24.01.2023

Jahresbericht 2022 der Stadtkasse Schortens

1. Buchungs- und Anordnungswesen

Annahme- und Auszahlungsanordnungen SAP die in der Stadtkasse erstellt wurden

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	346	242	287	356
Buchungskreis 2000	29	29	27	49
avviso (Vollstreckungsprogramm)	736	839	967	1096

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

Umbuchungen

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	142	129	125	85
Buchungskreis 2000	1	5	2	6

Stornierungen/Ausbuchungen

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	172	268	413	500
Buchungskreis 2000	7	10	11	25

Die Anzahl der Stornierungen und Ausbuchungen ist weiterhin rückläufig.

Eingespielte Anordnungen aus Fremdverfahren/Schnittstellen

	2022	2021	2020	2019
Gebührenkasse Bürgerservice	483	425	4242	10256
KidKita	8988	8275	6042	7425

Die Höhe der eingespielten Anordnungen, die aus den Schnittstellen der Fremdverfahren resultieren, hat sich erhöht.

Gebührenkasse Bürgerservice:

Durch die neue Software werden die einzelnen Einnahmearten pro Abrechnung nicht mehr in Einzelpositionen, sondern zusammengefasst übertragen.

KidKita:

In den Einrichtungen wurden vermehrt Leistungen in Anspruch genommen und mehr Kinder betreut.

Freigabe von Anordnungen

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	21985	19788	21634	29735
Buchungskreis 2000	1054	908	873	1007

Manuelle Verbuchung von Zahlungen aus der Klärungsliste

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	13385	12523	11912	9668
Buchungskreis 2000	2149	1954	2121	2109

Der Wert ist gestiegen, Gründe dafür sind u.a.:

Erstattung der gezahlten Vorschüsse für die Flüchtlinge durch den Landkreis Friesland.

Durch die Wiedereingliederung des Baubetriebshofes in die Kernverwaltung werden die Einnahmen, resultierend aus den Rechnungen des Fachbereiches Bauen,
auf das Konto der Stadt überwiesen, um danach als Ertrag verbucht zu werden.

Buchungen auf Allgemeine Anordnungen

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	3171	3050	3060	1481
Buchungskreis 2000	16	6	12	19

Die Buchungen auf allgemeinen Anordnungen sind leicht gestiegen.

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

2. Barkasse

Umsatzvolumen der Barkasse

	2022	2021	2020	2019
Einnahmen Buchungskreis 1000/2000	192.256,87 €	154.968,98 €	176.739,32 €	261.599,97 €
Auszahlungen Buchungskreis 1000/2000	172.293,46 €	72.941,37 €	57.747,04 €	135.131,09 €

Das Umsatzvolumen in der Barkasse hat sich zum Vorjahr erhöht.

Die Auszahlungen sind gestiegen, da eine Vielzahl der Flüchtlinge Ihre Vorschüsse in bar erhalten, sofern sie noch kein Bankkonto besitzen.

Buchungen in der Barkasse

	2022	2021	2020	2019
Einzahlungen Buchungskreis 1000/2000	742	741	980	1400
Auszahlungen Buchungskreis 1000/2000	246	168	191	235

Der Wert der Auszahlungen ist gestiegen (s.o.)

3. Mahnverfahren

Mahnungen und Vollstreckungsankündigungen

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	6240	5144	6586	6370
Buchungskreis 2000	2199	1700	2275	2303

Der Wert ist im Verhältnis zum Vorjahr wieder angestiegen.

4. Vollstreckungswesen/Amtshilfeersuchen

Übergabe von SAP zur Schnittstelle avviso

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	915	771	820	990
Buchungskreis 2000	246	209	228	341

Die Anzahl der eigenen Vollstreckungsfälle ist gestiegen.

Vollstreckungshilfe-/Amtshilfeersuchen fremder Behörden

2022	2021	2020	2019
448	467	479	585

Die Anzahl der Vollstreckungshilfe-/Amtshilfeersuchen ist leicht zurückgegangen.

Vollstreckungserfolg

2022	2021	2020	2019
330.075,10 €	207.676,53 €	271.926,62 €	257.195,09 €

Der Wert ist zum Vorjahr durch hohe Gewerbesteuerzahlungen gestiegen.

5. befristete Niederschlagungen/Erlässe

niedergeschlagene Beträge

Ende 2022	Ende 2021	Ende 2020	Ende 2019
302.995,65 €	367.411,09 €	503.056,23 €	457.085,75 €

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 2022 einige Forderungen beglichen worden.

Erlässe

2022	2021	2020	2019
97.843,54 €	67.067,30 €	28.367,13 €	309.433,16 €

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

6. Offene Posten zum Bilanzstichtag 31.12.2022

offene Forderungen

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	1.822.125,04 €	1.209.332,41 €	1.772.200,66 €	894.104,60 €
Buchungskreis 2000	29.287,46 €	20.103,73 €	17.963,83 €	24.117,91 €

Einige offene Forderungen wurden bereits Anfang 2023 beglichen,
hierunter befinden sich z.B. Schlüsselzuweisungen vom Landkreis in Höhe von 323.472,00 €.
Die restlichen Beträge werden im Mahnverfahren verfolgt.

offene Verbindlichkeiten

	2022	2021	2020	2019
Buchungskreis 1000	951.331,71 €	1.060.628,82 €	508.450,42 €	447.347,17 €
Buchungskreis 2000	405.548,03 €	166.101,14 €	447.729,10 €	87.358,85 €

Buchungskreis 1000:
Die Verbindlichkeiten sind zum größten Teil in der ersten Kalenderwoche 2023 ausgeglichen worden.

Nach dem 31.12.2022 wurden noch nachträglich Rechnungen dem Wirtschaftsjahr 2022 zugeordnet und 2023 ausgezahlt.

Buchungskreis 2000:
Auch hier wurden Rechnungen nach dem 31.12.2022 ins Haushaltsjahr 2022 gebucht und 2023 ausgezahlt.

7. Liquidität

durchschnittliche Kassenkreditaufnahme

2022	2021	2020	2019
1.250.000,00 €	4.375.000,00 €	7.562.500,00 €	4.500.000,00 €

Der Bedarf an Liquiditätskrediten ist im Gegensatz zu den beiden Vorjahren gesunken.
Zum Jahresanfang wurde der Kassenkredit weiterhin bis Mitte Februar in Höhe von 4.000.000,00 € in Anspruch genommen. Danach wurde er um 1.000.000,00 € verringert.
Der Liquiditätskredit in Resthöhe von 3.000.000,00 € konnte durch eine Festkreditaufnahme Mitte Mai komplett abgelöst werden.

durchschnittlicher Zinssatz der aufgenommenen Kassenkredite

2022	2021	2020	2019
-0,160%	-0,450%	-0,28%	-0,30%

Aufgrund durchgängiger Negativzinsen, von Januar bis Mitte Februar -0,45 % danach -0,41 %, konnte ein Zinsertrag in Höhe von 7.590,83 € erwirtschaftet werden.