

**Bericht über die in Anspruch genommenen Liquiditätskredite (Gemeinde, GW + WBV), Investitionskredite
und wechselseitigen Liquiditätsbereitstellungen einschl. WBV Niedernhausen/Naurod**

Stichtag	Liquiditätskredite Gemeinde (Verbindlichkeit) EUR	Liquiditätskredite GW (Verbindlichkeit) EUR	<u>nachrichtlich:</u> Liquidität <u>von</u> Gemeindewerke (Verbindl. Gemeinde: "-") EUR	<u>nachrichtlich:</u> Liquidität <u>an</u> Gemeindewerke (Forderung Gemeinde: "+") EUR	Liquiditätskredite WBV N/N (Verbindlichkeit) EUR	<u>nachrichtlich:</u> Liquidität <u>von</u> WBV N/N (Verbindl. Gemeinde: "-") EUR	<u>nachrichtlich:</u> Liquidität <u>an</u> WBV N/N (Forderung Gemeinde: "+") EUR
31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.02.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.03.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.03.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stichtag	Investitionskredite Gemeinde (Verbindlichkeit) EUR	<u>nachrichtlich:</u> Konjunkturprogramm Gemeinde Zugang (-) / Abgang (+) EUR	Investitionskredite GW (Verbindlichkeit) EUR	Gesamtverbindlichkeiten Gemeinde u. GW aus Investitionskrediten EUR	<u>nachrichtlich:</u> Zugang (-) / Abgang (+) Investitionskredite Gemeinde EUR	<u>nachrichtlich:</u> Zugang (-) / Abgang (+) Investitionskredite GW EUR	<u>nachrichtlich:</u> Zugang (-) / Abgang (+) Investitionskredite Gemeinde/GW EUR
31.12.2020							
31.12.2020		*) 2.055,54				Neuaufnahme	
31.12.2020	-8.477.421,77				249.639,06	-1.100.000,00	-778.166,31
						72.194,63	
GESAMT		*) -113.634,16					
GESAMT		**) -26.096,84					
GESAMT	-8.617.152,77		-8.221.936,03	-16.699.357,80			
31.01.2021	-8.447.708,63		-8.211.556,75	-16.659.265,38	29.713,14	10.379,28	40.092,42
28.02.2021	-8.405.219,21		-8.144.506,38	-16.549.725,59	42.489,42	67.050,37	109.539,79
31.03.2021	-8.364.062,36	*) 3.728,94					
		**) 1.341,05	-8.065.418,07	-16.429.480,43	41.156,85	79.088,31	120.245,16
31.03.2020	-7.942.093,72	*) 3.728,94					
		**) 1.341,05	-7.522.147,06	-15.464.240,78	40.256,58	69.725,69	109.982,27

Stichtag	Gesamtsumme a) Investitionskredite b) Liquiditätskredite c) Liquiditätsüberb. Gemeinde	davon Liquiditätsüber- brückungen Verbindlichkeiten "-" Forderungen "+"	Gesamtsumme a) Investitionskredite b) Liquiditätskredite c) Liquiditätsüberb. GW	davon Liquiditätsüber- brückungen Verbindlichkeiten "-" Forderungen "+"	Nachrichtlich:
31.12.2020	-8.477.421,77	0,00	-8.221.936,03	0,00	
31.01.2021	-8.447.708,63	0,00	-8.211.556,75	0,00	
28.02.2021	-8.405.219,21	0,00	-8.144.506,38	0,00	
31.03.2021	-8.364.062,36	0,00	8.065.418,07	0,00	
31.03.2020	-7.942.093,72	0,00	-7.522.147,06	560.000,00	gleichzeitig Forderung an WBV i. H. v. 560.000,00 EUR

*) Nachrichtlich Landeskonzunkturprogramm

1. Die Tilgungsgesamtsumme des Landes in Höhe von 5/6 der Darlehen (1.041.207,00 EUR) beträgt bei einer Laufzeit von 30 Jahren 867.672,50 EUR. Der Betrag **muss** entsprechend der **Vorgabe des Landes Hessen** bilanziert werden, entgegen der Vorschrift in § 41 GemHVO, wonach Verbindlichkeiten nur mit Ihrem Rückzahlungsbetrag zu bilanzieren sind.
Die Tilgung erfolgt durch das Land; die Verbindlichkeit in Höhe von 867.672,50 EUR wird über 30 Jahre aufgelöst.
2. Von der Tilgungsgesamtsumme muss die Gemeinde 1/6 (= 173.534,50 EUR) der Darlehen (1.041.207,00 EUR) bei einer Laufzeit von 30 Jahren tilgen. Bis **31.03.2021** sind **63.629,28 EUR** bereits getilgt, verbleibt eine Resttilgungsgesamtsumme von **109.905,22 EUR**.

**) Nachrichtlich Bundeskonzunkturprogramm

1. Die Tilgungsgesamtsumme des Bundes in Höhe von 1/2 der Darlehen (80.463,00 EUR) beträgt bei einer Laufzeit von 30 Jahren 40.231,50 EUR. Der Betrag **muss** entsprechend der **Vorgabe des Landes Hessen** bilanziert werden, entgegen der Vorschrift in § 41 GemHVO, wonach Verbindlichkeiten nur mit Ihrem Rückzahlungsbetrag zu bilanzieren sind. Aufgrund einer Anforderung der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen vom 13.07.2012 müssen **4.130,42 EUR** zum **31.07.2012 außerordentlich** getilgt werden. Das Darlehen verringert sich somit auf **76.332,58 EUR**.
Die Tilgung erfolgt durch das Land; die Verbindlichkeit in Höhe von 38.166,29 EUR wird über 30 Jahre aufgelöst.
2. Von der Tilgungsgesamtsumme muss die Gemeinde 1/2 (= 38.166,29 EUR) der Darlehen (76.332,58 EUR) bei einer Laufzeit von 30 Jahren tilgen. Bis **31.03.2021** sind **13.410,50 EUR** bereits getilgt, verbleibt eine Resttilgungssumme von **24.755,79 EUR**.

***) Nachrichtlich Kommunalinvestitionsprogramm (KIP)

1. Die Tilgungsgesamtsumme des Landes beträgt jährlich 11.139,12 EUR. Das sind 80 % des Darlehens (334.173,60 EUR) bei einer Laufzeit von 30 Jahren. Der Betrag **muss** entsprechend der **Vorgabe des Landes Hessen** bilanziert werden, entgegen der Vorschrift in § 41 GemHVO, wonach Verbindlichkeiten nur mit Ihrem Rückzahlungsbetrag zu bilanzieren sind.
Die Tilgung erfolgt durch das Land; die Verbindlichkeit in Höhe von 417.717,00 EUR wird über 30 Jahre aufgelöst.
2. Die Tilgungsgesamtsumme der Gemeinde beträgt jährlich 2.784,78 EUR. Das sind 20 % des Darlehens (83.543,40 EUR).
Die 1. Tilgungsrate ist am **15.08.2021** fällig.

Hessenkasse:

Gemäß Bescheid vom 08.08.2018 des Hessischen Ministeriums der Finanzen wurden der Gemeinde Niedernhausen zum 17.09.2018 **4,2 Mio. EUR** an Kassenkrediten durch die Hessenkasse abgelöst. Hiervon sind insgesamt **2,1 Mio. EUR** bis zum Jahr 2024 an das Land zurückzuzahlen.

Der Jahresbeitrag belief sich ursprünglich von 2019 bis 2023 auf 363.600,00 EUR und im Jahr 2024 auf 282.000,00 EUR.

Coronabedingt änderte sich der Jahresbeitrag ab 2020 auf 181.800,00 EUR. Aufgrund der derzeitigen guten Liquiditätslage der Gemeinde Niedernhausen konnte am 29.12.2020 eine Sondertilgung in Höhe von 181.800,00 EUR erfolgen.

Die folgenden Tilgungsraten betragen:

2021 = 363.600,00 EUR, 2022 = 363.600,00 EUR, 2023 = 363.600,00 EUR und 2024 = 282.000,00 EUR.

Zu den vom Gemeindevorstand vorgenommenen Kreditabschlüssen (Neuaufnahmen, Umschuldungen bzw. Prolongationen) wird dem Haupt- und Finanzausschuss und der Gemeindevertretung durch Weiterleitung der Beschlussvorlagen im Einzelnen berichtet.

Niedernhausen, den 06.04.2021

Malsy
Kassenverwalterin