

# Arbeitsprogramm 2011

## Rechnungsprüfungsamt

Zuständiger Fachausschuss:

Rechnungsprüfungsausschuss

Einbringung am:

10.11.2010

Erlangen, 23.09.2010

gez. Liebetruth

---

Unterschrift Amtsleitung

# Arbeitsprogramm 2011

Fachausschuss

Amt

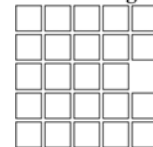
Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich

Rechnungsprüfungsausschuss

14 / Rechnungsprüfungsamt

10.11.2010

Stadt Erlangen



<b>1 Allgemeine Angaben<sup>1</sup></b>	
<b>Verantwortlich</b>	Thorsten Liebetruth
<b>Beschreibung</b>	Örtliche Kassen- und Rechnungsprüfung*, Korruptionsprävention
<b>Auftragsgrundlage<sup>2</sup></b>	GO*, KommHV-Doppik*, RPO*
<b>Zielgruppe</b>	Oberbürgermeister, Rechnungsprüfungsausschuss, Stadtrat, gesamte Verwaltung
<b>Ziele / Aufgaben</b>	Erfüllung des gesetzlichen Auftrags gemäß Art. 106 GO, Korruptionsprävention
<b>2 Produktgruppen<sup>3</sup></b>	
<b>Untergeordnete Produktgruppen in eigener Verantwortung</b>	
<b>Untergeordnete Produktgruppen mit anteiliger Verantwortung<sup>4</sup></b>	111 Verwaltungssteuerung und -service

# Arbeitsprogramm 2011

Stadt Erlangen

Fachausschuss

Rechnungsprüfungsausschuss

10.11.2010

Amt

14 / Rechnungsprüfungsamt

Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich



<b>3 Finanzdaten</b>	<b>2010</b>	<b>2011 (voraussichtlich)</b>	
<b>3.1 Teilergebnishaushalt<sup>5</sup></b>			
<b>0110 ordentliche Erträge</b>	-114.800,00 €	-120.500,00 €	
<b>0180 ordentliche Aufwendungen</b>	<sup>1)</sup> 969.300,00 €	881.100,00 €	
<b>0190 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	854.500,00 €	760.600,00 €	
<b>3.2 Budgetdaten<sup>6</sup></b>			
<b>E Summe Erträge (Sachkosten)</b>	-114.800,00 €	-120.500,00 €	
<b>A Summe Aufwendungen (Sachkosten)</b>	<sup>1)</sup> 109.400,00 €	9.900,00 €	
<b>SKO Saldo Sachkosten</b>	-5.400,00 €	-110.600,00 €	
<b>PKE Personalkostenzuschüsse/-erstattungen</b>	--	--	
<b>PKA Personalaufwand</b>	<sup>2)</sup> 588.900,00 €	<sup>3)</sup> 568.200,00 €	
<b>PKO Saldo Personalkosten</b>	588.900,00 €	568.200,00 €	
<b>3.3 Budgetrücklage</b>			
<b>Stand 30.06. des Vorjahres<sup>7</sup></b>	22.648,32 €	28.133,10 €	
<b>3.4 Investitionen</b>			
<b>0150 Planmäßige Abschreibungen<sup>8</sup></b>	--	--	
<b>0300 Auszahlung aus Investitionstätigkeit</b>	-1.000,-- €	--	

## Hinweise:

<sup>1)</sup> Beinhaltet 100.000,-- € für die überörtliche Prüfung. Künftig wird ein gesonderter Kostenträger bebucht.

<sup>2)</sup> Der in Zeile „PKA“ bezifferte Personalaufwand ist weder beim RPA noch bei allen anderen Ämtern identisch mit dem Personalaufwand gemäß Teilergebnisplan (Zeile 0120). Dieser ist stets höher und beträgt beim RPA mehr als 860.000,-- € für das Jahr 2010.

<sup>3)</sup> Die 3 %-ige Kürzung des Personalkostenbudgets ist bereits berücksichtigt.

# Arbeitsprogramm 2011

Fachausschuss

Rechnungsprüfungsausschuss

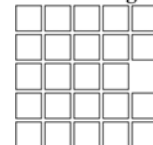
10.11.2010

Amt

14 / Rechnungsprüfungsamt

Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich

Stadt Erlangen



<b>4 Personalausstattung<sup>9</sup></b>	<b>Gesamt</b>	<b>Beamte</b>	<b>Tarifbeschäftigte</b>
<b>IST-Stand lt. Stellenplan 2010</b>	11,0	9,2	1,8
davon <b>derzeit besetzt</b> mit			
- <b>Vollzeitkräften</b>	5,0	4,0	1,0
- <b>Teilzeitkräften (Volumen/Köpfe)</b>	6,0/8	5,2/7	0,8/1
- Davon <b>derzeit nicht besetzt</b> "freiwillig" bzw. "gesperrt"	--	--	--
<b>Anmerkungen zu sonst. Beschäftigungsverhältnissen</b>			
- Stundenkontingente	--	--	--
- Saisonkräfte	--	--	--
- Ausbildungsverhältnisse	--	--	--
- ABM-Kräfte	--	--	--

## Hinweis:

Zwei Planstellen (jeweils Volumen 0,5) sind im Stellenplan 2010 mit einem kw-Vermerk zum 01.01.2011 versehen. Hintergrund der seinerzeitigen Stellenschaffungen mit kw-Vermerken war der erhöhte Personalbedarf für die Prüfung der Eröffnungsbilanz und des ersten doppeljährigen Jahresabschlusses.

Aufgrund der extrem angespannten Haushaltslage wird eine zum 01.10.2010 frei werdende halbe Planstelle (im Bereich der Kassenprüfung) nicht mehr wiederbesetzt und einem vorzeitigen Stelleneinzug (Volumen 0,5) zugestimmt.

Im Hinblick auf die verzögerte Erstellung der Eröffnungsbilanz und des ersten doppeljährigen Jahresabschlusses ist hingegen eine Verlängerung des zweiten kw-Vermerkes (Volumen 0,5) bis zum Abschluss dieser Prüfungen zwingend erforderlich.

# Arbeitsprogramm 2011

Fachausschuss

Rechnungsprüfungsausschuss

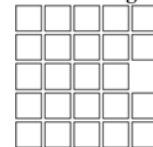
10.11.2010

Amt

14 / Rechnungsprüfungsamt

Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG) oder Produktbereich

Stadt Erlangen



<b>5 Stellenplan 2011</b>			
<b>Beantragte Änderungen (Übersicht ohne Stellenwertänderungen)</b>	<b>Funktion + Stellenumfang (VZ bzw. TZ-Anteile)</b>	<b>Stellen- wert</b>	<b>Kurzbegründung Fachamt<sup>10</sup></b>
Folgende <b>neue Planstellen</b> wurden von der Fachdienststelle beantragt und <b>sind in Liste A zum Stellenplan aufgenommen</b>	keine		
Folgende <b>Stelleneinzüge, Stellensperrungen und kw-Vermerke</b> sind in der <b>Liste A zum Stellenplan enthalten</b>	Kassenprüfung Vol. 0,5 (vgl. Ziffer 4)		
Folgende <b>Nichtschaffung einer Planstelle, Stelleneinzüge und -sperrungen und kw-Vermerke</b> ist/sind <b>nicht im Konsens mit dem Fachamt</b>	keine		

# Arbeitsprogramm 2011

Stadt Erlangen

Fachausschuss

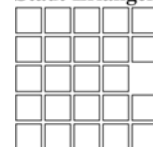
Rechnungsprüfungsausschuss

10.11.2010

Amt

14 / Rechnungsprüfungsamt

Ggf. Hinweis auf untergeordnete Organisationseinheit (Abt./SG)/ oder Produktbereich



6 Hintergrundinformation <sup>11</sup>																	
Analysen, Fakten, Kennzahlen	-																
Entwicklungstrends, Prognosen	-																
Herausforderungen <sup>12</sup>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prüfung Eröffnungsbilanz</li> <li>2. Prüfung des ersten doppischen Jahresabschlusses</li> <li>3. Bewerkstelligung der Kassenprüfungen mit nur noch einer halben Planstelle (vgl. Ziffer 4)</li> </ol>																
Langfristig strategische Ziele der Dienststelle <sup>13</sup>	Hinwirken auf eine wirtschaftliche und sparsame Handlungsweise der verschiedenen Referate und Ämter																
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Was wollen wir im nächsten Jahr erreichen?</li> <li>• Was wollen wir dafür tun?</li> <li>• Wie wollen wir das anpacken?</li> <li>• Welche Ressourcen stehen dafür zur Verfügung bzw. werden benötigt?</li> </ul>	Siehe Arbeitsschwerpunkte																
Arbeitsschwerpunkte 2011 <sup>14</sup>																	
- Arbeitsschwerpunkt 1	Prüfung der Eröffnungsbilanz																
- Arbeitsschwerpunkt 2	Prüfung des ersten doppischen Jahresabschlusses																
- Arbeitsschwerpunkt 3	Neuaufgabe des Korruptionsfaltblattes																
- Arbeitsschwerpunkt 4	Überarbeitung der Rechnungsprüfungsordnung (2. Jahreshälfte 2011/1. Jahreshälfte 2012)																
Beitrag zu übergeordneten strategischen Zielen der Stadt Erlangen <sup>15</sup>																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Zielbeitrag zu</th> <th>hoch</th> <th>gering</th> <th>null</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Haushaltssolidierung</td> <td>X</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Bildung</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Demografische Entwicklung</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Zielbeitrag zu	hoch	gering	null	Haushaltssolidierung	X			Bildung		X		Demografische Entwicklung		X	
Zielbeitrag zu	hoch	gering	null														
Haushaltssolidierung	X																
Bildung		X															
Demografische Entwicklung		X															
Erläuterungen, Kommentare																	
	Gemäß Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses am 14.07.2010 werden keine weiteren Ausführungen gewünscht.																

