

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2015

DEZ.I **Dezernat I**
BUDGET.014 **14 - Örtliche Rechnungsprüfung**
10501 **Örtliche Rechnungsprüfung**
1.100.01.05.01 **Örtliche Rechnungsprüfung**

Beschreibung

Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses der Stadt. Die Durchführung der Sonderprüfungen gemäß Rechnungsprüfungsordnung, Kassenprüfungen und dauernde Überwachung der Gemeindekasse, Vorprüfungen für den Landesrechnungshof sowie die Prüfung von Vergaben.

Zielgruppe

Rat und Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Emmerich am Rhein, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche und Eigenbetriebe der Gesamtverwaltung, Kuratorien der zu prüfenden Stiftungen, Landesrechnungshof, Kreis Kleve, Einwohner und Einwohnerinnen

Allgemeine Zielsetzung

Gewinnung von Erkenntnissen über die Qualität der Umsetzung von rechtlichen Vorgaben und Entscheidungen sowie die gute und verständliche Darstellung dieser Ergebnisse. Beratung der Verwaltung.

Überprüfung der Wirtschaftlichkeit und Effektivität bei der Produkterstellung.

Gewinnung von Erkenntnissen für die Prüfungseinrichtungen des Landes bzw. des Kreises aus den erfolgten Vorprüfungen.

Schwerpunktsetzung Planjahr(e)

Nachdem im Haushaltsjahr 2014 zwei Jahresabschlüsse geprüft wurden (2011 und 2012), liegt der Schwerpunkt im Planungsjahr 2015 in der zeitnahen Prüfung des Jahresabschlusses 2013 und ggf. des Gesamtabchlusses 2011 oder alternativ verstärkt in Sonderprüfungen und Vorprüfungen für den Landesrechnungshof. Außerdem ist in den Planjahren die Erstellung eines risikoorientierten Prüfplans vorgesehen, der die Betrachtung aller Bereiche der Stadtverwaltung unter Berücksichtigung der Pflichtprüfungen innerhalb von 5 Jahren umfasst.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
			1	2	3	4	5	6
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	368,90	0	0	0	0	0
		45992100 Ertr. Zuw. VG EDV zw. 60-410 - Land	368,90	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	368,90	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	131.899,45-	-122.900	-132.109	-134.751	-137.446	-140.194
		50110000 Bezüge Beamte	80.070,45-	-70.293	-41.858	-42.695	-43.549	-44.420
		50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	40.386,61-	-41.182	-70.869	-72.286	-73.732	-75.206
		50220000 Versorgungskassenb. tarifl. Beschäftigte	3.331,29-	-3.255	-5.492	-5.602	-5.714	-5.828
		50320000 Beiträge gesetzl.SV tarifl. Beschäftigte	8.111,10-	-8.170	-13.890	-14.168	-14.451	-14.740
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	270,69-	0	-361	-361	-90	0
		57117000 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausst.	270,69-	0	-361	-361	-90	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.555,96-	-7.495	-6.975	-6.755	-6.785	-6.815
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.738,09-	-1.750	-1.500	-1.250	-1.250	-1.250
		54311000 Bürobedarf u.ä.	2.165,34-	-1.900	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
		54312000 Porto	9,37-	-40	-40	-40	-40	-40
		54313000 Telefon	266,29-	-560	-260	-260	-260	-260
		54314000 Mitgliedsbeiträge	15,00-	-15	-15	-15	-15	-15
		54315000 EDV-Aufwendungen	3.992,97-	-2.910	-3.090	-3.120	-3.150	-3.180
		54992000 Ansch. Vermögensgegenst. 60-410 Euro-EDV	368,90-	-320	-320	-320	-320	-320
		96545499 Umlage Festwerte EDV Verwaltung	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	141.726,10-	-130.395	-139.445	-141.867	-144.321	-147.009
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	141.357,20-	-130.395	-139.445	-141.867	-144.321	-147.009
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	141.357,20-	-130.395	-139.445	-141.867	-144.321	-147.009

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2015

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
			1	2	3	4	5	6
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	141.357,20-	-130.395	-139.445	-141.867	-144.321	-147.009
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	141.357,20-	-130.395	-139.445	-141.867	-144.321	-147.009

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	-131.792,26	-122.900	-132.109	0	-134.751	-137.446	-140.194
		70110000 Bezüge Beamte	-79.995,33	-70.293	-41.858	0	-42.695	-43.549	-44.420
		70120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-40.354,54	-41.182	-70.869	0	-72.286	-73.732	-75.206
		70220000 Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-3.331,29	-3.255	-5.492	0	-5.602	-5.714	-5.828
		70320000 Beiträge gesetzl.Sozialvers.tariflich Beschäftigte	-8.111,10	-8.170	-13.890	0	-14.168	-14.451	-14.740
15	-	Sonstige Auszahlungen	-9.187,06	-7.175	-6.655	0	-6.435	-6.465	-6.495
		74120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-2.738,09	-1.750	-1.500	0	-1.250	-1.250	-1.250
		74311000 Bürobedarf u.ä.	-2.165,34	-1.900	-1.750	0	-1.750	-1.750	-1.750
		74312000 Porto	-9,37	-40	-40	0	-40	-40	-40
		74313000 Telefon	-266,29	-560	-260	0	-260	-260	-260
		74314000 Mitgliedsbeiträge	-15,00	-15	-15	0	-15	-15	-15
		74315000 EDV-Auszahlungen	-3.992,97	-2.910	-3.090	0	-3.120	-3.150	-3.180
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.979,32	-130.075	-138.764	0	-141.186	-143.911	-146.689
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-140.979,32	-130.075	-138.764	0	-141.186	-143.911	-146.689
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-368,90	-320	-320	0	-320	-320	-320
		78320000 Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegenst. <410 Eu	-368,90	-320	-320	0	-320	-320	-320
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-368,90	-320	-320	0	-320	-320	-320
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-368,90	-320	-320	0	-320	-320	-320

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
	1	2	3	4	5	6
1.100.01.05.01: Örtliche Rechnungsprüfung						
Stellenanteile (Stück)	2,30	2,30	2,50	2,50	2,50	2,50
Prüftage Jahresabschlüsse (Tage)	251,00	410,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Prüftage Jahresrechnung Dritter (Tage)	21,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Prüftage Kassen (Tage)	38,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
Vorprfg. Landesrechnungshof (Tage)	21,00	10,00	40,00	20,00	40,00	20,00
Prüfung von Vergaben (Stück)	69,00	80,00	70,00	70,00	70,00	70,00
Prüfung von Vergaben Eigenbetriebe (Stück)	3,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Prüftage Sonderprüfungen (Tage)	131,00	50,00	60,00	100,00	100,00	100,00