

Produktinformationen		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010920	Finanzbuchhaltung einschl. Vollstreckung

Produktübersicht

Beschreibung

Finanzbuchhaltung mit Prüfung und Durchbuchung der dezentral vorefassten Eingangsrechnungen einschließlich aller Verrechnungskonten und Weiterverarbeitung der erteilten Bescheide oder Ausgangsrechnungen in der Buchhaltung (Kreditoren-, Debitorenbuchhaltung). Führen und Überwachen der Personenkonten (Stammdatenmanagement), Mahnungen
Abwicklung von Buchungen aller Ein- und Auszahlungen. Überwachung der Einzahlungs- und Auszahlungskonten, der Bank- und Kassenkonten, Liquiditätsplanung und Verwaltung des Kassenbestands
Haupt- und Bilanzbuchhaltung / Anlagenbuchhaltung mit der Aufstellung des Jahresabschlusses
Erarbeitung und Pflege von Richtlinien für die Buchhaltung
Konsolidierung und Aufstellung des Gesamtabchlusses
Kosten- und Leistungsrechnung
Fachadministration des HKR-Systems
Sicherstellung des internen Kontrollsystems (IKS)
Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben als gemeindliche Vollstreckungsbehörde.
Verwaltung des Verwahrgelasses
Pflege der Produkte, Ziele und Kennzahlen.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Dienstanweisung Finanzbuchhaltung

Ziele

Ornungsgemäße und wirtschaftliche Finanzbuchhaltung einschließlich Kassenführung
Sachgerechte und ordnungsgemäße Buchung von Geschäftsvorgängen und Veranlassung von Auszahlungen
Sachgerechte und ordnungsgemäße Zuordnung und Buchung von Einzahlungen
Optimierung der Beitreibung überfälliger Forderungen

Zielgruppen

Einwohner*innen, Verwaltung

Zuständigkeit

Frau Abel, Kämmerei

Produktinformationen		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010920	Finanzbuchhaltung einschl. Vollstreckung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420,00	400	720	720	720	720
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	Sonstige ordentliche Erträge *	158.244,14	190.000	162.000	162.000	162.000	162.000
8.	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Ordentliche Erträge</u>	<u>158.664,14</u>	<u>190.400</u>	<u>162.720</u>	<u>162.720</u>	<u>162.720</u>	<u>162.720</u>
11.	Personalaufwendungen *	662.890,86	685.784	679.349	655.169	662.695	671.736
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.858,31	9.130	3.660	3.660	3.660	2.300
14.	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen *	43.066,75	32.000	26.500	26.500	26.500	26.500
17.	<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>708.815,92</u>	<u>726.914</u>	<u>709.509</u>	<u>685.329</u>	<u>692.855</u>	<u>700.536</u>
18.	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-550.151,78	-536.514	-546.789	-522.609	-530.135	-537.816
19.	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-550.151,78	-536.514	-546.789	-522.609	-530.135	-537.816
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-550.151,78	-536.514	-546.789	-522.609	-530.135	-537.816
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-550.151,78	-536.514	-546.789	-522.609	-530.135	-537.816
30.	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31.	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-550.151,78	-536.514	-546.789	-522.609	-530.135	-537.816

Produktinformationen		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010920	Finanzbuchhaltung einschl. Vollstreckung

Erläuterungen zu den Zeilen des Teilergebnisplans

Erläuterungen zu 7. Sonstige ordentliche Erträge

Mahngebühren, Säumniszuschläge, Vollstreckungskosten (hauptsächlich für öffentlich-rechtliche Forderungen), Hebegebühren (Einziehung von Geldern für fremde Kassen)

Erläuterungen zu 11. Personalaufwendungen

Vergütung der Beamten und Tarifbeschäftigten, Sozialversicherungsbeiträge, Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen
Ab 2022 eine zusätzliche Stelle in der Buchhaltung

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bewirtschaftungskosten für das geleaste Dienstfahrzeug für den Vollstreckungsdienst

Erläuterungen zu 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Kontogebühren für städtische Bankkonten, Verwaltungszwangsangelegenheiten, sonstige Aufwendungen im Vollstreckungswesen, Leasingraten für das Dienstfahrzeug für den Vollstreckungsdienst

Produktinformationen		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010920	Finanzbuchhaltung einschl. Vollstreckung

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
	1	2	3	4	5	6	7
<u>Laufende Verwaltungstätigkeit</u>							
9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.783,48	188.400	162.720		162.720	162.720	162.720
16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634.476,91	649.103	648.576		661.591	667.601	673.674
17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-499.693,43	-460.703	-485.856		-498.871	-504.881	-510.954
<u>Investitionstätigkeit</u>							
<u>Einzahlungen</u>							
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0		0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0		0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0		0	0	0
4 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0		0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0
6 Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0		0	0	0
<u>Auszahlungen</u>							
7 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0		0	0	0
8 für Baumaßnahmen	0,00	0	0		0	0	0
9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	0,00	0	0		0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0		0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0		0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0		0	0	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0		0	0	0
15 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-499.693,43	-460.703	-485.856		-498.871	-504.881	-510.954
16 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0	0
17 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
18 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-499.693,43	-460.703	-485.856	0	-498.871	-504.881	-510.954
22 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
23 Liquide Mittel	-499.693,43	-460.703	-485.856	0	-498.871	-504.881	-510.954

Produktinformationen		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010920	Finanzbuchhaltung einschl. Vollstreckung

Erläuterungen zu den Zeilen des Teilfinanzplans

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Zusatzmodule für das Finanzwesen, E-Rechnung, Workflow, Vollstreckung

