

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/2407-01	Termin 13.02.2017	Rat der Stadt		
<u>Beschlussvorlage</u>			öffentlich		
Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*	
13.02.2017	Rat der Stadt	B			
09.03.2017	Schulausschuss	K			
16.03.2017	Finanz- und Personalausschuss	K			

Beratungsgegenstand

Zustimmung zur Leistung von überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen beim Produkt 030109 – Allgemeine Schulangelegenheiten, Auftrag 310003010903 – Allgemeine Schulangelegenheiten im Haushaltsjahr 2016
hier: Schulsozialarbeit

Beschlussvorschlag

Auf die Vorberatung durch Ausschüsse wird gemäß § 1 Abs. 7 Satz 3 der Zuständigkeitsordnung für die Ausschüsse des Rates und für den Oberbürgermeister vom 23.03.2015 verzichtet.

Der Rat der Stadt stimmt der Leistung von überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen in Höhe von 484.000,00 EUR beim Auftrag 310003010903 im Haushaltsjahr 2016 zu.

Produkt	Beschreibung	Sachkonto (Finanzposition)	Beschreibung	Mehraufwendungen (Mehrauszahlungen)
030109	Allgemeine Schulangelegenheiten	531800 (730000)	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	484.000,00
Gesamt:				484.000,00

Bereichsleiter Bereich 3-1 Herr Gohlke o.V.i.A.	Dezernentin Dez. 3 Frau Münich	Kämmerer Dez. 1 Herr Tsalastras o.V.i.A.	Oberbürgermeister Herr Schranz
Datum 10.02.2017	Datum 10.02.2017	Datum 10.02.2017	Datum 10.02.2017
* Vorlage zur: Anhörung (A) Kenntnisnahme (K) Vorberatung (V) Beschlussfassung (B)	* Ergebnis : Zustimmung (Z) Ablehnung (A) Änderung (Ä) Anhörung vollzogen (AV) Kenntnisnahme (K)	Beschlusskontrolle: Ja oder nein	Beteiligung: Personalrat [] Gleichstellungsstelle []

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/2407-01	Termin 13.02.2017	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

Deckungsvorschlag

a) Minderaufwendungen/ -und Auszahlungen

Produkt	Beschreibung	Sachkonto (Finanzposition)	Beschreibung	
030109	Allgemeine Schulangelegenheiten	531806 (730000)	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche – Schulsozialarbeit	279.000,00

b) Mehrerträge

Produkt	Beschreibung	Sachkonto	Beschreibung	
030109	Allgemeine Schulangelegenheiten	414100	Zuweisungen vom Land	205.000,00

Dem **Mehrertrag** bei **Sachkonto 414100** – Zuweisungen vom Land in Höhe von **205.000,00 EUR** stehen **Mehreinzahlungen** bei der **Finanzposition 614100** – Zuweisungen vom Land in Höhe von **111.300,00 EUR** gegenüber.

Die Differenz in Höhe von **93.700,00 EUR** stammt aus der **Auflösung eines passiven Rechnungsabgrenzungspostens**, welcher im Haushaltsjahr 2015 gebildet und im Haushaltsjahr 2016 ertragswirksam aufgelöst wurde. Die dazugehörige Einzahlung erfolgte bereits im Haushaltsjahr 2015.

Dementsprechend stehen dem Ertrag in Höhe von 93.700,00 EUR keine Einzahlungen in selber Höhe gegenüber, sodass das Zahlungsbudget in Höhe von 93.700,00 EUR durch **Verschlechterung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzplan)** bereitgestellt werden muss.

Auswirkungen auf den Ergebnisplan 2016 ergeben sich nicht.

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/2407-01	Termin 13.02.2017	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

Konsequenzen

a) Finanzielle

keine ☐

ja ☒

Begründung

Mehraufwendungen beim Produkt 030109, Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche - Schulsozialarbeit

Die Mittel in Höhe von 279.000,00 EUR wurden versehentlich durch eine falsche Zuordnung dem Sachkonto 531806, Kommunale Mittel für Schulsozialarbeit, zugeordnet. Zum Ende des Jahres 2016 ist durch eine Überprüfung aufgefallen, dass diese Mittel im Sachkonto 531800, Landes- und Bundesmittel für Schulsozialarbeit, hätten zugeordnet werden müssen, somit muss eine Verlagerung der Mittel erfolgen.

Hinzu kommen Mehraufwendungen für Integrationshilfen für Schülerinnen und Schüler. Diese Zahlungen wurden bis zum Haushaltsjahr 2015 ehemals aus dem Auftrag 320006040400 - Prävention, gezahlt und zu Beginn des Haushaltsjahres 2016 in den Auftrag 310003010903 - Allgemeine Schulangelegenheiten übergeleitet.

Bei der Beplanung des Sachkontos 531806, Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche, wurde die Höhe dieser zu leistenden Zahlungen nicht berücksichtigt.

Die Mehraufwendungen können durch Mehreinnahmen und Minderaufwendungen zu 100% gedeckt werden.