

# 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   | einstimmig angenommen |
| 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 <b>2016</b> 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     | 4.500,00              |
|     | für Übertragung in den Investitionshaushalt für etwaige Beschaffungen aufgrund des vorgesehenen Umzug des Amtes in die Stintzingstraße | ca. 4.000,00      | 0,00                  |
|     | für etwaige Beratungs- und Prüfungsleistungen bei Jahresabschlussprüfungen                                                             | ca. 26.000,00     | 0,00                  |
|     | 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 <b>freiwillige Rückgabe an den Gesamthaushalt</b>            | - 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

Beratung im Gremium: Revisionsausschuss am 05.07.2017

### Ergebnis/Beschluss:

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.

mit 7 gegen 0 Stimmen

Hüttner  
Vorsitzende/r

Schornbaum  
Schriftführer/in

IV. Beschlusskontrolle

V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift

VI. Zum Vorgang