

## **Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen im Haushaltsjahr 2022 hier: Überprüfung der Notwendigkeit sowie der Deckungsvorschläge**

Im Laufe des Haushaltsjahres 2022 wurden – insbesondere zur Bereitstellung von zusätzlichen Personalkapazitäten und Sachbedarfen im Zuge der Flüchtlingskrise sowie der Sperrung der Rahmedetalbrücke – verschiedene über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen mit Zustimmung des Rates der Stadt Lüdenscheid vorgenommen. Zum Zeitpunkt der Mittelbereitstellungen wurden Deckungen vorgeschlagen, bei denen aber noch nicht sicher war, ob tatsächlich ein Mehrertrag bzw. ein Minderaufwand eintreten würde. Anders herum wurden die Mittelbereitstellungen zunächst vorsorglich vorgenommen, da nicht sicher war, ob tatsächlich Mittel in entsprechendem Umfang überhaupt benötigt werden.

Anhand einer Überprüfung ist folgendes festzustellen bzw. zu veranlassen:

1. Die mit Zustimmung des HFA vom 21.03.2022/ des Rates vom 04.04.2022 (Sitzungsdrucksache Nr. 062/2022) erfolgten überplanmäßigen Mittelbereitstellungen in Höhe von
  - **283.627 €** bei Produktsachkonto 05.03.01-5012000 wurden nicht in voller Höhe benötigt und könnten auf **81.535,36 €** reduziert werden; aus softwaretechnischen Gründen ist eine entsprechende Reduzierung nicht möglich (mangelnde Deckung im Budget PA 05, obwohl in der Budgetebene Personalaufwand ausreichende Deckung vorhanden ist); daher erfolgt lediglich eine Reduzierung auf **158.000 €**; der seinerzeit als Deckungsvorschlag angegebene Mehrertrag bei 16.01.01-4021000 konnte aufgrund unvorhersehbarer Ertragsreduzierungen im dritten Quartal 2022 nicht realisiert werden. Der Deckungsvorschlag ist zu 05.03.01-4321400 zu verlagern, so dass eine produktinterne Deckung erfolgen kann.
  - **75.128 €** bei Produktsachkonto 02.01.04-5012000 (gedeckt durch 02.01.04-4561100 Bußgelder fließender Verkehr) wurden nicht benötigt und könnten daher vollständig storniert werden; aus softwaretechnischen Gründen ist eine entsprechende Stornierung nicht möglich (mangelnde Deckung im Budget PA 02, obwohl in der Budgetebene Personalaufwand ausreichende Deckung vorhanden ist). Der Deckungsvorschlag ist in Höhe von **74.836 €** zu 02.01.04-4561100 und in Höhe von **292 €** zu 02.01.03-4561100 zu verlagern, so dass eine fachdienstinterne Deckung erfolgen kann.
2. Die mit Zustimmung des Rates vom 04.04.2022 erfolgte überplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von **228.150 €** bei Produktsachkonto 02.04.05-5238050 wurde zwar benötigt; der seinerzeit als Deckungsvorschlag angegebene Mehrertrag bei 16.01.01-4021000 konnte aufgrund unvorhersehbarer Ertragsreduzierungen im dritten Quartal 2022 nicht realisiert werden. Der Deckungsvorschlag ist produktintern in Höhe von **67.000 €** zu 02.04.05-5412000 und in Höhe von **47.000 €** zu 02.04.05-5251100 zu verlagern. Der darüberhinausgehende Betrag in Höhe von **114.150 €** kann bei 16.01.01-4013000 gedeckt werden.
3. Die mit Zustimmung des HFA vom 21.03.2022/ des Rates vom 04.04.2022 (Sitzungsdrucksache Nr. 059/2022) erfolgten überplanmäßigen Mittelbereitstellungen in Höhe von 1.265.000 € sind teilweise anderweitig zu decken.

- Die bei 02.01.04-4561100 Bußgelder fließender Verkehr erfolgte Deckung in Höhe von 700.000 € ist um **473.000 €** zu reduzieren, da der erwartete Mehrertrag bei Weitem nicht eingetreten ist. Der Deckungsvorschlag ist produktintern zu 05.03.01-4141470 zu verlagern.
- Die bei 05.03.01-4321400 Benutzungsgebühren erfolgte Deckung in Höhe von 565.000 € ist um **90.000 €** zu reduzieren und ebenfalls produktintern zu 05.03.01-4141470 zu verlagern.

*gez. Haarhaus*