



Datum, 06.01.2022 - Drucksachen Nr.:

Vorlage

XIII/5/2022

Beratungsfolge	Termin	Entscheidungen
Magistrat	01.02.2022	
Haupt- und Finanzausschuss	10.02.2022	
Stadtverordnetenversammlung	17.02.2022	

Sonderbericht Finanzhaushalt zum 31.12.2021

Sachdarstellung:

In Vorfeld der Beratungen zum Haushalt 2022 ist mit einem negativen Zahlungsmittelbestand bzw. einem Stand der Liquiditätskredite von 300.000 € ausgegangen worden.

Verschiedene, z. T. unvorhergesehene Faktoren haben nun dazu geführt, dass der Finanzhaushalt zum 31.12.2021 mit einem Zahlungsmittelbestand von 1.203.359,57 € abgeschlossen hat. Gleichzeitig waren zu dem Zeitpunkt sämtliche Liquiditätskredite abgebaut.

D. h. die Vorgabe der Kommunalaufsicht und des Hessenkasse-Gesetzes, bis zum Jahresende sämtliche Liquiditätskredite abzubauen, wurde erfüllt. Darüber hinaus ist der notwendige Liquiditätspuffer von rund 650.000 € ebenso aufgebaut.

Grundsätzlich ist der Tagesstand zum 31.12.2021 als Momentaufnahme zu betrachten, die u.a. der positiven Entwicklung der Steuerzahlen geschuldet ist. Wenige Tage später sieht der Kontostand wieder schlechter aus. Im Verlauf des Jahres werden wieder Liquiditätskredite benötigt, weshalb es gilt weiterhin so zu wirtschaften, dass diese zum Jahresende wieder abgebaut sein werden.

Zu den Gründen:

Im Budgetbericht zum 30.09.2021 ist ebenso mit einem Liquiditätskreditstand von 300.000 € zum 31.12.2021 gerechnet worden.

Gegenüber den Hochrechnungen ist es jedoch zu unvorhergesehenen zusätzlichen Einzahlungen bzw. geringeren Auszahlungen gekommen.

+ 215.000 € weniger Personal- und Versorgungsauszahlungen als im Budgetbericht zum 30.09. prognostiziert

+ 300.000 € mehr Einzahlungen aus der OFD (Einkommen-, Umsatzsteuer und Familienlastenausgleich)

+ 410.000 € Einzahlungen aus der Gewerbesteuer

+ 195.000 € Zuschüsse (Kalamitätengeld, IKZ-Abschläge, Bushaltstellen, OZG)

+ 430.000 € Zuschüsse aus KiFöG (waren grundsätzlich in Hochrechnung berücksichtigt, kam aber liquide on top)

= 1.550.000 €

Es bleibt abzuwarten, wie die Kommunalaufsicht auf diese Nachricht reagiert und den Abbaupfad als „erledigt“ betrachtet. Dieses Ergebnis gilt es definitiv zum 31.12.2022 zu bestätigen.

Beschlussvorschlag:

Der Sonderbericht Finanzhaushalt zum 31.12.2021 wird zur Kenntnis genommen.

Thomas Pauli
Bürgermeister

Anlage

Finanzhaushalt zum 31.12.2021