

Beschlussvorlage

Geschäftszeichen:
OBM/14

Verantwortliche/r:
Revisionsamt

Vorlagennummer:
14/134/2017

Budgetabrechnung 2016 und Verwendung der Budgetrücklage des Amtes 14

Beratungsfolge	Termin	Ö/N	Vorlagenart	Abstimmung
Revisionsausschuss	05.07.2017	Ö	Beschluss	

Beteiligte Dienststellen

I. Antrag

Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis 2016 des Amtes 14 i. H. v. - 3.322,77 EUR und der den Budgetierungsregeln entsprechende Verlustausgleich durch Entnahme aus der Sonderrücklage Budgetergebnis des Amtes werden zur Kenntnis genommen.

Eine endgültige Beratung und Beschlussfassung erfolgte bereits im Haupt-, Finanz- und Personalausschuss und im Stadtrat.

Von den Gutschriften aus den Personalkostenabrechnungen 2016 i. H. v. 52.297,68 EUR wird ein Teilbetrag von 44.474,91 EUR an den Gesamthaushalt zurückgegeben.

Mit dem Vorschlag zur Verwendung der Restmittel in der Budgetrücklage des Amtes i. H. v. 40.000,00 EUR besteht Einverständnis.

II. Begründung

1. Ergebnis/Wirkungen

(Welche Ergebnisse bzw. Wirkungen sollen erzielt werden?)

Nach den Budgetierungsregeln ist der Verlust durch Entnahme aus der Sonderrücklage des Amtes auszugleichen. Damit wird ein Verlustvortrag im Folgejahr vermieden.

Die freiwillige Rückgabe eines Teilbetrages von 44.474,91 EUR an den Gesamthaushalt kommt zustande, da mit der Kämmerei vereinbart wurde, die Budgetrücklage auf 40.000,00 EUR zu begrenzen.

Hinweis:

Die Personalkostengutschriften resultieren aus einer zeitweise nicht besetzten Planstelle, nicht besetzten Planstellenanteilen aufgrund geringfügiger Arbeitszeitreduzierungen einzelner Kolleginnen und Kollegen aus persönlichen Gründen sowie Gutschriften wegen einer Langzeiterkrankung.

2. Programme / Produkte / Leistungen / Auflagen

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

		in EUR
2.1	Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis 2016 des Amtes 14 beträgt	- 3.322,77
	(2015: 2.670,34 EUR, 2014: - 667,91 EUR)	
Die Lastschriften aus der Abrechnung der Personalaufwendungen 2016 haben betragen		
	für das 1.Quartal	0,00
	für das 2.Quartal	0,00
	für das 3.Quartal	0,00
	für das 4.Quartal	0,00
	Der Budgetrahmen wurde durch die Lastschriften somit reduziert um insgesamt	0,00
	In den Investitionshaushalt 2016 wurden übertragen	0,00
	(2015: 750,00 EUR, 2014: 200,95 EUR)	
Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis ist zurückzuführen auf:		
Das negative Budgetergebnis beruht auf Mittelkürzungen zur Konsolidierung des Haushalts 2016.		
2.2	Das Arbeitsprogramm 2016 konnte wie geplant erfüllt werden.	
2.3	Die Budgetabrechnung der Kämmerei ist der Anlage zu entnehmen.	
2.4	Entwicklung der Budgetergebnisrücklage des Amtes 14 in 2016	
	Stand am 01.01.2016	40.000,00
	Entnahmen 2016 aufgrund Fachausschussbeschluss vom 06.07.2016	
		geplante Entnahme
		tatsächliche Entnahme
	für Budgetausgleich aufgrund Ansatzkürzungen	ca. 10.000,00
	für Übertragung in den Investitionshaushalt für etwaige Beschaffungen aufgrund des vorgesehenen Umzug des Amtes in die Stintzingstraße	4.500,00
	für etwaige Beratungs- und Prüfungsleistungen bei Jahresabschlussprüfungen	ca. 4.000,00
		ca. 26.000,00
	tatsächliche Entnahmen gesamt:	- 4.500,00
	zuzüglich Gutschriften aus der Abrechnung der Personalaufwendungen 2016	
	Gutschrift 1. Quartal	5.009,76
	Gutschrift 2. Quartal	3.358,19
	Gutschrift 3. Quartal	24.980,43
	Gutschrift 4. Quartal	18.949,30
	Gutschriften Personalabrechnung gesamt:	+ 52.297,68
	abzüglich Rücklagenentnahme zur Vermeidung eines Verlustvortrages	- 3.322,77

	abzüglich freiwillige Rückgabe an den Gesamthaushalt	- 44.474,91
	= gegenwärtiger Rücklagenstand (31.12.2016)	40.000,00
	Folgende Verwendung des gegenwärtigen Rücklagenstandes ist geplant:	
2.4.1	Ausgleich eines evtl. Budgetdefizits	ca. 10.000,00
2.4.2	Übertragung in den Investitionshaushalt für Beschaffungen	ca. 7.500,00
2.4.3	Etwaige Beratungs- und Prüfungsleistungen bei Jahresabschlussprüfungen	ca. 22.500,00

3. Prozesse und Strukturen

(Wie sollen die Programme / Leistungsangebote erbracht werden?)

4. Ressourcen

(Welche Ressourcen sind zur Realisierung des Leistungsangebotes erforderlich?)

Anlage: Budgetabrechnung 2016

III. Abstimmung
siehe Anlage

IV. Beschlusskontrolle

V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift

VI. Zum Vorgang