

Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchführung und Zahlungsabwicklung		
Produktbereich 20 Finanzen	Produktgruppe 20.02 Kassengeschäfte	Rechtsbindungsgrad/ Klassifizierung muss extern/intern

Gelöscht: 01-

Verantwortliche Abteilung:
20 – Finanzen

Beschreibung:

- Buchführung und Zahlungsabwicklung
- Verwaltung der Kassenmittel und Erstellung Jahresabschluss
- Erledigung von Kassengeschäften für Dritte

Zugehörige Leistungen:

a) Geschäftsbuchführung:

- Buchung aller Geschäftsvorfälle zur Aufzeichnung aller Veränderungen von Vermögen und Schulden unter Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB)
- Bereitstellung von Daten für diverse Zwecke (z.B. Controlling, Berichtswesens)
- Mitwirkung bei der Erstellung des Jahresabschlusses
- Vorbereitung und Organisation der Inventur

b) Zahlungsabwicklung:

- Annahme von Einzahlungen und Leistung von Auszahlungen einschließlich Verrechnungen
- Buchung der Zahlungsvorgänge nach zeitlicher und sachlicher Ordnung
- Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität
- Bewirtschaftung von Kassenmitteln (einschl. Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten)
- Aufbewahrung von Wert- und Vermögensgegenständen sowie von Urkunden und Hinterlegungen
- Überwachung von Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht
- Durchführung von Kassengeschäften für Dritte (Landeshaushalt NRW, Sonderhaushalte)
- Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege
- Durchführung der kassenmäßigen Abschlüsse (Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse)

Gelöscht: Einnahmen

Gelöscht: Ausgaben

Gelöscht: +

Auftragsgrundlage:

KrO NRW, GO NRW, GemHVO NRW, HGB, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld, LHO NRW sowie Verwaltungsvorschriften hierzu

Zielgruppen:

Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, Landeskasse Münster, Banken und Sparkassen

Ziele:

Zu a) Geschäftsbuchführung:

- 90 % aller Geschäftsvorfälle werden nach Eingang innerhalb von 1 Arbeitstag eingebucht

Zu b) Zahlungsabwicklung:

- Leistung von Auszahlungen zum Fälligkeitstermin zu 100 %
(Laufzeit ab Eingang der Auszahlungsanordnung < 1 Arbeitstag)
- Sicherstellung der Kassenliquidität ohne Überschreitung des Haushaltsansatzes für Sollzinsen
(aus Inanspruchnahme für Kassenkredite)

Kennzahlen zur Zielerreichung:

Zu a) Geschäftsbuchführung	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011
Laufzeit von Geschäftsvorfällen < 1 Arbeitstag in %			90 %	90 %	90 %	90 %

Zu b) Zahlungsabwicklung	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011
<u>Laufzeit von</u> <u>Auszahlungsanordnungen < 1</u> <u>Arbeitstag</u>			<u>100 %</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>
<u>Kassenliquidität sichergestellt?</u>			ja	ja	ja	ja
<u>Haushaltsansatz</u> Sollzinsen ausgeschöpft bis zu			<u>100 %</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>

Gelöscht: Anzahl
durchgeführter Buchungen

Gelöscht: Umsätze
Landeshaushalt

Grundzahlen:

	Ergebnis 2006	Ansatz 2007	Ansatz 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011