppen erfolgt unterjährig auf Grundlage der festgestellten Bedarfe.

Im Falle der Unternehmenszentrale (Produktgruppe 11.30) erfolgte die Veranschlagung bei Buchungsstelle **11.30.541600**.

In den bei der vg. Buchungsstelle veranschlagten Mitteln ist allerdings auch der Fortbildungsansatz des Bereichs 10 (Hauptverwaltung) in Höhe von 113.820 € enthalten, aus dem der Bereich die aus- und fortbildungsbedingten Aufwendungen leistet, die für die gesamte Verwaltung anfallen (z. B. Zahlungen an das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe für die Auszubildenden der Stadtverwaltung oder auch Teilnehmer der sog. Verwaltungslehrgänge I und II).

Diese Mittel müssen selbstverständlich "unmittelbar" dem Bereich 10 für die zentralen Aus- und Fortbildungszwecke zur Verfügung stehen (BSt. **11.08.541600**).

Um die bisher eingegangenen Forderungen bedienen bzw. entsprechende Rechnungen begleichen zu können, wurde bereits ein Teilbetrag in Höhe von 75.000 € bei Buchungsstelle 11.08.541600 zusätzlich zur Verfügung gestellt. Da jedoch absehbar ist, dass der Bereich 10 im Laufe des Haushaltsjahres den zentralen Aus- und Fortbildungsansatz in voller Höhe in Anspruch nehmen wird, ist es erforderlich, auch den verbleibenden "Restbetrag" von 38.820 € von Buchungsstelle 11.30.541600 nach Buchungsstelle 11.08.541600 zu übertragen. Die Voraussetzungen des § 83 GO NRW liegen vor.

Gemäß § 9 Ziffer III der Haushaltssatzung der Stadt Castrop-Rauxel bedarf es bei Haushaltsüberschreitungen über 75.000 € der Zustimmung des Rates.

Insgesamt bedarf es vorliegend der Zustimmung des Rates zu einer Haushaltsüberschreitung in Höhe von 113.820 €. Da es sich aber lediglich um eine "Verschiebung" zwischen zwei Buchungsstellen mit gleicher Sachkontenart handelt, kommt es zu keiner zusätzlichen Belastung des städtischen Haushaltes.

Anlage 1 - Finanzielle Auswirkungen –

I. Mittelbedarf:

davon

Ergebnisplan

Aufwendungen:	113.820 €
- Erträge von Dritten:	€
= Städtischer Eigenanteil:	113.820 €

davon

Finanzplan

Auszahlungen:	113.820 €
- Einzahlungen von Dritten:	€
= Städtischer Finanzierungsanteil:	113.820 €

Die benötigten Haushaltsmittel stehen zur Verfügung:

JA ☐

Buchungsstelle:

NEIN ☒

Siehe Erläuterungen / Angabe von Deckungsvorschlägen

Erläuterungen / Angabe von Deckungsvorschlägen:

Die Deckung erfolgt aus dem zentralen Fortbildungsbudget der Unternehmenszentrale (11.30.541600)

Bei Maßnahmen des Finanzplanes:

☐ Die Maßnahme ist in der vom Rat beschlossenen Dringlichkeitsliste enthalten.

☐ Die Maßnahme ist in die vom Rat beschlossene Dringlichkeitsliste zusätzlich aufzunehmen bzw. eine Erweiterung der Maßnahme ist vorzunehmen.

☐ Die Maßnahme ist in die vom Rat zu beschließende Dringlichkeitsliste aufzunehmen.

II. Auswirkungen auf die mittelfristige Haushaltsplanung:

Ergebnisplan	2018	2019	2020	2021	insgesamt
Personalaufwendungen	€	€	€	€	€
Sachaufwendungen	113.820 €	€	€	€	113.820 €
Zinsaufwendungen	€	€	€	€	€
Aufwendungen für Abschreib.	€	€	€	€	€
Zusätzliche Erträge	€	€	€	€	€
Minderaufwendungen	113.820 €	€	€	€	113.820 €
Summe	0 €	€	€	€	0 €

Die Finanzierung ist innerhalb der mittelfristigen Haushaltsplanung für die Produktgruppe



gesichert



nicht gesichert

III. Es wurde geprüft, dass es sich um eine Maßnahme handelt, die unter Berücksichtigung der Vorgaben des § 83 GO NRW notwendig und unabweisbar ist.