

**Stadt Emmerich am Rhein
Haushaltsplan 2019**

DEZ.I	Dezernat I
BUDGET.014	14 - 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)

Im Jahre 2019 wird der Schwerpunkt zunächst in der Prüfung des Jahresabschlusses 2017 liegen. Die Prüfung des im November 2018 eingebrachten Gesamtabchlusses 2015 wird im 1. Quartal 2019 ebenfalls noch einen Schwerpunkt bilden. Andere Schwerpunkte bilden Vorprüfungen für den Landesrechnungshof sowie Sonderprüfungen.

In den weiteren Planjahren wird die Prüfung des Jahres- und des Gesamtabchlusses des jeweiligen Vorjahres stets einen Schwerpunkt bilden. Ab dem Planjahr 2020 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 2019

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	136	0	0	0	0
		41611000 Ertr.SoPo-Aufl. Land	0,00	136	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	136	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	125.254,11-	-186.888	-242.946	-247.805	-252.762	-257.816
		50110000 Bezüge Beamte	56.680,35-	-61.754	-79.604	-81.196	-82.820	-84.476
		50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	53.616,40-	-98.260	-127.986	-130.546	-133.157	-135.820
		50220000 Versorgungskassenb. tarifl. Beschäftigte	4.293,24-	-7.615	-9.919	-10.117	-10.320	-10.526
		50320000 Beiträge gesetzl.SV tarifl. Beschäftigte	10.664,12-	-19.259	-25.437	-25.946	-26.465	-26.994
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.736,00-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	26.736,00-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-136	0	0	0	0
		57117000 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	-136	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.883,53-	-7.485	-7.925	-7.925	-8.025	-8.125
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	632,83-	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
		54311000 Bürobedarf u.ä.	733,75-	-900	-900	-900	-900	-900
		54313000 Telefon	383,10-	-360	-410	-410	-410	-410
		54314000 Mitgliedsbeiträge	15,00-	-15	-15	-15	-15	-15
		54315000 EDV-Aufwendungen	3.774,59-	-4.400	-4.500	-4.500	-4.600	-4.700
		54992000 Ansch. Vermögensgegenst. 60-410 Euro-EDV	344,26-	-310	-600	-600	-600	-600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	157.873,64-	-198.509	-254.871	-259.730	-264.787	-269.941
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	157.873,64-	-198.373	-254.871	-259.730	-264.787	-269.941
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	157.873,64-	-198.373	-254.871	-259.730	-264.787	-269.941
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)	157.873,64-	-198.373	-254.871	-259.730	-264.787	-269.941
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	157.873,64-	-198.373	-254.871	-259.730	-264.787	-269.941

Erläuterungen zu Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
Aufwendungen für sonstige Dienstleistung (52910000):
Durchführung technischer Prüfungen durch Externe.

Stadt Emmerich am Rhein Haushaltsplan 2019

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		1	2	3	4	5	6	7
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	-125.586,89	-186.888	-242.946	0	-247.805	-252.762	-257.816
	70110000 Bezüge Beamte	-57.238,76	-61.754	-79.604	0	-81.196	-82.820	-84.476
	70120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-53.390,77	-98.260	-127.986	0	-130.546	-133.157	-135.820
	70220000 Beiträge Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-4.293,24	-7.615	-9.919	0	-10.117	-10.320	-10.526
	70320000 Beiträge gesetzl. Sozialvers. tariflich Beschäftigte	-10.664,12	-19.259	-25.437	0	-25.946	-26.465	-26.994
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.736,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
	72910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-26.736,00	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	-5.658,02	-7.175	-7.325	0	-7.325	-7.425	-7.525
	74120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-751,58	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
	74311000 Bürobedarf u.ä.	-733,75	-900	-900	0	-900	-900	-900
	74313000 Telefon	-383,10	-360	-410	0	-410	-410	-410
	74314000 Mitgliedsbeiträge	-15,00	-15	-15	0	-15	-15	-15
	74315000 EDV-Auszahlungen	-3.774,59	-4.400	-4.500	0	-4.500	-4.600	-4.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.980,91	-198.063	-254.271	0	-259.130	-264.187	-269.341
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-157.980,91	-198.063	-254.271	0	-259.130	-264.187	-269.341
106 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
109 -	Auszahlungen f. d. Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600
	78320000 Ausz. f. d. Erwerb von Vermögensgegenst. <410 Eu	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600
113 =	Summe (investive Auszahlungen)	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600
114 =	Saldo d. Investitionstät. (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600

lfd. Nr.	Investitionsüber-sicht Einzahlungs- und Auszahlungs-arten in EUR	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	bish. bereitg. (einschl. Sp. 2)	Gesamt- zahl- ungen
		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	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600	0	0
	78320000 Ausz. VG <410 E	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600	0	0
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600	0	0
14 =	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-344,26	-310	-600	0	-600	-600	-600	0	0

Investitionsprojekt 7.721014:

Pauschale zur Anschaffung von Vermögensgegenständen im EDV-Bereich in Höhe von 600 Euro.

Leistungsmengen/Kennzahlen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	1	2	3	4	5	6
1.100.01.05.01: Örtliche Rechnungsprüfung						
Stellenanteile (Stück)	0,00	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
Prüftage Jahresabschlüsse (Tage)	182,00	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Prüftage Jahresrechnung Dritter (Tage)	19,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Prüftage Kassen (Tage)	171,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
Vorprüfg. Landesrechnungshof (Tage)	0,00	10,00	20,00	40,00	40,00	40,00
Prüfung von Vergaben (Stück)	129,00	90,00	120,00	100,00	100,00	100,00
Prüfung von Vergaben Eigenbetriebe (Stück)	8,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Prüftage Sonderprüfungen (Tage)	37,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00