

Sitzungsvorlage Mittelbereitstellung

Geschäftszeichen:
OBM/14

Verantwortliche/r:
Revisionsamt

Vorlagennummer:
14/110/2016

Überörtliche Prüfung der Jahresrechnung 2008 und der Jahresabschlüsse 2009 - 2012 durch den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband

Beratungsfolge	Termin	Ö/N	Vorlagenart	Abstimmung
Haupt-, Finanz- und Personalaus- schuss	16.11.2016	Ö	Beschluss	einstimmig angenommen

Beteiligte Dienststellen

Referat II/Amt 20:

Die Zustimmung zur Mittelbereitstellung wird erteilt!

gez. Beugel 27.10.2016
Unterschrift Referat II

I. Antrag

Die Verwaltung beantragt nachfolgende überplanmäßige Bereitstellung von Mitteln:

Erhöhung der Aufwendungen/Auszahlungen um

	Kostenstelle 140090 Allgemeine Kostenstelle Amt 14	in Höhe von Produkt: 11142010 Überörtliche Rechnungs- prüfung	60.000 € für Sachkonto 543211 Aufw. für Kassen- und Organisationsprüfungen
--	--	--	--

Die Deckung erfolgt durch Einsparung/Mehreinnahme

	Kostenstelle 200090 Allgemeine Kostenstelle Amt 20	in Höhe von Produkt 61210010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	60.000 € bei Sachkonto 551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
--	--	--	---

II. Begründung

1. Ressourcen

Für die überörtliche Prüfung der Jahresrechnung 2008 und der Jahresabschlüsse 2009 - 2012 sind folgende Sachmittel notwendig:

Angefallene Kosten bis einschließlich August 2016 159.764,90 €
Diese Aufwendungen wurden durch gebildete Rückstellungen finanziert.

Noch benötigte Mittel bis zum Abschluss der Prüfung in Höhe von voraus- 60.000,00 €
sichtlich

Bisherige Mittelbereitstellungen für den gleichen Zweck sind nicht erfolgt.

Gesamt-Ausgabebedarf (inkl. beantragter Mittelbereitstellung) **ca. 220.000,00 €**

Die Mittel werden benötigt auf Dauer
 einmalig von September bis Dezember 2016

Nachrichtlich:

- Verfügbare Mittel im Budget zum Zeitpunkt der Antragstellung €
 Das Sachkonto ist nicht dem Sachkostenbudget zugeordnet.
Verfügbare Mittel im Deckungskreis €
 Die IP-Nummer ist keinem Budget bzw. Deckungskreis zugeordnet.

2. Ergebnis/Wirkungen

(Welche Ergebnisse bzw. Wirkungen sollen erzielt werden?)

Die Jahresrechnungen und Jahresabschlüsse bedürfen nach den gesetzlichen Bestimmungen der Gemeindeordnung der überörtlichen Prüfung. Zuständig hierfür ist der Bayerische Kommunale Prüfungsverband.

Aktuell werden die Jahresrechnung 2008 und die Jahresabschlüsse 2009 - 2012 geprüft.

3. Programme/Produkte/Leistungen/Auflagen

(Was soll getan werden, um die Ergebnisse bzw. Wirkungen zu erzielen?)

siehe unter Ziffer 2.

4. Prozesse und Strukturen

(Wie sollen die Programme/Leistungsangebote erbracht werden?)

III. Abstimmung

Beratung im Gremium: Haupt-, Finanz- und Personalausschuss am 16.11.2016

Ergebnis/Beschluss:

Die Verwaltung beantragt nachfolgende überplanmäßige Bereitstellung von Mitteln:

Erhöhung der Aufwendungen/Auszahlungen um

	Kostenstelle 140090 Allgemeine Kostenstelle Amt 14	in Höhe von Produkt: 11142010 Überörtliche Rechnungs- prüfung	60.000 € für Sachkonto 543211 Aufw. für Kassen- und Organisationsprüfungen
--	--	--	--

Die Deckung erfolgt durch Einsparung/Mehreinnahme

	Kostenstelle 200090 Allgemeine Kostenstelle Amt 20	in Höhe von Produkt 61210010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	60.000 € bei Sachkonto 551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
--	--	--	---

mit 14 gegen 0 Stimmen

gez. Dr. Janik
Vorsitzende/r

gez. Liebethuth
Berichterstatter/in

- IV. Beschlusskontrolle
- V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift
- VI. Zum Vorgang