

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	entspricht Konto / Kontenart 8)	Finanzhaushalt		Finanzplanung			
			2023	2024	2025	2026	2027	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	
1	Zahlungsmittelbestand zum 01.01.2023	171 u. 173	2.715.097					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum 01.01.2023	1492	12.005.694					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	teilweise 1691	0					
2d	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Eigenbetrieb Gemeindewerke)	teilweise 1691	0					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum 01.01.2023	239	0					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen; hier: Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung		-1.167.773					
3c	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen; hier: Eigenbetrieb Gemeindewerke		-62.758					
3d	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zur Jagdgenossenschaft	2799	-27.949					
4	= liquide Eigenmittel zum 01.01.2023		13.462.312					
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		0					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		0					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0					
8	+/- 2023: erwartete Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) 2024 bis 2027: Werte aus GESAMTFINANZRECHNUNG aus HH-Plan 2024 bis 2027	x)	1.810.000	-10.002.900	-4.718.000	0	0	
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum jeweiligen Jahresende	*	15.272.312	5.269.412	551.412	551.412	551.412	
	davon:		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	
10	- für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0,00					
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden		0,00					
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		15.272.312	5.269.412	551.412	551.412	551.412	
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) rund	#		519.000	530.000	540.000	550.000	

x) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1 - statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands - aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

* erwarteter/überschlägig ermittelter Prognosewert zum Stichtag 31.12.2023 (Stand HH-Plan-Aufstellung 2024): insbesondere die extrem hohen Gewerbesteuererinnahmen des Jahres 2022 sowie deutlich hinter den Erwartungen zurückgebliebene Aufwendungen in 2023 führen zu diesem sehr hohen Rücklagenbestand mit rd. 14,92 Mio. EUR.

Berechnung der Mindestliquidität § 22 Abs. 2 GemHVO:

Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Gesamtfinanzrechnung - Auszahlungen 2021	24.433.395
Gesamtfinanzrechnung - Auszahlungen 2022	25.478.468
Gesamtfinanzrechnung - Auszahlungen 2023 (HochR. per 12.12.2023)	27.800.000
	77.711.862
Durchschnitt somit	25.903.954
davon mindestens 2 % =	518.079
auf volle Tausend Euro gerundet	519.000