

KOMMUNALWIRTSCHAFT



Fachkraft Sachbearbeitung im kommunalen Kassenwesen

Berufsbegleitender Zertifikatslehrgang

Oktober – Dezember 2027
Webinar | WB270240

Konzept der Fortbildung

Zahlungsanordnungen, Nullanordnungen, Schwebeposten, Tagesabschluss, SEPA-Mandate, Kreditoren und Debitoren, offene Posten und Liquiditätskredite – die Kommunalkasse ist ein anspruchsvolles Aufgabengebiet. Ein gutes Zahlenverständnis und eine genaue Arbeitsweise sind Grundvoraussetzung, um die anfallenden Aufgaben sachgerecht zu bewältigen. Allerdings bedarf es auch kassenrechtlicher Fachkenntnisse, um eine ordnungsgemäße Buchführung sicherzustellen und die Grundlage für den kommunalen Jahresabschluss zu legen.

Die Vielzahl an Vorschriften lassen die Rechtsmaterie undurchdringlich erscheinen und führen schnell zu Unsicherheiten bei deren Anwendung. Dieser Lehrgang schafft Abhilfe. Er führt Sie systematisch an die wichtigsten Themenkomplexe heran, die für ein rechtmäßiges und prüfungsfestes Kassengeschäft erforderlich sind. Die einzelnen Themengebiete werden durch Musterbeispiele, Mustervorlagen und Beispielen aus der Praxis untersetzt.

Zielgruppe

Der Lehrgang richtet sich an Neu- und Quereinsteiger/innen, aber auch an erfahrene Praktiker/innen im Haushalts- und Kassenbereich sowie der Rechnungsprüfung, die vorhandenes Wissen festigen und vertiefen wollen.

Was Sie mitbringen sollten

Interesse an den interessanten und spannenden Tätigkeiten im kommunalen Kassenwesen

- Bereitschaft zur entsprechenden Weiterbildung zur Wahrnehmung einer qualifizierten Sachbearbeitung
- Freunde an theoretischen und praktischen Umsetzungsbeispielen

Die Fortbildung ist auf maximal 35 Teilnehmer/innen begrenzt

Ihr Dozent



Matthias Wiener

Matthias Wiener ist Leiter der Finanzbuchhaltung bei der Stadt Dessau-Roßlau sowie Hochschuldozent für Öffentliche Finanzwirtschaft und Kommunalverfassungsrecht an der Hochschule Harz.

Aufbau und Inhalte

1. Einheit – Donnerstag, 28. Oktober 2027

- Rechtsgrundlagen
- Aufgaben und Befugnisse der Kommunalkasse,
- Grundsatz der Einheitskasse,
- Einzahlungskassen, Handvorschüsse und Zahlstellen
- Zahlungsanordnung, Anordnungs- und Feststellungsbefugnis
- Forderungen und Verbindlichkeiten, Debitoren- und Kreditorenverwaltung
- Buchungsbeispiele

2. Einheit – Donnerstag, 4. November 2027

- Fälligkeit, Leistungsgebot, Stundung
- Mahnung, Mahngruppen, Mahngebühren
- SEPA-Mandatsverwaltung
- Säumniszuschläge
- Offene Postenverwaltung, Zahlungsverbuchung
- Tilgungsreihenfolge
- Buchungsbeispiele

3. Einheit – Donnerstag, 11. November 2027

- Verrechnungen, Sollkorrekturen
- Forderungsverlust und Niederschlagung
- Wertberichtigungen
- Debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren
- Vorschuss und Verwahr
- Buchungsbeispiele

4. Einheit – Donnerstag, 18. November 2027

- Tagesabschluss
- Schwebeposten
- Jahresabschluss aus Kassensicht
- Finanz- und Vermögensrechnung
- Verwaltungsanordnungen, Dienstanweisungen
- Liquiditätsplanung und Liquiditätskredite
- Fremde Mittel und durchlaufende Gelder

5. Einheit – Donnerstag, 25. November 2027

- Simulation eines Haushaltsjahres aus Kassensicht mit 100 praktischen Fallkonstellationen (Teil 1)
- periodengerechte Zuordnung, Investitionen
- Abschreibung, Sonderposten und deren ertragswirksame Auflösung,
- Bildung und Auflösung von Rückstellungen
- Buchungen im Kassenverwahr
- Forderungen und Verbindlichkeiten

6. Einheit – Donnerstag, 2. Dezember 2027

- Simulation eines Haushaltsjahres aus Kassensicht mit 100 praktischen Fallkonstellationen (Teil 2)
- Planungsphase: Aufstellung des Ergebnis- und Finanzplanes sowie der Haushaltssatzung,
- Haushaltsdurchführungsphase: Buchung der Fälle auf den Ergebnis-, Finanz- und Bestandskonten sowie der Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung
- Jahresabschluss: Jahresabschlussbuchungen (einschließlich die Ermittlung und Verbuchung des Jahresergebnisses), letzter Tagesabschluss, Abstimmung der liquiden Mittel
- Erstellung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Vermögensrechnung
- Erstellung letzter Tagesabschluss und Abstimmung mit der Finanzrechnung

Umfang der Fortbildung

Webinar | WB270240

Der Umfang der Fortbildung beträgt 46 Fortbildungsstunden à 45 Minuten, verteilt auf sechs Tage.

Die Einheiten sind nur zusammen buchbar.

Termin und zeitlicher Ablauf

- 1. Einheit:** Donnerstag, **28. Oktober 2027**
- 2. Einheit:** Donnerstag, **4. November 2027**
- 3. Einheit:** Donnerstag, **11. November 2027**
- 4. Einheit:** Donnerstag, **18. November 2027**
- 5. Einheit:** Donnerstag, **25. November 2027**
- 6. Einheit:** Donnerstag, **2. Dezember 2027**

Uhrzeit: jeweils 9:00 Uhr – 16:00 Uhr

Lernzeit: 34,5 Zeitstunden

Preise

2.390 € für Mitglieder des vhw

2.890 € für Nichtmitglieder

In den Teilnahmegebühren sind die Webinarunterlagen enthalten, diese werden als Download in einem Lern-Campusraum zur Verfügung gestellt; hier gibt es auch die Möglichkeiten, sich untereinander zu vernetzen und Beiträge in einem Forum zu posten.

Zertifizierung

Für die abgeschlossene Fortbildung wird ein **Zertifikat „Fachkraft Sachbearbeitung im kommunalen Kassenswesen“** vom vhw – Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e. V. vergeben.

Das Zertifikat kann nur vergeben werden, wenn die Abschlussprüfung erfolgreich bestanden wird. Die Abschlussprüfung erfolgt online auf der Plattform vhw-Campus und basiert auf den Aufgaben des ebenfalls auf dem vhw-Campus angebotenen Vertiefungsmaterials.

Ansprechpartner für inhaltliche Fragen

Uwe Laib

T 0173 6866778

E ulaib@vhw.de

Ansprechpartnerin für organisatorische Fragen

Ulrike Ferg

T 030 390473-360

E uferg@vhw.de

Wir freuen uns auf Ihre Teilnahme!

Alle Infos und Buchung unter www.vhw.de/fortbildung/ und Eingabe der Veranstaltungsnr. **WB270240** in das Suchfeld. Oder einfach QR-Code scannen:

Sie haben Fragen zu unseren Veranstaltungen?

Rufen Sie unsere Servicehotline Fortbildung an oder schreiben Sie uns:

T 030 390473-610

Mo bis Do 8:00 – 16:00 Uhr, Fr 8:00 – 13:00 Uhr

E kundenservice@vhw.de

vhw.de



vhw – Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e. V.

Kundenservice

Fritschestraße 27/28 • 10585 Berlin

T 030 390473-610 • **E** kundenservice@vhw.de