

Beschlussvorlage

Geschäftszeichen:
OBM/14

Verantwortliche/r:
Revisionsamt

Vorlagennummer:
14/092/2022

Budgetabrechnung 2021 und Verwendung der Budgetrücklage des Amtes 14

Beratungsfolge	Termin	Ö/N	Vorlagenart	Abstimmung
Revisionsausschuss	21.07.2022	Ö	Beschluss	einstimmig angenommen

Beteiligte Dienststellen

I. Antrag

- Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis 2021 des Amtes 14 i. H. v. 652,51 EUR und die damit einhergehende Übertragungsmöglichkeit ins Jahr 2022 von 195,75 EUR (= 30 %) werden zur Kenntnis genommen. Der freiwilligen Rückgabe dieses Betrages wird zugestimmt.
- Der Rückgabe eines weiteren Betrages von 16.169,16 EUR aus der Sonderrücklage Budgetergebnis an den Gesamthaushalt wird zugestimmt.
- Mit dem Vorschlag zur Verwendung der Restmittel in der Sonderrücklage Budgetergebnis des Amtes 14 von 40.000,00 EUR besteht, vorbehaltlich der Beschlussfassung über die Übertragung der Budgetergebnisse durch den Stadtrat, Einverständnis.

Hinweis:

Eine endgültige Beratung und Beschlussfassung über die Budgetabrechnung erfolgte im Haupt-, Finanz- und Personalausschuss am 22.06.2022 und im Stadtrat am 30.06.2022.

II. Begründung

1. Ergebnis/Wirkungen

(Welche Ergebnisse bzw. Wirkungen sollen erzielt werden?)

- Aus dem Gesamtbudgetergebnis 2021 erfolgt kein Übertrag (Zuführung in die Rücklage). Aufgrund der Budgetrücklage von 40.000,00 EUR werden diese Mittel nicht benötigt.
- Die Personalkosten-Einsparungen im Jahr 2021 belaufen sich auf insgesamt 35.332,63 EUR. Nach den Budgetierungsregeln wurde davon ein Betrag von 16.169,16 EUR (1,5 % der Gesamt-Personalkosten des Amtes für 2021) der Budgetrücklage des Amtes gutgeschrieben. Da mit der Kämmerei vereinbart wurde, die Budgetrücklage auf 40.000,00 EUR zu begrenzen, wird dieser Betrag an den Gesamthaushalt zurückgegeben.
- Die geplante Verwendung der verbleibenden Sonderrücklage Budgetergebnis ist den Ziffern 2.4.1 bis 2.4.3 zu entnehmen.

Hinweis:

Die Personalkosten-Einsparungen stammen vorwiegend aus der Abordnung eines Prüfers im 1. Halbjahr 2021 vom Revisionsamt ins Impfzentrum Erlangen und der daraus resultierenden Kostenerstattung durch Amt 11.

2. Programme / Produkte / Leistungen / Auflagen

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

			in EUR
2.1	Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis 2021 des Amtes 14 beträgt		652,51
	(2020: 7.104,13 EUR; 2019: - 2.962,45 EUR)		
	Die Lastschriften aus der Abrechnung der Personalaufwendungen 2021 haben betragen		
	für das 1.Halbjahr		0,00
	für das 2.Halbjahr		0,00
	Der Budgetrahmen wurde durch die Lastschriften somit reduziert um insgesamt		0,00
	In den Investitionshaushalt 2021 wurden übertragen		
	(2020: 0,00 EUR; 2019: 0,00 EUR)		0,00
	Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis ist im Wesentlichen zurückzuführen auf:		
	Einsparungen bei Fortbildungen aufgrund eingeschränkter Angebote und Reisemöglichkeiten verbunden mit der Nutzung kostengünstigerer Online-Seminare		
2.2	Das Arbeitsprogramm 2021 konnte wie geplant erfüllt werden.		
2.3	Nach der beiliegenden Budgetabrechnung der Kämmerei errechnet sich ein Übertrag von 195,75 EUR. Der Übertrag wird einvernehmlich an den Haushalt zurückgegeben.		
2.4	Entwicklung der Budgetergebnisrücklage des Amtes 14 im Jahr 2021		
	Stand am 01.01.2021		40.000,00
	Entnahmen 2021 aufgrund Fachausschussbeschluss vom (07.07.2021)		
		geplante Entnahme	tatsächliche Entnahme
	Fortbildungsmaßnahmen	5.000,00	0,00
	Übertragung in den Investitionshaushalt für Beschaffungen	5.000,00	0,00
	etwaige Beratungs- und Prüfungsleistungen bei Jahresabschlussprüfungen	30.000,00	0,00
	tatsächliche Entnahmen gesamt:		0,00
	zuzüglich Gutschriften aus der Abrechnung der Personalaufwendungen 2021		
	Gutschrift 1. Halbjahr		16.169,16
	Gutschrift 2. Halbjahr		0,00
	Gutschriften Personalabrechnung gesamt:		+ 16.169,16
	abzüglich Rücklagenentnahme zur Vermeidung eines Verlustvortrages		0,00
	abzüglich freiwillige Rückgabe		16.169,16
	= gegenwärtiger Rücklagenstand		40.000,00
	Folgende Verwendung des gegenwärtigen Rücklagenstandes ist geplant:		
2.4.1	Fortbildungsmaßnahmen		ca. 5.000,00
2.4.2	Übertragung in den Investitionshaushalt für Beschaffungen		ca. 5.000,00
2.4.3	etwaige Beratungs- und Prüfungsleistungen bei Jahresabschlussprüfungen		ca. 30.000,00

3. Prozesse und Strukturen

(Wie sollen die Programme / Leistungsangebote erbracht werden?)

4. Ressourcen

(Welche Ressourcen sind zur Realisierung des Leistungsangebotes erforderlich?)

Anlage: Budgetabrechnung 2021

III. Abstimmung

Beratung im Gremium: Revisionsausschuss am 21.07.2022

Ergebnis/Beschluss:

- a) Das bereinigte Gesamtbudgetergebnis 2021 des Amtes 14 i. H. v. 652,51 EUR und die damit einhergehende Übertragungsmöglichkeit ins Jahr 2022 von 195,75 EUR (= 30 %) werden zur Kenntnis genommen. Der freiwilligen Rückgabe dieses Betrages wird zugestimmt.
- b) Der Rückgabe eines weiteren Betrages von 16.169,16 EUR aus der Sonderrücklage Budgetergebnis an den Gesamthaushalt wird zugestimmt.
- c) Mit dem Vorschlag zur Verwendung der Restmittel in der Sonderrücklage Budgetergebnis des Amtes 14 von 40.000,00 EUR besteht, vorbehaltlich der Beschlussfassung über die Übertragung der Budgetergebnisse durch den Stadtrat, Einverständnis.

Hinweis:

Eine endgültige Beratung und Beschlussfassung über die Budgetabrechnung erfolgte im Haupt-, Finanz- und Personalausschuss am 22.06.2022 und im Stadtrat am 30.06.2022.

mit 6 gegen 0 Stimmen

Linhart
Vorsitzende/r

Schorbaum
Schriftführer/in

IV. Beschlusskontrolle

V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift

VI. Zum Vorgang