

# STADT NORDEN

<b>Sitzungsvorlage</b>	Wahlperiode 2006 - 2011	<b>Beschluss-Nr:</b> <b>1299/2011/1.1</b>	<b>Status</b> öffentlich
<b><u>Tagesordnungspunkt:</u></b> Zustimmung zu überplanmäßigen Aufwendungen			
<b><u>Beratungsfolge:</u></b> 07.02.2011 Wirtschafts- und Finanzausschuss 17.02.2011 Verwaltungsausschuss 22.02.2011 Rat der Stadt Norden			
<b><u>Sachbearbeitung/Produktverantwortlich:</u></b> Wiards		<b><u>Organisationseinheit:</u></b> Finanzen	

**Beschlussvorschlag:**

Den überplanmäßigen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2010 gem. § 89 NGO im Teilhaushalt 2 (Ordnung, Soziales, Bildung) hinsichtlich der Ansätze in den Zeilen 13 und 14 (Aufwendungen für aktives Personal und für Versorgung) in Höhe von 145.556,98 € und im Teilhaushalt 5 (Soziale Betriebe) hinsichtlich des Ansatzes in der Zeile 13 in Höhe von 76.672,59 € wird zugestimmt.

**Deckung:**

Minderaufwendungen in den Teilhaushalten 0 (Gemeindeorgane, RPA, GIB und PR), 1 (Interne Dienste), 3 (Planen, Bauen und Umwelt) und 4 (Baubetriebshof) hinsichtlich der Ansätze in den Zeilen 13 und 14 in Höhe von insgesamt 222.229,57 €.

BÜ	StR	FB	RPA	FD	Erarbeitet von:

### **Sach- und Rechtslage:**

Um eine korrekte Buchung der Personalaufwendungen für den Monat Dezember 2010 im Rahmen des Jahresabschlusses vornehmen zu können, wird die Zustimmung zu folgenden überplanmäßigen Aufwendungen benötigt:

1. Aufwendungen für aktives Personal und für Versorgung im Teilhaushalt 2, Zeilen 13 und 14 in Höhe von **145.556,98 €**.
2. Aufwendungen für aktives Personal im Teilhaushalt 5, Zeile 13 in Höhe von **76.672,59 €**.

### **Deckungsvorschlag zu 1:**

Minderaufwand für aktives Personal im Teilhaushalt 0, Zeile 13 in Höhe von **106.556,98 €** und im Teilhaushalt 4, Zeile 13 in Höhe von **39.000,00 €**.

### **Deckungsvorschlag zu 2:**

Minderaufwand für aktives Personal und für Versorgung im Teilhaushalt 1, Zeilen 13 und 14 in Höhe von **18.672,59 €**, im Teilhaushalt 3, Zeilen 13 und 14 in Höhe von **35.000,00 €** und im Teilhaushalt 4, Zeilen 13 und 14 in Höhe von **23.000,00 €**.

### **Begründung:**

Zum Jahresende 2010 musste festgestellt werden, dass die in 2010 vorgenommenen korrekten Zuordnungen der Buchungen von Personalaufwendungen zu den Teilhaushalten von den Planzahlen abwichen.

Diese Abweichungen ergaben sich bei der Umstellung auf den doppischen Haushalt, bei der hinsichtlich der Zuordnung zu den Teilhaushalten im Vergleich zum kamerale System Veränderungen aber auch zusätzliche Aufwendungen (Rückstellungen für Versorgung, Altersteilzeit u. a.) bei der Kalkulation der Personalaufwendungen zu berücksichtigen waren.

Das eingeplante Gesamtbudget „Personal“ wird nicht überschritten.

Da es sich bei den überplanmäßigen Aufwendungen lediglich um Umschichtungen zwischen den Teilhaushalten handelt, wird um Zustimmung zu dem umseitig genannten Beschlussvorschlag gebeten.