

Budgets Stadt Norderstedt

Budgetbeschreibung 2018

1. Allgemeines

1.1 Budget

2100 Amt Buchhaltung

1.2 Amt/Fachbereiche

211 FB Geschäftsbuchhaltung
 212 FB Finanzbuchhaltung
 213 IKS – Internes Kontrollsystem

1.3 Zugeordnete Teilpläne

11116

1.4 Budgetverantwortliche/r

Frau Freter

1.5 Leistungsbeschreibung

Nr.	Leistung	Teilplan	Ggf. Hinweise
211 FB Geschäftsbuchhaltung			
1.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Federführende Bearbeitung bei der Einrichtung von Gebührenkassen ➤ Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen der Stadt im Rahmen der Zuständigkeit gem. Anlage 3 zur DA Zuständigkeiten und Befugnisse ➤ Allgemeine Angelegenheiten bei Stiftungen, Schenkungen und fremdem Kapitalvermögen, Spenden ➤ Mitwirkung bei der Aufstellung von Satzungen über die Erhebung von Abgaben (Steuern, Gebühren, Beiträgen) und bei der Festsetzung privatrechtlicher Entgelte ➤ Aufnahme von Darlehen, Schuldenverwaltung ➤ Zinsmanagement ➤ Bewirtschaftung von Geld- und Kapitalvermögen - Gewährung von Darlehen und Schuldendiensthilfen aus Mitteln der Stadt, soweit nicht anderen Aufgabengruppen zugewiesen ➤ Erfassung, Bewertung und Fortschreibung des städtischen Vermögens sowie der erhaltenen Beiträge, Zuweisungen und Zuschüsse, Ermittlung der kalkulatorischen Kosten ➤ Mitwirkung in der Inventarverwaltung, Federführung in der Anlagenbuchhaltung und beim Anlagebuchhaltungsverfahren ➤ Bilanzbuchhalterische Aufstellung des Jahresabschlusses 	<p>111160 111160 u. a. 111160 111160 111160 u. <u>612000</u> 111160 u. <u>612000</u> 111160 522000 111160 u. a. 111160 u. a. 111160 u. a.</p>	<p><i><u>Finanzbudget 0100</u></i> <i><u>Finanzbudget 0100</u></i> <i><u>Amt 50</u></i></p>

	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Erhebung der Gemeindesteuern - Grundsteuer - Gewerbesteuer - Hundesteuer - Vergnügungssteuer - Zweitwohnungssteuer ➤ Entwurf gemeindlicher Steuersatzungen ➤ Bearbeitung von Satzungen: <ul style="list-style-type: none"> - Hundesteuerersatzung - Spielgerätesteuersatzung - Allgemeine Verwaltungsgebührensatzung ➤ Verfolgung von Steuerstraftaten und Steuerordnungswidrigkeiten ➤ Allgemeine Angelegenheiten der Stadt als Steuerschuldner, Abgabe von Steuererklärungen für eigene Betriebe gewerblicher Art (ausgenommen davon Eigenbetriebe und Gesellschaften, an denen die Stadt beteiligt ist) ➤ Grundsatzsachbearbeitung Kapitalertragssteuer 	<p>111160</p> <p><u>611000</u></p> <p><u>611000</u></p> <p><u>611000</u></p> <p><u>611000</u></p> <p><u>611000</u></p> <p>111160</p> <p>111160</p> <p>111160</p> <p>111160</p> <p>111160</p>	<p><u>Finanzbudget 0100</u></p> <p><u>Finanzbudget 0100</u></p> <p><u>Finanzbudget 0100</u></p> <p><u>Finanzbudget 0100</u></p> <p><u>Finanzbudget 0100</u></p>
212 FB Finanzbuchhaltung			
2.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Aufgaben der Einheitskasse nach Landesrecht - Zahlungsverkehr - Bewirtschaftung der Kassenmittel, einschließlich der Festlegung von Termin- und Festgeldern - Buchführung einschließlich Sammlung der Belege - Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüsse ➤ Aufstellung des kassenmäßigen Abschlusses und Vorbereitung der Haushaltsrechnung ➤ Abstimmung Personenkonten mit Forderungen/Verbindlichkeiten und Forderungsbewertung ➤ Fremde Kassengeschäfte ➤ Verwahrung von Wertgegenständen und -zeichen, Hinterlegungen ➤ Ausstellen von steuerlichen Unbedenklichkeitsbescheinigungen ➤ Zentrale Vollstreckung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher Forderungen sowie privatrechtlicher Forderungen nach Landesrecht ➤ Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Gebühren nach der Kostenordnung zum Verwaltungsvollstreckungsgesetz, von Säumniszuschlägen nach der Abgabenordnung, soweit nicht anderen Aufgabengruppen zugewiesen ➤ Kfz-Stillegung wegen Nichteinhaltung der Halterpflichten 	<p>111160</p> <p>111160</p> <p>111160 u. a.</p> <p>111160</p> <p>111160</p> <p>111160</p> <p>111160</p> <p><u>612000</u></p> <p>111160</p>	<p><u>Finanzbudget 0100</u></p>
213 IKS – Internes Kontrollsystem			
3.			

1.6 Auftragsgrundlage

211 FB Geschäftsbuchhaltung

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Landesverwaltungsgesetz, Beschlüsse der städtischen Gremien, Finanzausgleichsgesetz, Verträge,

212 FB Finanzbuchhaltung

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, Landesverwaltungsgesetz, Beschlüsse der städtischen Gremien, Verträge

213 IKS – Internes Kontrollsystem

1.7 Zuständiger Fachausschuss

Hauptausschuss

2. Personal

Teilplan	Anzahl Personal 2015	Anzahl Personal 30.06.2016	Anzahl Personal 2016
11116 FiBu, GBH und Steuerverw.	28,61	26,73	27,61
Summe	28,61	26,73	27,61

3. Saldo der Teilpläne (in €)

Teilplan	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
11116 FiBu, GBH und Steuerverw.	-1.453.500,00	-1.599.100,00	-1.619.100,00	-1.614.000,00	-1.627.500,00	-1.640.000,00
Gesamt	-1.453.500,00 €	-1.599.100,00 €	-1.619.100,00 €	-1.614.000,00 €	-1.627.500,00 €	-1.640.000,00 €

Gesamtproduktbereich
 Produktbereich
 Teilplan

1 Zentrale Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 11116 Buchhaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		€	€	€	€	€	€	€
		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	5.015,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	111160.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	5.015,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
42	3+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
43	4+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.480,00	12.100	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	111160.431100 Verwaltungsgebühren	2.480,00	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	111160.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
448	6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.607,91	39.700	40.800	40.800	40.800	40.800	40.800
	111160.448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen v. Gemeinden/ GV	40.607,91	39.700	40.800	40.800	40.800	40.800	40.800
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	48.102,91	51.800	57.800	57.800	57.800	57.800	57.800
50	11 Personalaufwendungen	1.243.497,62	1.353.100	1.431.800	1.466.800	1.480.900	1.495.300	1.509.800
	111160.501100 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	307.575,26	310.700	264.400	270.900	273.600	276.400	279.200
	111160.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	733.863,56	783.200	883.400	905.500	914.500	923.600	932.800
	111160.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	51.176,40	61.800	68.000	69.700	70.300	71.000	71.700
	111160.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	150.882,40	158.600	181.200	185.800	187.600	189.400	191.300
	111160.505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	0,00	33.300	29.800	29.800	29.800	29.800	29.800

Gesamtproduktbereich
Produktbereich
Teilplan

1 Zentrale Verwaltung
11 Innere Verwaltung
11116 Buchhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
	111160.506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	5.500	5.000	5.100	5.100	5.100	5.000
51	12+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
52	13+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.903,94	7.200	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
	111160.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.903,94	7.200	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
	111160.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
57	14+ bilanzielle Abschreibungen	781,00	500	3.400	3.400	3.400	2.500	500
	111160.571100 AfA immaterielles AV u. Sachanlagen	0,00	0	2.900	2.900	2.900	2.000	0
	111160.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	781,00	500	500	500	500	500	500
53	15+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
54	16+ sonstige ordentliche Aufwendungen	132.189,84	144.500	185.200	170.200	151.000	151.000	151.000
	111160.543100 Geschäftsaufwendungen	18.360,64	10.000	35.200	20.200	20.500	20.500	20.500
	111160.543110 Sachverständigen-/ Gerichts- u. ähnliche Aufwendungen	113.829,20	134.500	147.000	147.000	127.500	127.500	127.500
	111160.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54291	17 davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0	0
	18= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.381.372,40	1.505.300	1.656.900	1.676.900	1.671.800	1.685.300	1.697.800
	19= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.333.269,49	-1.453.500	-1.599.100	-1.619.100	-1.614.000	-1.627.500	-1.640.000
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)	-1.333.269,49	-1.453.500	-1.599.100	-1.619.100	-1.614.000	-1.627.500	-1.640.000
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)	-1.333.269,49	-1.453.500	-1.599.100	-1.619.100	-1.614.000	-1.627.500	-1.640.000
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)	-1.333.269,49	-1.453.500	-1.599.100	-1.619.100	-1.614.000	-1.627.500	-1.640.000

Gesamtproduktbereich
Produktbereich
Teilplan

1 Zentrale Verwaltung
11 Innere Verwaltung
11116 Buchhaltung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2018 €	2020 €	2021 €	2022 €
		1	2	3	4	5	6	7	8
	laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
61	2+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.072,00	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	111160.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	11.072,00	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
62	3+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
63	4+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.185,50	12.100	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	111160.631100 Verwaltungsgebühren	5.185,50	12.000	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	111160.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100	0	0	0	0	0	0
641-642, 646	5+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
648	6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.471,37	39.700	40.800	40.800	0	40.800	40.800	40.800
	111160.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	42.833,55	39.700	40.800	40.800	0	40.800	40.800	40.800
	111160.648600 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	14.637,82	0	0	0	0	0	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
	9= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.728,87	51.800	57.800	57.800	0	57.800	57.800	57.800
70	10 Personalauszahlungen	1.225.252,30	1.314.300	1.397.000	1.431.900	0	1.446.000	1.460.400	1.475.000
	111160.701100 Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	308.334,61	310.700	264.400	270.900	0	273.600	276.400	279.200
	111160.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	733.863,56	783.200	883.400	905.500	0	914.500	923.600	932.800
	111160.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	51.176,40	61.800	68.000	69.700	0	70.300	71.000	71.700
	111160.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	131.877,73	158.600	181.200	185.800	0	187.600	189.400	191.300
71	11+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
72	12+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.263,94	7.200	36.500	36.500	0	36.500	36.500	36.500

Gesamtproduktbereich
 Produktbereich
 Teilplan

1 Zentrale Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 11116 Buchhaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2018 €	2020 €	2021 €	2022 €
		1	2	3	4	5	6	7	8
	111160.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.263,94	7.200	13.500	13.500	0	13.500	13.500	13.500
	111160.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
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	140.917,18	144.500	185.200	170.200	0	151.000	151.000	151.000
	111160.743100 Geschäftsauszahlungen	19.512,44	10.000	35.200	20.200	0	20.500	20.500	20.500
	111160.743110 Sachverständigen-/ Gerichts- u. ähnliche Auszahlungen	119.864,12	134.500	147.000	147.000	0	127.500	127.500	127.500
	111160.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	111160.744111 Vorsteuer 19%	1.540,62	0	0	0	0	0	0	0
	16= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.370.433,42	1.466.000	1.618.700	1.638.600	0	1.633.500	1.647.900	1.662.500
	17= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.296.704,55	-1.414.200	-1.560.900	-1.580.800	0	-1.575.700	-1.590.100	-1.604.700
	Investitionstätigkeit								
681	18Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse 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 Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
684	21+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	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.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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

Gesamtproduktbereich
Produktbereich
Teilplan

1 Zentrale Verwaltung
11 Innere Verwaltung
11116 Buchhaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2018 €	2020 €	2021 €	2022 €
		1	2	3	4	5	6	7	8
783	29+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.280,00	0	139.800	8.000	0	0	0	0
	111160.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 €	14.280,00	0	135.000	0	0	0	0	0
	111160.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. von 150 € und unterhalb d. Wertgrenze i.H.v. 1000 €	0,00	0	4.800	8.000	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
787	33+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	14.280,00	0	139.800	8.000	0	0	0	0
	35= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-14.280,00	0	-139.800	-8.000	0	0	0	0
672	35aEinzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35bAuszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35cSaldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-1.310.984,55	-1.414.200	-1.700.700	-1.588.800	0	-1.575.700	-1.590.100	-1.604.700