

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

1.01 Innere Verwaltung

1.01.01 Politische Gremien

1.01.02 Verwaltungsführung

1.01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

1.01.04 Beschäftigtenvertretung

1.01.05 Rechnungsprüfung

1.01.06 Zentrale Dienste

1.01.07 Bauhof

1.01.08 Personalmanagement

1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen

1.01.09.01 Kämmereiaufgaben und Finanzbuchhaltung

1.01.09.02 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

1.01.09.03 Steuern und sonstige Abgaben

1.01.10 Grundstücks- und Gebäudemanagement

1.01.11 Städtepartnerschaften

Beschreibung

Die Produktgruppe -Finanzmanagement und Rechnungswesen - umfasst die Produkte „Kämmereiaufgaben und Finanzbuchhaltung“, „Zahlungsabwicklung und Vollstreckung“ und „Steuern und sonstige Abgaben“:

Im Rahmen dieser Produkte werden folgende Leistungen erbracht:

- die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes mit allen notwendigen Anlagen gfls. einschließlich des Haushaltssicherungskonzeptes,
- die zentrale Geschäftsbuchführung,
- die zentrale Kosten- und Leistungsrechnung,
- die zentrale Anlagenbuchhaltung,
- die Abwicklung der Kassengeschäfte,
- die Aufstellung des Jahresabschlusses,
- die Aufstellung des Gesamtabchlusses,
- die Erstellung der Bilanz,
- das Schuldenmanagement,
- das Liquiditätsmanagement,
- das Beteiligungsmanagement einschließlich der Erstellung der Beteiligungsberichte,
- die Aufgaben der städtischen Vollstreckungsbehörde,
- die Heranziehung der Abgabepflichtigen zur Leistung von Realsteuern und anderen gemeindlichen Steuerarten,
- die Abwicklung der steuerlichen Belange für die Betriebe gewerblicher Art.

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- Handelsgesetzbuch
- Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
- Abgabenordnung
- Gewerbesteuergesetz
- Grundsteuergesetz
- Straßenreinigungsgesetz
- Kommunalabgabengesetz
- Insolvenzordnung
- Zivilprozessordnung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz
- Kommunale Abgabensatzungen

Ziele

- Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Haushaltes; Kostentransparenz; Schaffung einer umfassenden Grundlage für eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung,
- Ermittlung und Feststellung des Ergebnisses der Haushaltswirtschaft,
- Informationsbeschaffung und zukunftsorientierte Informationsauswertung zur Unterstützung der Führungsebene und Fachbereiche bei der Verwaltungssteuerung,
- Ermittlung optimaler Finanzierungsmöglichkeiten für die Haushaltswirtschaft,
- Wirtschaftliche Sicherung der Kassenliquidität,
- Langfristige Liquiditätssicherung.
- Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Kassengeschäfte; Termingerechte Vereinnahmung, Zahlbarmachung und Abwicklung angeordneter Zahlungs- und Buchungsvorgänge,
- Vollständige, sichere und zeitnahe Abwicklung des Zahlungsverkehrs,
- Vollständige und ordnungsgemäße Buchführung zum Nachweis der Abwicklung der Haushaltswirtschaft; Verwaltung und Nachweis der anvertrauten Wertgegenstände, Sicherung des Bestandes,
- Sicherung und zeitnahe Beitreibung von Forderungen der Gemeinde; zeitnahe Beitreibung von Forderungen sonstiger öffentlich-rechtlicher Träger im Wege der Amtshilfe,
- zeitnahe und vollständige Erledigung der übertragenen Kassengeschäfte.
- Rechtmäßige und wirtschaftliche Veranlagung steuer- und abgabenpflichtiger Personen und Betriebe,
- Ausschöpfung der Einnahmemöglichkeiten,
- Freundlicher Bürgerservice



Zielgruppen

- Rat und Ausschüsse,
- Verwaltungsführung,
- Abgabepflichtige,
- Zahlungsempfänger/-pflichtige,
- Fachbereiche,
- Kommunalaufsicht

Haushaltsplan 2011

verantwortlich:

Günter Schlimbach

1.01 Innere Verwaltung

1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-8.483	-56.338	-84.013	-108.689	-116.365
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-150	-150	-150	-150	-150
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.395	-16.795	-15.551	-15.862	-16.179	-16.503
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-32.794	-34.350	-35.010	-34.807	-35.123	-34.769
10	= Ordentliche Erträge	-48.189	-59.778	-107.049	-134.832	-160.141	-167.787
11	- Personalaufwendungen	360.862	465.664	424.997	433.037	440.868	449.212
12	- Versorgungsaufwendungen		44.922	33.188	34.447	35.034	35.611
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.650	51.862	53.468	54.668	52.566	53.665
14	- Bilanzielle Abschreibungen	386					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.063	43.356	40.394	41.169	41.260	41.941
17	= Ordentliche Aufwendungen	435.961	605.805	552.047	563.320	569.728	580.429
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	387.772	546.027	444.998	428.487	409.588	412.643
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	387.772	546.027	444.998	428.487	409.588	412.643
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	387.772	546.027	444.998	428.487	409.588	412.643
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.409	18.101	18.296	18.395	18.619
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	387.772	554.736	455.399	439.083	420.283	423.562

Haushaltsplan 2011

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Günter Schlimbach



Die Produktgruppe „Finanzmanagement“ beinhaltet die Aufgabenbereiche:

- Kämmerei und Finanzbuchhaltung
- Gemeindekasse
- Steueramt

Es sind folgende **Erträge** geplant:

- | | |
|--|------------------|
| ➤ Erträge aus der Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale
(Die Erträge werden beim Produkt „Kämmerei“ geplant und im Rahmen der Anlagenbuchhaltung den Investitionen zugeordnet, für die Mittel der allgemeinen Investitionspauschale eingesetzt worden sind) | 56.338 € |
| ➤ Verwaltungsgebühren | 150 € |
| ➤ Kostenerstattungen von den Gemeindewerken für Querschnittsleitungen der Gemeindekasse | 15.551 € |
| ➤ Erträge aus Mahngebühren, Zwangsgeldern und Säumniszuschlägen | <u>35.010 €</u> |
| | 107.049 € |

Die **Aufwendungen** umfassen:

- | | |
|---|------------------|
| ➤ Personal- und Versorgungsaufwendungen | 458.185 € |
| ➤ Umlage an Rechenzentrum | 52.400 € |
| ➤ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.069 € |
| ➤ Personalnebenaufwendungen (Aus- u. Fortbildung, Kilometergeld und Vollstreckungsprovisionen des Vollziehungsbeamten etc.) | 8.462 € |
| ➤ Miet- und Leasingaufwendungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung | 291 € |
| ➤ Kontoführungsgebühren | 4.500 € |
| ➤ Rechtsberatung, Gerichtskosten | 1.000 € |
| ➤ Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung | 7.436 € |
| ➤ Sonstige Versicherungen | 4.452 € |
| ➤ Portokosten | 8.043 € |
| ➤ Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | <u>6.210 €</u> |
| | 552.047 € |

Aus internen Leistungsbeziehungen ergeben sich in dieser Produktgruppe folgende Erträge und Aufwendungen:

- | | |
|--|-----------------|
| ➤ Erträge aus der Abgeltung von Querschnittsleistungen der Gemeindekasse und des Steueramts für die Produkte „Straßenreinigung, Winterdienst und Bestattungswesen“ | - 7.700 € |
| ➤ Umlage für die Inanspruchnahme von Büroflächen, Büroausstattung und Fahrzeugen | <u>18.101 €</u> |
| | 10.401 € |

Haushaltsplan 2011

verantwortlich:

Günter Schlimbach

1.01 Innere Verwaltung

1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-150	-150		-150	-150	-150
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-16.305	-16.795	-15.551		-15.862	-16.179	-16.503
7	+ Sonstige Einzahlungen	-31.430	-34.350	-32.950		-32.950	-33.500	-33.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.735	-51.295	-48.651		-48.962	-49.829	-50.153
10	- Personalauszahlungen	361.661	375.216	361.677		368.656	376.013	383.575
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.960	51.638	53.250		54.450	52.350	53.450
15	- sonstige Auszahlungen	36.602	20.155	17.905		18.455	18.405	18.905
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.223	447.009	432.832		441.561	446.768	455.930
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	401.488	395.714	384.181		392.599	396.939	405.777