

Beschlussvorlage der Verwaltung

Gremium	Sitzung am	Beratung
Haupt- und Beteiligungsausschuss	22.03.2012	öffentlich
Rechnungsprüfungsausschuss	27.03.2012	öffentlich

Beratungsgegenstand (Bezeichnung des Tagesordnungspunktes)

Beratung des Haushaltsplan- und Stellenplanentwurfs 2012 für das Rechnungsprüfungsamt

Betroffene Produktgruppe

11 01 05 – Rechnungsprüfung – und 11 01 62 – Rechnungsprüfungsausschuss –

Auswirkungen auf Ziele, Kennzahlen

Auswirkungen auf Ergebnisplan, Finanzplan

Ggf. Frühere Behandlung des Beratungsgegenstandes (Gremium, Datum, TOP, Drucksachen-Nr.)

Beschlussvorschlag:

- A. Der Hauptausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt Bielefeld vorbehaltlich der Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses den Haushaltsplan 2012 mit den Plandaten für die Jahre 2012 bis 2015 wie folgt zu beschließen:
- B. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt Bielefeld den Haushaltsplan 2012 mit den Plandaten für die Jahre 2012 bis 2015 wie folgt zu beschließen:
1. a) Den Zielen und Kennzahlen
 der Produktgruppe 11.01.05 - Rechnungsprüfung wird zugestimmt.
 - b) Dem Teilergebnisplan der
 Produktgruppe 11.01.05 im Jahre 2012 mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 93.629 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 982.239 € wird zugestimmt.

- c) Dem Teilfinanzplan der Produktgruppe 11.01.05 mit investiven Auszahlungen in Höhe von 700 € wird zugestimmt.
2. a) Den Zielen und Kennzahlen der Produktgruppe 11.01.62 - Rechnungsprüfungsausschuss wird zugestimmt.
- b) Dem Teilergebnisplan der Produktgruppe 11.01.62 mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 20.022 € wird zugestimmt.
3. Dem Stellenplan 2012 für das Rechnungsprüfungsamt wird zugestimmt.
4. Der Fortschreibung der HSK-Maßnahme Nr. 23 des Rechnungsprüfungsamtes wird zugestimmt.

Begründung:

Als aktuelle Planwerte werden im Haushaltsplan die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen des Jahres 2012 veranschlagt; die mittelfristige Planung umfasst die Haushaltsjahre 2013 bis 2015.

1. Erläuterungen zur Produktgruppe 11.01.05- Rechnungsprüfung - (Haushaltsplan Band II Seiten 31 - 37) :

a) zur Produktgruppe:

Die Inhalte der Produktgruppe 11.01.05 - Rechnungsprüfung - sowie die Kennzahlen und Indikatoren der Zielerreichung und Leistungsmengen sind im Haushaltsplan Band II, Seiten 31 und 32 dargestellt.

b) zum Teilergebnisplan:

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):

Die Ansatzminderung ergibt sich aus einer vom Amt für Finanzen und Beteiligungen vorgenommenen Neuberechnung der Managementproduktpauschale. Erträge aus Prüftätigkeiten für Dritte sind in Höhe von 3.000 € eingeplant.

Zeile 11 (Personalaufwendungen):

Der um ca. 12.000 € verringerte Ansatz erklärt sich im Wesentlichen aus Effekten der Haushaltskonsolidierung, wobei unabweisbare Kostenerhöhungen berücksichtigt worden sind.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

Die Ansatzerhöhung um 25.000 € beruht auf der Vergabe von Prüfbereichen des Jahresabschlusses 2009 an ein Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):

Die Ansatzminderung beruht auf einer Verringerung der an den ISB zu zahlenden Raummieten um ca. 23.000 €; demgegenüber steht eine Erhöhung um ca. 3.000 € der an den IBB zu zahlenden Miete für die PC-Ausstattung (musste aufgrund der gestiegenen Anforderungen durch die NKF-Prüfung verbessert werden).

Zeile 27 und 28 (Interne Leistungsbeziehungen):

Die geringeren Erträge resultieren aus einer vom Amt für Finanzen und Beteiligungen vorgenommenen Neuberechnung der Managementproduktpauschale.

c) zum Teilfinanzplan:

Zeile 26 (Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen):

Der erstmalige Ansatz berücksichtigt die Tatsache, dass die bisher schon im Teilergebnisplan veranschlagten Aufwendungen für den Festwertersatz in Höhe von 700 € auch eine investive Auszahlung darstellen.

2. Erläuterungen zur Produktgruppe 11.01.62- Rechnungsprüfungsausschuss - (Haushaltsplan Band II Seiten 183 - 187) :

a) zur Produktgruppe

Die Inhalte der Produktgruppe 11.01.62 - Rechnungsprüfungsausschuss - sowie die Kennzahlen und Indikatoren der Zielerreichung und Leistungsmengen sind im Haushaltsplan Band II, Seiten 183 und 184 dargestellt.

b) zum Teilergebnisplan :

Der Teilergebnisplan beinhaltet den anteiligen Personalaufwand in Höhe von 16.256 € und 3.767 € Sachmittel als sonstige ordentliche Aufwendungen.

3. Stellenplanentwurf 2012 für das Rechnungsprüfungsamt:

Der Stellenplan weist gegenüber dem Vorjahr keine Veränderung auf.

(Clausen)
Oberbürgermeister

Wenn die Begründung länger als drei Seiten ist, bitte eine kurze Zusammenfassung voranstellen.