

Jahresbericht 2023 der Stadtkasse Schortens

Neue Kolleginnen in der Kasse sind Frau Marlies Rosenbohm und Frau Eva Onken.

1. Buchungs- und Anordnungswesen

Annahme- und Auszahlungsanordnungen SAP die in der Stadtkasse erstellt wurden

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	189	346	242	287
Buchungskreis 2000	24	29	29	27
avviso (Vollstreckungsprogramm)	858	736	839	967

Diese Zahlen bilden die in der Stadtkasse erstellten Annahme- und Auszahlungsanordnungen ab.

Bei avviso handelt es sich um die Auszahlungsanordnungen der weiterzuleitenden, beigetriebenen Beträge aus den Fremdersuchen.

Umbuchungen

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	128	142	129	125
Buchungskreis 2000	4	1	5	2

Die Anzahl ist im Buchungskreis 1000 leicht gesunken.

Stornierungen/Ausbuchungen

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	217	172	268	413
Buchungskreis 2000	4	7	10	11

Die Anzahl der Stornierungen und Ausbuchungen ist im Buchungskreis 1000 gestiegen.

Zu berichtigende Anordnungen (z.B.falsches Produkt) werden vermehrt nicht mehr umgebucht, sondern komplett storniert und neu zum Soll gestellt, daher der Anstieg.

Eingespielte Anordnungen aus Fremdverfahren/Schnittstellen

	2023	2022	2021	2020
Gebührenkasse Bürgerservice	432	483	425	4242
KidKita	4170	8988	8275	6042
pmPayment	95			

Die Höhe der eingespielten Anordnungen, die aus den Schnittstellen der Fremdverfahren resultieren, ist im Bereich Bürgerservice leicht gesunken.

Aus dem Programm KidKita werden durch die Übergabe der Kindergärten an den Landkreis Friesland seit August 2023 keine Sollstellungen mehr erstellt. Somit fällt dieses Fremdverfahren ab Mitte 2023 weg.

pmPayment ist Mitte 2023 hinzugekommen. Hierbei handelt es sich um Einspielungen von Sollstellungen, welche aus der Inanspruchnahme von Online-Dienstleistungen resultieren die über die Homepage der Stadt Schortens angeboten werden.

Im Einzelnen betrifft es Leistungen des Bürgerservices, welche über Online Zahlvarianten beglichen werden.

Freigabe von Anordnungen

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	17099	21985	19788	21634
Buchungskreis 2000	686	1054	908	873

Durch das Wegfallen der Anordnungen aus dem Programm KidKita, mussten weniger Anordnungen freigegeben werden.

Manuelle Verbuchung von Zahlungen aus der Klärungsliste

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	13859	13385	12523	11912
Buchungskreis 2000	2056	2149	1954	2121

Der Wert ist geringfügig gestiegen.

Buchungen auf Allgemeine Anordnungen

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	2998	3171	3050	3060
Buchungskreis 2000	44	16	6	12

Die Buchungen auf allgemeinen Anordnungen sind im Buchungskreis 1000 gesunken.

Die allgemeine Anordnung hat gegenüber der Einzelanordnung den Vorteil, dass Beträge schneller verbucht werden können, da die KollegInnen keine einzelne Sollstellung erzeugen müssen. Zusätzlich wird Papier gespart.

2. Barkasse

Umsatzvolumen der Barkasse

	2023	2022	2021	2020
Einnahmen Buchungskreis 1000/2000	190.143,68 €	192.256,87 €	154.968,98 €	176.739,32 €
Auszahlungen Buchungskreis 1000/2000	179.069,54 €	172.293,46 €	75.941,37 €	57.747,04 €

Das Umsatzvolumen in der Barkasse hat sich zum Vorjahr kaum verändert.

Buchungen in der Barkasse

	2023	2022	2021	2020
Einzahlungen Buchungskreis 1000/2000	845	742	741	980
Auszahlungen Buchungskreis 1000/2000	244	246	168	191

Die Menge der Einzahlungsbuchungen ist im Buchungskreis 1000 gestiegen.

3. Mahnverfahren

Mahnungen und Vollstreckungsankündigungen

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	6494	6240	5144	6586
Buchungskreis 2000	2122	2199	1700	2275

Der Wert ist im Verhältnis zum Vorjahr im Buchungskreis 1000 erneut angestiegen.

Die Forderungen der Stadt gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern werden vermehrt nicht fristgerecht zum Fälligkeitstermin beglichen. Aufgrund dessen kommt es in diesen Fällen zum Mahnverfahren.

4. Vollstreckungswesen/Amtshilfeersuchen

Übergabe von SAP zur Schnittstelle avviso

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	774	915	771	820
Buchungskreis 2000	269	246	209	228

Die Anzahl der eigenen Vollstreckungsfälle ist gesunken.

Nach erfolgter Mahnung bzw. Vollstreckungsvorankündigung konnte festgestellt werden, dass die Bürgerinnen und Bürger vor Übergabe in die Vollstreckung die offenen Forderungen beglichen haben.

Vollstreckungshilfe-/Amtshilfeersuchen fremder Behörden

2023	2022	2021	2020
527	448	467	479

Die Anzahl der Vollstreckungshilfe-/Amtshilfeersuchen ist gestiegen. Der Norddeutsche Rundfunk hat mehr Vollstreckungshilfeersuchen gestellt als 2022.

Vollstreckungserfolg

2023	2022	2021	2020
255.478,73 €	330.075,10 €	207.676,53 €	271.926,62 €

Der Wert ist zum Vorjahr gesunken.

Dies liegt zum Beispiel daran, dass im Vergleich zum Vorjahr keine große Gewerbesteuerzahlung in der Vollstreckung geleistet wurde.

5. befristete Niederschlagungen/Erlässe

niedergeschlagene Beträge

Ende 2023	Ende 2022	Ende 2021	Ende 2020
301.145,57 €	302.995,65 €	367.411,09 €	503.056,23 €

Die niedergeschlagenen Beträge haben sich vermindert, da einige SchuldnerInnen Restschuldbefreiung erlangt haben. Desweiteren wurden Forderungen unbefristet niedergeschlagen, da sie uneinbringlich sind. Dieses ist u.a. darin begründet, dass SchuldnerInnen verstorben sind.

Gleichzeitig sind im Jahre 2023 einige Forderungen beglichen worden.

Erlässe

2023	2022	2021	2020
1.034,48 €	97.843,54 €	67.067,30 €	28.367,13 €

Die Höhe der erlassenen Forderungen ergibt sich aus den ausgesprochenen Restschuldbefreiungen der Insolvenzgerichte und Unbilligkeit.

In 2023 handelte es sich um Forderungen in geringer Höhe.

6. Offene Posten zum Bilanzstichtag 31.12.2023

offene Forderungen

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	2.310.911,96 €	1.822.125,04 €	1.209.332,41 €	1.772.200,66 €
Buchungskreis 2000	49.633,07 €	29.287,46 €	20.103,73 €	17.963,83 €

Ende des Jahres 2023 wurden Gewerbesteuerforderungen aus Vorjahren eingebucht.
Einige dieser Forderungen sind Anfang 2024 bereits beglichen worden.

Die restlichen offenen Forderungen werden im Mahnverfahren verfolgt.

Nach dem 31.12.2023 wurden noch nachträglich Erträge dem Wirtschaftsjahr 2023 zugeordnet.
Die Geldeingänge waren Anfang 2024 zu verzeichnen.

offene Verbindlichkeiten

	2023	2022	2021	2020
Buchungskreis 1000	2.248.263,88 €	951.331,71 €	1.060.628,82 €	508.450,42 €
Buchungskreis 2000	254.652,30 €	405.548,03 €	166.101,14 €	447.729,10 €

Buchungskreis 1000:

Die Verbindlichkeiten sind zum größten Teil in der ersten Kalenderwoche 2023 ausgeglichen worden.

Nach dem 31.12.2023 wurden noch nachträglich Rechnungen dem Wirtschaftsjahr 2023 zugeordnet und 2024 ausgezahlt. Hierin enthalten sind z.B. Kaufpreiszahlungen zum Erwerb von Flächen.

Buchungskreis 2000:

Auch hier wurden Rechnungen nach dem 31.12.2023 ins Haushaltsjahr 2023 gebucht und 2024 ausgezahlt.

7. Liquidität

durchschnittliche Kassenkreditaufnahme

	2023	2022	2021	2020
*		1.250.000,00 €	4.375.000,00 €	7.562.500,00 €

In 2023 wurde kein Kassenkredit in bestimmter Höhe über einen festgelegten Zeitraum aufgenommen. Die Liquidität wurde unterjährig durch die Überziehung des Girokontos bei der Landessparkasse zu Oldenburg gewährleistet. Der Zinssatz fiel ganzjährig geringer aus, als bei einer Aufnahme eines festgelegten Kassenkredites bei einer Fremdbank.

* Die einzelnen Beträge der Überziehung entnehmen Sie bitte dem anliegenden Tabellenblatt.

durchschnittlicher Zinssatz der aufgenommenen Kassenkredite

	2023	2022	2021	2020
		-0,160%	-0,45%	-0,28%

Die Zinssätze betragen:

für das 1.Quartal 1,94 %

für das 2.Quartal 2,80 %

für das 3.Quartal 3,53 %

für das 4. Quartal 3,95 %

An Sollzinsen sind 2023 15.660,47 € angefallen.

Kontenschlüssel	Buchungstag	Vorkassebestand (externe Konten)	Zinsen	Zinssatz
01_LZO	12.01.2023	-28.607,02	1,54 €	1,94%
01_LZO	31.05.2023	-303.309,31	23,59 €	2,80%
01_LZO	26.06.2023	-92.772,12		
01_LZO	28.06.2023	-772.901,46		
01_LZO	29.06.2023	-802.027,68		
01_LZO	30.06.2023	-1.064.528,77	212,51 €	2,80%
01_LZO	03.07.2023	-992.152,17		
01_LZO	04.07.2023	-683.904,36		
01_LZO	05.07.2023	-730.636,71		
01_LZO	06.07.2023	-765.475,97		
01_LZO	07.07.2023	-878.957,68		
01_LZO	10.07.2023	-873.246,63		
01_LZO	11.07.2023	-884.531,53		
01_LZO	12.07.2023	-2.219.837,68		
01_LZO	13.07.2023	-2.208.936,91		
01_LZO	14.07.2023	-2.206.821,60		
01_LZO	17.07.2023	-1.112.086,22		
01_LZO	18.07.2023	-1.063.577,00		
01_LZO	19.07.2023	-1.498.928,62		
01_LZO	20.07.2023	-2.404.826,47		
01_LZO	21.07.2023	-2.423.348,98		
01_LZO	24.07.2023	-2.542.286,42		
01_LZO	25.07.2023	-2.950.377,61		
01_LZO	26.07.2023	-2.856.801,88		
01_LZO	27.07.2023	-3.675.245,11		
01_LZO	28.07.2023	-3.522.016,77		
01_LZO	31.07.2023	-3.519.621,75	5.557,97 €	3,53%
01_LZO	01.08.2023	-2.176.080,62		
01_LZO	02.08.2023	-2.173.237,88		
01_LZO	03.08.2023	-2.282.437,07		
01_LZO	04.08.2023	-2.429.115,98		
01_LZO	07.08.2023	-2.652.453,64		
01_LZO	08.08.2023	-2.713.775,14		
01_LZO	09.08.2023	-2.286.325,91		
01_LZO	10.08.2023	-2.300.964,14		
01_LZO	11.08.2023	-2.282.954,06		
01_LZO	14.08.2023	-2.469.726,50		
01_LZO	15.08.2023	-809.034,12		
01_LZO	16.08.2023	-653.840,95		
01_LZO	17.08.2023	-728.011,02		
01_LZO	18.08.2023	-842.563,67		
01_LZO	21.08.2023	-846.379,00		
01_LZO	22.08.2023	-704.279,35		
01_LZO	23.08.2023	-781.447,61		
01_LZO	24.08.2023	-999.053,30		

01_LZO	25.08.2023	-997.731,27		
01_LZO	28.08.2023	-1.044.724,65		
01_LZO	29.08.2023	-1.480.483,89		
01_LZO	30.08.2023	-318.267,22		
01_LZO	31.08.2023	-850.976,60	4.667,28 €	3,53%

01_LZO	01.09.2023	-884.237,96		
01_LZO	04.09.2023	-1.004.265,92		
01_LZO	05.09.2023	-1.016.199,05		
01_LZO	06.09.2023	-1.089.526,80		
01_LZO	07.09.2023	-1.146.660,02	677,49 €	3,53%

01_LZO	06.12.2023	-1.667.317,43		
01_LZO	07.12.2023	-1.406.977,86		
01_LZO	08.12.2023	-1.514.525,48		
01_LZO	11.12.2023	-1.525.980,75		
01_LZO	12.12.2023	-1.334.902,55		
01_LZO	13.12.2023	-917.001,72		
01_LZO	14.12.2023	-1.026.939,28		
01_LZO	15.12.2023	-437.285,70		
01_LZO	18.12.2023	-504.724,99		
01_LZO	19.12.2023	-1.666.727,64		
01_LZO	20.12.2023	-1.728.517,65		
01_LZO	21.12.2023	-1.828.583,87		
01_LZO	22.12.2023	-1.880.774,75		
01_LZO	27.12.2023	-2.399.250,92		
01_LZO	28.12.2023	-3.377.833,14		
01_LZO	29.12.2023	-3.290.701,87	4.520,09 €	3,95%

15.660,47 €