

Haupt-, Finanz- und Personalausschuss

Sitzung am Mittwoch, 15.10.2014

- Ergänzung der Unterlagen -

Öffentliche Tagesordnung

**Inhaltsverzeichnis
siehe letzte Seite(n)**

- | | | |
|------|---|-------------------------------|
| 7. | Controlling-Zwischenbericht zum 30.09.2014 (Budgets und Arbeitsprogramme) | 201/002/2014
Kenntnisnahme |
| 8.8. | Budget-Zwischenbericht der Stadtkämmerei, der Abtl. Wirtschaftsförderung und Arbeit und des Beteiligungsmanagements (Amt 20, II/WA und II/BTM) - Stand 30.09.2014 | II/030/2014
Beschluss |

Mitteilung zur Kenntnis

Geschäftszeichen:
II/20

Verantwortliche/r:
Stadtkämmerei

Vorlagennummer:
201/002/2014

Controlling-Zwischenbericht zum 30.09.2014 (Budgets und Arbeitsprogramme)

Beratungsfolge	Termin	N/Ö	Vorlagenart	Abstimmung
Haupt-, Finanz- und Personalaus- schuss	15.10.2014	Ö	Kenntnisnahme	
Stadtrat	23.10.2014	Ö	Kenntnisnahme	

Beteiligte Dienststellen

I. Kenntnisnahme

Der Bericht der Verwaltung dient zur Kenntnis.

II. Sachbericht

Der Stand der Ämterbudgets (Sachkostenbudgets) zum Stichtag 30. September 2014 ist in Anlage 1 dargestellt.

Die Abrechnung der Personalkostenbudgetierung (Neufassung zum 01.01.2014) für das 1. und 2. Quartal 2014 kann der Anlage 2 entnommen werden.

In der sog. Ampel (Anlage 3) wird aufgezeigt, welche Ämter voraussichtlich mit ihrem Budget auskommen und ihr Arbeitsprogramm erfüllen bzw. bei welchen Ämtern Probleme auftreten.

Anlage 4 liefert eine Zusammenstellung der Zahlen zum Fortbildungscontrolling bis zum Stichtag 30.09.2014.

Die Ämter, die Probleme haben, bis zum Jahresende mit ihrem Budget auszukommen, wurden bereits von Amt 20 aufgefordert, eine Beschlussvorlage für den Haupt-, Finanz- und Personalaus-
schuss mit vorheriger Begutachtung durch den jeweiligen Fachausschuss zu erstellen. Darin ha-
ben die betroffenen Fachämter aufzuzeigen, welche Entwicklungen die Einhaltung des Budgets
und ggf. des Arbeitsprogrammes gefährden.

Zur Vermeidung eines möglichen Defizits sind Konsolidierungsvorschläge bzw. Vorschläge zur
Einhaltung des Arbeitsprogramms zu unterbreiten.

Ämter, die ausschließlich Probleme mit der Erfüllung des Arbeitsprogrammes haben, sind analog
aufgefordert, die Beschlussvorlage nur in den zuständigen Fachausschuss einzubringen.

Anlagen:

- Anlage 1: Ämterbudgets 2014 (Sachkostenbudgets) – Zwischenstände zum 30.09.2014
- Anlage 2: Neue Personalkostenbudgetierung – Abrechnung 1. und 2. Quartal 2014
- Anlage 3: Budget und Arbeitsprogramm 2014 – Stand: 30.09.2014 – sog. „Ampel“
- Anlage 4: Fortbildungscontrolling – Stand 30.09.2014

III. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift
IV. Zum Vorgang

Ämterbudgets 2014 - Stand 30.09.2014

Übersicht Sachmittelbudgets (Budgetierung 2014)

Stadt Erlangen

Nr.	Bezeichnung	2014 Ertrag Plan	2014 Ertrag Ist	in %	2014 Aufwand Plan	2014 Aufwand Ist	in %	2014 Plan Zuschuss (+) Überschuss (-)	2014 Ist Mehraufw.(+) Mehrertrag (-)	verbraucht in %	verfügbar (+) Fehlbetrag (-)	in %
11	Personal- und Organisationsamt	-445.700	-260.742	59	638.302	517.765	81	192.602	257.023	133	-64.420	-33
13	Bürgermeister- und Presseamt	-60.700	-96.765	159	564.418	446.981	79	503.718	350.216	70	153.502	30
14	Revisionsamt	-17.500	-1.000	6	15.499	9.233	60	-2.001	8.233	-411	-10.234	511
15	I/GSt - Gleichstellungsstelle	-1.100	-485	44	12.500	7.025	56	11.400	6.541	57	4.859	43
16	PR - Personalrat	-200			8.700	3.105	36	8.500	3.105	37	5.395	63
17	eGov - eGovernment-Center	-300			95.300	78.359	82	95.000	78.359	82	16.641	18
20	Stadtkämmerei	-96.000	-38.264	40	281.170	130.984	47	185.170	92.720	50	92.450	50
23	Liegenschaftsamt	-3.109.700	-2.936.774	94	426.010	278.844	65	-2.683.690	-2.657.930	99	-25.760	1
30	Amt für Recht und Statistik	-29.000	-28.619	99	120.271	110.003	91	91.271	81.384	89	9.888	11
31	Amt für Umweltschutz u. Energiefragen	-66.100	-68.969	104	354.243	92.923	26	288.143	23.954	8	264.188	92
32	Ordnungs- und Straßenverkehrsamt	-4.226.100	-3.179.545	75	635.095	468.313	74	-3.591.005	-2.711.232	76	-879.773	25
33	Bürgeramt	-1.957.000	-1.661.334	85	793.076	906.929	114	-1.163.924	-754.405	65	-409.519	35
34	Standesamt	-208.000	-147.610	71	30.046	25.630	85	-177.954	-121.981	69	-55.973	31
37	Amt für Brand- und Katastrophenschutz	-366.300	-164.875	45	485.923	347.391	71	119.623	182.516	153	-62.893	-53
39	Amt für Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	-7.000	-7.473	107	28.500	18.630	65	21.500	11.156	52	10.344	48
40	Schulverwaltungsamt (ohne Schul-IT)	-11.658.100	-8.619.487	74	6.061.684	3.222.668	53	-5.596.416	-5.396.819	96	-199.597	4
41	Kultur- und Freizeitamt	-1.318.400	-1.033.431	78	2.243.381	1.791.867	80	924.981	758.436	82	166.546	18
42	Stadtbücherei	-273.000	-234.801	86	268.900	276.670	103	-4.100	41.869	-1.021	-45.969	1.121
43	Volkshochschule	-1.690.600	-1.432.590	85	1.341.211	1.530.391	114	-349.389	97.801	-28	-447.190	128
44	Theater	-1.114.000	-1.565.291	141	2.517.903	2.425.495	96	1.403.903	860.204	61	543.699	39
451	Stadtarchiv	-14.000	-28.398	203	126.400	57.799	46	112.400	29.401	26	82.999	74
461	Stadtmuseum	-43.600	-42.595	98	192.147	128.553	67	148.547	85.958	58	62.589	42
471	KPB - Kulturprojektbüro	-507.600	-304.863	60	990.811	809.385	82	483.211	504.522	104	-21.311	-4
52	Sportamt	-3.319.500	-788.772	24	5.433.496	3.129.497	58	2.113.996	2.340.726	111	-226.729	-11
61	Amt für Stadtentwicklung und Stadtplanung	-163.300	-93.766	57	683.424	314.029	46	520.124	220.263	42	299.860	58
63	Bauaufsichtsamt	-1.062.500	-665.466	63	24.700	22.634	92	-1.037.800	-642.832	62	-394.968	38
66	Tiefbauamt	-403.200	-195.073	48	4.899.494	3.159.688	64	4.496.294	2.964.614	66	1.531.680	34
SUMME1	Summe	-32.158.500	-23.596.988	73	29.272.605	20.310.791	69	-2.885.895	-3.286.197	114	400.302	-14
50	Amt für Soziales, Arbeit und Wohnen	-32.730.300	-20.331.945	62	42.360.560	31.373.788	74	9.630.260	11.041.843	115	-1.411.583	-15

4/19

Ämterbudgets 2014 - Stand 30.09.2014

Übersicht Sachmittelbudgets (Budgetierung 2014)												
Stadt Erlangen												
Nr.	Bezeichnung	2014 Ertrag Plan	2014 Ertrag Ist	in %	2014 Aufwand Plan	2014 Aufwand Ist	in %	2014 Plan Zuschuss (+) Überschuss (-)	2014 Ist Mehraufw.(+) Mehrertrag (-)	verbraucht in %	verfügbar (+) Fehlbetrag (-)	in %
51	Stadtjugendamt	-19.683.900	-14.015.369	71	34.501.236	22.764.818	66	14.817.336	8.749.449	59	6.067.887	41
SUMME2	Summe ohne GME	-84.572.700	-57.944.302	69	106.134.401	74.449.397	70	21.561.701	16.505.095	77	5.056.606	23
24	GME - Amt für Gebäudemanagement	-1.358.972	-1.967.959	145	20.149.062	8.309.646	41	18.790.090	6.341.687	34	12.448.403	66
SUMME3	Summe	-85.931.672	-59.912.261	70	126.283.463	82.759.043	66	40.351.791	22.846.782	57	17.505.009	43

OBM/ZV/113-3/SK027 Personalkostenbudgetierung - Controlling-Zwischenbericht - 30.09.2014 - (nur 1.+ 2. Quartal 2014)

O:
7

Amt	Lastschriften							Gutschriften		Ergebnis 1.+2. Quartal
	Beschäftigung ohne Planstelle	Zusatzprämien über Pauschbetrag (= 900 € pro Vergabe)	Praktikanten	Überstunden/Me hrarbeit	zbV (auf Anfrage des Amtes)	Refinanzierungen von Planstellen ohne Hhansatz im Ertrag	Sonstiges	Freie Planstellen/ Planstellenanteile und Langzeiterkrankte	Sonstiges	
Ref.		-100,00					-2.600,00	216,58		-2.483,42
11	-11.567,15				-59.053,52			62.638,56		-7.982,11
13	-28.150,27			-893,62	-21.688,72			3.747,37		-46.985,24
14								18.763,13		18.763,13
15								2.299,86		2.299,86
16								2.891,72		2.891,72
17								6.469,87		6.469,87
20	-930,53						-871,00	17.603,47		15.801,94
23				-289,85						-289,85
24	-45.489,38	-1.700,00		-21.622,06	-5.240,63			139.910,44		65.858,37
30							-6.000,00	3.135,11	46.249,04	43.384,15
31 - ohne Abfallberatung	-722,29	-2.600,00						546,70		-2.775,59
31- Abfallberatung								131,33		131,33
32					-30.789,91			29.835,87		-954,04
33	-31.676,46			-611,85	-4.528,17			19.492,14		-17.324,34
34 - ohne Friedhof	-6.564,32				-12.275,82			386,50		-18.453,64
34 - Friedhof	-28.078,31			-653,13				20.397,69		-8.333,75
37	-12.612,60						-5.736,87	31.008,34	5.736,87	18.395,74
39 - ohne Fleischhygiene								1.566,27		1.566,27
39 - Fleischhygiene	-24,85							7.501,36		7.476,51
40								18.747,46	158.488,59	177.236,05
40M								161.113,49		161.113,49
40T				-18.720,80	-22.047,61			120.556,81		79.788,40
40W	-30.239,82			-1.911,75	-38.638,07			29.720,96		-41.068,68
41	-651,79			-5.194,83	-6.742,03			13.114,83		526,18
42	-9.324,90			-10.690,23				19.893,26		-121,87
43	-15.948,50			-7.674,69			-39.200,00	195,27		-62.627,92
44				-1.381,16			-7.540,00	208.823,82		199.902,66
45	-7.977,97				-852,67			37.075,92		28.245,28
46				-3.903,11				449,68		-3.453,43
47	-18.489,75			-8.903,67				5.691,98	8.903,67	-12.797,77
50	-7.133,86			-15.496,80	-29.290,79			116.273,26		64.351,81
51	-155.986,15		-504,34	-20.314,01	-12.356,80	-69.600,00		281.553,17		22.791,87
52	-37.094,15			-19.575,31	-10.608,41			36.386,36		-30.891,51
61	-2.491,40							87.512,07		85.020,67
63								5.239,92		5.239,92
66	-32.432,05			-1.627,84	-2.535,47			97.466,01		60.870,65
Gesamt										811.582,71

Gesamt ohne Ref. 814.066,13
 Gesamt ohne Ref., Abfallberatung, Friedhof und Fleischhygiene 814.792,04

Budget und Arbeitsprogramm 2014 – Stand 30.09.2014

Ampel für alle budgetierten Bereiche

Dieses Raster in den ja / nein-Spalten signalisiert Probleme

7/19

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
OBM	13	ja	Das negative Budgetergebnis 2013 und die Haushaltssperre 2014 (insgesamt Einsparungen von ca. 79.000 €) können voraussichtlich erwirtschaftet werden.	Aufgrund der Änderung der Organisation und Zuordnung verschiedener Bereiche werden Projekte (z. B. im Bildungsbereich) in diesem Jahr nicht mehr begonnen. Verschiedene Veranstaltungen / Projekte konnten über Spenden / Zuschüsse refinanziert werden. Die Kosten wurden auch durch allgemeine Standardabsenkung reduziert.	wie im Plan vorgesehen	ja	Das Arbeitsprogramm wird, wie in der MzK im HFGA am 23.07.2014 (Controlling-Bericht zum 31.05.2014) dargestellt, erfüllt.
	14	ja	---	Das Ertragssoll wird bis Jahresende erfüllt (Einnahmen von ZVA und ZVKVÜ).	wie im Plan vorgesehen	ja	---
	GSt	ja	---	---	wie im Plan vorgesehen	ja	---
	PR	ja	---	---	wie im Plan vorgesehen	ja	---
OBM/ZV	11	ja	->Ansatzkürzung im Bereich Aus- und Fortbildung bei Steigerung der Angebote in diesem Bereich ->Mittelsperre für das Sachmittelbudget	->Rückgriff auf das übertragene Budgetergebnis 2013 auf 2014 ->Ausstattung Gesundheitsraum wird nach 2015 verschoben ->Beihilfe- und Gehaltsstellen-Verrechnungssätze für Kunden wurden erhöht ->Falls eine weitere Deckungslücke vorliegt: Rückgriff auf die Budgetrücklage ->Der Großteil der Erträge des Personal- und Organisationsamtes entsteht durch Verwaltungskosten- bzw. Personalkostenverrechnungen, die quartalsweise bzw. jährlich verrechnet werden. Somit erfolgen die Einnahmen nicht gleichmäßig über die einzelnen Monate.	wie im Plan vorgesehen (mit genannter Gegenfinanzierung)	ja	---

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
OBM/ZV Forts.	37	nein	Der vorgegebene Einnahmeansatz kann nicht erreicht werden. Für die Erfüllung der Pflichtaufgaben und notwendige Zahlungen an Dritte (ILS-Umlage, Aufwandsentschädigungen etc.) fehlen im Ausgaberrahmen die gekürzten 25.500 Euro; darüber hinaus musste die Drehleiter der Feuerwehr außerplanmäßig für über 50.000 Euro repariert werden.	Amt 37 erzielt Einnahmen durch Einsätze; diese sind weder plan-, steuer- noch kalkulierbar. Darüber hinaus sind viele Einsätze aufgrund gesetzlicher Vorgaben kostenfrei	bei den Aufwendungen um mindestens 25.000 € schlechter als geplant, der genaue Betrag kann derzeit nicht beziffert werden; darüber hinaus kann auch der Einnahmeansatz realistisch nicht erreicht werden (siehe Spalte „Probleme / Mehraufwendungen“)	ja	---
	eGov	ja	---	Unregelmäßige und verzögerte Mittelabflüsse durch Projektgeschäft bei eGov; die starke Reduzierung des Budgetansatzes für das eGov-Sachmittelbudget im Rahmen der Haushaltsgespräche zum Haushalt 2014 führt zu einer erforderlichen Finanzierung der laufenden Verpflichtungen aus der Budgetrücklage des Amtes.	Defizit von ca. 30.000 €, das aus der Amtrücklage gedeckt werden soll	ja	---
I	31	ja	---	Voraussetzung: Zuwendungen für Klimaschutz und Gewässerunterhalt gehen in 2014 ein. Es ist derzeit davon auszugehen.	wie im Plan vorgesehen	ja	---
	39	ja	---	Gebührenerhöhung im Bereich Fleischhygiene ist zum 01.05.2014 erfolgt (Produkt 1226 ausgefiltert, da Kostenrechner)	wie im Plan vorgesehen	ja	---
	52	ja	HH-Sperre in Höhe von 40.000 €	Gegenfinanzierung durch Entnahme aus der Budgetrücklage bzw. Überschuss 2013 / Beschluss im SportA am 27.05.2014	wie im Plan vorgesehen	nein	Einführung DMS wird erst 2015 realisiert werden können. Für Sportentwicklungsplanung sind keine Ressourcen genehmigt worden.
II	20	ja	---	---	Überschuss von ca. 10.000 €	ja, aber in Teilen:	
	Abt. 201 Haushalt					nein	Die Bearbeitung der Arbeitsschwerpunkte 2014 in der KLR sind seit Jahresbeginn ausgesetzt, weil die vorhandenen Arbeitskapazitäten für die Fertigstellung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 eingesetzt waren bzw. eingesetzt werden.

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
II Forts.	Abt. 203 Kasse					nein	Für die Einführung des elektronischen Rechnungsworkflows sowie für die Umstellung des Programms für das Verwahrgeless reichen die Personalkapazitäten nicht aus. Der IT-Einsatz im Vollstreckungsaußendienst scheitert an den hohen Kosten.
	BTM Beteiligungs- management					nein	a) <u>Beteiligungsrichtlinie</u> zurückgestellt
		ja					ja
						nein	c) <u>Konzernbilanz</u> zurückgestellt, da Entscheidung, wann erstmals eine Konzernbilanz vorzulegen ist, noch aussteht (zunächst Fristverlängerung bis GJ 2015)
III	30	ja	---	In den Ausgaben sind die Aufwendungen für Gerichts- und Anwaltskosten, die außerhalb des Budgets von Amt 30 abgerechnet werden, enthalten.	wie im Plan vorgesehen	ja	---
	32	ja	---	---	wie im Plan vorgesehen	ja	---
	33	ja	---	>fehlende Sollstellung Gebührenkasse für September (ca. 160.000 €) ->ausstehende Wahlkostenerstattung EU-Wahl Schlusszahlung ca. 30.000 €	wie im Plan vorgesehen	ja	---
	34	ja	Personalmehrausgaben in Höhe von 18.453,64 € durch Übernahme der Personalkosten von für den Stellenplan 2014 geschaffenen Planstellen, die bereits zum 01.01.2014 bzw. zum 01.04.2014 besetzt wurden. Bis zur Genehmigung des Haushalts waren diese vom Budget des Fachamtes zu begleichen. Außerdem muss die Stadt Erlangen für die Kosten der AKDB für das Zentrale elektronische Personenstandsregister jährlich rd. 12.100 € Beitrag leisten. Die Verordnung ist am 01.07.2014 in Kraft getreten, deshalb wurde dieser Betrag im Haushaltsansatz noch nicht berücksichtigt.	Die 18.453,64 € Personalmehrausgaben werden aus der Budgetrücklage entnommen (bereits vom HFGA am 14.05.2014 genehmigt). Die Mehraufwendungen für die AKDB können voraussichtlich durch Einsparungen und Mehreinnahmen (derzeit hochgerechnet zum 30.09.2014 sind die Mehreinnahmen ca. 76,8 %) gegenfinanziert werden.	wie im Plan vorgesehen	ja	---

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
IV	40	nein	HH-Sperre ist nicht aufzufangen	Pflichtaufgaben und fixe Ausgabepositionen, daher Umsetzung der Kürzung nicht bzw. nur geringfügig möglich.	um voraussichtlich ca. 320.000 € schlechter als geplant	ja	---
	41	nein	Haushaltssperre	Für das Budget werden zum Jahresende Aufwendungen von 2.560.000 € und Erträge von 1.525.000 € erwartet, so dass sich ein Defizit in Höhe von ca. 110.000 € ergibt, wovon ca. 10.000 € durch die Budgetrücklage ausgeglichen werden können.	um voraussichtlich ca. 100.000 € schlechter als geplant <u>Hinweis:</u> Der KFA hat im Rahmen des vorhergehenden Zwischenberichtes zum 31.05.2014 begutachtet, dass ein Teilbetrag der verfügbaren Haushaltssperre in Höhe von ca. 72.000 € nicht zu Lasten der Kulturförderung gehen und im Gesamthaushalt ausgeglichen werden soll. Der HFPA hat dies am 23.07.2014 zur Kenntnis genommen. Ein Beschluss hierüber wurde noch nicht gefasst.	nein	Kürzungen im Arbeitsprogramm bei den noch ausstehenden Programmpunkten: Kulturförderung, Kinder- und Jugendkultur, Sing- und Musikschule
	42	nein	->Personalkosten für Ersatzfahrer bei Krankheit (314 €/Tag), Aufwendungen bisher 3.165 €; Für Überstunden Haltestelle Hüttendorf (2.000 €/Jahr), Aufwendungen bisher 1.600 € ->Personalkosten nach Umstellung im SK-Budget - Mehrarbeit / Überstunden inkl. Soz. Vers. der Mitarbeiter - Ferienarbeiter inkl. Soz. Vers. - FSJ Kultur - Ehrenamtliche Mitarbeiter - Reisekosten ca. 20.000 €/Jahr; Aufwendungen bisher 15.440 € ->Nicht steuerbare Mehrkosten im Amt in Höhe von 4.640 € - Zeitschriften, Zeitungen, Porto, (ca. 500 €/Jahr) - Telefonflatrate 1.200 €/Jahr - Neue Kopiergeräte und Druckerkonsolidierung 850 €/Jahr - Neues Gesetz ab 2014 über Betreiberabgabe (VG-Wort) 170 €/Jahr - Reinigungskosten Bücherbus 1.120 €/Jahr - Garage Bücherbus 800 €/Jahr	->Keine Gegenfinanzierung möglich und auch nicht steuerbar minus 5.000 € ->Keine Gegenfinanzierung möglich minus 20.000 € ->Kleinere Kürzungen in einzelnen Sachkonten sollten dies ausgleichen.	um voraussichtlich ca. 25.000 € schlechter als geplant	nein	<u>Thema 1:</u> Verschiebung des Endes der Organisationsuntersuchung vom 30.6. auf den 31.12.2014 <u>Thema 4 (Teilbereich):</u> Verschiebung der halben Bibliothekspädagogik-Stelle auf 2015. Umsetzung Thema 4 (Ganztageskonzept) muss auf das nächste Jahr verschoben werden.

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
IV Forts.	42 Forts.		<p>-> Weiterbildung der Mitarbeiter in „Die Bibliothek im digitalen Zeitalter“ ca. 8.000 €; Aufwendungen bisher 3.000 €</p> <p>->Einnahmerückgang bei Bareinnahmen ca. 8.000 €; Erträge bisher 5.900 €</p> <p>Haushaltssperre 14.100 €</p>	<p>->Durch Budgetrücklage gedeckt plus 8.000 €</p> <p>->Mehreinnahmen bei Rechnungs- und Bescheidstellung (Abgabe über Rückgabeautomat, nicht entrichtete Gebühren)</p> <p>->Kürzung des Medienetats um 10.000 €</p> <p>->Zusatzeinnahmen 3-tägiger Straßenbasar plus 3.400 €</p> <p><u>Zusätzliche Hinweise zu den Budgetzahlen:</u></p> <p>- der Monatsabschluss für September ist noch nicht enthalten</p> <p>- bereits gebucht sind die Aufwendungen für die Reparatur des Bücherbusses (55.000 €), die in gleicher Höhe durch Versicherungsleistungen gedeckt sind.</p>			
	43	nein	<p>->Mittelsperre 2014 in Höhe von 74.300 €</p> <p>->Sachkostenbudget muss für Personalkosten eingesetzt werden (päd. Mitarbeiter vhs Club International, SB Sprachen, OPM Gesundheit, SB Anordnungswesen, Anordnung von Mehrarbeit); ca. 35.000 €</p> <p>->Aktualisierung der Personalkostenbudgetierung zum Haushaltsjahr 2014 (Vertretung der Hausverwaltung, Medienwarte, Personal Reinigung, Brennarbeiten; bisher Finanzierung aus Personalkostenüberschüssen auf Grund der bis zum 31.12.2013 gültigen Regeln für die Personalkostenbudgetierung); ca. 30.000 €</p> <p>->Eigene vhs-Lehrküche fehlt (vhs ist nur „Gast“ in einer Schulküche, die nahezu vollumfänglich von der Schule im Ganztagesbetrieb genutzt wird)</p> <p>→ Kursangebot im Ernährungsbereich kann nicht vollumfänglich angeboten werden</p> <p>→ Teilnehmerentgelte fehlen</p> <p>→ höhere Raummieten und Reinigungskosten (ca. 15.000 €)</p> <p>→ evtl. Kosten für die Anschaffung einer eigenen vhs-Lehrküche (ca. 100.000 €)</p>	---	das Überschussbudget schließt um voraussichtlich ca. 140.000 € schlechter ab als geplant (ohne Berücksichtigung der Kosten für neue Lehrküche)	ja	---

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
IV Forts.	44	ja	Keine, wenn der baufällige Orchestergraben nicht endgültig ausfällt, was jedoch in naher Zukunft zu erwarten ist.	---	wie im Plan vorgesehen	ja	Keine, wenn der baufällige Orchestergraben nicht endgültig ausfällt, was jedoch in naher Zukunft zu erwarten ist.
	451	ja	5%ige Mittelsperre (7.100 €)	Die Mittelsperre kann durch den Wegfall des Arbeitsschwerpunktes 8 ausgeglichen werden (vgl. Controlling-Bericht zum 31.05.2014). Bisher wurden weniger als 75 % des Zuschussbudgets ausgegeben, da das Archiv an einem Großteil der Arbeitsschwerpunkte noch tätig ist und diese in der Regel erst bei Abschluss zahlungsrelevant werden.	Durch Wegfall des vorgeschlagenen Arbeitsschwerpunktes 8 mit einem Kostenaufwand von ca. 7.100 € (vgl. nebenstehende Anmerkung) sowie durch die nicht stattfindenden Ausstellungen zu den Arbeitsschwerpunkten 11 und 12 (siehe Anmerkung zum Arbeitsprogramm) wird das Budget planmäßig abschließen.	nein	Die zur Umsetzung des Arbeitsschwerpunktes 8 („Archivkoffer“) benötigten Kooperationspartner stehen 2014 nicht zur Verfügung (vgl. Controlling-Bericht zum 31.05.2014). Des Weiteren müssen die Ausstellungen zum „Jubiläum 225 Jahre Georg Simon Ohm“ (Arbeitsschwerpunkt 11) und zum Ersten Weltkrieg (Arbeitsschwerpunkt 12) wegen Erkrankung des Dienststellenleiters auf 2015 verschoben werden.
	452	nein	->Budgetkürzung um 9.500 € ->Höhere Verwaltungsaufwendungen (5.500 €)	---	um voraussichtlich ca. 15.000 € schlechter als geplant; <i>gegenüber der letzten Schnellmeldung zum Controlling-Bericht 31.05.2014 hat sich das Minus reduziert. Grund: Verschiebung der Ausstellung „ABC des Sammelns“</i>	nein	Die Ausstellung „ABC des Sammelns“ wurde auf Wunsch des Kooperationspartners, der Universität, sowie aus finanziellen Gründen geschoben (nach 2015).
	471 / KPB	nein	->Haushaltssperre i. H. v. 45.900 € ->kumulierter Verlustvortrag aus 2012 (Ergebnis -14.233,76 €) und 2013 i. H. v. insgesamt 38.329,85 €; gemäß Kontraktvereinbarung ->>Weiterer Faktor sind die nicht steuerbaren Mehrkosten i. H. v. ca. 20.000 € (u.a. Infrastruktur/Technik, Personalkosten, EDV, Geschäftskosten, KSK) ->Mindereinnahmen i. H. v. 43.000 €, obwohl berechtigt erwartet, da beantragt oder in Aussicht gestellt (Ausfallbürgschaft)	<u>Anmerkung Budgetzahlen:</u> Da die Durchführung der zwei finanzstärksten Projekte (Comic-Salon und Poetenfest) stattgefunden hat, sind bereits über 75% des zugewiesenen Aufwandsbudgets von 471 ausgegeben. Weiter weißt 471 darauf hin, dass noch Erträge i. H. v. 100.000 € ausstehen. <u>Gegenfinanzierung:</u> ->Rücklage 471, erwartet ca. 10.000 € (kalkulierte Personalkostengutschrift im IV. Quartal) ->Ausfallbürgschaft i. H. v. 19.999 € für 2014 wird gemäß Kontrakt bei der Kämmerei beantragt.	um voraussichtlich ca. 147.000 € schlechter als geplant (siehe Haushaltssperre, kumulierter Verlustvortrag, Mehrkosten, Mindereinnahmen) <u>Hinweis:</u> Auf den HFFPA-Beschluss vom 04.12.2013 (Vorlagen-Nr. II/259/2013) zur Übernahme eines Personalkostendefizits bis 40.000 € im Rahmen einer evtl. Bereinigung bei der Budgetabrechnung 2014 wird verwiesen.	ja	Die Erfüllung des Arbeitsprogramms führt zu einem negativen Budgetergebnis.

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
IV Forts.	471 / KBP Forts.		<p><u>Anmerkung Haushaltssperre:</u></p> <p>471 verwaltet auch Mittel, die nicht in der Entscheidung und Verfügung von 471 liegen (70.000 € Kunstwettbewerb, 20.000 € Buchprojekt Stadtmuseum und 15.000 € Sachmittel Ref. IV, 10.000 € Europäische Metropolregion).</p> <p>Diese Mittel sind jedoch dem Aufwandsbudget von 471 zugeordnet und demnach bei der Berechnung der 5%igen HH-Sperre mit berücksichtigt worden. 471 weist darauf hin, dass die Mittelsperre somit entsprechend zu hoch bemessen wurde.</p>				
	51	ja	---	<p>Die Aussage, dass das Budget reicht, beruht ausschließlich auf der Tatsache, dass zum Stichtag lediglich 55 % des Zuschussbudgets erreicht ist.</p> <p>Dies ist auf die Situation bei den Zuschüssen für freie Einrichtungsträger zurückzuführen.</p> <p>Eine genauere Abschätzung wird, wie jedes Jahr, Ende Oktober mit der Kämmerei direkt abgestimmt</p>	wie im Plan vorgesehen	ja / nein	derzeit noch nicht absehbar
V	50	nein	<p>->Asylbewerberunterbringung</p> <p>->Neue Mietobergrenzen</p> <p>->Budget allgemein zu niedrig</p>	derzeit (Stand: 26.09.2014) bereits 95,3 % des Zuschussbudgets verausgabt	erwarteter Minusbetrag 2.000.000 € bis 4.000.000 € ; gemäß HH-Gespräch zum Budget 2014 gibt es aber die Zusage einer Mittelnachbewilligung, wenn konkrete Zahlen zu den Mehraufwendungen vorliegen	ja	---
VI	23	ja	---	<p>Ein ggf. erforderlicher Bedarf an Mehraufwendungen für Kampfmittelbeseitigung – wie noch im Controllingbericht zum Stichtag 31.05.2014 ausgeführt – entsteht voraussichtlich erst im Jahr 2015. Für das Jahr 2015 wurden entsprechende Mittel eingeplant. Im Übrigen versucht das Fachamt, die vorgegebene Sperre der Kämmerei über 22.400 € durch Überschusserträge im Haushaltsjahr auszugleichen.</p>	wie im Plan vorgesehen	ja	---

Referat	Amt	Reicht das Budget (incl. Budgetrücklage)?			Voraussichtlicher Abschluss des Budgets am Jahresende	Wird das Arbeitsprogramm erfüllt?	
		ja / nein	Probleme / Mehraufwendungen	Sonstige Anmerkungen zu den Budgetzahlen / Gegenfinanzierung		ja / nein	Probleme
VI Forts.	24	ja	---	---	Aufgrund des übertragenen Budgetüberschusses aus dem Haushaltsjahr 2013 können alle überplanmäßigen Aufwendungen und Mindereinnahmen finanziert werden.	nein	<p><u>Ergebnishaushalt:</u> Durch den Budgetübertrag konnte die Mittelsperre nicht vollständig kompensiert werden:</p> <p>-><u>Eichendorffschule</u> Fassadensanierung Innenhof entfällt, da Planungsvorlauf erforderlich -><u>Heinrich-Lades-Halle</u> Statt 1.100.000 € stehen nur 360.000 € zur Verfügung -><u>Fachoberschule</u> Einbau Aufzug entfällt, da weitere Maßnahmen im Berufsschulzentrum erst nach Vorliegen von Ergebnissen des Masterplans realisiert werden sollen -> <u>Kinderhort Reinigerstraße</u> Planungsmittel für Generalsanierung entfielen aufgrund der Mittelsperre</p> <p><u>Investitionshaushalt:</u> -><u>Gemeindezentrum Frauenaarach</u> Plan: Umbaumaßnahmen Bauphase, Fertigstellung November 2014 Ist: Fertigstellung Saal Februar 2015 -><u>Ersatzbau für Lernstube Erba-Villa</u> Plan: Planung, Zuschussantrag, Baubeginn Herbst 2014 Ist: GeWoBau-Projekt, GME nur noch beratend tätig, Baubeginn ca. Herbst 2015 -><u>Neubau Verwaltungsgebäude für EB77</u> Ist: Vorentwurfsplanung, Untersuchung Aufstockbarkeit für Verwaltungsnutzung -><u>BBGZ, 4-fach-Halle Hartmannstraße</u> Ist: Planungsbeginn nach Wettbewerb, Vorentwurf mit Grobkosten</p>
	61	ja	---	---	durch Überschüsse im Personalkostenbudget voraussichtlich ca. 30.000 € besser als geplant	ja	---
	63	nein	Mindereinnahmen beim Gebührenaufkommen. Die Gebühren sind abhängig von Anzahl und Gegenstand der Bauanträge und können vom Amt nicht beeinflusst werden.	Die über den Ansatz für Fortbildung hinausgehenden Ausgaben werden aus der Rücklage entnommen.	um voraussichtlich ca. 100.000 € schlechter als geplant	ja	---
	66	nein	Es zeichnen sich Finanzdefizite ab. Die frei zur Verfügung stehenden Mittel sind sehr gering und es ergeben sich Mehrkosten sowie zusätzliche Ausgaben.	Zum Ausgleich wurden Mittelübertragungen in Höhe von ca. 43.000 € aus dem Investitionsprogramm vorgenommen. Eventuell sind weitere Mittelübertragungen erforderlich.	Es werden Mehrkosten von ca. 100.000 € erwartet.	nein	<p>->Die Bauarbeiten für den Brucker Radweg wurden am 21.05.2014 öffentlich ausgeschrieben. Da jedoch kein wirtschaftliches Ergebnis mit der öffentlichen Ausschreibung erzielt werden konnte, musste die Ausschreibung aufgehoben werden. Die Maßnahme soll Ende 2014 mit der geplanten Durchführung ab Frühjahr 2015 erneut ausgeschrieben werden. ->Bedingt durch die Budgetkürzung um 5 % mussten ursprünglich vorgesehene Maßnahmen aus dem Arbeitsprogramm genommen werden. Die Umsetzung geht für 2015 zu Lasten anderweitiger Unterhaltsmaßnahmen.</p>

Fortbildungscontrolling

Anzahl der Beschäftigten, die im Jahr 2014 externe*, aus dem Amtsbudget finanzierte**

Fortbildungsveranstaltungen besucht haben (Stand: 30.09.2014)**

* gemeint sind Fortbildungen wie z. B. die Teilnahme an speziellen Fachschulungen, Fachkongresse, nicht jedoch Fortbildungen der Städteakademie und stadtinterne Fortbildungen

** auch anteilig bezahlte Fortbildungen

Hinweis: Die Zahlen beruhen auf den Angaben der Fachämter. Sie wurden von Amt 20 nicht überprüft.

2014			
Referat	Amt	Anzahl der Beschäftigten	Fortbildungskosten Stand: 30.09.2014
OBM	13	5	2.070,00 €
	14	3	1.707,06 €
	Gst	2	1.183,01 €
	PR	1	500,00 €
OBM / ZV	11	38	24.100,00 €
	37	14	3.201,02 €
	eGov	4	1.412,96 €
I	31	21	7.139,00 €
	39 (einschl. Abt. 392)	Pflichtfortbildungen LGL Abt. 391: 7 Abt. 392: 12	insgesamt 2.056,03 €
	52	2	936,00 €
II	20	15	6.158,62 €
III	30	4	1.245,01 €
	32	6	885,00 €
	33	14	5.458,00 €
	34	Regelmäßige Teilnahme der 9 Standesbeamten/innen an den sog. 40- Punkte-Seminaren und an den Dienstbesprechungen des bayerischen Fachverbandes, sonst Verlust der Bestellung	1.008,25 €
IV	40	Es fanden keine Fortbildungsmaßnahmen statt.	0,00 €
	41	Amtsinterne Statistik wird nicht geführt.	1.354,00 €
	42	27	10.110,00 €
	43	17	4.000,00 €
	44	16	1.748,82 €
	451	Es fanden keine Fortbildungsmaßnahmen statt.	0,00 €
	452	Es fanden keine Fortbildungsmaßnahmen statt.	0,00 €
	471 / KPB	2	371,80 €
	51	Amtsinterne Statistik wird nicht geführt.	35.000,00 €
V	50	Amtsinterne Statistik wird nicht geführt.	14.265,97 €
VI	23	7	4.678,28 €
	24	42	15.781,11 €
	61 mit PRP	26	8.550,00 €
	63	8	4.418,08 €
	66	35/19	8.786,49 €

Beschlussvorlage

Geschäftszeichen:
II/20

Verantwortliche/r:
Stadtkämmerei

Vorlagennummer:
II/030/2014

Budget-Zwischenbericht der Stadtkämmerei, der Abtl. Wirtschaftsförderung und Arbeit und des Beteiligungsmanagements (Amt 20, II/WA und II/BTM) - Stand 30.09.2014

Beratungsfolge	Termin	Ö/N Vorlagenart	Abstimmung
Haupt-, Finanz- und Personalaus- schuss	15.10.2014	Ö Beschluss	

Beteiligte Dienststellen

I. Antrag

Das Budget und Arbeitsprogramm 2014 – Stand: 30.09.2014 – wird zur Kenntnis genommen.

Die unter Punkt 4.3 des Zwischenberichtes aufgeführten Vorschläge zur Einhaltung des Arbeitsprogrammes werden beschlossen bzw. mit der Verschiebung der in der Anlage aufgeführten Arbeiten in das nächste Haushaltsjahr besteht Einverständnis.

II. Begründung

1. Ergebnis/Wirkungen

(Welche Ergebnisse bzw. Wirkungen sollen erzielt werden?)

Einhaltung des Budgetrahmens.
Abarbeitung des Arbeitsprogrammes

2. Programme / Produkte / Leistungen / Auflagen

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

Maßnahmen einleiten, Wege finden, um mit den bewilligten Budgetmitteln auszukommen bzw. das Arbeitsprogramm im vollen Umfang abzuarbeiten.

3. Prozesse und Strukturen

(Wie sollen die Programme / Leistungsangebote erbracht werden?)

siehe Anlage „Budget und Arbeitsprogramm 30.09.2014“

Anlagen: Budget und Arbeitsprogramm 2014 – Stand 30.09.2014 – des Amtes 20 mit II/WA und II/BTM

III. Abstimmung
siehe Anlage

IV. Beschlusskontrolle
V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift
VI. Zum Vorgang

Amt:
20 mit II WA und II BTM

Bezeichnung:
Stadtkämmerei mit Abtl.
Wirtschaftsförderung und Arbeit
und Teilnehmungsmanagement

1. Budgetabrechnung 2013 (Vorjahr)

Hat das Budget 2013 negativ abgeschlossen?

- Nein
- Ja

Vorschlag der Kämmerei zum Verlustvortrag

	Euro
	Euro

Vom Stadtrat beschlossener Verlustvortrag

2. Budget und Arbeitsprogramm 2014

Wie wird das Budget aus heutiger Sicht unter Einbeziehung von Verlustvorträgen und Haushaltssperren am Jahresende voraussichtlich abschließen?

- wie im Plan vorgesehen
- besser als geplant, und zwar voraussichtlich um circa
- schlechter als geplant, und zwar voraussichtlich um circa

10.000	Euro
	Euro

3. Sind Ereignisse / Entwicklungen eingetreten oder absehbar, die die Einhaltung des Budgets gefährden?

- Nein
- Ja

3.1 Welche sind das?

3.1.1

3.1.2

3.1.3

3.1.4

3.1.5

3.2 Welche finanziellen Auswirkungen haben sie?

3.2.1 Fehlende Ausgabenermächtigung von

	Euro
--	------

3.2.2 Gegenfinanzierung:

		Euro
--	--	------

3.3 Folgende Maßnahmen werden ergriffen, um den Budgetrahmen einhalten zu können:

3.3.1

		Euro
--	--	------

3.3.2

		Euro
--	--	------

Erwartete Einsparung

3.3.3

		Euro
--	--	------

Erwartete Einsparung

3.3.4

Erwartete Einsparung		Euro
----------------------	--	------

3.3.5

Erwartete Einsparung		Euro
----------------------	--	------

4. Sind Ereignisse / Entwicklungen eingetreten oder absehbar, die die Einhaltung des Arbeitsprogramms gefährden?

- Nein
 Ja

4.1 Welche sind das?

- 4.1.1 Die Fertigstellung des Jahresabschlusses 2009 hat mehr Arbeitskapazitäten gefordert als eingeplant (Abteilung 201 – Haushaltswesen).
- 4.1.2 Das KLR-Team (1,5 Planstellen) setzt weiterhin einen Großteil seiner Ressourcen für die Erstellung des Jahresabschlusses 2010 ein (Abt. 201).
- 4.1.3 Weiterhin ständige, außerplanmäßige Sonderaufgaben für die im Arbeitsprogramm keine Personalkapazitäten vorgesehen sind.
- 4.1.4 Mangelnde Personalkapazitäten (Abteilung 203 – Stadtkasse)
(In der Verwaltungsvorlage zum Stellenplan 2015 ist die Neuschaffung einer halben Planstelle vorgesehen).
- 4.1.5

4.2 Welche Auswirkungen auf das Arbeitsprogramm haben sie?

Abteilung 201 Haushalt

Die Bearbeitung der Arbeitsschwerpunkte 2014 in der KLR (Neustrukturierung der Kostenstellen und Kostenträger, Umlage der Vorkostenstellen, Aufbau der KLR in nsk für die Bereiche Friedhöfe und Veterinäramt **sind seit Jahresbeginn bis auf weiteres ausgesetzt**, weil die vorhandenen Arbeitskapazitäten für die Fertigstellung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 eingesetzt waren bzw. eingesetzt werden.

Der Jahresabschluss 2009 wird im Revisionsausschuss am 05.11.2014 behandelt. Voraussichtlich bis zum Jahresende wird der Abschluss 2010 planmäßig erstellt werden.

Abteilung 203 Kasse

Für die Einführung des elektronischen Rechnungsworkflows sowie für die Umstellung des Programms für das Verwahrgelass reichen die Personalkapazitäten nicht aus.

Der IT-Einsatz im Vollstreckungsaußendienst scheitert an den hohen Kosten.

Stabsstelle BTM Beteiligungsmanagement

Beteiligungsrichtlinie zurückgestellt

Konzernbilanz zurückgestellt, da Entscheidung, wann erstmals eine Konzernbilanz vorzulegen ist, noch aussteht (zunächst Fristverlängerung bis GJ 2015).

4.3 Folgende Maßnahmen werden ergriffen:

Die im Arbeitsprogramm 2014 vorgesehenen, aber nicht abzuarbeitenden Maßnahmen werden in das Jahr 2015 verschoben.

Auch im 6. Jahr der Doppik setzt sich der Trend fort, dass aufgrund von Sonderaufgaben in der Abteilung 201 (Haushaltswesen) immer weniger Zeit bleibt um die von der Projektgruppe NKFE hinterlassenen, nicht abgearbeiteten Aufgaben und ungelösten Probleme, neben den Linienaufgaben abarbeiten zu können.

Hinzu kommt, dass erst jetzt deutlich wird, wieviel Mehraufwand, im Gegensatz zum kamerale Abschluß, der doppische Rechnungsabschluß verursacht.

Die doppischen Rechnungsabschlüsse 2010 – 2013 sind Pflichtaufgaben, die in den nächsten Jahren so schnell als möglich durchgeführt werden sollten.

Die Weiterentwicklung unseres doppischen Rechnungswesen (KLR, Verrechnung von EDV-Kosten, Mietkostenverrechnung, neue Sachkostenbudgetierung, Produktsteuerung, Finanzcontrolling = Küraufgaben) ist mit der gegenwärtigen Personalstärke nicht durchzuführen.

5. Fortbildungscontrolling

Anzahl der Beschäftigten, die bis zum Stichtag 30.09.2014 an externen*, aus dem Amtsbudget finanzierten** Fortbildungen teilgenommen haben

* gemeint sind Fortbildungen außerhalb der Städteakademie und nicht stadtinterne Fortbildungen, wie z. B. die Teilnahme an speziellen Fachschulungen, aber auch Fachkongresse

** auch anteilig bezahlte Fortbildungen

15

Budgetaufwendungen für Fortbildungen (Stichtag 30.09.2014)

6.158,62 € Euro

Datum: 07.10.2014

Bearbeitet von:

Knitl

Amt:

20

Inhaltsverzeichnis

Sitzungsdokumente	
Tischauflagen -öffentlich-	1
Vorlagendokumente	
TOP Ö 7 Controlling-Zwischenbericht zum 30.09.2014 (Budgets und Arbeitsprogramm	
Mitteilung zur Kenntnis 201/002/2014	2
Anlage 1_Ämterbudgets (Sachkostenbudgets)_Zwischenstände zum 30.09.2014	
Anlage 2_Neue Personalkostenbudgetierung Abrechnung 1. u 2. Quartal 20	6
Anlage 3_Budget und Arbeitsprogramm (sog. Ampel) Stand 30092014 201/0	7
Anlage 4_Fortbildungscontrolling 30092014 201/002/2014	15
TOP Ö 8.8 Budget-Zwischenbericht der Stadtkämmerei, der Abtl. Wirtschaftsförder	
Beschlussvorlage II/030/2014	16
Anlage Budget und Arbeitsprogramm 2014 - Stand 30.09.2014 - des Amtes	17
Inhaltsverzeichnis	20