



### **Tagesordnungspunkt:**

Zwischenbericht Ergebnis- und Finanzrechnung zum 30.04.2023

### **Beschlussvorschlag:**

Zur Kenntnisnahme

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Siehe Anlagen

### **Klimatische Auswirkungen:**

keine

### **Beratungsfolge:**

<b>Gremium</b>	<b>Sitzungstermin</b>	<b>Behandlung</b>		
<b>Haupt- und Finanzausschuss</b>	06.06.2023	öffentlich		
	<b>Beratungsergebnis</b>			
	einstimmig	ja	nein	enthalten

gez. Block

## **Sachverhalt:**

Die Verwaltung möchte mit diesem Zwischenbericht zur Ergebnis- und Finanzrechnung zum 30.04.2023 informieren. Abgebildet werden die Betrachtungszeiträume auf Monatsbasis für die Jahre 2022 und 2023 sowie der fortgeschriebene Planansatz inkl. der Ermächtigungsübertragungen, APL und ÜPL sowie der Kreditermächtigungen aus den Jahren 2022 und 2023. Das Ergebnis für das Jahr 2022 kann sich aufgrund von Jahresabschlussbuchungen in den Bereichen Kreisumlage, Altersteilzeit sowie einiger verschiedener kleinerer Rückstellungen noch verändern.

Im aktuellen Jahr sind noch keine Jahresabschlussbuchungen wie z. B. Abschreibungen, Auflösung von SoPo's, etc. berücksichtigt. Die Datenbasis bilden die Daten aus Infoma die mit Kosy Enterprise ausgewertet werden. Stand der Daten ist der 23.05.2023.

Positiv ist die gute Entwicklung der Gewerbesteuer zu nennen. Der derzeitige prognostizierte Wert wird bei ca. 9,3 Mio. € liegen. Aufgrund der Liquiditätslage kann die Gemeinde derzeit sichere Geldanlagen tätigen, die zu einem positiven Effekt bei den Zinserträgen führen werden. Dies ist auf die Zinsentwicklung der letzten Monate zurückzuführen.

Die Anlagen sind wie folgt gegliedert:

### Anlage 1:

1. Allgemeine Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung (Seite 1)
2. Ergebnisrechnung inkl. Darstellung ausgewählter Ertrags- und Aufwandskonten  
Zeitraum: Januar - April (Seiten 2-3)
3. Ergänzend: Ergebnisrechnung inkl. Darstellung ausgewählter Ertrags- und Aufwandskonten  
Zeitraum: Mai - Dezember (Seiten 4-7)
4. Finanzrechnung  
Zeitraum: Januar – Dezember (Seiten 8-10)

### Anlage 2:

1. Darstellung der Auswirkungen des Schul-Investitionsbudget auf den Kapitaldienst

## **Anlagen:**

Anlage 1: Zwischenbericht Ergebnis- und Finanzrechnung

Anlage 2: Entwicklung Zinsen, Tilgung und Darlehen und der Auswirkungen eines Schul-Investitionsbudget mit einer Laufzeit von 30 Jahren  
(Betrachtungszeitraum: Die ersten 10 Jahre)

Verfasst:  
gez. Lechtenberg, Thomas