

Abteilung/FB	Datum	Status
Abt. 1/FB 11	09.11.2007	öffentlich
Az:		

Beratungsfolge:

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

Sitzungsdatum:

21.11.2007

zur Kenntnisnahme

Bericht über die Umstellung der BudgetsAbstimmungsergebnis ☐ Ja ☐ Nein ☐ Enthaltung**Bericht:**

Mit Beginn des Haushaltsjahres 2008 ist das KDO – Programm „Budget & more“ für Produkte und Budgets im Einsatz.

Die Übernahme der bisherigen Produkte aus dem System KIS in dieses System war maschinell nicht durchführbar. Es war für Budgets und Produkte ein vollständiger manueller Neuaufbau notwendig. Eine vollständige numerische Neuordnung war u. a. notwendig.

Seit dem 17.04.2007 ist in Niedersachsen ein Produktrahmenplan verbindlich vorgegeben. Dieser Plan ist für die Gemeinden verbindlich, die bereits doppisch buchen. Da wegen der EDV-Umstellung ein vollständiger Neuaufbau der Produkte erforderlich war, wurden schon jetzt die neuen Produkte nach dem Produktrahmenplan eingerichtet, um nicht in 2 Jahren beim Umstieg auf die Doppik nochmals vollständig umzustellen und die Arbeit doppelt zu leisten. Bei Umstieg in zwei Jahren auf die Doppik in das System SAP sind im Produkt- und Budgetbereich damit bereits erhebliche Anforderungen erfüllt, die den Umstieg erleichtern werden.

Diese neuen Produkte wurden in die bisherige Budgetstruktur eingepasst und der heute bestehenden Organisationsform angepasst. Außerdem wurde die Gelegenheit wahrgenommen, Budgetbereiche zusammen zu fassen.

In den nächsten zwei Jahren, in denen im Rahmen des „Geleitzugverfahrens Doppik Consult“, die Umstellung durchgeführt wird, ist noch die Zuordnung der bereits nach dem Produktrahmenplan richtigen Produkte zu Teilhaushalten mit der bestehenden Organisation und den Budgetbereichen abzustimmen.

- 2 -

SachbearbeiterIn/FachbereichsleiterIn:		AbteilungsleiterIn:	Bürgermeister:
Haushaltsstelle:	☐ Mittel stehen zur Verfügung ☐ Mittel stehen in Höhe von € _____ zur Verfügung ☐ Mittel stehen nicht zur Verfügung		UVP ☐ keine Bedenken ☐ Bedenken ☐ entfällt
bisherige SV:			

Es ergibt sich folgende Gegenüberstellung:

Bisheriger Bereich:	Neuer Bereich
01 Allgemeine Finanzwirtschaft	61 Allgemeine Finanzwirtschaft Finanz- und Wirtschaftsausschuss Fachbereich 11
03 Organe 05 Gleichstellungsbeauftragte 10 Innerer Service	10 Innerer Service (zusammengefasst) Verwaltungsausschuss Fachbereich 10
12 Schulen und Jugend	12 Schulen und Jugend Schul-, Jugend- und Sozialausschuss Fachbereich 10
13 Kultur, Sport, Fremdenverkehr, Partnerschaften, Vereinsförderung	13 Sport, Kultur, Tourismus Ausschuss für Sport, Kultur, Tourismus Fachbereich 10
15 Ordnung	20 Ordnung Verwaltungsausschuss Fachbereich 20
17 Soziales	17 Soziales Schul-, Jugend- und Sozialausschuss Ausschuss für Sport, Kultur, Tourismus Fachbereich 20
20 Finanz-, Steuer-, Liegenschaftsverwaltung; Wirtschafts- und Wohnungsbauförderung	11 Finanzen, Liegenschaften, Wirtschaftsförderung Finanz- und Wirtschaftsausschuss Fachbereich 11
30 Bauleitplanung/ Bauverwaltung 32 Bautechnik/ Umwelt/ Grünflächen *35 Baubetriebshof *	22 Bauverwaltung / Planung und Bautechnik/Umwelt (zusammengefasst) Abteilung 2 Bau- und Umweltausschuss
Bisher: 12 Bereiche	Neu: 8 Bereiche

* Wird nicht mehr benötigt, weil ab 01.01.2008 Anstalt öffentlichen Rechts.

Ein Organigramm über die neue Budget- und Produktstruktur liegt als Anlage 1 bei.

Die Budgets 2008, die Sie aus dem zusammen mit dem kameralen Haushaltsplan erstellten Budgetplan 2008 demnächst entnehmen können, sind tabellarisch als Anlagen 2 und 3 aufgelistet.

Im Einzelnen ist noch an Veränderungen anzumerken:

Im System Budget & more gibt es keine virtuellen Verrechnungen, sondern nur noch die Budgets Verwaltung (Verwaltungshaushalt) und Vermögen (Vermögenshaushalt).

Budget Verwaltung (Verwaltungshaushalt) - Vorher Budget Lfd. FIN
Verwaltungsgebühren, Gewinnanteile und Verlustzuschüsse für Gesellschaften, Erbpachten, Gutachten für Ausgliederungen und Kosten für übergreifende Verfahren waren bis 31.12.2007 im bisherigen Produktbereich 01- Allgemeine Finanzwirtschaft - enthalten. Ab 01.01.2008 werden diese Einnahmen und Ausgaben entsprechend dem Produktrahmenplan den sonstigen Budgets zugeordnet, die auch für diese Einnahmen sachlich zuständig sind und sie zur Deckung ihrer Budgets erwirtschaften.

Budget Vermögen (Vermögenshaushalt) - vorher Inv.Budget
Beiträge und projektbezogene Zuschüsse waren bis zum 31.12.2007 im bisherigen Produktplan 01- Allgemeine Finanzwirtschaft enthalten. Ab 01.01.2008 werden sie den Bereichen zugeordnet, in denen auch die dazu gehörigen Ausgaben bewirtschaftet werden (Projektfinanzierung), wie es auch im NKR vorgegeben ist. Der bisherige Produktbereich 01 - Allgemeine Finanzwirtschaft wird jetzt hauptsächlich im Budgetbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft abgebildet. Das bisherige Produkt Budgetmasse 0101001 wird aufgeteilt dargestellt in den Produkten:
6110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
6115 - Konzessionsverträge
6120 - sonst. allgemeine Finanzwirtschaft einschl. Kreditmanagement
6130 - Abwicklung der Vorjahre