

2022

2. Halbjahresbericht

Amt für Finanzen



INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	3
Überblick über das Ergebnisbudget	4
Überblick über das investive Finanzbudget	6
Differenzierte Jahresergebnisse	7

SCHLAGZEILEN

- Einführung der digitalen Verarbeitung von Ausgangsrechnungen (Erträge)
- Erarbeitung des 2. Nachtrags des Haushalts 2022/2023 seitens der Verwaltung und Beschluss in der Stadtvertretung
- Vorstellung und Verabschiedung des Jahresabschlusses 2021 in der Stadtvertretung
- Aufstellung des Gesamtabchlusses 2021: Abschluss der Prüfung im Februar 2023, geplanter Beschluss durch die Stadtvertretung im April 2023
- Zuschlag über Fördermittel für den Bau des Campus Glashütte (1,29 Mio. Euro)
- Rathausweite Einführung des Barkassenmoduls von H+H für die Einnahmekassen, wodurch die Gebührenmarken abgeschafft werden konnten.
- Einsatz von zwei Kassenautomaten im EMA zum 01.03.2023

Ausblick

- Jahresabschluss 2022 auf der Zielgeraden
- Vorbereitung des Verwaltungsentwurfs für den Grundhaushalt 2024/2025
- Erweiterung des interaktiven Haushaltsaufstellungsverfahrens als Unterstützung für die politische Entscheidungsfindung
- Auf- und Ausbau der Fördermittel-Datenbank
- Einführung digitaler Bezahlmethoden ePayBL (E-Payment Bund und Länder) für Leistungen des Rathauses
- Einführung digitaler Bezahlmethoden für Leistungen der Stadtbücherei (GovConnect)
- Beschaffung Vertragsregister und Erstellung des Konzepts für die Ausgestaltung

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 2000 Amt für Finanzen 2022

Werte in T€	Ist 2021	Ansatz 2022	Ist 2022	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	8.075,9	10.721,8	15.859,2	5.137,4
11 Personalaufwendungen	2.604,1	2.951,0	2.773,2	-177,8
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46,7	90,1	44,5	-45,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	507,4	500,7	484,3	-16,4
15 + Transferaufwendungen	4.249,0	6.980,0	5.977,8	-1.002,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.390,0	2.586,6	3.197,5	610,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.797,2	13.108,4	12.477,3	-631,1
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.721,3	-2.386,6	3.381,9	5.768,5
21 = Finanzergebnis	5.000,0	9.790,0	9.790,0	0,0
22 = Ordentliches Ergebnis	3.278,7	7.403,4	13.171,9	5.768,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	3.278,7	7.403,4	13.171,9	5.768,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	3.278,7	7.403,4	13.171,9	5.768,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	82,43	81,79	127,10	

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

Ergebnisübersicht 2000 2022

Werte in T€	Ist 2021	Ansatz 2022	Ist 2022	abs. Abw.
11106 : Finanzsteuerung	-605,4	-4.214,6	-2.949,2	1.265,4
11116 : Buchhaltung	-2.167,7			
5731 : Beteiligungen Gesamt	6.051,8	11.618,0	16.121,1	4.503,1
GESAMT20	3.278,7	7.403,4	13.171,9	5.768,5

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 2000 Amt für Finanzen 2022

Werte in T€	Plan 2022	Reste 2021	Ansatz 2022	Ist 2022	Aufträge 2022
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					0,2
781 : 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für	15,0	12,0	27,0	27,0	
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anla-	119,5		119,5	19,7	
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134,5	12,0	146,5	46,7	
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-134,5	-12,0	-146,5	-46,6	

Durch die in 2022 nicht erfolgte Anschaffung von zwei geplanten Kassenautomaten ergibt sich eine Abweichung bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen. Mittlerweile ist die Beschaffung abgeschlossen (s. auch Schlagzeilen).

DIFFERENZIERTER JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11106 Finanzsteuerung und Investitionsplanung 2022

Werte in T€	Ist 2021	Ansatz 2022	Ist 2022	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,1		2,2	2,2
11 Personalaufwendungen	581,9	2.951,0	2.773,2	-177,8
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,8	90,1	44,5	-45,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	1,3	7,4	9,0	1,6
15 + Transferaufwendungen		1.000,0		-1.000,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	6,5	166,1	124,7	-41,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	605,5	4.214,6	2.951,4	-1.263,2
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-605,4	-4.214,6	-2.949,2	1.265,4
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-605,4	-4.214,6	-2.949,2	1.265,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-605,4	-4.214,6	-2.949,2	1.265,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-605,4	-4.214,6	-2.949,2	1.265,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,02		0,07	

Der Ansatz für **Personalaufwendungen** wurde nicht voll ausgeschöpft, da offene Stellen nicht wie geplant besetzt werden konnten. Im Januar/Februar 2023 konnten vier Stellen erfolgreich besetzt werden.

Die Abweichung bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** resultieren aus coronabedingt niedrigeren Fortbildungskosten. Die geplante Erweiterung der Software für die Fachanwendung des Controllings konnte im Jahr 2022 nicht umgesetzt werden.

Aus dem mit Beschluss der Stadtvertretung vom 13.09.2022 eingerichtete Härtefallfonds Energie wurde im Berichtszeitraum noch keine **Transferleistungen** abgerufen. Die Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2023 übertragen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** bleiben aufgrund geringerer Inanspruchnahme externer Beraterleistungen unterhalb des Ansatzes.

Ergebnis 11160 Buchhaltung 2022

Werte in T€	Ist 2021	Ansatz 2022	Ist 2022	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,8			
11 Personalaufwendungen	2.022,2			
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30,9			
14 + bilanzielle Abschreibungen	11,7			
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	103,6			
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.168,5			
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.167,7			
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.167,7			
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-2.167,7			
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-2.167,7			
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,04			

Nach Zusammenlegung der Ämter 11 und 21 zum neuen Amt für Finanzen (Amt 20) wird das Produkt 11160 ab dem Jahr 2022 nicht mehr genutzt.

Ergebnis 57310 Beteiligungen 2022

Werte in T€	Ist 2021	Ansatz 2022	Ist 2022	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	8.075,0	10.721,8	15.857,0	5.135,2
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	494,4	493,3	475,3	-18,0
15 + Transferaufwendungen	4.249,0	5.980,0	5.977,8	-2,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.279,8	2.420,5	3.072,8	652,3
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.023,2	8.893,8	9.526,0	632,2
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.051,8	1.828,0	6.331,1	4.503,1
21 = Finanzergebnis	5.000,0	9.790,0	9.790,0	0,0
22 = Ordentliches Ergebnis	6.051,8	11.618,0	16.121,1	4.503,1
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	6.051,8	11.618,0	16.121,1	4.503,1
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	6.051,8	11.618,0	16.121,1	4.503,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	114,98	120,55	166,46	

Abweichung ordentliche Erträge / sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei der Planung werden die Wirtschaftspläne der Treuhandbereiche zugrunde gelegt. Der saldierte Überschuss wird als Ertrag in den Ansatz gebracht. Eine saldierte Unterdeckung wird als sonstiger ordentlicher Aufwand geplant.

Die **Mehrerträge** werden durch einen höheren Überschuss des Treuhandbereichs Ulzburger Straße verursacht. Demgegenüber fiel der Überschuss des Treuhandbereichs Frederikspark geringer aus als geplant.

Der ursprünglich als Ertrag geplante Treuhandbereich Strategische Flächensicherung hat einen Unterschuss erwirtschaftet, was zu höheren **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** geführt hat.