

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2017

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)

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 wird Anfang des Jahres 2017 beendet werden können, so dass im Jahre 2017 der Schwerpunkt in der zeitnahen Prüfung des Jahresabschlusses 2016 sowie in der Prüfung des Gesamtabchlusses 2015 liegen wird. Entsprechend des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse wird ein separates Prüfungsverfahren für die Gesamtabchlüsse der Jahre 2011 bis 2014 nicht erforderlich sein. Lediglich der Gesamtabchluss des Haushaltsjahres 2015 wird einer Vollprüfung unterzogen.

Weitere Sonderprüfungen und Vorprüfungen für den Landesrechnungshof werden daher auch im Jahre 2017 auf das Mindeste reduziert.

In den weiteren Planjahren wird die Prüfung des Jahres- und des Gesamtabchlusses des jeweiligen Vorjahres stets einen Schwerpunkt bilden. Andere Schwerpunkte bilden Vorprüfungen für den Landesrechnungshof sowie Sonderprüfungen. Ab dem Planjahr 2018 ist insbesondere die Erstellung eines risikoorientierten Prüfplans vorgesehen, der die Betrachtung aller Bereiche der Stadtverwaltung unter Berücksichtigung der Pflichtprüfungen innerhalb von 5 Jahren umfasst.

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2017

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		1	2	3	4	5	6
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	145,57	0	0	0	0	0
	45992100 Ertr. Zuw. VG EDV zw. 60-410 - Land	145,57	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	145,57	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	112.697,37-	-146.681	-144.507	-147.398	-150.345	-153.351
	50110000 Bezüge Beamte	49.982,84-	-52.162	-52.702	-53.756	-54.831	-55.927
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	48.966,03-	-74.220	-72.089	-73.531	-75.001	-76.501
	50220000 Versorgungskassenb. tarifl. Beschäftigte	3.860,32-	-5.752	-5.587	-5.699	-5.813	-5.929
	50320000 Beiträge gesetzl.SV tarifl. Beschäftigte	9.888,18-	-14.547	-14.129	-14.412	-14.700	-14.994
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.100	-3.100	0	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	0,00	-3.100	-3.100	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	360,92-	-361	-90	0	0	0
	57117000 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausst.	360,92-	-361	-90	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.348,82-	-7.025	-6.785	-6.825	-6.865	-6.905
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	519,80-	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	54311000 Bürobedarf u.ä.	864,35-	-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	54312000 Porto	0,00	-30	0	0	0	0
	54313000 Telefon	296,40-	-270	-360	-360	-360	-360
	54314000 Mitgliedsbeiträge	15,00-	-15	-15	-15	-15	-15
	54315000 EDV-Aufwendungen	3.507,70-	-3.140	-3.590	-3.630	-3.670	-3.710
	54992000 Ansch. Vermögensgegenst. 60-410 Euro-EDV	145,57-	-320	-320	-320	-320	-320
17	= Ordentliche Aufwendungen	118.407,11-	-157.167	-154.482	-154.223	-157.210	-160.256
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	118.261,54-	-157.167	-154.482	-154.223	-157.210	-160.256
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	118.261,54-	-157.167	-154.482	-154.223	-157.210	-160.256
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)	118.261,54-	-157.167	-154.482	-154.223	-157.210	-160.256
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	118.261,54-	-157.167	-154.482	-154.223	-157.210	-160.256

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2017

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2015	2016	2017	2017	2018	2019	2020
		1	2	3	4	5	6	7
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	-115.097,19	-146.681	-144.507	0	-147.398	-150.345	-153.351
	70110000 Bezüge Beamte	-51.139,30	-52.162	-52.702	0	-53.756	-54.831	-55.927
	70120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-50.209,39	-74.220	-72.089	0	-73.531	-75.001	-76.501
	70220000 Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-3.860,32	-5.752	-5.587	0	-5.699	-5.813	-5.929
	70320000 Beiträge gesetzl.Sozialvers.tariflich Beschäftigte	-9.888,18	-14.547	-14.129	0	-14.412	-14.700	-14.994
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.100	-3.100	0	0	0	0
	72910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-3.100	-3.100	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-5.110,45	-6.705	-6.465	0	-6.505	-6.545	-6.585
	74120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-427,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
	74311000 Bürobedarf u.ä.	-864,35	-1.750	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	74312000 Porto	0,00	-30	0	0	0	0	0
	74313000 Telefon	-296,40	-270	-360	0	-360	-360	-360
	74314000 Mitgliedsbeiträge	-15,00	-15	-15	0	-15	-15	-15
	74315000 EDV-Auszahlungen	-3.507,70	-3.140	-3.590	0	-3.630	-3.670	-3.710
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.207,64	-156.486	-154.072	0	-153.903	-156.890	-159.936
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-120.207,64	-156.486	-154.072	0	-153.903	-156.890	-159.936
106 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
109 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320
	78320000 Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegenst. <410 Eu	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320
113 =	Summe (investive Auszahlungen)	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320
114 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320
	Auszahlungen)							

lfd. Nr.	Investitionsüber-sicht Einzahlungs- und Auszahlungs-arten in EUR	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	bish. bereitg.(einschl. Sp. 2)	Gesamt-zahlungen
		2015	2016	2017	2017	2018	2019	2020		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:										
6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320	0	0
	78320000 Ausz. VG <410 E	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320	0	0
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320	0	0
14 =	Saldo (Einzahlungen ./.	-145,57	-320	-320	0	-320	-320	-320	0	0
	Auszahlungen)									

**Stadt Emmerich am Rhein
Haushaltsplan 2017**

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	1	2	3	4	5	6
1.100.01.05.01: Örtliche Rechnungsprüfung						
Stellenanteile (Stück)	2,50	2,00	2,80	2,80	2,80	2,80
Prüftage Jahresabschlüsse (Tage)	198,00	400,00	300,00	250,00	250,00	250,00
Prüftage Jahresrechnung Dritter (Tage)	28,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Prüftage Kassen (Tage)	99,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
Vorprfg. Landesrechnungshof (Tage)	34,00	10,00	10,00	40,00	40,00	40,00
Prüfung von Vergaben (Stück)	85,00	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
Prüfung von Vergaben Eigenbetriebe (Stück)	8,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Prüftage Sonderprüfungen (Tage)	3,00	30,00	100,00	100,00	100,00	100,00