


Produkt 01.111.21 Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe:	01.111	Verwaltungssteuerung und Service	
Organisationseinheit:	20	Amt für Finanzwirtschaft, Controlling, Datenschutz und Kommunalaufsicht	
Verantwortlich:	Amtsleiter/in		

Produktdefinition

<p>Kurzbeschreibung</p> <p>Zur Zahlungsabwicklung gehören gemäß § 30 Abs. 1 GemHVO NRW die Annahme von Einzahlungen, die Leistung von Auszahlungen und die Verwaltung der Finanzmittel. Jeder Zahlungsvorgang ist zu erfassen und zu dokumentieren, dabei sind die durchlaufenden und die fremden Finanzmittel gesondert nach § 16 Abs. 1 GemHVO NRW zu erfassen. Der Zahlungsabwicklung obliegt außerdem das Mahnwesen und die Vollstreckung.</p> <p>Zur Sicherung der kurzfristigen Liquidität werden ggf. Kredite zur Liquiditätssicherung gemäß § 89 GO NW aufgenommen oder freie Mittel als Tagesgelder angelegt. Zudem werden Tages- und Jahresabschlüsse aufgestellt und Wertgegenstände sicher verwahrt und verwaltet.</p> <p>Darüber hinaus werden über dieses Produkt das privatrechtliche Zwangsvollstreckungsverfahren sowie Stundung, Niederschlagung und Erlass nach § 26 GemHVO NRW dargestellt.</p>
--

<p>Auftragsgrundlage</p> <p>53 Abs. 1 KrO NRW, § 93 GO NW, § 30f GemHVO NRW, Dienstanweisung für die Kreiskasse, Dienstanweisung Stundung, Niederschlagung und Erlass, Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG) NRW, Abgabenordnung (AO), §§ 803 ff. Zivilprozessordnung (ZPO), §§ 823 ff. BGB</p>

<p>Zielgruppe</p> <p>Alle Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, ZahlungsempfängerInnen, EinzahlerInnen, VollziehungsbeamtenInnen anderer Kommunen, Banken und Sparkassen, GerichtsvollzieherInnen, säumige Zahlungspflichtige, Schadensersatzpflichtige, Gerichte, Vollstreckungsbehörden, Auftraggeber fremder Kassengeschäfte</p>
--

<p>Ziele</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sichere und wirtschaftliche Buchführung - Schnelle Zuordnung der ungeklärten Zahlungseingänge - Vollständige und richtige Dokumentation der Zahlungsvorgänge - Minimierung der Zinsen aus Krediten für Liquiditätssicherung - Ertrag bringende Anlage von Liquiditätsreserven - Schnelle und wirtschaftliche Durchsetzung von Forderungen
--

<p>Leistungsbeschreibung</p> <ul style="list-style-type: none"> - Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs - Prüfung und Verwaltung der Belege - Tägliche Abstimmung der Finanzmittel- und Bankkonten, Ermittlung/ Feststellung des Finanzmittelbestandes - Anlage von Tagesgeldern und Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung - Verwahrung von Wertgegenständen - Forderungsmanagement (u.a. Stundung, Niederschlagung, Erlass) und Mahnwesen - Durchführung des Zwangsvollstreckungsverfahrens von (eigenen) Forderungen und Forderungen Dritter
--

Stellenplanauszug	2010	2011	2012
Stellenanteile Beamte	5,25	5,30	5,05
Stellenanteile tariflich Beschäftigte	10,15	10,10	10,35

Grund- und Kennzahlen	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Kennzahlen zu Krediten zur Liquiditätssicherung siehe unter Produkt 16.611.01, Allgemeine Finanzwirtschaft						

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.21 Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

Rhein-Erft-Kreis

Nr.	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.031	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4483000	Erträge aus Ko-erst. Zweckverb	6.031	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	114.842	93.850	108.850	108.850	108.850	108.850
4562000	Säumniszuschläge/ Stundungszinsen	109.806	90.000	105.000	105.000	105.000	105.000
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstellungen	922	0	0	0	0	0
4591000	Andere so. ord. Erträge (pr.)	4.114	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	120.873	99.850	114.850	114.850	114.850	114.850
11	- Personalaufwendungen	-737.989	-737.050	-741.900	-740.100	-738.500	-734.050
5011000	Dienstbezüge Beamte	-186.662	-184.000	-189.550	-189.350	-189.200	-189.000
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	-359.135	-379.650	-388.350	-384.500	-380.650	-376.850
5012201	Zuf. Rückst. f. ATZ für Beschäftigte	-23.080	-8.550	0	0	0	0
5022000	Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	-31.339	-32.800	-32.250	-32.550	-32.900	-33.200
5032000	Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	-70.934	-79.150	-80.250	-81.050	-81.850	-82.650
5032100	Beiträge an die Unfallkasse NRW	-1.769	-1.650	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
5051000	Zuf. Pensionsrückstell. Besch.	-65.070	-51.250	-49.650	-50.800	-52.050	-50.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.106	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
5281000	Aufwendungen für Sachleistungen	-1.106	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.432	-20.100	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
5711200	Abschreibungen bewegl. Vermögen	0	-200	-200	-200	-200	-200
5731000	Abschreibungen auf Forderungen	-20.432	-19.900	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-34.881	-41.550	-41.500	-41.700	-41.700	-41.900
5412200	Aus- und Fortbildung	-582	-700	-700	-700	-700	-700
5431500	Fachliteratur	-711	-300	-500	-500	-500	-500
5431600	Dienstreisen	-11	-100	-100	-100	-100	-100
5431700	Sachverständigen-, Ger.- u. ähnl. Kosten	234	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5431900	Sonst. Geschäftsaufwendungen	-33.228	-33.400	-32.900	-33.100	-33.100	-33.300

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.21 Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

Rhein-Erft-Kreis

Nr.	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
5473200	Pauschalwertberichtigung	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5499000	Mitgliedsbeiträge	-50	-50	0	0	0	0
5499900	weitere sonstige Aufwendungen	-534	-300	-300	-300	-300	-300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-794.409	-800.000	-800.900	-799.300	-797.700	-793.450
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-673.535	-700.150	-686.050	-684.450	-682.850	-678.600
	(=Zeilen 10 und 17)	0	0	0	0	0	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-88	-300	-300	-300	-300	-300
5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	-88	-300	-300	-300	-300	-300
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-88	-300	-300	-300	-300	-300
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-673.624	-700.450	-686.350	-684.750	-683.150	-678.900
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-673.624	-700.450	-686.350	-684.750	-683.150	-678.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-125.150	-127.350	-130.600	-130.050	-132.000
5811000	Aufw. aus interner Leistungsverr. (ILV)	0	-125.150	-127.350	-130.600	-130.050	-132.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-673.624	-825.600	-813.700	-815.350	-813.200	-810.900

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.21 Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

Rhein-Erft-Kreis

Nr.	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-591.148	-635.400	-628.950	0	-626.150	-623.250	-620.550
	(Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
7832000	Auszahlungen GWG	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
	(Zeilen 17 und 31)	0	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-591.148	-635.600	-629.150	0	-626.350	-623.450	-620.750
	(Zeilen 17 und 31)	0	0	0	0	0	0	0
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0

Produkt 01.111.21

Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

zu SK 50xxxxx

Erläuterungen zu den Veränderungen der Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr siehe detaillierte Darstellungen am Ende des Vorberichtes.

SK 4562000

Unter diesem Sachkonto sind Mahn- und Vollstreckungsgebühren sowie Säumniszuschläge und Stundungszinsen veranschlagt. Gegenüber 2011 wird mit erhöhten Erträgen kalkuliert.

SK 5431900

Unter diesem Sachkonto wurden Kontogebühren, EC-Cash-Gebühren und Transportkosten für die Kasse des Straßenverkehrsamtes Hürth und des Kreishauses Bergheim zur Kreissparkasse Köln als sonstige Geschäftsaufwendungen zusammengefasst. Die Ansatzbemessung entspricht der laufenden Entwicklung.

SK 5731000 und 5473200

Im Rahmen der Bewirtschaftung von Forderungen kommt es zu Abschreibungen (SK 5731000), Einzel- (SK 5473100) und Pauschalwertberichtigungen (SK 5473200). Die Werte sind in Ermangelung von Erfahrungswerten geschätzt. Die pauschale Wertberichtigung für das allgemeine Ausfallrisiko wird zentral in diesem Produkt veranschlagt.