

Bericht über Stand der Liquidität und der Liquiditätskredite sowie der ungebundenen Liquidität zum 31.12.2025 (§ 105 und 106 HGO)

Stand der Liquidität zum 31.12.2025

Auszug aus dem Finanzplanungserlass vom 11.11.2024:

Kommunal Data Hessen

Der Finanzstatusbericht als Anlage zum Haushalt ist über die Kommunal Data Hessen zu erstellen und zeitgleich mit der Übermittlung der Haushaltssatzung vorzulegen und in der Kommunal Data Hessen freizugeben. § 97 Abs. 3 Satz 2 HGO gilt entsprechend.

Für das Verfahren der Haushaltsgenehmigung sowie zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit der hessischen Kommunen ist es zwingend erforderlich, dass die dafür benötigten Daten rechtzeitig von den Kommunen in der Kommunal Data Hessen als zentrales Steuerungselement erfasst werden, um sie dann den zuständigen Aufsichtsbehörden zur Verfügung zu stellen. Die Aufsichtsbehörden sind befugt, zur Umsetzung haushaltsrechtlicher Entscheidungen Berichte auch in elektronischer Form zu verlangen.

Die Liquiditätsabfrage weist zum 31.12.2025 liquide Mittel in Höhe von 17.586.835,44 € aus.

Die liquiden Mittel werden insbesondere zur Finanzierung der gebundenen Liquidität (hier: § 106 Nr. 6 HGO = insbesondere Haushaltsreste aus VJ) sowie zur Finanzierung des Haushaltes für das Jahr 2026 benötigt.

Liquiditätskredite wurden nicht in Anspruch genommen. Die vorläufige Finanzrechnung Jahr 2025 ist hinzugefügt.

Betrachtung und Bewertung der Kommunalen Liquidität (Nr. 6 zu § 106 HGO) – ungebundene Liquidität zum 31.12.2025 -

Gemäß Hinweis Nr. 6 zu § 106 HGO, hat die Gemeinde, sofern der Finanzhaushalt nicht ausgeglichen ist, die Aufsichtsbehörde über den Stand der gebundenen Liquidität zum 31.12.2025 zu berichten. Als gebundene Liquidität sind Zahlungsmittel zu verstehen, die im Folgejahr für Investitionsauszahlungen, Sondertilgungen, Auszahlungen für Rückstellungen und Auszahlungen aus zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (HH-Reste) Verwendung finden.

Für den Bericht an die Aufsichtsbehörde und zur Beantragung der Haushaltsgenehmigung Jahr 2026 wurde das ausgefüllte hinzugefügte Muster 3 abgegeben. Der Bericht wird der Vertretungskörperschaft ebenfalls zur Kenntnis zu geben.

gebundene Liquidität	5.390.100,00
freie Liquidität	12.196.735,44
insgesamt	17.586.835,44
Bankkontobestand 31.12.24	6.375.642,96

In der freien Liquidität ist eine Geldanlage mit einer Laufzeit von 12 Monaten in Höhe von 10.000.000 Euro enthalten.

Geldanlagen

Abschluss in	Laufzeit bis	LZ Jahre	Geldanlage	Betrag	Jährl. Zins
01.01.2021	01.01.2026	5	Geldanlage Renten- vers.m.Kaptialgarantie bei einer LV	5.000.000	
28.02.2022	25.02.2027	5	Festzinsanleihe DekaBank	2.500.000	0,50%
18.12.2025	11.12.2026	1	Sparbrief Sparkasse	10.000.000	2,00 %
			Tagegeld (in Liquiden Mittel der Gemeinde enthalten)	4.994.804,64	1,4 %
Gesamt			gerundet	22.500.000	

Verbindlichkeit in der Bilanz gegenüber BG Bachgange bis zur Vorlage der Endabrechnung

24.500.000