

Bericht per 20.09.2010

## **1. Allgemeines**

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Projektgruppe:

Frau Sabrina Frerichs,  
Frau Gundula Hinrichs-Köhler,  
Frau Monika Kjeldgaard,  
Herr Hans-Dieter Vogel,  
Herr Rainer Rädicker.

Projektorganisation:

Verantwortlichkeiten  
Projektplan, Teilprojekte, Termine  
Einbindung Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte und Rechnungsprüfungsamt  
Gruppensitzungen donnerstags

## **2. Teilprojekte**

### **2.1 Organisation**

Aufbau- und Ablauforganisation

- Eingliederung der Anlagenbuchhaltung in Kämmerei
- Eingliederung der Finanzbuchhaltung
- Eingliederung der Zahlungsabwicklung
- Strukturierung der Teilhaushalte
- Zuordnung Produkte zur Organisationsstruktur

Die Zuordnung der Produkte ist ggf. zu überarbeiten (FB 5 neu?).

### **2.2 Bilanzierung**

Erstbewertung

- Inventur, Inventurrichtlinie
- Bewertung, Bewertungsvorschriften
- Vermögenserfassung, Software „asset&more“

Eröffnungsbilanz erstellen

- Sachvermögen
- Finanzvermögen
- Eigenkapital (Nettoposition), Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten
- Schulden

Laufende Bewertung

Die im Rahmen der Inventur durchzuführende Bestandsaufnahme (bebaute und unbebaute Grundstücke, Straßen, Brücken, Kunstgegenstände) ist bis auf Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung abgeschlossen. Die Bewertung ist noch nicht vollständig abgeschlossen bzw. muss kontrolliert werden.

Zur Ermittlung der Schulden ist der Jahresabschluss 2010 abzuwarten. Schulden aus Krediten sind ermittelt.

Rückstellungen sind noch zu ermitteln (Pensionen, Urlaub).

## **2.3 Haushalt**

Haushaltssystematik

- Produkte definieren
- Wesentliche Produkte festlegen (Rat), Ziele definieren
- Entwicklung Kontenplan
- Produkt- und Kontenrahmenplan
- Anpassung Aufbauorganisation

Haushaltsplanung

- Teil- und Gesamtergebnishaushalt
- Teil- und Gesamtfinanzhaushalt
- Mittelanmeldung
- Interne Leistungsverrechnung

Die vorbereitenden Arbeiten sind weitgehend abgeschlossen. Zurzeit erfolgen die Mittelanmeldungen für den Haushaltsplan 2011.

Budgetierung, Budgetverantwortung

Die Bildung und die Festlegung erfolgt mit Vorlage des Haushaltsentwurfs.

Anlagenbuchhaltung, Abschreibungen

Die Testphase für die Systemunterstützung ist abgeschlossen. Erfassung des Vermögens erfolgt. Danach Ermittlung der Abschreibungsbeträge für den Haushalt.

Bewirtschaftung, Zuordnungskontrolle

Die Testphase ist abgeschlossen.

Kasse

Die Testphase ist abgeschlossen.

Finanzbuchhaltung

Die Testphase ist abgeschlossen.

Statistiken

Die Testphase ist abgeschlossen.

Veranlagung

Die Testphase erfolgt im November 2010.

Datenmigration, Übernahme Veranlagungsdaten

Die Testphase erfolgt im Dezember 2010.

## 2.4 Steuerung

Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung

- Ziele definieren
- Kennzahlen festlegen
- Kostenstellenrechnung
- Kostenartenrechnung
- Kostenträgerrechnung

Controllingsystem aufbauen

- Steuerungskonzept

Berichtswesen aufbauen

- Finanzkennzahlen
- Steuerungsrelevanz

Zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung wird eine Kosten- und Leistungsrechnung, ein Controlling und ein unterjähriges Berichtswesen eingeführt.

## 2.5 EDV

Hardware- und Softwareausstattung, SAP

Benutzer, Lizenzen, Berechtigungen  
Einrichtung ist erledigt. Testphase läuft.

Stammdaten  
Erfassung erledigt, ggf. Anpassung.

Schnittstellen  
Für die Programme Personalwesen, Wohngeld, Sozialhilfe, Baugebühren sind die Testphasen abgeschlossen. Das Programm Kindergarten ist in der Testphase. Die Anbindung zum Gebäudemanagement ist noch offen.

## 2.6 Qualifizierung

Schulungen

- Softwareschulungen
- Fachliche Schulungen, Komm. Bilanzbuchhalter/in NKR

Bedarfsgerechte Weiterbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter erfolgt.

Rädicker  
Projektleiter