



Sachbearbeitung R1 - Controller/ Referent - ZS

Datum 16.06.2017

Geschäftszeichen ZS/R1-ha

Beschlussorgan Hauptausschuss

Sitzung am 13.07.2017 TOP

Behandlung öffentlich

GD 251/17

---

Betreff: Geschäftsbericht 2016 der Zentralen Steuerung

Anlagen:

**Antrag:**

Vom Geschäftsbericht 2016 der Zentralen Steuerung Kenntnis zu nehmen

Martin Bendel  
Erster Bürgermeister

---

Zur Mitzeichnung an:

BM 1, ZS/E, ZS/P, ZS/T

---

Bearbeitungsvermerke Geschäftsstelle des

Gemeinderats:

Eingang OB/G

Versand an GR

Niederschrift §

Anlage Nr.

## Sachdarstellung:

### 1. Allgemeines

Die Zentrale Steuerung trägt die Verantwortung für ihr Budget. Diese Verantwortung begrenzt sich nicht auf die Haushaltsplanaufstellung und den ordnungsgemäßen Haushaltsvollzug. Sie ist insbesondere für die Einhaltung der im Rahmen des Haushaltsplans festgesetzten Budgetvorgaben verantwortlich. Für den notwendigen Planvergleich wird seit 1998 in Ergänzung zur Jahresrechnung für das Bereichsbudget ein gesonderter Abschluss erstellt.

Im Fach-/Bereichsbudget nicht enthalten sind sog. budgetneutrale Positionen wie z.B. Bauunterhalt, Miete GM, kalkulatorische Kosten und Steuerungsumlage.

### 2. Rechnungsergebnis 2016 im Ergebnishaushalt

#### a) Unbereinigte Budgetabrechnung

Innere Verrechnungen werden seit 2015 grundsätzlich budgetneutral behandelt und daher in den folgend Darstellungen nicht mehr behandelt.

Die Zentrale Steuerung schließt die Jahresrechnung – ohne die Berichtigungen des Budgets (vgl. Ziffer 2b) – in Erträge und Aufwendungen (in €) wie folgt ab:

	<b>Plan</b> einschl. Erm. Übertrag VJ	<b>Ergebnis</b>	<b>Veränderung</b>
<b>Erträge</b>			
-aus Verwaltung und Betrieb	633.500	625.628	-7.872
-aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
-Personalkostenersätze	111.000	171.014	60.014
-Innere Verrechnungen	Budgetneutral		
Summe Erträge	744.500	796.642	52.142
<b>Aufwendungen</b>			
-Personal	7.940.200	7.359.498	-580.702
-Sachaufwendungen inkl. Verwaltungskosten/Nebenk. GM	2.943.232	2.574.661	-368.571
-aktivierte Eigenleistungen einschl. ILV Ergebnishaushalt	0	0	0
-Innere Verrechnungen	budgetneutral		
Summe Aufwendungen	10.883.432	9.934.159	-949.273
<b>Zuschuss</b>	<b>10.138.932</b>	<b>9.137.517</b>	<b>-1.001.415</b>

b) Bereinigungen

- Die (Netto-)Aufwendungen für das Personalmanagement und die Automatisierte Datenverarbeitung sowie das frühere Krankenhauswesen sind ebenfalls nicht Teil des Budgets der Zentralen Steuerung und werden entsprechend neutralisiert.
- In der Summe wurde das Budget um -812.275 € bei folgenden Positionen bereinigt:
  - Personalaufwendungen / Personalkostenersätze (-431.100 €)
  - Belastungen aus den in das Folgejahr übertragenen Ermächtigungsüberträgen (-110.900 €)
  - Sonstige Veränderungen (z.B. über- und außerplanmäßige Sperren, Verwendung Budgetübertrag) (-270.275 €)

### 3. Budgetergebnis 2016 im Ergebnishaushalt

Nach den unter Ziffer 2b aufgeführten Bereinigungen ergibt sich folgendes Gesamtergebnis 2016:

	<b>Plan</b> einschl. Erm. Übertr. VJ	<b>Ergebnis</b>	<b>Veränderung</b>	
			<b>Betrag</b>	<b>In %</b>
<b>I. Basis Zuschussbedarf = Haushalt 2014</b>				
<b>Erträge</b>				
-aus Verwaltung und Betrieb	633.500	625.628	-7.872	-1,2
-aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
-Personalkostenersätze	111.000	171.014	60.014	54,0
-Innere Verrechnungen		Budgetneutral		
<b>Summe Erträge</b>	<b>744.500</b>	<b>796.642</b>	<b>52.142</b>	<b>7,0</b>
<b>Aufwendungen</b>				
-Personal	7.940.200	7.359.498	-580.702	-7,3
-Sachaufwendungen incl. VK/NK GM	2.943.232	2.574.661	-368.571	-12,5
-aktivierte Eigenleistungen einschl. ILV Ergebnishaushalt	0	0	0	
-Innere Verrechnungen		Budgetneutral		
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>10.883.432</b>	<b>9.934.159</b>	<b>-949.273</b>	<b>-8,7</b>
<b>Zuschuss</b>	<b>10.138.932</b>	<b>9.137.517</b>	<b>1.001.415</b>	<b>-8,8</b>
<b>II. Berichtigungen</b>				
-Veränderung Personal	-431.100			
-Veränderung Ermächtigungsüberträge	-110.900			
-sonstige Veränderungen	-270.275			
<b>Summe Berichtigungen</b>	<b>-812.275</b>			
<b>III. Budgetabschluss</b>				
<b>Erträge</b>				
-aus Verwaltung und Betrieb	642.100	625.628	-16.472	-2,6
-aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
-Personalkostenersätze	161.300	171.014	9.714	6,0
-Innere Verrechnungen		Budgetneutral		
<b>Summe Erträge</b>	<b>803.400</b>	<b>796.642</b>	<b>-6.758</b>	<b>-0,8</b>
<b>Aufwendungen</b>				
-Personal	7.559.400	7.359.498	-199.902	-2,6
-Sachaufwendungen inkl. VK/NK GM	2.570.657	2.574.661	4.004	0,2
-aktivierte Eigenleistungen einschl. ILV Ergebnishaushalt	0	0	0	
-Innere Verrechnungen		Budgetneutral		
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>10.130.057</b>	<b>9.934.159</b>	<b>-195.898</b>	<b>-1,9</b>
<b>Budgetergebnis 2016</b>	<b>9.326.657</b>	<b>9.137.517</b>	<b>-189.140</b>	<b>-2,0</b>
50% Budgetergebnis 2016			95.000	
Budgetübertrag 2015 ./ Verwend. 16			274.000	
<b>Budgetübertrag nach 2017</b>			<b>369.000</b>	

zweckgebundene Verwendung des Budgetübertrags zur Finanzierung einzelner Positionen / Vorhaben in 2017 und 2018

Budgetübertrag nach 2017	369.00
- Projekt NKHR, zweckgebundener Übertrag nach 2016	-15.000
- Weiterentwicklung NKHR (Sofa 2017)	- 25.000
- Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen (Sofa 2017)	-20.000
- Sachkosten Fortführung Projekt ulm 2.0 - Zukunftsstadt ( Sofa 2017)	-50.000
Projektförderung Mietzuschuss ILEU e.V.	-18.000
Weiterentwicklung NKHR (Sofa 2018)	-25.000
Employer Branding (Sofa 2018)	-75.000
Verbleibender Budgetübertrag nach 2017	141.000

Abweichungen Plan (bereinigt) – Ergebnis

Erträge in T€	-7	Aufwendungen in T€	-196
aus Verwaltung und Betrieb	-16	• Personalaufwendungen	-200
Personalkostenersätze	+9	• Sachaufwendungen	+4
Innere Verrechnungen	---	• Innere Verrechnungen	---

Bei den Erträgen haben sich nur geringe Soll-Ist-Abweichungen ergeben.

Ursache für die Unterschreitung des Personalkostenbudgets um 200 T€ sind insb. Personalwechsel.

In der Gesamtsumme schließt das Budget der Zentralen Steuerung mit einem Überschuss (2,0%) ab.

**4. Ermächtigungsübertragungen 2016**

Entsprechend dem Neuen Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) können nicht ausgeschöpfte Mittel als Ermächtigungsübertrag im Folgejahr zur Verfügung gestellt werden.

Im Bereich der Zentralen Steuerung sind die in Anlage 1a und 1b aufgeführten Ermächtigungsübertragungen vorgesehen.

**Geschäftsbericht 2016**

Auf den beiliegenden Geschäftsbericht der Abteilungen der Zentralen Steuerung (Anlagen 2a bis 2c) sowie auf die Sitzungsplanung 2017 (Anlage 2d) wird verwiesen

