

BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, REIHERSTR. 24, 64569 NAUHEIM

z.Hd. Hr. Dr. Johann Siegl
Gemeindevertretervorsteher

Fraktion in der Gemeindevertretung

Anschrift:
Reiherstr. 24
64569 Nauheim
Tel: +49 (0) 6152 – 80 62 83
fraktion@gruene-nauheim.de

Nauheim, am 05. Nov. 2025

Anfrage zum Kassenstand

Sehr geehrter Herr Dr. Siegl,

Wir stellen für die kommende Sitzungsrunde der Gemeindevertretung folgende Anfrage. Auch wenn Anfragen in den Sitzungen der Gemeindevertretung beantwortet werden, bitten wir für den HFA um Aufnahme eines Tagesordnungspunkts „aktuelle Finanzlage“, zu dem über diese und andere ähnlich gelagerte Anfragen diskutiert werden kann. Die Anfrage soll zeitnah im Ratsinformationssystem veröffentlicht werden.

Sachverhalt:

Im Finanzstatusbericht zur Haushaltseinbringung 2025 (Stand 14.02.2025, Einbringung am 24.04.2025) ist auf Seite 14 eine Liquiditätsplanung dargestellt, die auf Basis eines Zahlungsmittelbestands zum 31.12.2024 von 8.046.180 € eine Entwicklung bis Jahresende 2025 auf 4.262.279 € prognostiziert. Nach aktuellem Kenntnisstand der Fraktion liegt der dem Gemeindevorstand berichtete tatsächliche Kassenstand bereits seit Monaten deutlich unterhalb dieser Prognose. Eine Anfrage zum Sachverhalt wurde in der interfraktionellen Arbeitsgruppe bereits mehrfach gestellt, bleibt allerdings bis zum heutigen Tag unbeantwortet.

Da sich die Gemeinde im Jahr 2025 weiterhin in vorläufiger Haushaltsführung gemäß § 99 HGO befindet, wäre grundsätzlich von einer stabilen oder verbesserten Liquiditätslage auszugehen. Dies begründet sich in der Tatsache, dass neue freiwillige Maßnahmen und größere Investitionen nicht begonnen werden dürfen. Die bisher berichtete Entwicklung weist jedoch in eine andere Richtung und erfordert eine aktualisierte Betrachtung.

Anfrage:

1. Wie haben sich die tatsächlichen Einzahlungen und Auszahlungen der Gemeinde in den Monaten Januar bis Oktober 2025 entwickelt? – Bitte für jeden Monat die Gesamtsumme der Einzahlungen und Gesamtsumme der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit angeben.

2. Wie hat sich der tatsächliche Zahlungsmittelbestand (Kassenstand) zum Monatsende in diesem Zeitraum entwickelt? – Bitte die Ist-Werte tabellarisch den Planwerten der Liquiditätsplanung (Seite 14 des Finanzstatusberichts 2025) gegenüberstellen.
3. Wie lauten die Prognosen für November und Dezember 2025 hinsichtlich
 - a) der erwarteten monatlichen Ein- und Auszahlungen sowie
 - b) des erwarteten Zahlungsmittelbestands zum jeweiligen Monatsende?
 unter Einbeziehung der tatsächlichen Zahlen Januar bis Oktober 2025.
4. Wie stellt sich die aktuelle Kassenstandsprognose zum 31.12.2025 dar? – Bitte die Abweichung zur ursprünglichen Prognose aus dem Finanzstatusbericht darstellen.
5. Welche wesentlichen Abweichungsursachen bestehen zwischen den Planwerten (Haushaltseinbringung 2025) und den tatsächlichen bzw. prognostizierten Entwicklungen bis Jahresende?
 - Bitte insbesondere unterscheiden zwischen
 - a) höheren Auszahlungen,
 - b) geringeren Einzahlungen und
 - c) zeitlichen Verschiebungen von Zahlungseingängen bzw. -ausgängen.
6. Wurde seit Jahresbeginn auf Liquiditätskredite zurückgegriffen oder war dies zwischenzeitlich erforderlich? – Falls ja: Bitte die jeweiligen Beträge, Zeitpunkte und Dauer der Inanspruchnahme angeben.
7. Welche Liquiditätsreserve steht aktuell im Sinne des § 106 Abs. 1 HGO tatsächlich zur Verfügung, und wie bewertet der Gemeindevorstand die Zahlungsfähigkeit bis Jahresende 2025?

****Übersichtstabelle (Beispielstruktur):****

Monat	Geplante Einzahlungen (€)	Geplante Auszahlungen (€)	Prognose Kassenstand (€)	Tatsächl. Einzahlungen (€)	Tatsächl. Auszahlungen (€)	Tatsächl. Kassenstand (€)
Übertrag aus 2024	-	-	-	-	-	8.046.180,00 €
Januar	1.122.781,00 €	-2.572.882,00 €	6.596.079,00 €			
Februar	3.341.537,00 €	-2.574.032,00 €	7.363.584,00 €			
März	1.984.039,00 €	-2.559.524,00 €	6.788.099,00 €			
April	2.963.949,00 €	-2.155.340,00 €	7.596.708,00 €			
Mai	2.881.793,00 €	-2.076.430,00 €	8.402.071,00 €			
Juni	884.512,00 €	-2.214.197,00 €	7.072.386,00 €			
Juli	2.982.689,00 €	-2.651.115,00 €	7.403.960,00 €			
August	2.523.849,00 €	-2.362.974,00 €	7.564.835,00 €			
September	621.399,00 €	-2.335.899,00 €	5.850.335,00 €			
Oktober	1.885.434,00 €	-3.229.790,00 €	4.505.979,00 €			
November	3.210.626,00 €	-2.977.854,00 €	4.738.751,00 €			
Dezember	3.181.942,00 €	-3.658.414,00 €	4.262.279,00 €			

Begründung:

Die im Finanzstatusbericht 2025 enthaltene Liquiditätsplanung basierte auf Annahmen zum Zeitpunkt der Haushaltseinbringung (April 2025 mit Stand Februar 2025). Da der Haushalt bislang nicht beschlossen wurde und sich die Gemeinde weiterhin in vorläufiger Haushaltsführung befindet, ist eine aktualisierte und realistische Darstellung der Liquidität erforderlich. Eine nachvollziehbare Übersicht über die monatliche Entwicklung und Prognose bis Jahresende ist Grundlage, um die finanzielle Leistungsfähigkeit und Handlungsfähigkeit der Gemeinde sachgerecht einzuschätzen.

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marco Müller', written in a cursive style.

Marco Müller

Fraktionssprecher