



**MITTEILUNGSVORLAGE**

- öffentlich -

**51-022-2022**

**Haushalt - Plan-Ist-Vergleich 2021**

<b>Erstellungsdatum</b>	22.07.2022
<b>Federführendes Amt</b>	Jugendamt
<b>Auskunft erteilt</b>	Fritz, Paul-Georg
<b>Sachbearbeiter</b>	Frau Kröber, Susanne

<b>Beratungsfolge</b>		
<b>Datum der Sitzung</b>	<b>Gremium</b>	<b>Zuständigkeit</b>
17.08.2022	Jugendhilfeausschuss	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 Jugendhilfeausschuss 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.

**Anlagen**

- Plan-Ist-Vergleich Produkt 0601
- Plan-Ist-Vergleich Produkt 0602
- Plan-Ist-Vergleich Produkt 0605
- Plan-Ist-Vergleich Produkt 0608
- Plan-Ist-Vergleich Produkt 0609

Finanzielle Auswirkung im Ergebnishaushalt				Mittel stehen zur Verfügung		Produkt-Nr.	Aufwand (EUR)	Haushaltsjahr Ergebnishaushalt	Folgeaufwand Ergebnishaushalt
<input checked="" type="checkbox"/>	Ja	<input type="checkbox"/>	Nein	<input type="checkbox"/>	noch nicht zu übersehen	<input checked="" type="checkbox"/>	Ja	<input type="checkbox"/>	Nein
Vd.	0601-0609	2021							
Finanzielle Auswirkung im Finanzhaushalt				Mittel stehen zur Verfügung		Produkt-Nr.	Auszahlung (EUR)	Haushaltsjahr Finanzhaushalt	Folgeauszahlung Finanzhaushalt
<input checked="" type="checkbox"/>	Ja	<input type="checkbox"/>	Nein	<input type="checkbox"/>	noch nicht zu übersehen	<input checked="" type="checkbox"/>	Ja	<input type="checkbox"/>	Nein
Vd.	0601-0609	2021							
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: