

Beschlussvorlage

Geschäftszeichen:
I/52

Verantwortliche/r:
Sportamt

Vorlagennummer:
52/176/2018/2

Übertragung und Verwendung des Budgetergebnisses 2017 des Amtes 52

Beratungsfolge	Termin	Ö/N	Vorlagenart	Abstimmung
Sportbeirat	02.10.2018	Ö	Empfehlung	einstimmig angenommen
Sportausschuss	02.10.2018	Ö	Beschluss	einstimmig angenommen

Beteiligte Dienststellen

I. Antrag

Dem bereinigten Gesamtbudgetergebnis 2017 des Amtes 52 i.H.v. -358.679,81 EUR wird zugestimmt. Abweichend von den Budgetierungsregeln entsprechenden Verlustvortrag in Höhe von -358.679,81 EUR schlägt das Fachamt einen Teilausgleich des Verlustes durch Entnahme aus der Sonderrücklage Budgetergebnis des Amtes in Höhe von 16.557,06 EUR vor. Der Großteil des entstandenen Defizits ist aufgrund von mangelhafter Ansatzplanung und einer Fehlbuchung entstanden, die Amt 52 zu verantworten hat, aber keine tatsächlichen Kosten entstehen ließen.

Der danach verbleibende Verlust in Höhe von 342.122,75 EUR wird in Höhe von 20.000 € vorge-tragen, da keine Spielräume im HH-2018 vorhanden sind, Mehreinnahmen zu generieren.

Eine endgültige Beratung und Beschlussfassung über den Verlustvortrag erfolgt in Haupt-, Finanz- und Personalausschuss und Stadtrat.

II. Begründung

1. Ergebnis/Wirkungen

(Welche Ergebnisse bzw. Wirkungen sollen erzielt werden?)

Der Übertrag des negativen Gesamtbudgetergebnisses zu 100 % als Verlust in das nächste Haus-haltsjahr soll dem Fachamt einen Anreiz zu verstärkter Wirtschaftlichkeit bieten.

2. Programme / Produkte / Leistungen / Auflagen

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

		in EUR
2.	Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis 2017 des Amtes 52 beträgt	-358.679,76
1	(2016: -102.047,22 EUR, 2015: 95.114,36 EUR)	
	Die Lastschriften aus der Abrechnung der Personalaufwendungen 2017 haben betragen	
	für das 1.Quartal	0
	für das 2.Quartal	0
	für das 3.Quartal	-11.956,36
	für das 4.Quartal	-7.047,59
	Der Budgetrahmen wurde durch die Lastschriften somit reduziert um insge-samt	

	In den Investitionshaushalt 2017 wurden übertragen	13.621,53	
	(2016: 800 EUR, 2015: 0 EUR)		
	Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis ist zurückzuführen auf:		
	<p>Mehreinnahmen in Höhe von 278.933,09 € (Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten/Mieten) sind der Ausgabenseite zugeflossen.</p> <p>Das Defizit ist entstanden:</p> <p>Eine Projektförderung durch Dritte wurde versehentlich auf ein Ertragskonto außerhalb des Budgets von Amt 52 angeordnet (67 TEUR). Die korrespondierenden Aufwendungen wurden jedoch budgetbelastend gebucht.</p> <p>Mehrausgaben außerhalb der Norm bei Sportanlage Hartmannstraße durch Vertrag mit FAU 50 TEUR</p> <p>Erstellung von Spritzeis 12,3 TEUR</p> <p>Maßnahmen Naherholungsgebiet Dechsendorfer Weiher 18 TEUR</p> <p>Unterhalt Betriebsausstattung Sporthallen 10,3 TEUR</p> <p>Unterhalt Gebäude 21,9 TEUR</p> <p>Dienstreisen 4 TEUR</p> <p>GESTALT-Projekt 6,7 TEUR</p> <p>Weiterhin ist durch die fehlende Ansatzplanung für die Egon von Stephani Halle bei der indirekten Sportförderung (255.060 €) ein erhöhtes abweichendes Ergebnis entstanden.</p> <p>Negative Auswirkungen auf das Sachmittelbudget sind auch durch Mindereinnahmen im Bäderbereich in Höhe von 133,8 TEUR zu verzeichnen.</p>		
2. 2	Das Arbeitsprogramm 2017 konnte wie geplant erfüllt werden:		
	...		
2. 3	Der vorgesehene Verlustvortrag ist der beiliegenden Budgetabrechnung der Kämmerei zu entnehmen.		
2. 4	Zum Ausgleich des Verlustvortrages sind folgende Maßnahmen geplant (Einsparvolumen in EUR):	Beträge in Euro	
	2.4.1	Zu erwartende Mehreinnahmen aus dem Bereich Bäder	
	2.4.2	Prüfung und Verbesserung der Ansatzverteilung	
	2.4.3		
	2.4.4		
2. 5	Entwicklung der Budgetergebnisrücklage des Amtes XX in 2017		
	Stand am 01.01.2017	19.223,49	
	Entnahmen 2017 aufgrund Fachausschussbeschluss vom (26.04.2016)		
		geplante Entnahme	tatsächliche Entnahme
	für Besprechungsraum Sportamt	20.000	20.000
	für		
	für		
	tatsächliche Entnahmen gesamt:		-20.000
	zuzüglich Gutschriften aus der Abrechnung der Personalaufwendungen 2017		

	Gutschrift 1. Quartal	13.342,66	
	Gutschrift 2. Quartal	3.990,91	
	Gutschrift 3. Quartal		
	Gutschrift 4. Quartal		
	Gutschriften Personalabrechnung gesamt:		+17.333,57
	abzüglich Rücklagenentnahme zur Vermeidung eines Verlustvortrages		-16.557,06
	= gegenwärtiger Rücklagenstand		0
	Folgende Verwendung des gegenwärtigen Rücklagenstandes ist geplant:		
	2.5.1		
	2.5.2		
	2.5.3		
	2.5.4		

3. Prozesse und Strukturen

(Wie sollen die Programme / Leistungsangebote erbracht werden?)

4. Ressourcen

(Welche Ressourcen sind zur Realisierung des Leistungsangebotes erforderlich?)

Verlustvortrag nach 2018 i.H.v. 20 TEUR

Anlagen: Amt 52 Budgetabrechnung 2017

III. Abstimmung

Beratung im Gremium: Sportausschuss am 02.10.2018

mit 12 gegen 0 Stimmen

Beratung im Gremium: Sportbeirat am 02.10.2018

mit 9 gegen 0 Stimmen

IV. Beschlusskontrolle

V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift

VI. Zum Vorgang