

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

Stichtag	Liquiditätskredite <u>Gemeinde</u> (Verbindlichkeit)	Liquiditätskredite <u>GW</u> (Verbindlichkeit)	Liquiditätskredite <u>WBV</u> (Verbindlichkeit)	<u>nachrichtlich:</u> Liquiditätsüberbrückung <u>Gemeinde</u> (Verbindlichkeit: "-") (Forderung: "+")	<u>nachrichtlich:</u> Liquiditätsüberbrückung <u>Gemeindewerke</u> (Verbindlichkeit: "-") (Forderung: "+")	Liquiditätsüberbrückung <u>WBV</u> (Verbindlichkeit: "-") (Forderung: "+")
	€	€	€	€	€	€
31.12.2023	0,00	0,00	0,00	290.000,00	0,00	-290.000,00
31.03.2024	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	1.450.000,00	-250.000,00
30.06.2024	0,00	0,00	0,00	-1.850.000,00	1.960.000,00	-110.000,00
30.06.2023	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00

Stichtag	Investitionskredite <u>Gemeinde</u> (Verbindlichkeit)	Investitionskredite <u>GW</u> (Verbindlichkeit)	Gesamtverbindlichkeiten <u>Gemeinde u. GW</u> aus Investitionskrediten	<u>nachrichtlich:</u> Zugang (-) / Abgang (+) Investitionskredite <u>Gemeinde</u>	<u>nachrichtlich:</u> Zugang (-) / Abgang (+) Investitionskredite <u>GW</u>	<u>nachrichtlich:</u> Zugang (-) / Abgang (+) Investitionskredite <u>Gemeinde/GW</u>
	€	€	€	€	€	€
31.12.2023	-7.451.255,42	-11.279.402,05	-18.730.657,47	438.283,90	55.021,31	493.305,21
31.03.2024	-7.201.219,79	-11.131.728,20	-18.332.947,99	250.035,63	147.673,85	397.709,48
30.06.2024	-6.929.970,15	-10.943.417,76	-17.873.387,91	271.249,64	188.310,44	459.560,08
30.06.2023	-6.779.704,70	-7.422.496,33	-14.202.201,03	441.968,33	117.519,54	559.487,87

Stichtag	Gesamtsumme a) Investitionskredite b) Liquiditätskredite c) Liquiditätsüberb. Gemeinde	davon Liquiditätsüber- brückungen	Gesamtsumme a) Investitionskredite b) Liquiditätskredite c) Liquiditätsüberb. GW	davon Liquiditätsüber- brückungen		Nachrichtlich:
31.12.2023	-7.451.255,42	0,00	-11.131.728,20	0,00		
31.03.2024	-8.401.219,79	-1.200.000,00	-11.131.728,20	0,00		
30.06.2024	-8.779.970,15	-1.850.000,00	-10.943.417,76	0,00		
30.06.2023	-6.779.704,70	0,00	-7.422.496,33	0,00		

Nachrichtlich Landeskonjunkturprogramm

1. Die Tilgungsgesamtsumme des Landes in Höhe von 5/6 der Darlehen (1.041.207,00 €) beträgt bei einer Laufzeit von 30 Jahren 867.672,50 €. 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 € wird über 30 Jahre aufgelöst.
2. Von der Tilgungsgesamtsumme muss die Gemeinde 1/6 (= 173.534,50 €) der Darlehen (1.041.207,00 €) bei einer Laufzeit von 30 Jahren tilgen. Bis **30.06.2024** sind **77.875,37 €** bereits getilgt, verbleibt eine Resttilgungssumme in Höhe von **95.659,13 €**.

Nachrichtlich Bundeskonjunkturprogramm

1. Die Tilgungsgesamtsumme des Bundes in Höhe von 1/2 der Darlehen (80.463,00 €) beträgt bei einer Laufzeit von 30 Jahren 40.231,50 €. 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 €** zum **31.07.2012 außerordentlich** getilgt werden. Das Darlehen verringert sich somit auf **76.332,58 €**.
Die Tilgung erfolgt durch das Land; die Verbindlichkeit in Höhe von 38.166,29 € wird über 30 Jahre aufgelöst.
2. Von der Tilgungsgesamtsumme muss die Gemeinde 1/2 (= 38.166,29 €) der Darlehen (76.332,58 €) bei einer Laufzeit von 30 Jahren tilgen. Bis **30.06.2024** sind **16.763,13 €** bereits getilgt, verbleibt eine Resttilgungssumme in Höhe von **21.403,16 €**.

Nachrichtlich Kommunalinvestitionsprogramm (KIP)

1. Die Tilgungsgesamtsumme des Landes beträgt jährlich 11.139,12 €. Das sind 80 % des Darlehens (334.173,60 €) 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 € wird über 30 Jahre aufgelöst.
2. Die Tilgungsgesamtsumme der Gemeinde beträgt jährlich 2.784,78 €. Das sind 20% des Darlehens (83.543,40 €).
Bis **30.06.2024** sind **8.354,34 €** bereits getilgt, verbleibt eine Resttilgungssumme in Höhe von **75.189,06 €**.

Hessenkasse:

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

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

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

Die folgenden Tilgungsraten betragen/betrugen:

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

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

Niedernhausen, den 05.07.2024

Müller
Kassenverwalterin