

Jahresbericht 2019 der Stadtkasse Schortens

Im laufenden Jahr 2019 wurde im Rathaus das Dokumentenmanagementsystem eingerichtet. Eingegangene Rechnungen werden nunmehr eingescannt und Aufwandsanordnungen direkt aus dem DMS-System erstellt. Diese Sollstellungen laufen nach der Signatur papierlos in der Stadtkasse auf und die Beträge werden dann ausgezahlt.

Somit hat sich die Belegablage in der Stadtkasse stark verringert, da nur noch in Ausnahmefällen Anordnungen erzeugt werden müssen.

Die Originalrechnungen werden in der Stadtkasse aufbewahrt.

Die Einnahmebelege werden nach wie vor nach dem alten Verfahren erstellt und archiviert.

In den nachfolgenden Tabellen sind die Entwicklungen der letzten vier Jahre ersichtlich.

Hier wird seit dem Jahresbericht 2018 nach Möglichkeit getrennt nach den beiden Buchungskreisen 1000 für den Kernhaushalt und 2000 für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung differenziert dargestellt.

1. Buchungs- und Anordnungswesen

Annahme- und Auszahlungsanordnungen SAP

	2019	2018	2017	2016
			1102	1672
Buchungskreis 1000	356	429		
Buchungskreis 2000	49	39		
avviso (Vollstreckungsprogramm)	1096	(2016-2018) 2340		

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

Der Wert des Vollstreckungsprogrammes fällt 2019 niedriger aus, da im Jahre 2018 alle bis dahin erstellten Auszahlungsanordnungen aus avviso in einem Wert dargestellt wurden (2016-2018).

Umbuchungen

	2019	2018	2017	2016
			727	270
Buchungskreis 1000	85	100		
Buchungskreis 2000	6	6		

Die Anzahl der Umbuchungen hat erneut abgenommen, da die Verbuchung ordnungsgemäß der Vorgaben des Kontenrahmenplanes erfolgt ist.

Stornierungen/Ausbuchungen

	2019	2018	2017	2016
			1894	1657
Buchungskreis 1000	500	760		
Buchungskreis 2000	25	55		

In dieser Auswertung sind die tatsächlich stornierten und ausgebuchten Posten enthalten, für die ein Ausbuchungsbeleg erstellt wurde.

Die Zahl hat sich zum Vorjahr vermindert, da wir weiterhin die vereinfachte Ausbuchungsmöglichkeit in SAP verwenden für die keine Belege erstellt werden müssen.

Durch diese Änderung im Buchungsablauf wird zudem Material gespart und die Belege müssen nicht abgelegt werden.

Eingespielte Anordnungen aus Fremdverfahren/Schnittstellen

	2019	2018	2017	2016
			19014	18168
Gebührenkasse Bürgerservice	10256	7765		
KidKita	7425	6907		

Die Höhe der eingespielten Anordnungen die aus den Schnittstellen der Fremdverfahren resultieren hat im Vergleich zum Vorjahr zugenommen.

Der Grund bei KidKita liegt darin, dass durch die Gesetzesänderung der Beitragsfreiheit in den Kindertagesstätten vermehrt Sonderöffnungszeiten, Randbetreuung und Mittagessen in Anspruch genommen wird.

Freigabe von Anordnungen

	2019	2018	2017	2016
			28440	26339
Buchungskreis 1000	29735	28854		
Buchungskreis 2000	1007	904		

Kaum Veränderung zum Vorjahr.

Manuelle Verbuchung von Zahlungen aus der Klärungsliste

	2019	2018	2017	2016
			12318	14520
Buchungskreis 1000	9668	9825		
Buchungskreis 2000	2109	1683		

Der Wert ist gestiegen. Durch eine zusätzliche Übermittlung eines bankinternen Kürzels, welches von der Bank generiert wird, kann SAP trotz korrektem Kassenzeichen die Beträge nicht automatisch auf den Geschäftspartnern verbuchen.

Buchungen auf Allgemeine Anordnungen

	2019	2018	2017	2016
			2340	462
Buchungskreis 1000	1481	1069		
Buchungskreis 2000	19	38		

Die Anzahl der Buchungen auf Allgemeine Anordnungen ist im Buchungskreis 1000 gestiegen, da Einnahmen der Bücherei und des Aqua Fit ab 2019 auch auf allgemeine Anordnungen gebucht werden.

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

2. Barkasse

Umsatzvolumen der Barkasse

	2019	2018	2017	2016
			417.752,30 €	511.274,26 €
Einnahmen Buchungskreis 1000/2000	261.599,97 €	243.237,88 €		
Auszahlungen Buchungskreis 1000/2000	135.131,09 €	149.646,14 €		

Das Umsatzvolumen in der Barkasse hat sich zum Vorjahr kaum verändert, (Einnahmen/Auszahlungen summiert).

Buchungen in der Barkasse

	2019	2018	2017	2016
			1629	1698
Einzahlungen Buchungskreis 1000/2000	1400	1414		
Auszahlungen Buchungskreis 1000/2000	235	268		

Der Wert hat sich zum Vorjahr kaum verändert.

3. Mahnverfahren

Mahnungen und Vollstreckungsankündigungen

	2019	2018	2017	2016
			6897	6740
Buchungskreis 1000	6370	5313		
Buchungskreis 2000	2303	1952		

Der Wert ist im Verhältnis zum Vorjahr erneut angestiegen.

4. Vollstreckungswesen/Amtshilfeersuchen

Übergabe von SAP zur Schnittstelle avviso

	2019	2018	2017	2016
Buchungskreis 1000	990	640	1109	1032
Buchungskreis 2000	341	200		

Die Anzahl der eigenen Vollstreckungsfälle ist im Verhältnis zu den erhöhten Mahnungen ebenfalls angestiegen.

Vollstreckungshilfeersuchen fremder Behörden

	2019	2018	2017	2016
	585	696	852	835

Die Anzahl der Vollstreckungshilfeersuchen ist zurückgegangen.

Vollstreckungserfolg

	2019	2018	2017	2016
	257.195,09 €	220.625,47 €	294.747,45 €	103.289,52 €

zu überwachende Ratenpläne

	2019	2018	2017	2016
Buchungskreis 1000	275	259	343	273
Buchungskreis 2000	4	7		

5. befristete Niederschlagungen/Erlässe

niedergeschlagene Beträge

Ende 2019	Ende 2018	Ende 2017	Ende 2016
457.085,75 €	463.204,64 €	466.582,56 €	494.282,16 €

Die niedergeschlagenen Beträge haben sich verringert und wurden aufgrund durchgeführter Jahresabschlussarbeiten korrigiert.

Erlässe

2019	2018	2017	2016
309.433,16 €	80.069,86 €	18.719,18 €	26.397,71 €

Die Höhe der erlassenen Forderungen ist begründet in der von den Insolvenzgerichten ausgesprochenen Restschuldbefreiungen und Unbilligkeit.

6. Offene Posten zum Bilanzstichtag 31.12.2019

offene Forderungen

	2019	2018	2017	2016
			1.218.332,99 €	1.439.157,21 €
Buchungskreis 1000	894.104,60 €	2.137.877,96 €		
Buchungskreis 2000	24.117,91 €	112.910,29 €		

Einige offene Forderungen wurden Anfang 2020 beglichen.

offene Verbindlichkeiten

	2019	2018	2017	2016
			1.148.783,41 €	1.114.399,97 €
Buchungskreis 1000	447.347,17 €	2.067.909,18 €		
Buchungskreis 2000	87.358,85 €	193.793,79 €		

Ein Teil der Verbindlichkeiten wurde kurz nach dem Jahreswechsel ausgeglichen.

7. Liquidität

durchschnittliche Kassenkreditaufnahme

2019	2018	2017	2016
4.500.000,00 €	3.087.500,00 €	1.900.000,00 €	2.450.000,00 €

Der Bedarf an Liquiditätskrediten ist aufgrund erhöhtem Rechnungsaufkommen entstanden.

durchschnittlicher Zinssatz der aufgenommenen Kassenkredite

2019	2018	2017	2016
-0,304%	-0,229%	-0,130%	0,015 %

Aufgrund durchgängiger Negativzinsen in 2019 konnte ein Zinsertrag in Höhe von 11.918,75 € erwirtschaftet werden.