

# Rechnungsprüfungsamt

Zugeordnete Teilpläne:

11104 Rechnungsprüfung

Zuständiger Fachausschuss:

Hauptausschuss

Gesamtproduktbereich

1 Zentrale Verwaltung

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Teilplan

11104 Rechnungsprüfung

### Teilplanbeschreibung

#### Teilplanbeschreibung

Prüfung der Eröffnungsbilanz. Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes, des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes. Laufende Prüfung der Finanzbuchhaltung und der Belege. Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung, der Eigenbetriebe und der anderen Sondervermögen sowie der Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe. Prüfung der Vergaben, Verwendungsnachweise und Schlussrechnungen. Begleitende Prüfung der Bauvorhaben (Planung - Beschlussfassung - Ausführung - Schlussrechnung).

#### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO) Schleswig-Holstein, Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO-Doppik) Schleswig-Holstein, Rechnungsprüfungsordnung (RPrO) der Stadt Norderstedt, Prüfaufträge der Stadtvertretung, der Oberbürgermeisterin / des Oberbürgermeisters und des Hauptausschusses (i .R. der Aufgabenwahrnehmung nach § 45 b GO)

#### Ziele

#### Verantwortlich

nn

Gesamtproduktbereich

1 Zentrale Verwaltung

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Teilplan

11104 Rechnungsprüfung

## Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
40	1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
41	2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
42	3+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
43	4+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
441- 446	5+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
448	6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	15.000	15.000	15.000	0	0
	111040.448300 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen Zweckverbände	0,00	0	15.000	15.000	15.000	0	0
45	7+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
471	8+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
472	9+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	10= ordentliche Erträge	0,00	0	15.000	15.000	15.000	0	0
50	11 Personalaufwendungen	363.376,21	380.900	411.200	414.300	417.800	421.300	424.700
	111040.501100 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	121.018,94	131.000	166.200	167.800	169.400	171.000	172.600
	111040.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	164.606,74	155.600	164.500	166.200	167.900	169.500	171.100
	111040.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.337,12	14.500	12.300	12.400	12.500	12.700	12.800
	111040.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.713,41	34.900	31.700	32.000	32.300	32.600	33.000
	111040.505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	30.100,00	40.100	34.800	34.200	34.000	33.800	33.500
	111040.506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.600,00	4.800	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
51	12+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
52	13+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.327,60	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	111040.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.327,60	10.000	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
57	14+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
53	15+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Gesamtproduktbereich  
Produktbereich  
Teilplan

1 Zentrale Verwaltung  
11 Innere Verwaltung  
11104 Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
54	16+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.850,03	18.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	111040.543100 Geschäftsaufwendungen	2.802,10	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	111040.543110 Sachverständigen-/ Gerichts- u. ähnliche Aufwendungen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
	111040.548200 Säumniszuschläge	47,93	0	0	0	0	0	0
542910	17 davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0	0
	18= ordentliche Aufwendungen	368.553,84	409.200	424.500	427.600	426.100	429.600	433.000
	19= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeile 10 minus 18)	-368.553,84	-409.200	-409.500	-412.600	-411.100	-429.600	-433.000
46	20+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
55	21- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	22= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0	0
	23= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-368.553,84	-409.200	-409.500	-412.600	-411.100	-429.600	-433.000
49	24+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
59	25- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	26= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
	27= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-368.553,84	-409.200	-409.500	-412.600	-411.100	-429.600	-433.000
48	28+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
58	29- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	30= Ergebnis (= Zeilen 27,28,29)	-368.553,84	-409.200	-409.500	-412.600	-411.100	-429.600	-433.000

Gesamtproduktbereich  
Produktbereich  
Teilplan

1 Zentrale Verwaltung  
11 Innere Verwaltung  
11104 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010 €	Ansatz 2011 €	Ansatz 2012 €	Ansatz 2013 €	VE 2012 €	Planung 2014 €	Planung 2015 €	Planung 2016 €
		1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
61	2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
62	3+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
63	4+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
641-646	5+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
648	6+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	15.000	15.000	0	15.000	0	0
	111040.648300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	15.000	15.000	0	15.000	0	0
65	7+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
66	8+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	<b>9= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	10 Personalauszahlungen	329.676,21	336.000	374.700	378.400	0	382.100	385.800	389.500
	111040.701100 Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	121.018,94	131.000	166.200	167.800	0	169.400	171.000	172.600
	111040.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	164.606,74	155.600	164.500	166.200	0	167.900	169.500	171.100
	111040.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.337,12	14.500	12.300	12.400	0	12.500	12.700	12.800
	111040.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.713,41	34.900	31.700	32.000	0	32.300	32.600	33.000
71	11+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
72	12+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.327,60	10.000	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
	111040.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.327,60	10.000	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
75	13+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
73	14+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
74	15+ sonstige Auszahlungen	2.850,03	18.300	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
	111040.743100 Geschäftsauszahlungen	2.802,10	3.300	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300

Gesamtproduktbereich  
 Produktbereich  
 Teilplan

1 Zentrale Verwaltung  
 11 Innere Verwaltung  
 11104 Rechnungsprüfung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2010 €	Ansatz 2011 €	Ansatz 2012 €	Ansatz 2013 €	VE 2012 €	Planung 2014 €	Planung 2015 €	Planung 2016 €
		1	2	3	4	5	6	7	8
	111040.743110 Sachverständigen-/ Gerichts- u. ähnliche Auszahlungen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0
	111040.748200 Säumniszuschläge	47,93	0	0	0	0	0	0	0
	<b>16= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>334.853,84</b>	<b>364.300</b>	<b>388.000</b>	<b>391.700</b>	<b>0</b>	<b>390.400</b>	<b>394.100</b>	<b>397.800</b>
	<b>17= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 minus 16)</b>	<b>-334.853,84</b>	<b>-364.300</b>	<b>-373.000</b>	<b>-376.700</b>	<b>0</b>	<b>-375.400</b>	<b>-394.100</b>	<b>-397.800</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
682	19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
683	20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
684	21+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	22+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24+ Einzahlungen aus Beiträgen u. a. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685, 689	25+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	<b>26= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
781	27Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtproduktbereich  
 Produktbereich  
 Teilplan

1 Zentrale Verwaltung  
 11 Innere Verwaltung  
 11104 Rechnungsprüfung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2010	2011	2012	2013	2012	2014	2015	2016
		€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8
787	33+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeile 26 minus 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-334.853,84	-364.300	-373.000	-376.700	0	-375.400	-394.100	-397.800

## Stellenplan 2012/2013

für Beamte und Beschäftigte

Lfd. Nr. des Vorjahres	Lfd. Nr. im lfd. Hjjahr	Produktbereich	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr				tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres			Anzahl und Bewertung im laufenden Haushaltsjahr				Bemerkungen
				Beamte	Beschäftigte	Lohn-/Verg.-/ Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	Lohn-/Verg.-/ Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	
			<b>A. Verwaltung</b>												
	1400		<b>Rechnungsprüfungsamt</b>												
	1400	11104	<b>Rechnungsprüfung</b>												
			<b>14. Rechnungsprüfungsamt</b>												
95	87	111040	1 Oberamtsrat/rätin	1,00		A 13 g				1,00		A 13 g			
96	88	111040	2 Stadtamtmann/frau	1,00		A 11		1,00		1,00		A 11			
97	89	111040	3 Stadtamtmann/frau	1,00		A11		1,00		1,00		A11			
98	90	111040	4 Techn. Angestellte/r		1,00	IV a/III	11		1,00	11		1,00	IV a/III	11	
99	91	111040	5 Verwaltungsangestellte/r		1,00	IV a	10		1,00	10		1,00	IV a	10	
100	92	111040	6 Techn. Angestellte/r		1,00	IV a/III	11		1,00	11		1,00	IV a/III	11	
101	93	111040	7 Stadtamtmann/frau	0,50		A 11		0,50		0,50		A 11			Tz.
	<b>1400</b>		<b>Rechnungsprüfungsamt gesamt</b>	<b>3,50</b>	<b>3,00</b>			<b>2,50</b>	<b>3,00</b>	<b>3,50</b>	<b>3,00</b>				
			<b>Summe</b>	<b>6,50</b>				<b>5,50</b>		<b>6,50</b>					