

**Haushaltsplanentwurf 2008, Verwaltungshaushalt
und bewegliches Vermögen (Gruppierung 935)
Stadtkämmerei - Referat (UA 0300)**

Sitzungsvorlage Nr. 02-08 / V 10847

Beschluss des Finanzausschusses vom 23.10.2007 (VB)
Öffentliche Sitzung

Kurzübersicht
zum beiliegenden Beschluss

Anlass	Haushaltsplanung 2008 Verwaltungshaushalt und bewegliches Vermögen Stadtkämmerei – UA 0300
Inhalt	Erläuterung zur Budgetverteilung
Entscheidungsvorschlag	Der Finanzausschuss stimmt dem Haushaltsplanentwurf 2008 der Stadtkämmerei - Referat (UA 0300) - entsprechend der Budgetierungsvorgabe - zu.

**Haushaltsplanentwurf 2008; Verwaltungshaushalt
und bewegliches Vermögen (Gruppierung 935)
Stadtkämmerei – Referat (UA 0300)**

Sitzungsvorlage Nr. 02-08 / V 10847

2 Anlagen

Beschluss des Finanzausschusses vom 23.10.2007 (VB)
Öffentliche Sitzung

I. Vortrag des Referenten

Der Haushaltsplanentwurf der Stadtkämmerei – Referat (UA 0300 Finanzverwaltung) wurde entsprechend den Budgetierungsvorgaben der im Eckdatenbeschluss 2008 enthaltenen Modellrechnung erstellt (Anlage 1 und 2).

Die zentralen Ansätze der Stadtkämmerei sind nicht Bestandteil dieser Vorlage.

Ausgehend vom Entwurf der Modellrechnung 2008 errechnet sich das aktuelle Referatsbudget der Stadtkämmerei wie folgt:

Budget Eckdatenbeschluss 2008	33.720.000 €
abzgl. Konsolidierungsbeitrag 2008 bei den Personalausgaben (Gr. 490.0)	29.100 €
Pauschale Minderausgaben (Gr. 618.0)	48.000 €
Budget des Verwaltungshaushalts zur Fachausschussberatung	33.642.900 €

Im Haushaltsplanansatz 2008 sind im Verwaltungshaushalt Ausgaben in Höhe von 33.642.900 € veranschlagt. Im Vermögenshaushalt – bewegliches Vermögen, der ab 2007 im MIP aufgenommen wird, sind zusätzlich 670.000 € vorgesehen.

Gesonderte Bewertungen

1. Ausgaben Parkraummanagement, Zweitwohnungsteuer

Infolge der Erweiterung des Parkraummanagements und der Einführung der Zweitwohnungsteuer entsteht der Stadtkämmerei ein Mehraufwand an Sachausgaben.

2. Ausgaben Kreditmanagement - Sachausgaben

Der Stadtrat hat am 23.07.2002 die Einrichtung einer Sonderrücklage für das Kreditmanagement beschlossen. Die Personal- und Sachkosten für die Verwaltung werden aus dem UA 0300 bezahlt und von der Zinsausgleichsrücklage erstattet. Für 2008 sind Sachausgaben in Höhe von 437.000 € im Verwaltungshaushalt geplant.

3. Portokosten, HST 0300.652.0000.5

Der mit der stadtweiten Einnahmenabwicklung verbundene Schriftverkehr ist für das Kassen- und Steueramt nicht kalkulierbar und vorhersehbar, weil er im wesentlichen von der Anzahl der städt. Forderungen abhängig ist. Die Ausgaben werden für 2008 mit voraussichtlich 710.000 € geplant.

4. Rechtsmittel und ähnliche Kosten, HST 0300.655.0000.8

Die Höhe der Ausgaben für Beitreibungen ist abhängig von der Anzahl der durchzuführenden Maßnahmen, die wiederum wesentlich vom Konjunkturverlauf abhängig sind. Hinzu kommt die Nichtkalkulierbarkeit von Prozessrisiken bei Passivprozessen. Für 2008 werden rund 220.000 € veranschlagt.

5. Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband, HST 0300.655.1000.7

Der Ansatz für den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband ermittelt sich aus dem Umfang der Prüftätigkeit für die gesamte Stadtverwaltung und dem Jahresbeitrag, der von der Einwohnerzahl abhängig ist. Er ist schwer kalkulierbar und wird mit 340.000 € veranschlagt.

6. Pflegepauschale R/3 Software, HST 0300.520.0000.4 (Teilansatz)

Für die Wartung der R/3 Software werden 519.000 € veranschlagt. Die Wartungspauschale ist abhängig von der Anzahl der stadtweit genutzten Lizenzen.

7. Beraterleistungen R/3 Software, HST 0300.655.2000.6 (Teilansatz)

Für die laufenden Betrieb der R/3 Software fallen in 2008 voraussichtlich Beraterleistungen in Höhe von 470.000 € an.

Die Internen Leistungsverrechnungen, die Steuerungsumlage und die kalkulatorischen Kosten sind gem. Beschluss der Vollversammlungen vom 13.12.2006 nicht mehr haushaltsrelevant zu planen und sind daher nicht Gegenstand dieses Beschlusses.

Pauschale Bewertungen

1. Dienstbezüge; HST 0300.490.0000.0
Versorgung und Beihilfe; Gr. 490.1 und Gr. 490.2

Bei den laufenden Personalausgaben werden 29.100 € konsolidiert. Das Personalausgabenbudget Gr. 490.0 beträgt 22.895.400 €.

Versorgung und Beihilfe werden durch das Personal- und Organisationsreferat kalkuliert.

2. Konsolidierung

Die pauschalen Minderausgaben bei Gr. 618.0 in Höhe von 48.000 € werden im Schlussabgleich aufgelöst. Im übrigen wird auf die Beschlussvorlage zum Fein- und Grobkonzept 4. HSK 2008, Stadtkämmerei-Dienststelle UA 0300, verwiesen.

Die Korreferentin der Stadtkämmerei, Frau Stadträtin Gabriele Neff, und der Verwaltungsbeirat des Kassen- und Steueramtes, Herr Stadtrat Thomas Schmatz, haben einen Abdruck der Beschlussvorlage erhalten.

II. Antrag des Referenten

Der Finanzausschuss stimmt dem Haushaltsplanentwurf 2008 der Stadtkämmerei – Referat (UA 0300) - entsprechend der Budgetierungsvorgabe - zu.

Der Beschluss unterliegt nicht der Beschlussvollzugskontrolle.

III. Beschluss

Nach Antrag.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt München

Der/Die Vorsitzende

Der Referent

Ober/Bürgermeister/in

Dr. Ernst Wolowicz
Stadtkämmerer

IV. Abdruck von I mit III

über den Stenographischen Sitzungsdienst

an das Direktorium - Dokumentationsstelle

an das Revisionsamt

an die Stadtkämmerei - HA II/122-3

an die Stadtkämmerei - HA II/11-2

V. WV. Stadtkämmerei - GL

Modellrechnung 2008

Stadtkämmerei - Referatsbereich

	Ansatz 2007 inkl. 1. NHPL in Tsd. Euro	Vorschlag 2008 in Tsd. Euro
Verwaltungshaushalt	44.508	
Budget 2007	44.508	
abzügl. einmalig im 1. NHPL Beratungsleistungen (HST 0300.655.2000.6)	-188	
verändertes Budget 2007	44.320	

Kriterium: abzüglich gesondert bewertete Bereiche
(UA ohne gesondert bewertete Gruppierungen)

g	Ausgaben Büchergeld	31 ^f	14
g	Parkraummanagement	21	9
g	Zweitwohnungsteuer	228	103
g	UA 0300 Ausgaben Kreditmanagement	285	437
f	GR 530.7000 Kostenmiete Verwaltungsgebäude	4.056	0
g	GR 619.0000 ILV-Zentrale IT-Dienstleistungen	3.697	0
g	GR 619.0100 Anteil Datenbank-Konzernlizenz	28	0
g	GR 619.7000 ILV - Einzelleistungen	632	0
g	GR 621.7000 Kosten für Gehalts- und Lohnverrechnung-ILV	176	0
f	GR 679.9000 Steuerungsumlage	1.837	0
f	GR 680 Kalkulatorische Abschreibungen	350	0
f	GR 685 Kalkulatorische Zinsen	59	0
g	HST 0300.652.0000.5 Portokosten	530	710
g	HST 0300.655.0000.8 Rechtsmittel und ähnliche Kosten	163	220
g	HST 0300.655.1000.7 An den Bayer. Kommunalen Prüfungsverband	330	340

Stadtkämmerei - Referatsbereich

	Ansatz 2007 inkl. 1. NHPL in Tsd. Euro	Vorschlag 2008 in Tsd. Euro
g HST 0300.520.0000.4 (Teilansatz) Pflegepauschale R/3 Software	519	519
g HST 0300.655.2000.6 (Teilansatz) Beraterleistungen R/3	550	470
Summe Sonderbewertungen	13.492	2.822
<u>II. Personalausgaben</u>		
GR 490.0 pauschal bewertet	22.472	22.925
h GR 490.1 Versorgungsbezüge	4.989	4.553
h GR 490.2 Beihilfen	1.533	1.586
Summe Personalausgaben	28.994	29.064
 pauschal bewerteter Bereich	 1.834	
 0 % Steigerung	 0	 1.834
Zwischensumme		33.720
Konsolidierungsbeitrag 2008 (VV 14.12.05)		-215
Budgetvorgabe 2008		33.505
 <i>Veränderung gegenüber 2007</i>		 -10.815
<i>prozentuale Veränderung</i>		<i>-24,40%</i>

Budget gemindert um zentrale Verrechnungen		
Gr. 530.7000 Kostenmiete	4.056	0
Gr. 679.9000 Steuerungsumlage	1.837	0
Gr. 680.0000 Abschreibungen	350	0
Gr. 685.0000 Verzinsung des Anlagekapitals	59	0
Summe der zentralen Verrechnungen	6.302	0
gemindert Budget 2007	38.018	
geminderte Budgetvorgabe 2008		33.505

0 Allgemeine Verwaltung

0300 Finanzverwaltung

Haushaltsstelle		HPL- Verm.	Haushaltsansatz		Ergebnis	Bew. Stelle
Nr.	Bezeichnung		2008 EUR	2007 EUR	2006 EUR	
1	2	3	4	5	6	7
	Sachreferat Stadtkämmerei					
	Einnahmen					
100.0000.5	Verwaltungsgebühren		0	0	-61,92	0300
100.8000.7	Verwaltungsgebühren (PKF)		25.000	25.000	24.940,50	0300
119.7000.8	Erträge aus ILV		0	10.785.800	9.775.496,06	9999
130.0000.2	Einnahmen aus Verkauf, Erlöse		8.000	0	5.959,50	0300
130.8000.4	Verkaufserlöse-Prod.		0	52.000	41.312,91	0300
131.0000.0	Einnahmen aus Verkauf, Erlöse		1.500	2.000	1.022,00	0300
145.0000.0	Finanzverwaltung, sonst. Einn. aus Vermietung		0	0	250,00	0451
150.0000.0	Ersatz vom UA 8901		1.100.000	1.220.000	859.985,72	0300
151.0000.8	Ersätze		1.000	65.000	97.326,95	0300
165.0000.8	Verw.Kost.Erst. - komm. Sonderech.		389.000	319.000	235.884,55	0300
166.0000.6	Verw.Kost.Erst. - v. sonst. öff. Sonderr.		0	0	1.152,18	0300
167.0000.4	Verw.Kost.Erst. - von privaten Unt.		0	69.900	36.773,67	0300
168.0000.2	Verw.Kost.Erst. - v. übrig. Ber.		0	0	18.134,22	0300
169.0000.0	Verw.Kost.Erst. - innere Verrechnungen		0	0	1.616,79	0300
169.9000.1	Erstattung aus der Steuerungsumlage		0	11.529.900	6.879.900,00	9999
169.9005.0	Erst. a.d. Steuerungsumlage v. Eigenbetr.		0	152.700	152.700,00	9999
260.0000.7	Zwangsgelder, Bußgelder		0	0	-539,93	0301
260.8000.9	Verwarn-, Buß-, Zwangsgeld Hundesteuer PKF		10.000	10.000	21.255,58	0300
261.0100.3	Verzugszinsen		20.000	20.000	31.166,18	0300
261.0200.1	Mahngebühren		80.000	20.000	86.149,18	0300
261.0400.7	Vollstreckungskosten		10.000	1.000	13.742,15	0300
261.0500.4	externe Vollstreckungskosten		0	0	1.575,59	0301
261.8000.7	Nebenforderungen PKF Säumniszusch./Verzugszins.		2.100.000	2.100.000	2.677.648,59	0300
261.8100.5	Nebenforderungen PKF Mahngeb./Vollstreck.ankün.		1.780.000	1.700.000	1.829.459,30	0300
286.0000.2	Zuf. v. VMH a. SR Kreditmanagement (UA 9100)		396.600	284.600	150.101,06	0315
	Einnahmen Unterabschnitt		5.921.100	28.356.900	22.942.950,83	
	Ausgaben					
460.0000.3	Personalnebenausgaben		60.000	59.000	0,00	0300
463.0000.7	Umzugskosten		0	0	340,10	0300
464.0000.5	Funktionsbedingte Aufwandsentschädigungen	200	0	0	51.000,00	9999
466.0000.0	Gemeinschaftsveranstaltungen	200	0	0	-37,00	9999
490.0000.0	Dienstbezüge und dergl.	000 B	22.895.400	22.331.100	20.173.339,43	0201
490.1000.9	Versorgungsbezüge	000 B	4.552.800	4.989.300	4.604.693,39	0201
490.2000.8	Beihilfen	000 B	1.586.400	1.532.500	1.485.067,56	0201
500.8000.8	Unterhaltung eigener Gebäude - Kl.Bauunterhalt	200	100.000	100.000	111.500,00	0300
520.0000.4	Einrichtungs-, Ausstattungsgegenstände	200	1.106.200	587.200	391.300,00	0300
522.0000.0	Fernsprengeräte	200	10.000	10.000	6.013,06	6018
530.7000.6	Kostenmiete Verwaltungsgebäude	000 A	0	4.055.600	4.107.097,20	9999
531.0000.1	Sonstige Mieten	200	19.000	16.000	3.853,59	0300
540.3000.9	Sonstige Kosten der Hausbewirtschaftung	200	373.800	469.300	262.800,00	0300
543.1000.5	Reinigung - Vergabestelle 1	200	70.000	106.800	85.000,00	0006
550.0000.1	Kraftfahrzeuge	200	6.000	6.000	-115,38	0300
560.0000.0	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	200	2.000	2.000	1.451,87	0300
563.0000.4	Fortbildung des Personals	200	90.000	88.200	12.095,96	0300
570.1000.8	Verbrauchsmittel	200	7.000	7.000	7.000,00	0300
602.0000.0	Leistung für oder durch Dritte	200	103.500	11.000	0,00	0300
604.0000.6	Umzugskosten	200	15.000	15.000	0,00	0300
605.0000.3	Entsorgung	200	0	0	8.000,00	9999
610.0000.3	Dienststellenspezifische Ausgaben	200	5.000	541.000	15.000,00	0300
618.0000.6	Pauschale Minderausgaben		-48.000	0	0,00	0300
619.0000.4	ILV-Zentrale IT-Dienstleistungen	000 B	0	3.696.900	3.385.543,15	9999
619.0100.2	Anteil Datenbank-Konzernlizenz	000 B	0	28.100	28.100,00	9999
619.7000.7	Interne Leistungsverrechnung	000 A	0	632.300	1.743.741,38	9999
620.0000.2	DV-Leistungen Dritter	200	0	0	-7.935,17	9999
621.7000.3	Kosten für Gehalts- und Lohnabrechnung - ILV	000 A	0	176.400	205.306,10	9999

0 Allgemeine Verwaltung

0300 Finanzverwaltung

Haushaltsstelle		HPL- Verm.	Haushaltsansatz		Ergebnis	Bew. Stelle
Nr.	Bezeichnung		2008 EUR	2007 EUR	2006 EUR	
1	2	3	4	5	6	7
622.0000.8	Kantinenkosten	200	0	0	56.262,00	0300
631.0000.9	Öffentlichkeitsarbeit	200	20.000	6.200	-2.000,00	0300
643.0000.4	Sachversicherungen	200	30.000	35.000	26.600,00	0300
650.0000.9	Geschäftsausgaben	200	598.200	678.600	361.780,50	0300
652.0000.5	Portokosten	200	710.000	530.000	800.000,00	0300
652.1000.4	Fernmeldegebühren	200	0	0	-24.000,00	6018
655.0000.8	Rechtsmittel- und ähnliche Kosten	200	220.000	163.000	209.958,66	0300
655.1000.7	An Bayer. Kommunalen Prüfungsverband	200	340.000	330.000	400.000,00	0300
655.2000.6	Beratungsleistungen	200	770.000	730.000	27.655,67	0300
661.0000.6	Mitgliedsbeiträge	200	600	600	50,00	0300
679.9000.9	Steuerungsumlage	000 A	0	1.837.000	1.647.300,00	9999
680.0000.6	Abschreibungen	000 B	0	350.000	254.504,19	9999
685.0000.5	Verzinsung des Anlagekapitals	000 B	0	58.500	43.288,44	9999
	Ausgaben Unterabschnitt		33.642.900	44.179.600	40.481.554,70	
	Einnahmen Unterabschnitt		5.921.100	28.356.900	22.942.950,83	
	Ausgaben Unterabschnitt		33.642.900	44.179.600	40.481.554,70	
	Ausgleich Unterabschnitt		-27.721.800	-15.822.700	-17.538.603,87	

0 Allgemeine Verwaltung

0300 Finanzverwaltung

Haushaltsstelle		HPL- Verm.	Haushaltsansatz		Ergebnis	Verpflichtg.- ermächtigung EUR	Bew. Stelle
Nr.	Bezeichnung		2008 EUR	2007 EUR	2006 EUR		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Sachreferat Stadtkämmerei						
935.0330.5	Einrichtungs-, Ausstattungsgegenstände	200	0	50.000	45.000,00	0	9999
935.0364.4	DV-Anlagen, Software	200	0	1.020.400	583.700,00	0	9999
935.9330.6	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. - Maßnahmen		55.000	0	0,00	0	0300
	Summe der Maßnahme 9330		55.000	0	0,00	0	
935.9364.5	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. - Maßnahmen		615.000	0	0,00	0	0300
	Summe der Maßnahme 9364		615.000	0	0,00	0	
	Ausgaben Unterabschnitt		670.000	1.070.400	628.700,00	0	
	Einnahmen Unterabschnitt		0	0	0,00	0	
	Ausgaben Unterabschnitt		670.000	1.070.400	628.700,00	0	
	Ausgleich Unterabschnitt		-670.000	-1.070.400	-628.700,00	0	