

		AZ:	-20.1-pr-te- Herr Protz
--	--	-----	-------------------------

**Mitteilung-Nr.: 0335/2018/MV**

=====

Beratungsfolge	Termin	Status	Behandlung
Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss	17.03.2021	Ö	Kenntnisnahme
Hauptausschuss	23.03.2021	Ö	Kenntnisnahme
Ratsversammlung	30.03.2021	Ö	Kenntnisnahme

**Betreff:**

**Leistung von überplanmäßigen  
Auszahlungen nach § 95 d GO  
i. V. m. § 4 der Haushaltssatzung  
und § 16 der Hauptsatzung im  
Finanzplan 2020**

**ISEK-Ziel:**

Finanzpolitisch nachhaltig handeln

Nach § 4 der Haushaltssatzung kann der Oberbürgermeister der Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen (Ergebnis- und Finanzplan) und Verpflichtungsermächtigungen (Finanzplan) bis zu einer Höhe von 50.000,00 Euro zustimmen. Gemäß § 16 Abs. 2 der Hauptsatzung hat der Oberbürgermeister die Leitungen des Sachgebietes II und des Fachdienstes Haushalt und Finanzen ermächtigt, Zustimmungen zur Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen (Ergebnis- und Finanzplan) und Verpflichtungsermächtigungen (Finanzplan) bis zur Höhe von 25.000 Euro zu erteilen. Die Genehmigung der Ratsversammlung gilt für diese Fälle als erteilt; der Ratsversammlung ist mindestens halbjährlich zu berichten. Auf Anforderungen und mit den jeweiligen Begründungen der Fachdienste wurde im zweiten Halbjahr 2020 folgenden überplanmäßigen Auszahlungen im Finanzplan zugestimmt:

**Fachdienst Büro des Oberbürgermeisters (-12-)**

Die implementierten Module (Haushaltsplanung, Berichtswesen und Prognose) des Business Intelligence Systems BOARD sollten bis Ende 2020 durch die Integration von Zielen und Schlüsselmaßnahmen (ISEK) ergänzt werden. Die Maßnahme 501206 wird gemeinsam durch die Fachdienste 12 und 20 bewirtschaftet.

Die Kosten für das Modul ISEK betragen 101.152 Euro.

Insgesamt standen zunächst 25.000 Euro beim FD 12 zur Verfügung.

Mit Zustimmung des Oberbürgermeisters wurden am 23.10.20 zunächst 45.000 Euro überplanmäßig bereitgestellt.

Weitere Mittel von 32.000 Euro wurden dann am 12.01.21 bereitgestellt.

In beiden Fällen erfolgte die Deckung aus der Maßnahme 500102 Digitalisierung. Hier standen in 2019/2020 insgesamt 1.010.000 Euro zur Verfügung, zum Jahresende 2020 noch 798.156 Euro.

Produktkonto Bezeichnung	zusätzlicher Bedarf Euro	Deckung durch Produktkonto Bezeichnung	Deckungsbetrag Euro
511020300.7831000 Stadtentwicklung und Zukunftsaufgaben - Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens (InvestNr. 501206)	45.000,00	111010200.7831000 Büro des Oberbürgermeisters - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (InvestNr. 500102)	45.000,00

(Zustimmung des Oberbürgermeisters vom 23.10.2020)

Gleiche Begründung siehe oben.

Produktkonto Bezeichnung	zusätzlicher Bedarf Euro	Deckung durch Produktkonto Bezeichnung	Deckungsbetrag Euro
511020300.7831000 Stadtentwicklung und Zukunftsaufgaben - Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens (InvestNr. 501206)	32.000,00	111010200.7831000 Büro des Oberbürgermeisters - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (InvestNr. 500102)	32.000,00

(Zustimmung des Oberbürgermeisters vom 12.01.2021)

**Fachdienst Schule, Jugend, Kultur und Sport (-40-)**

Die Abteilung 40.2 Kultur hat eine Fotosammlung für 2.000 Euro erworben. Die vorhandenen Haushaltsmittel reichten nicht aus, so dass 900 Euro überplanmäßig bereitgestellt wurden. Mit der Sammlung wurden auch die Urheberrechte an den Bildern erworben. Anfangs ging man davon aus, dass die Buchung im Ergebnishaushalt erfolgen müsse, die Buchung musste aber richtigerweise im Finanzplan (investiv) erfolgen. Zur Deckung konnten Haushaltsmittel aus dem Bereich Theater, Konzerte und sonstige Veranstaltungen herangezogen werden, da hier von den vorhandenen Mitteln in Höhe von 24.863 Euro nur 2.604 ausgegeben wurden.

Produktkonto Bezeichnung	zusätzlicher Bedarf Euro	Deckung durch Produktkonto Bezeichnung	Deckungsbetrag Euro
281010100.7831000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens (InvestNr. 502902)	900,00	261010100.7831000 Theater, Konzerte und sonstige Veranstaltungen - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (InvestNr. 502901)	900,00

(Zustimmung der Leitung des Fachdienstes Haushalt und Finanzen vom 09.07.2020)

---

Mehrauszahlungen insgesamt

77.900,00 Euro

Im Auftrage

Dr. Tauras  
Oberbürgermeister

Dörflinger  
Stadtrat