

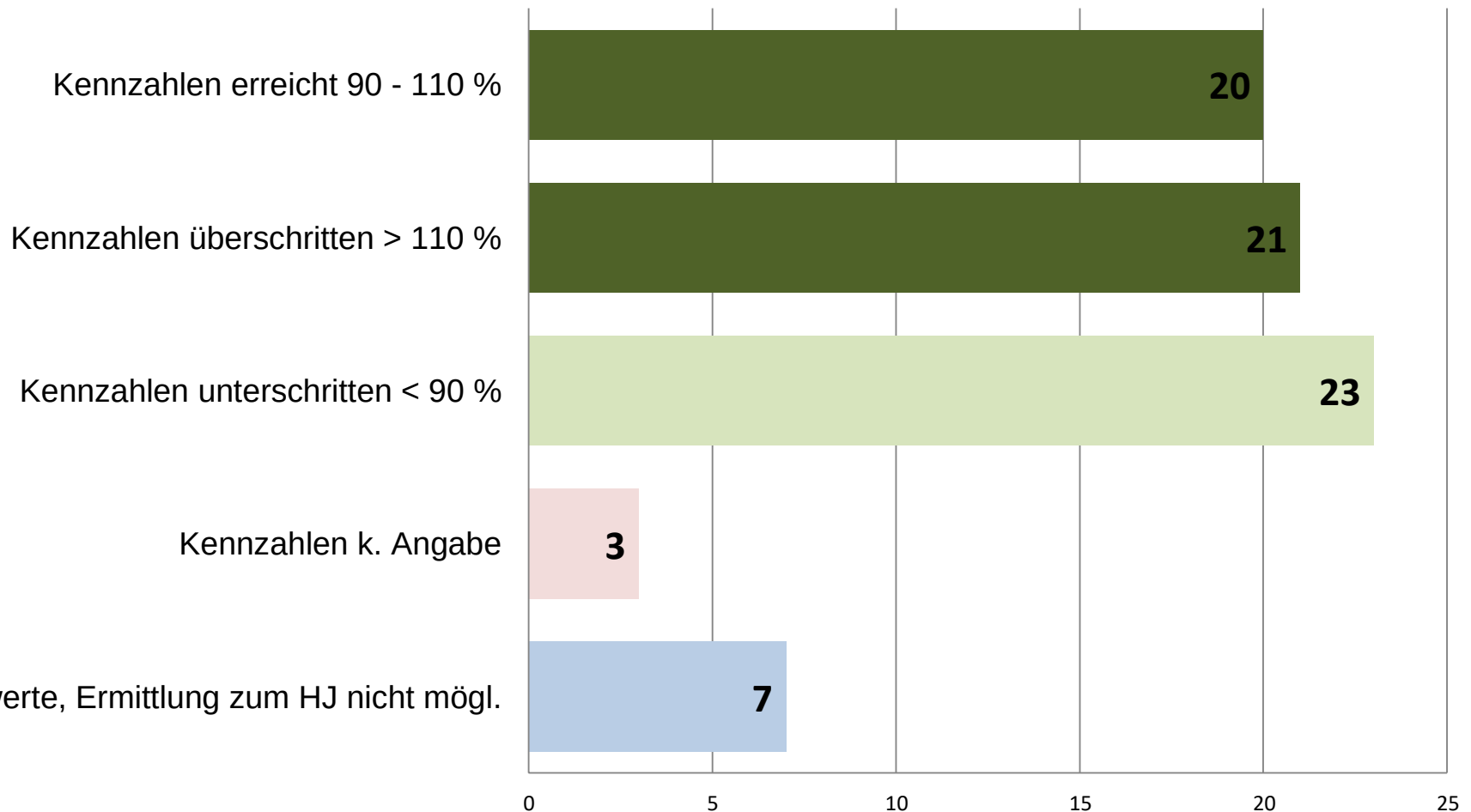
Natürlich **Eberswalde!**

**TOP 8.1 Halbjahresbericht
zum 30.06.2022**

Gliederung

1. Plan-Ist-Vergleich der Ziele und Kennzahlen	3
2. Begriffserläuterung / Beispiel	5-6
3. Finanzrechnung	
a) laufende Verwaltungstätigkeit	8-11
b) Investitionstätigkeit	13-17
c) Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19
4. Fazit	21

Auswertung der Ziele und Kennzahlen zum 30. Juni 2022



Gliederung

1. Plan-Ist-Vergleich der Ziele und Kennzahlen **3**

2. Begriffserläuterung / Beispiel **5-6**

3. Finanzrechnung

a) laufende Verwaltungstätigkeit **8-11**

b) Investitionstätigkeit **13-17**

c) Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag **19**

4. Fazit **21**

Begriffserläuterung

Der doppelte Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt.

Der Ergebnishaushalt weist die geplanten Aufwendungen und Erträge im Haushaltsjahr auf und ähnelt damit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

Der **Halbjahresbericht** bezieht sich auf Zahlen und Analysen aus dem **Finanzhaushalt !**

Der Finanzhaushalt spiegelt die Zahlungsvorgänge (Ein- und Auszahlungen) wieder und dient der Liquiditäts- und Investitionsplanung.

Was ist ein fortgeschriebener Ansatz?

=	Planansatz aus der Haushaltsplanung vom 14.12.2021
+	Ermächtigungsübertragungen (EÜ) aus dem Vorjahr
+/-	Sollübertragungen (SÜ)
+/-	überplanmäßige / außerplanmäßige Mittel (ÜPL/APL)
=	fortgeschriebener Ansatz

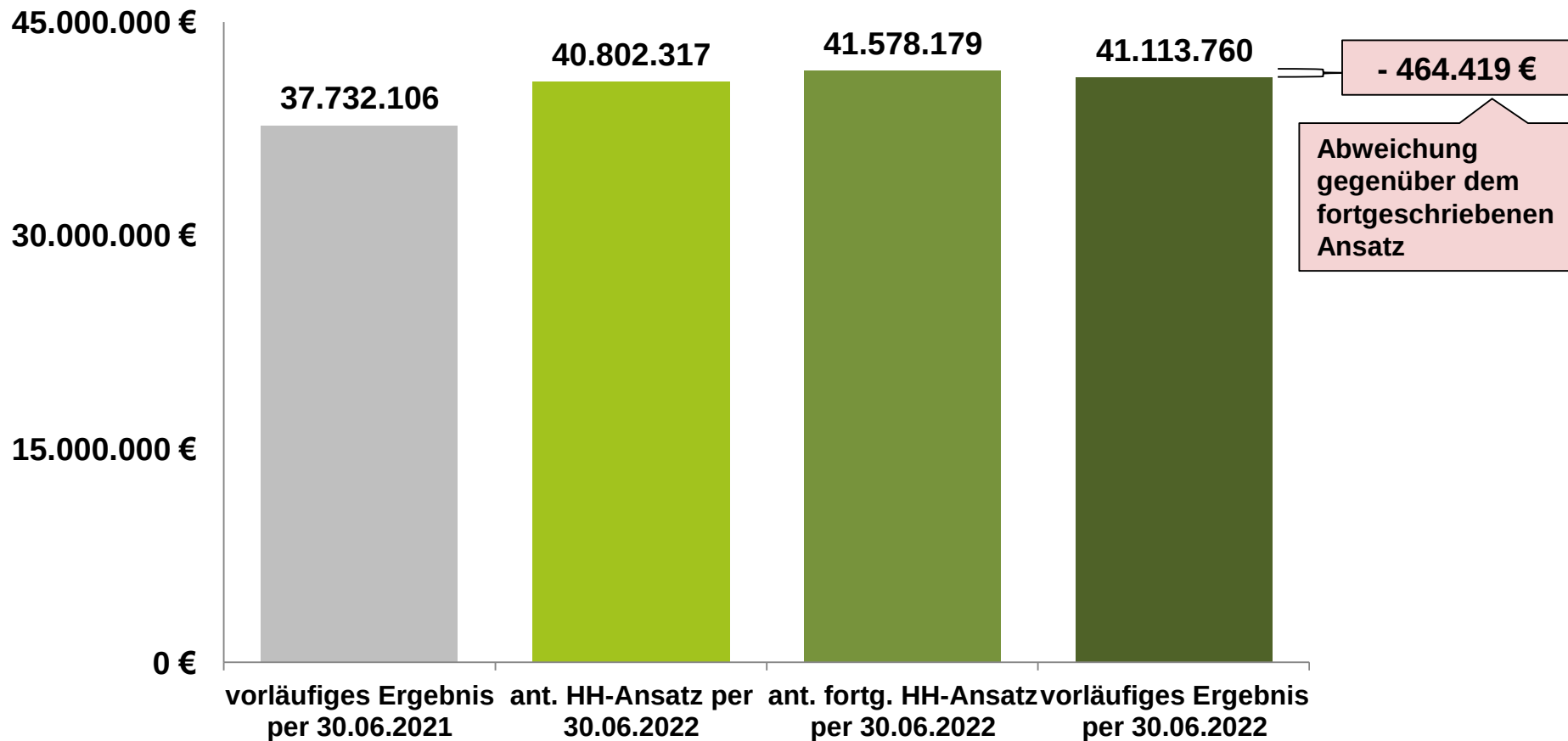
Beispiel: Hochbau - Hort „Coole Füchse“ (Maßnahme 40050035)

=	Planansatz 2022	1.044.886,00 €
+	Ermächtigungsübertragung aus 2021	2.899.131,40 €
+/-	Sollübertrag	9.285,27 €
+/-	ÜPL/APL	0,00 €
=	fortgeschriebener Ansatz	3.953.302.67 €

Gliederung

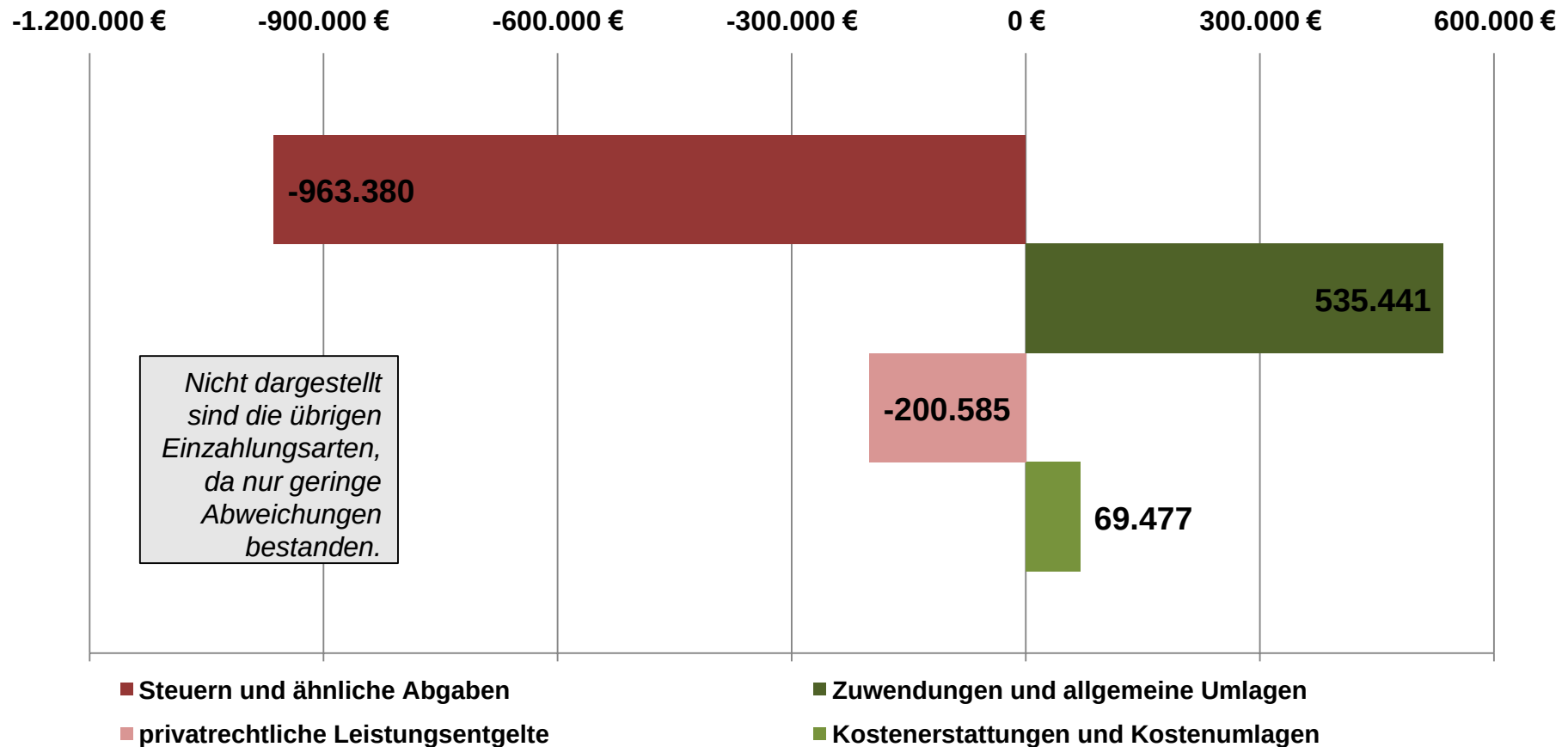
1. Plan-Ist-Vergleich der Ziele und Kennzahlen	3
2. Begriffserläuterung / Beispiel	5-6
3. Finanzrechnung	
a) laufende Verwaltungstätigkeit	8-11
b) Investitionstätigkeit	13-17
c) Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19
4. Fazit	21

Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit



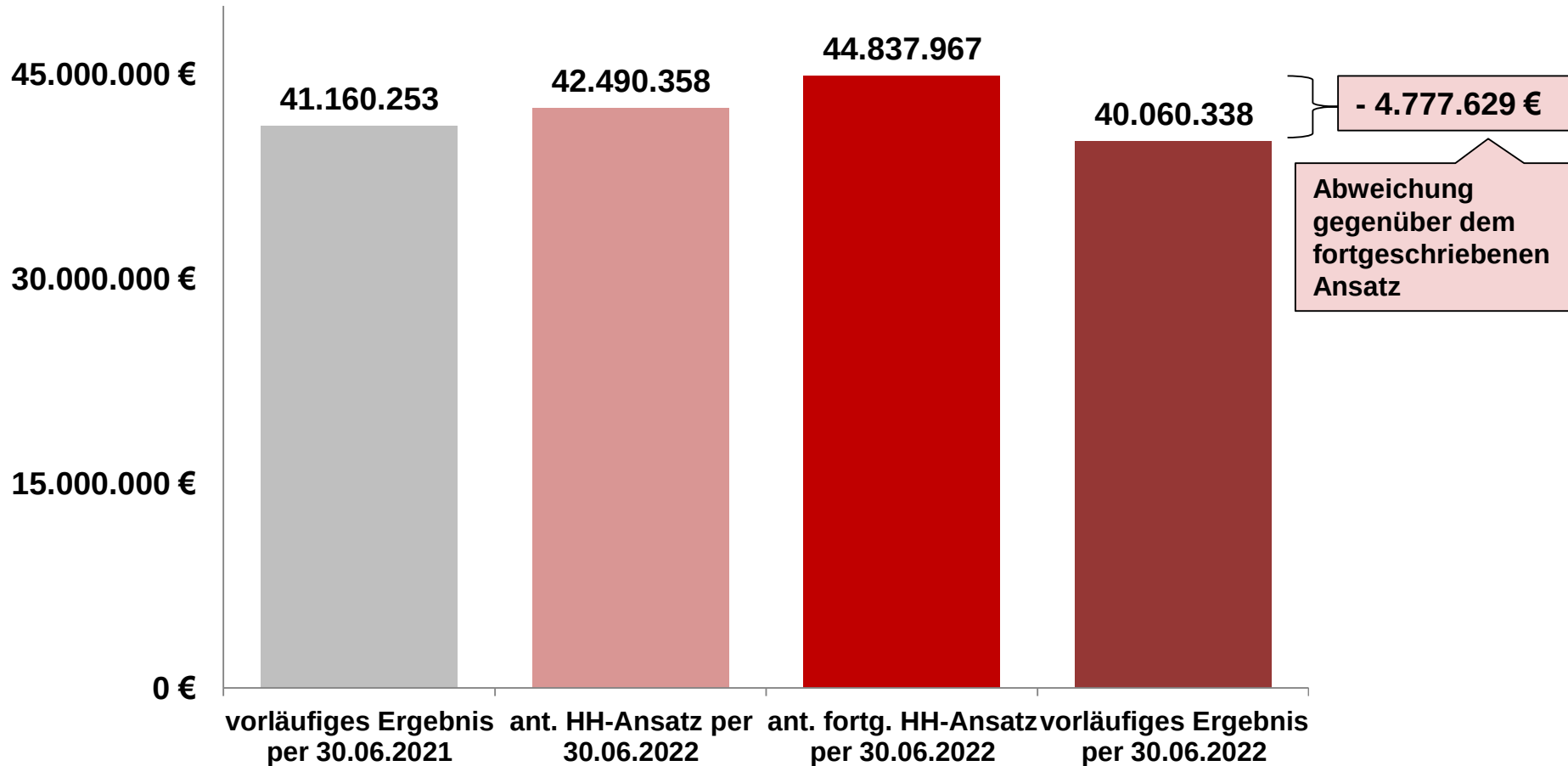
Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ausgewählte Abweichungen



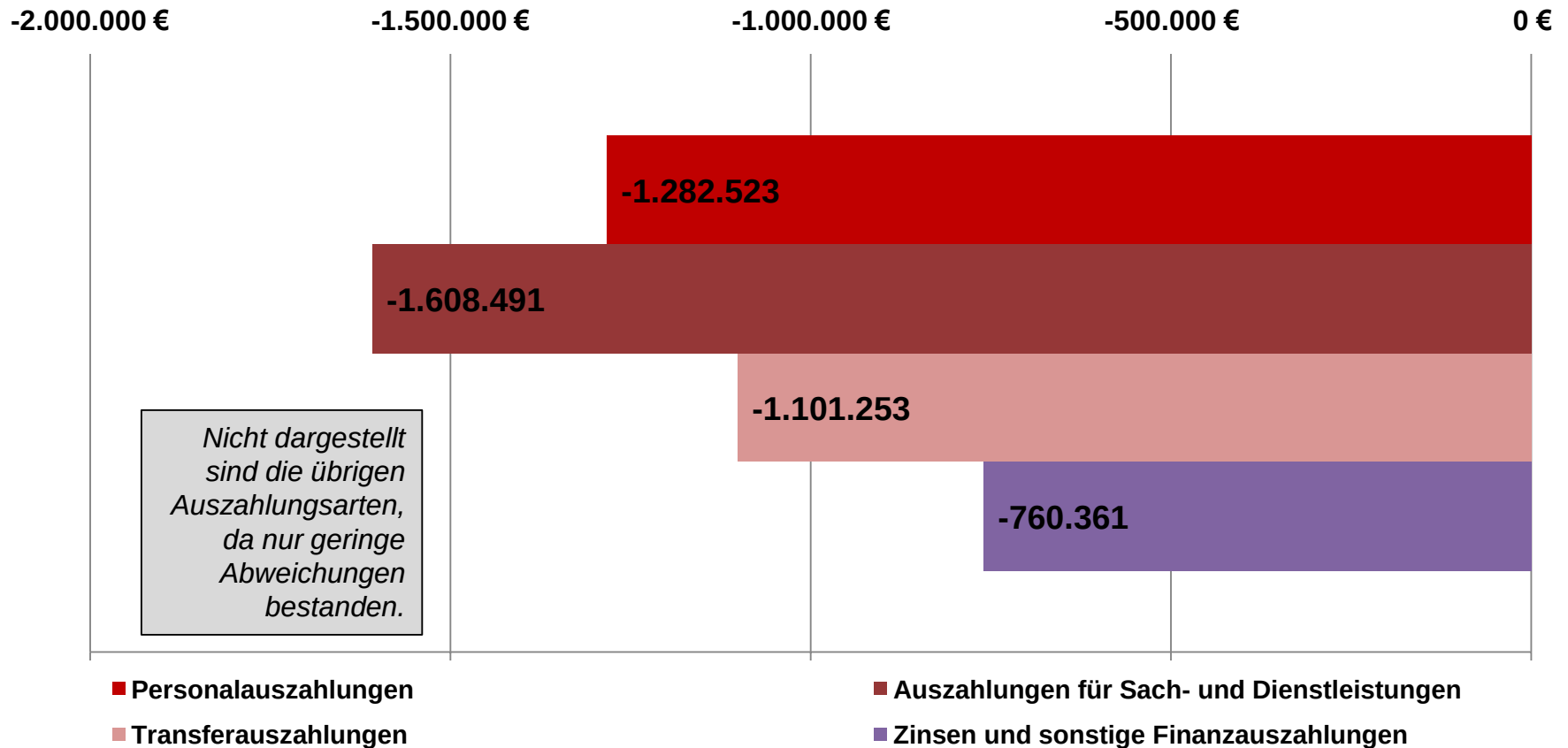
Unterschreitung des ant. fortg. Ansatz per 30.06.2022 in Höhe von 464.419 € (-1%)

Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit



Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ausgewählte Abweichungen

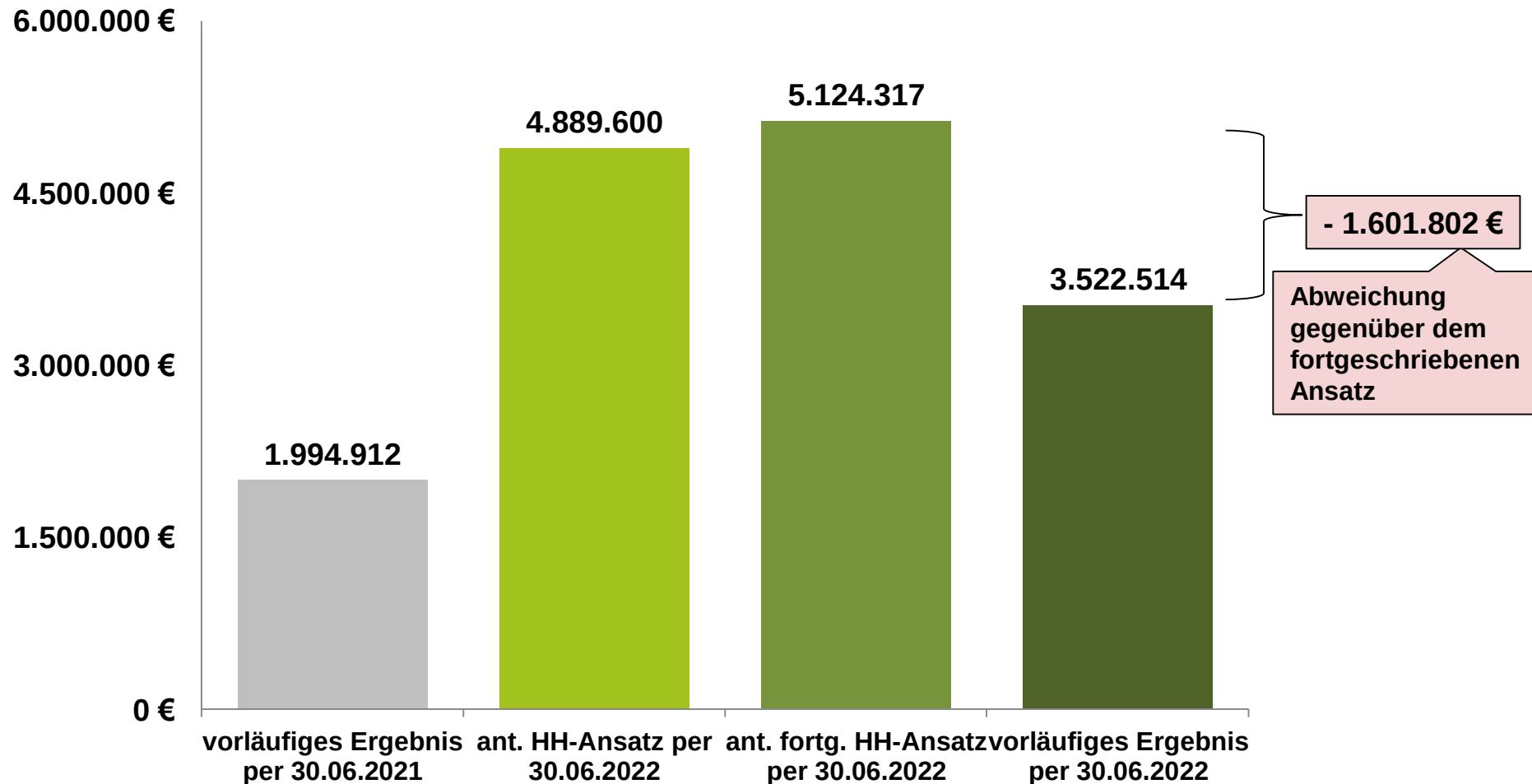


Unterschreitung des ant. fortg. Ansatz per 30.06.2022 in Höhe von 4.777.629 € (-11%)

Gliederung

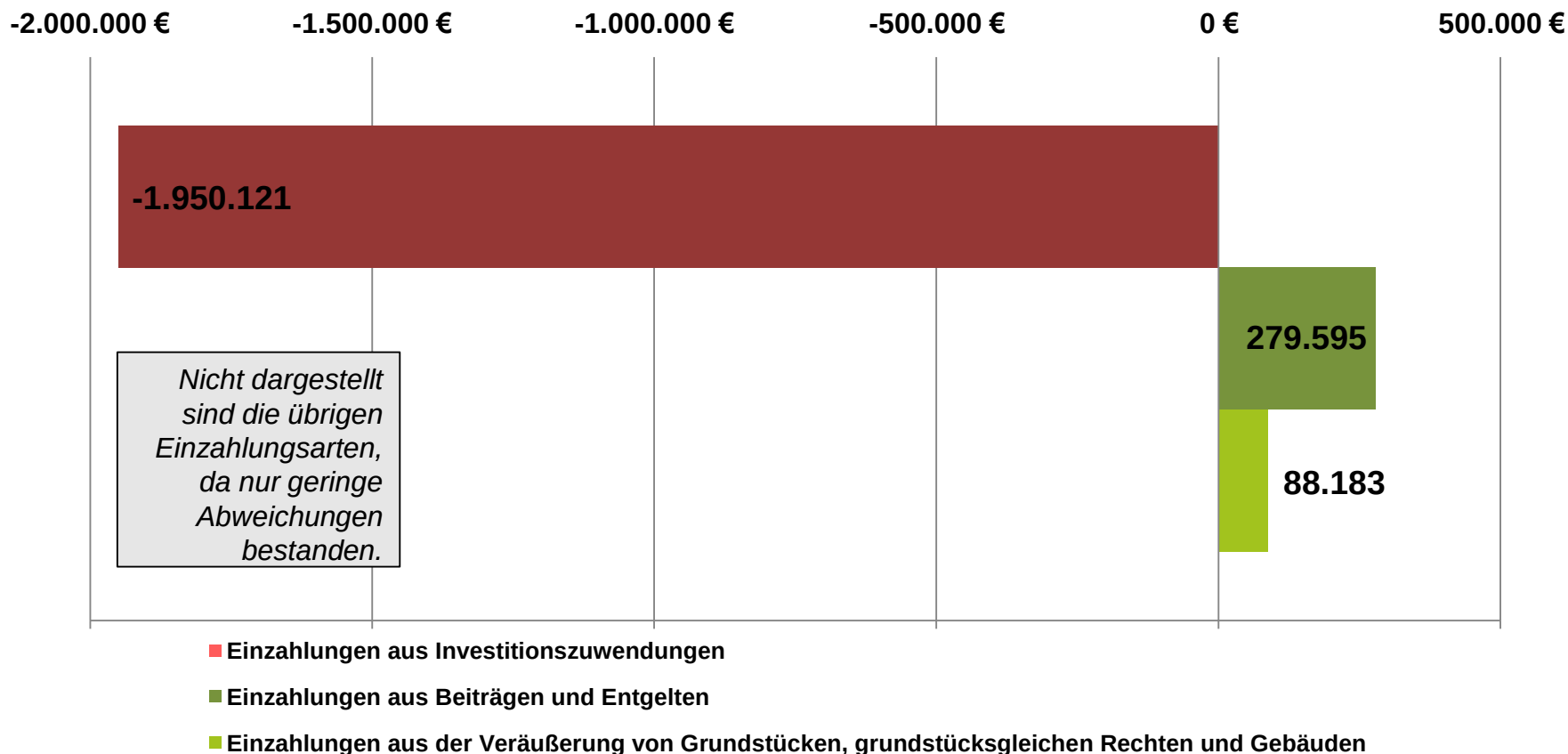
1. Plan-Ist-Vergleich der Ziele und Kennzahlen	3
2. Begriffserläuterung / Beispiel	5-6
3. Finanzrechnung	
a) laufende Verwaltungstätigkeit	8-11
b) Investitionstätigkeit	13-17
c) Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19
4. Fazit	21

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit



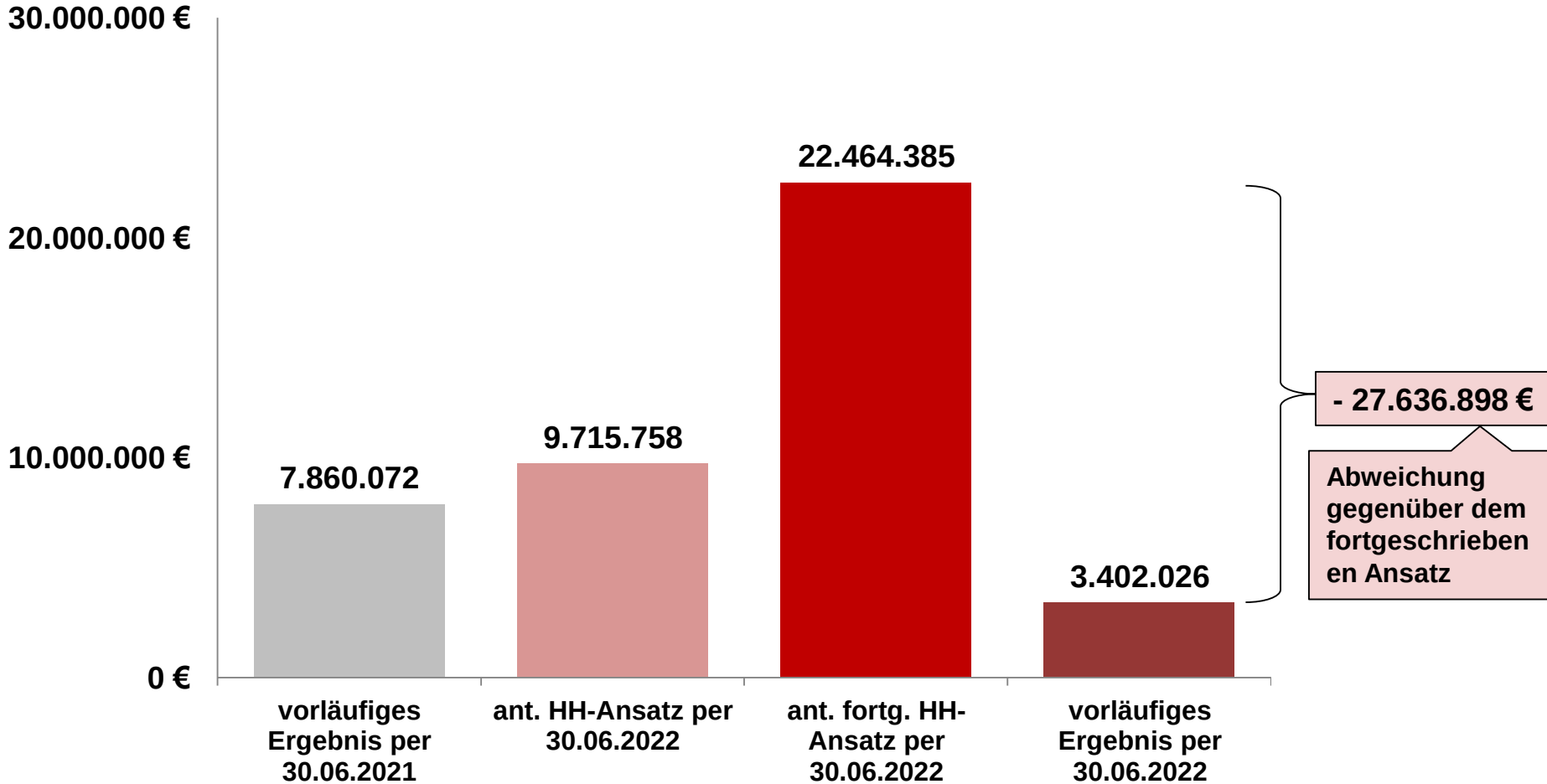
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Ausgewählte Abweichungen



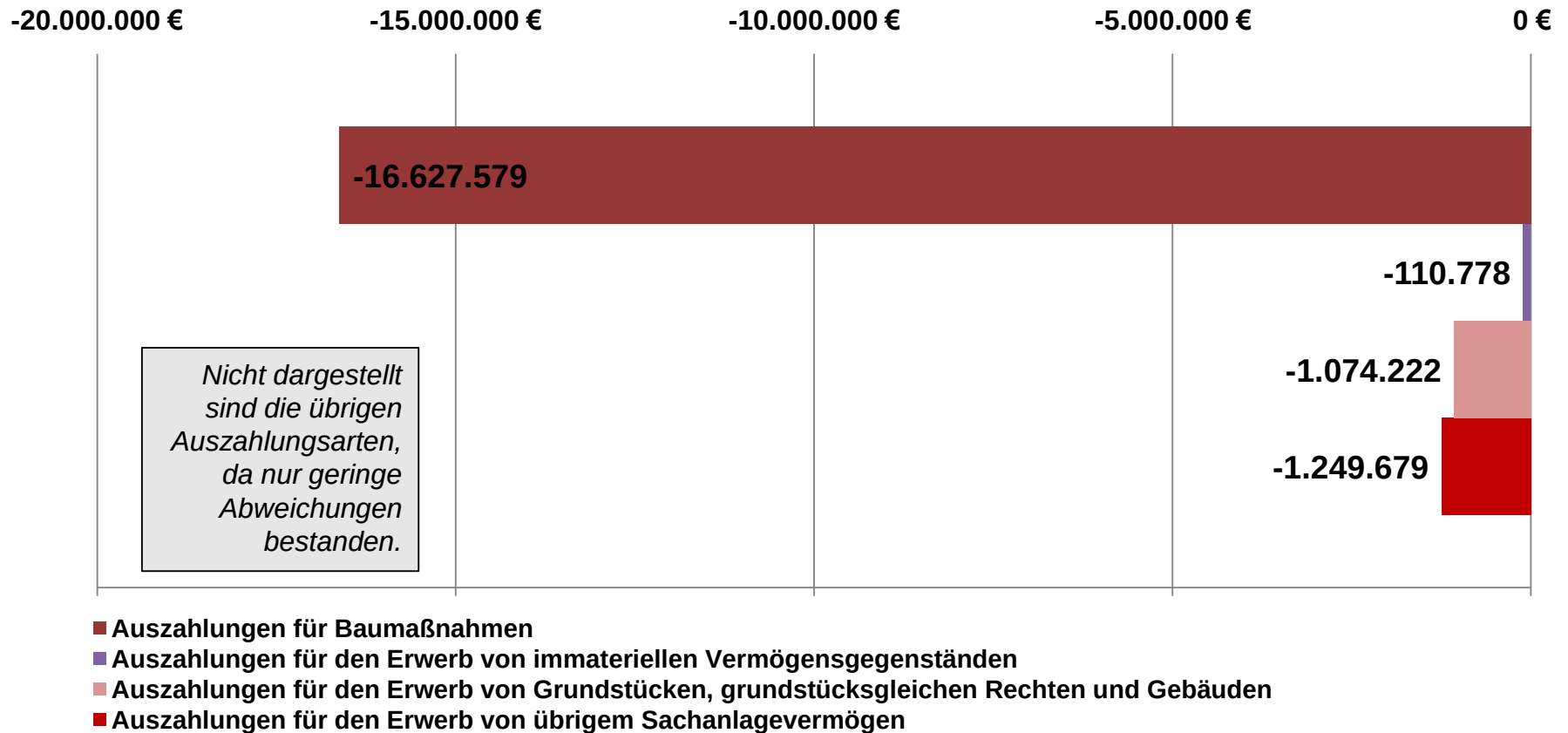
Unterschreitung des ant. fortg. Ansatz per 30.06.2022 in Höhe von 1.601.802 € (-31%)

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit



Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

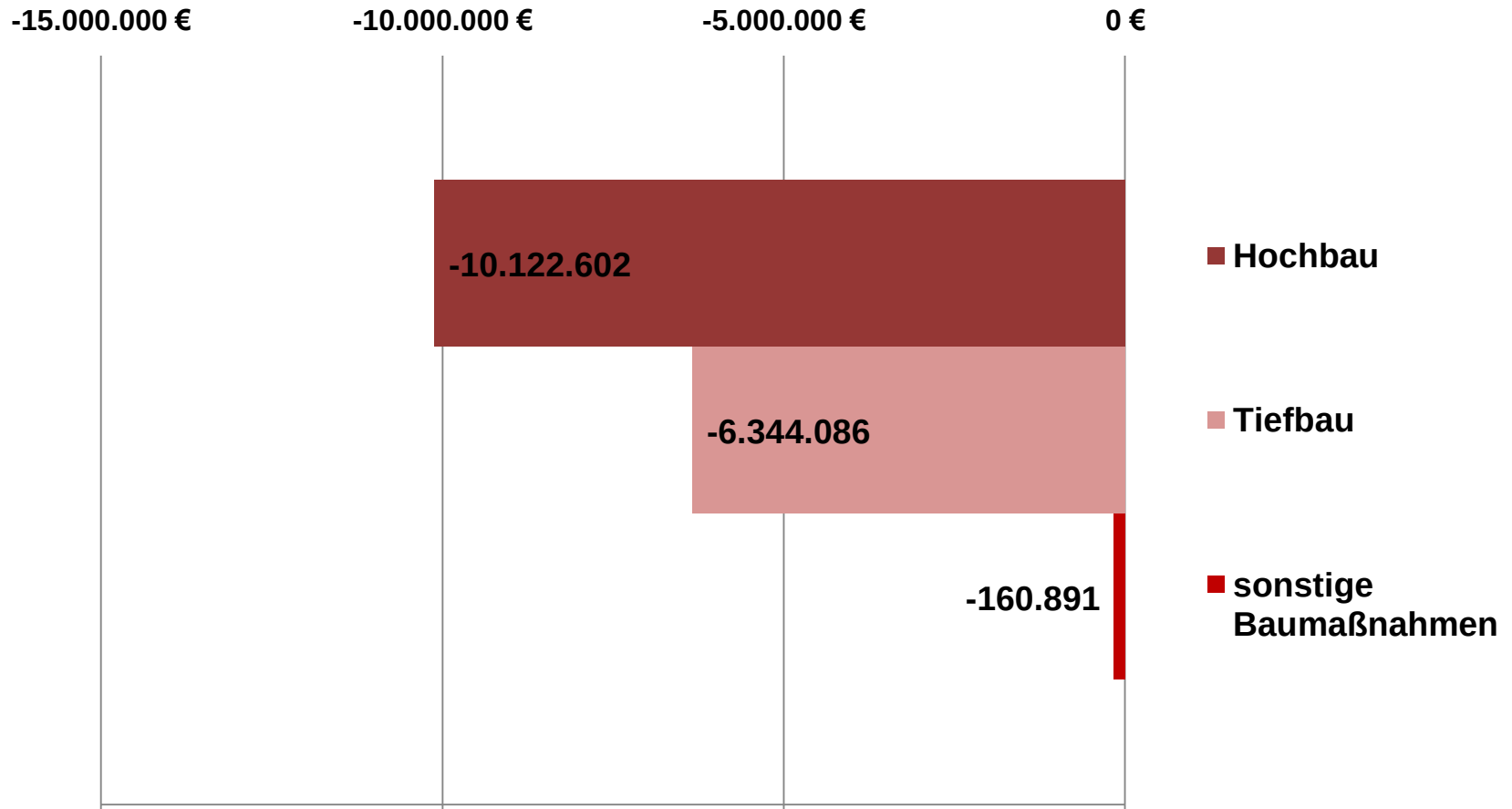
Ausgewählte Abweichungen



Unterschreitung des ant. fortg. Ansatz per 30.06.2022 in Höhe von 19.062.359 € (-85%)

Auszahlungen für Baumaßnahmen (-16.63 Mio. €)

Ausgewählte Abweichungen



Gliederung

1. Plan-Ist-Vergleich der Ziele und Kennzahlen	3
2. Begriffserläuterung / Beispiel	5-6
3. Finanzrechnung	
a) laufende Verwaltungstätigkeit	8-11
b) Investitionstätigkeit	13-17
c) Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19
4. Fazit	21

Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag

	vorläufiges Ergebnis Vorjahr per 30.06.2022	ant. HH- Ansatz per 30.06.2022	ant. fortg. HH-Ansatz per 30.06.2022	vorläufiges Ergebnis per 30.06.2022	Abweichungen zum ant. fortg. HH-Ansatz per 30.06.2022
Saldo aus Verwaltungstätigkeit	-3.428.147	-1.688.041	-3.259.788	1.053.422	4.313.210
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.856.161	-4.826.158	-17.340.068	120.488	17.460.557
Gesamtsaldo Finanzmittel- überschuss/-fehlbetrag	-9.293.308	-6.514.199	-20.599.856	1.173.910	21.773.766

Der Finanzmittelüberschuss per 30.06.2022 beträgt 1.173.910 €

Gliederung

1. Plan-Ist-Vergleich der Ziele und Kennzahlen	3
2. Begriffserläuterung / Beispiel	5-6
3. Finanzrechnung	
a) laufende Verwaltungstätigkeit	8-11
b) Investitionstätigkeit	13-17
c) Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19
4. Fazit	21

Fazit

- gesetzte Kennzahlen als Zielsetzung zu 55% erreicht ✓
- Größte Abweichung bei Auszahlungen für Baumaßnahmen (-16.63 Mio. €):
 - pandemie- und krisenbedingt konnten einige Maßnahmen nicht realisiert oder abgeschlossen werden
 - z.B. Lieferengpässe Material , Personalausfälle ausführender Firmen, Produktionsausfälle Ersatzteile
- Liquidität zur Sicherung der Haushaltsführung zum 30. Juni 2022 war zu jeder Zeit gesichert ✓

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit und Ihr Interesse