

# Beschlussvorlage

Geschäftszeichen:  
VI/24

Verantwortliche/r:  
Amt für Gebäudemanagement

Vorlagennummer:  
241/052/2012

## Übertragung und Verwendung des Budgetergebnisses 2011 des GME (Amt 24)

Beratungsfolge	Termin	Ö/N	Vorlagenart	Abstimmung
Bauausschuss / Werkausschuss für den Entwässerungsbetrieb	19.06.2012	Ö	Gutachten	
Haupt-, Finanz- und Personalausschuss	20.06.2012	Ö	Gutachten	
Stadtrat	28.06.2012	Ö	Beschluss	

### Beteiligte Dienststellen

Amt 20

## I. Antrag

Dem bereinigten Gesamtbudgetergebnis 2011 des Amtes 24 in Höhe von -928.309,72 EUR und dem Verlustvortrag von -952.319,87 EUR wird zugestimmt.

## II. Begründung

### 1. Ergebnis/Wirkungen

(Welche Ergebnisse bzw. Wirkungen sollen erzielt werden?)

- Kompensierung des Verlustvortrages aus 2011 durch Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen im Haushaltsjahr 2012
- Finanzierung der Prämien für Energiesparmodelle

### 2. Programme / Produkte / Leistungen / Auflagen

(Was soll getan werden, um die Ergebnisse bzw. Wirkungen zu erzielen?)

2.1 Das bereinigte Sachkostenbudgetergebnis 2011 des GME beträgt -941.945,65 EUR.

Vorjahre:

2010	+44.958,48 EUR
2009	-270.193,45 EUR
	<u>zuzüglich</u> -29.723,52 EUR für Ausschüttung der Prämien Energiesparmodell
	-299.916,97 EUR
2008	-202.523,93 EUR

2.2 Das bereinigte Personalkostenbudgetergebnis 2011 des GME beträgt +13.635,93 EUR.

Vorjahre:

2010	+96.362,98 EUR
2009	+103.495,08 EUR
2008	+264.400,00 EUR

2.3 Das Gesamtergebnis in Höhe von -928.309,72 EUR ist der nachstehenden Budgetabrechnung der Kämmerei zu entnehmen.

Budgetabrechnung 2011

Erträge	Aufwendungen	Zuschuss-Budget	
1.595.548,55	16.218.674,48	-14.623.125,93	Fortgeschriebenes Sachmittelbudget
2.625371,11	18.190.442,69	-15.565.071,58	verbrauchtetes Zuschussbudget = Rechnungsergebnis
1.029.822,56			Mehrerträge
	1.971768,21		Mehraufwendungen
		-941.945,65	Ergebnis Sachmittelbudget
		0,00	Bereinigungen Sachmittelbudget
		<b>-941.945,65</b>	<b>Bereinigtes Ergebnis Sachmittelbudget = Teilergebnis I</b>
		13.635,93	Ergebnis Personalmittelbudget
		0,00	Bereinigungen Personalmittelbudget
		<b>13.635,93</b>	<b>Bereinigtes Ergebnis Personalmittel- budget = Teilergebnis II</b>
		<b>-928.309,72</b>	<b>Bereinigtes Gesamtergebnis Personal- und Sachmittelbudget (Teilergebnis I + Teilergebnis II)</b>
	Sonderregelung GME:	0,00	keine 80%-ige Rückgabe an Haushalt; ein sich ergebendes positives Budgetergebnis wird zu 100% in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		0,00	abzüglich freiwillige Rückgabe des Fachamtes
		0,00	plus Entnahme aus Sonderrücklage des Fachamtes
		<b>-928.309,72</b>	<b>Übertragungsvorschlag der Kämmerei für Fachausschuss/HFPA/Stadtrat</b>

2.4 Das Defizit erhöht sich um -24.010,15 EUR für die Ausschüttung der Prämien des Energiesparmodells. Der Verlustvortrag beläuft sich insgesamt auf - 952.319,87 EUR.

bereinigtes Gesamtergebnis	-928.309,72 EUR
+ Ausschüttung Energiesparmodell Amt 37	-2.095,15 EUR
+ Ausschüttung Energiesparmodell Amt 40	-17.707,00 EUR
+ Ausschüttung Energiesparmodell Amt 51	-1.337,00 EUR
+ Ausschüttung Energiesparmodell Amt 52	-2.870,00 EUR
= Verlustvortrag	-952.319,87 EUR

2.5 Entwicklung der Budgetergebnisrücklage des Amtes 24 in 201

- entfällt aufgrund der Sonderregelung für das GME -

### 3. Ressourcen

(Welche Ressourcen sind zur Realisierung des Leistungsangebotes erforderlich?)

Die vorbereitenden Abschlussbuchungen wirkten sich im Haushaltsjahr 2011 wie folgt aus:

Instandhaltungsrückstellungen	Aufwand 2011	Ertrag 2011	
Auflösung Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung aus 2010		1.020.409,59	
Zugang Rückstellungen 2011 für unterlassene Instandhaltung	5.206.800,00		
Verbrauch Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung aus 2010		1.449.520,41	
<b>budgetwirksamer Saldo</b>			<b>-2.736.870,00</b>

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	Aufwand 2011	Ertrag 2011	
Auflösung Rückstellung NK-Vorausz. 2010		138.781,94	
Auflösung Rückstellung NK-Vorausz. 2010 Dreyzedern		57.000,00	
Zugang Rückstellungen 2011 für ausstehende Rechnungen	197.569,88		
Zugang Rückstellungen 2011 für ausstehende Rechnungen	5.195,00		
Auflösung Rückstellungen 2010		71.077,04	
Zugang Rückstellungen für ausstehende Rechnung 2011	1.600,00		
<b>budgetwirksamer Saldo</b>			<b>62.494,10</b>

Sonstige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	Aufwand 2011	Ertrag 2011	
Anfangsbestand Frankiermaschine	8.814,41		
Schlussbestand Frankiermaschine		2.604,25	
Auflösung kred. BK-Vorausz. 2010	138.781,94		
Auflösung kred. BK-Vorausz. 2010	57.000,00		
<b>budgetwirksamer Saldo</b>			<b>-144.992,10</b>

Sonstige Verbindlichkeiten	Aufwand 2011	Ertrag 2011	
Auflösung Erhaltene Anzahlungen a. Mietnebenkosten		163.340,69	
<b>budgetwirksamer Saldo</b>			<b>163.340,69</b>

Aktive Rechnungsabgrenzung (ARA)	Aufwand 2011	Ertrag 2011	
Auflösung ARA: Frankiermaschine	8.418,41		
Bildung ARA: Frankiermaschine		2.604,25	
<b>budgetwirksamer Saldo</b>			<b>-5.814,16</b>

Passive Rechnungsabgrenzung	Aufwand 2011	Ertrag 2011	
Mieterträge Stellplatzentgelte 2012	11.600,01		
<b>budgetwirksamer Saldo</b>			<b>-11.600,01</b>

**Belastung des Budgets - 2.673.441,48**

nachrichtlich:

Die Erträge aus der Aktivierung von Eigenleistungen werden im Budget nicht berücksichtigt.

Aktiviert Eigenleistungen	Aufwand 2011	Ertrag 2011
Aktiviert Eigenleistung		1.085.305,34

Die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung per 31. Dezember 2011 ist mit 5.206.800 Euro im Vergleich zu den Vorjahren (2010: 2.438.050 Euro; 2009: 3.186.800 Euro) sehr hoch.

Der Ausgleich des Verlustvortrages soll im Haushaltsjahr 2012 mit der Auflösung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung aus dem Jahr 2011 ausgeglichen werden.

**Anlagen:**

III. Abstimmung  
*siehe Anlage*

IV. Beschlusskontrolle

V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift

VI. Zum Vorgang