

# Kompetenzregelung für Finanzen

Stand 22.10.2015

## Inhaltsübersicht

- 1 Einleitung
- 2 Grundsätzliches
- 3 Haushaltsplan
- 4 Bilanz
- 5 Rechnungslegung
- 6 Girokontoführung / Anlagepolitik
- 7 Finanzakquisition
- 8 Ein- und Verkauf
- 9 Controlling
- 10 Änderung der Kompetenzregelung für Finanzen
- 11 Inkrafttreten

## 1 Einleitung

Im Anhang zur Finanzordnung des TTBW werden die Aufgaben und Zuständigkeiten in einer Kompetenzregelung festgelegt.

2 Grundsätzliches	Präsidium	Präsident	Vizepräsident Sport	Vizepräsident Jugend	Vizepräsident Verwaltung	Sportdirektor	Vizepräsident Finanzen	Controller für Finanzen	Verwaltung
		Franke	Kaltenbach	Häcker	Fink	Geil	Wörner	Fürste	Graf/Senft
<b>Finanzregeln erstellen und rationalisieren</b>									
Vorlagen fertigen		x					x	x	
Vorlagen verabschieden	x								
<b>Finanzvorlagen an Präsidium erstellen</b>									
Informations- und Entscheidungsvorlagen fertigen		x					x	x	
Vorlagen verabschieden	x								
<b>Meldungen an das Finanzamt erstellen und sichern</b>							x		
<b>Finanzformulare rationalisieren</b>					x		x	x	

3 Haushaltsplan	Präsidium	Präsident	Vizepräsident Sport	Vizepräsident Jugend	Vizepräsident Verwaltung	Sportdirektor	Vizepräsident Finanzen	Controller für Finanzen	Verwaltung
		Franke	Kaltenbach	Häcker	Fink	Geil	Wörner	Fürste	Graf/Senft
<b>Haushaltsplan/Budget</b> entwerfen und fortschreiben									
Zuleitung von notwendigen Daten durch die einzelnen Ressortleiter bis 15.10. j. J. an Controller		x	x	x	x	x	x	x	
Erstellen des Haushaltplans								x	
Freigabe des Haushaltplans bis 15.12. j. J.	x								
Permanente Zuleitung von sich ändernden Daten das Jahr über durch die Ressortleiter an Controller		x	x	x	x	x	x	x	
Erstellung der aktuellen Hochrechnung zum Jahresende								x	
Freigabe der neuen Hochrechnung	x								

4 Bilanz									
<b>Jahresrechnung</b> erstellen									
<b>Erstellen der Bilanz und Vermögensübersicht</b> sichern									
Jahresabschluss bis <b>1.4.</b> des nachfolgenden Jahres								x	
Kassenprüfung bis <b>15.4.</b> des nachfolgenden Jahres									
Verabschiedung des endgültigen Jahresabschlusses bis <b>1.5.</b> des nachfolgenden Jahres, danach durch Hauptversammlung	x								

5 Rechnungslegung									
<b>Belegfluss</b> sichern							x	x	x
<b>Rechnungserstellung</b> sichern									
Auftrag zur Rechnungserstellung		x	x	x	x	x	x		x
Rechnung erstellen									x
Rechnungen für Aus- und Fortbildung erstellen								x	
Abweichung von Gebührenordnung aus Kulanzgründen bei Aus- und Fortbildungsvorgängen							x	x	
Abweichung von Gebührenordnung aus Kulanzgründen bei sonstigen Vorgängen			x	x	x		x		

<b>(5) Rechnungslegung (Forts.)</b>	Präsidium	Präsident	Vizepräsident Sport	Vizepräsident Jugend	Vizepräsident Verwaltung	Sportdirektor	Vizepräsident Finanzen	Controller für Finanzen	Verwaltung
		Franke	Kaltenbach	Häcker	Fink	Geil	Wörner	Fürste	Graf/Senft
<b>Freigabe der Abrechnungen im Rahmen des zugeteilten Budgets</b>									
Bei Personal- und Kader- und Stützpunktangelegenheiten		x				x			
Bei Erwachsenensport			x			x			
Bei Jugendsport				x		x			
Aktivitäten in der Öffentlichkeitsarbeit		x					x		
Geschenke, Repräsentation bis 200,- € pro Person/Spieler		x	x	x			x		
Eigene Abrechnungen									
Herr Franke		x					x		
Herr Kaltenbach			x				x		
Herr Geil						x	x		
Herr Wörner		x					x		
Herr Häcker				x			x		
Herr Fink					x		x		
Herr Fürste						x		x	
Beisitzer							x		
Kassenprüfer							x		
<b>Offene Rechnungen verfolgen</b>							x		
<b>Mahnverfahren sichern</b>									
Mahnung initiieren							x		
Erstellen und Versand der Mahnung									x
Überwachung des Zahlungseingangs							x		
<b>Überweisung, Lastschriftinzüge durchführen</b>							x		

## 6 Girokontoführung / Anlagepolitik

Girokontoführung							x		
Anlagepolitik							x		

## 7 Finanzakquisition

Spendeneingang sichern	x	x	x	x	x	x	x	x	
Spendenbescheinigungen erstellen							x		
Information über Spendeneingang an Präsidium sichern							x		

8 Ein- und Verkauf	Präsidium	Präsident	Vizepräsident Sport	Vizepräsident Jugend	Vizepräsident Verwaltung	Sportdirektor	Vizepräsident Finanzen	Controller für Finanzen	Verwaltung
		Franke	Kaltenbach	Häcker	Fink	Geil	Wörner	Fürste	Graf
<b>An- und Verkäufe von Gegenständen veranlassen</b>									
Anträge an Präsidium	x	x	x	x	x	x	x	x	
Bewertung und Genehmigung des Kaufs von technischen Geräten					x				
Freigabe <b>bis € 500,-- €</b> im Rahmen vom Budget							x		
Freigabe <b>ab € 500,-- €</b> im Rahmen vom Budget	x								

## 9 Controlling

Controlling der Finanzaktivitäten durchführen									
Vorlage an Präsidium und Ressortleitung bei zeitlichen und finanziellen Abweichungen erstellen								x	
Unterstützung des Präsidiums und des Präsidenten durch ein aussagefähiges Reporting und umfangreiche Analysen								x	
Ansprechpartner in allen Fragen der Kostenrechnung								x	
Erstellen von regelmäßigen Reports und Sonderanalysen								x	

## 10 Änderung der Kompetenzregelung für Finanzen

Vorschlagsrecht für Änderungen	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Durchführung von Änderungen	x						x		

## 11 Inkrafttreten

Diese Fassung der Kompetenzregelung für Finanzen ist durch Beschluss des Präsidiums zum 20. Oktober 2015 in Kraft getreten.