

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

Ziele

- Verwaltungsvollstreckungsgesetz
- Kommunale Abgabensatzungen
- 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 2012

verantwortlich:

Günter Schlimbach

1.01 Innere Verwaltung

1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-56.338	-56.338	-84.013	-108.689	-116.365
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-34	-150	-150	-150	-150	-150
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.260	-15.551	-15.870	-16.187	-16.511	-16.821
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-32.788	-35.010	-34.051	-34.348	-33.978	-34.197
10	= Ordentliche Erträge	-48.082	-107.049	-106.409	-134.698	-159.328	-167.533
11	- Personalaufwendungen	381.136	424.997	436.651	443.684	451.416	460.725
12	- Versorgungsaufwendungen		33.188	35.641	35.585	35.662	36.230
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.522	53.468	53.450	51.350	52.450	53.550
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.137					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.201	40.394	39.706	39.687	40.316	40.429
17	= Ordentliche Aufwendungen	445.996	552.047	565.449	570.306	579.844	590.934
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	397.914	444.998	459.040	435.608	420.516	423.402
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	397.914	444.998	459.040	435.608	420.516	423.402
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	397.914	444.998	459.040	435.608	420.516	423.402
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-7.700	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.101	16.724	16.951	17.036	17.119
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	397.914	455.399	468.064	444.859	429.852	432.821

Haushaltsplan 2012

verantwortlich:

Günter Schlimbach

1.01 Innere Verwaltung

1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



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 | 15.870 € |
| ➤ Erträge aus Mahngebühren, Zwangsgeldern und Säumniszuschlägen | <u>34.051 €</u> |
| | 106.409 € |

Die **Aufwendungen** umfassen:

- | | |
|---|------------------|
| ➤ Personal- und Versorgungsaufwendungen | 472.292 € |
| ➤ Umlage an Rechenzentrum | 52.600 € |
| ➤ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 850 € |
| ➤ Personalnebenaufwendungen (Aus- u. Fortbildung, Kilometergeld und Vollstreckungsprovisionen des Vollziehungsbeamten etc.) | 7.636 € |
| ➤ Miet- und Leasingaufwendungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung | 291 € |
| ➤ Kontoführungsgebühren | 5.000 € |
| ➤ Rechtsberatung, Gerichtskosten | 1.000 € |
| ➤ Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung | 7.489 € |
| ➤ Sonstige Versicherungen | 4.379 € |
| ➤ Portokosten | 7.127 € |
| ➤ Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | <u>6.785 €</u> |
| | 565.449 € |

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>16.724 €</u> |
| | 9.024 € |

Haushaltsplan 2012

verantwortlich:

Günter Schlimbach

1.01 Innere Verwaltung

1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-34	-150	-150		-150	-150	-150
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.395	-15.551	-15.870		-16.187	-16.511	-16.821
7	+ Sonstige Einzahlungen	-28.777	-32.950	-32.950		-33.500	-33.500	-34.050
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.206	-48.651	-48.970		-49.837	-50.161	-51.021
10	- Personalauszahlungen	374.208	361.677	363.043		370.074	377.255	384.538
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.009	53.250	53.450		51.350	52.450	53.550
15	- sonstige Auszahlungen	11.174	17.905	17.955		17.905	18.405	18.405
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	437.390	432.832	434.448		439.329	448.110	456.493
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	393.184	384.181	385.478		389.492	397.949	405.472