Landkreis **Vorpommern-Rügen**
Der Landrat

Beschlussvorlage

Federführender Fachdienst:
FD Finanzen

Vorlagen Nr.:
BV/2/0530

Status: öffentlich

Gremium	**Zuständigkeit**	**beraten in der Sitzung**			
		am	**dafür**	**dagegen**	**enthalten**
Haushalts- und Finanzausschuss	Vorberatung	06.09.2018			
Kreisausschuss	Vorberatung	10.09.2018			
Kreistag Vorpommern-Rügen	Entscheidung	01.10.2018			

Genehmigung von überplanmäßigen Personalaufwendungen im Haushaltsjahr 2018

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag Vorpommern-Rügen beschließt überplanmäßige Personalaufwendungen i. H. v. 782.200 EUR im Haushaltsjahr 2018.

Stralsund, 10. August 2018	gez. Ralf Drescher - Landrat -

Begründung:

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2018 ist dem Fachdienst Organisation/Personal/IT ein Fehler unterlaufen. Im Ergebnishaushalt wurden die Aufwendungen für die leistungsorientierte Bezahlung (LOB) nicht berücksichtigt, es erfolgte lediglich die Planung für die Auszahlung des LOB.

Die nicht geplanten Aufwendungen i. H. v. 782.200 EUR können nicht im Deckungskreis „Personalaufwendungen“ gedeckt werden, so dass überplanmäßige Aufwendungen in dieser Höhe für den Landkreis auftreten. Diese Aufwendungen sind zeitlich und sachlich unabweisbar, da die leistungsorientierte Bezahlung gemäß § 18 Tarifvertrag öffentlicher Dienst – Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (TVöD-VKA) eine tarifliche Pflichtleistung an die Tarifbeschäftigten ist und mit der Entgeltzahlung für den Monat Dezember 2018 fällig ist. Mit dieser Zahlung sind Aufwendungen in gleicher Größenordnung verbunden.

Die Deckung erfolgt aus Minderaufwendungen des Produktsachkontos 3120100.5511100 – Kosten der Unterkunft und Heizung (§ 22 Abs. 1 und 2 SGB II).

Anlagen:

Übersicht der überplanmäßigen Aufwendungen

Finanzielle Auswirkungen:		☐ keine haushaltsmäßige Berührung
Gesamtkosten:		**782.200 EUR**
Finanzierung		
Veranschlagung im aktuellen Haushaltsplan:	Produkt/Konto:	
über- oder außerplanmäßige Ausgabe:	Deckung erfolgt aus Produkt/Konto: - MiA 3120100.5511100 - ME	782.200 EUR
Folgekosten in kommenden Haushaltsjahren:	Haushaltsjahr:	
	Haushaltsjahr:	
	Haushaltsjahr:	
	Haushaltsjahr:	
Bemerkungen: Die Darstellung der überplanmäßigen Aufwendungen in den einzelnen Produktsachkonten ist der Anlage zum Beschluss zu entnehmen.		