



**MITTEILUNGSVORLAGE**

- öffentlich -

**32-016-2022**

**Plan-Ist-Vergleich 2021**

<b>Erstellungsdatum</b>	05.07.2022
<b>Federführendes Amt</b>	Ordnungsamt
<b>Auskunft erteilt</b>	
<b>Sachbearbeiter</b>	Herr Elpers, Ralph

<b>Beratungsfolge</b>		
<b>Datum der Sitzung</b>	<b>Gremium</b>	<b>Zuständigkeit</b>
16.08.2022	Ausschuss für Bürgerservice, Ordnung und Feuerwehr	Kenntnisnahme

**Inhalt der Mitteilung**

Der Rat der Stadt Wülfrath hat am 23.06.2022 gemäß §§ 96 und 102 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) einstimmig den Jahresabschluss zum 31.12.2021 festgestellt. Die Ratsmitglieder sprachen gemäß § 96 GO NRW dem Bürgermeister die Entlastung aus.

Auf Wunsch des Rates werden dem ABOF die Teilrechnungen des Jahresabschlusses 2021 für die Produkte, die diesem Fachausschuss gemäß der Zuständigkeitsordnung für die Ausschüsse in der Fassung vom 01.03.2021 vorbehalten sind, zur Verfügung gestellt. Die Teilrechnungen enthalten eine Übersicht mit Erläuterungen über wesentliche Abweichungen der Plan-Zahlen gegenüber den Ist-Zahlen.

Das Amt für Allgemeine Finanzwirtschaft weist darauf hin, dass der Plan-Ist-Vergleich auf Zeilenebene erfolgt. Eine Darstellung auf Kontenebene vermittelt ein falsches Bild, da hierbei eventuell eingerichtete - zum Teil sogar produktübergreifende - Deckungskreise überhaupt nicht berücksichtigt werden und es in diesen Fällen schwierig ist, Plan-Ist-Abweichungen kontenweise zu erläutern (insb. im Bereich der Gebäudebewirtschaftung und -unterhaltung). Zum Teil wird nur ein Konto des Deckungsringes mit einer Gesamtsumme geplant, die Ist-Buchungen aber kontengenau vorgenommen (z. B. bei einigen Personalaufwendungen). Dies führt dann dazu, dass es zu teilweise erheblichen Abweichungen auf Kontenebene kommen kann, auch wenn Plan & Ist im gesamten Deckungskreis ausgeglichen sind.

Finanzielle Auswirkung im Ergebnishaushalt				Mittel stehen zur Verfügung		Produkt-Nr.	Aufwand (EUR)	Haushaltsjahr Ergebnishaushalt	Folgeaufwand Ergebnishaushalt
<input type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> noch nicht zu übersehen	<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein				
Finanzielle Auswirkung im Finanzhaushalt				Mittel stehen zur Verfügung		Produkt-Nr.	Auszahlung (EUR)	Haushaltsjahr Finanzhaushalt	Folgeauszahlung Finanzhaushalt
<input type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> noch nicht zu übersehen	<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein				
Auswirkungen auf Zielkatalog „Demographie“						Sichtvermerk Personalamt		Sichtvermerk Kämmerer	
<input type="checkbox"/> Ja, siehe Erläuterungen in der Begründung				<input type="checkbox"/> Nein					

Sichtvermerk  
Dezernent/in:

Sichtvermerk  
Bürgermeister:

weitere Sichtvermerke:

## **Anlagen**

Produkt 0109

Produkt 0119

Produkt 0207

Produkt 0208

Produkt 1102

Produkt 1201

Produkt 1203

Produkt 1302