

Landkreis Darmstadt-Dieburg

1. Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs 2023

gem. § 28 GemHVO (Stand 30.06.2023)



Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkung.....	1
Ergebnisrechnung zum 30.06.2023.....	3
Budgetprognosen zum 31.12.2023.....	4
Finanzrechnung zum 30.06.2023 (Auszug).	8
Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.06.2023.	9
Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit.....	12

Vorbemerkung

Der vorliegende Bericht über den Haushaltsvollzug stellt einen Plan-Ist-Vergleich auf Ebene des Gesamtergebnishaushalts sowie der Verwaltungsbudgets (Anlage 5 im Haushaltsplan 2023) im Rahmen der 16 Produktbereiche dar. Den Planwerten für das gesamte Haushaltsjahr 2023 werden die Istwerte zum 30.06.2023 gegenübergestellt.

Daneben liegt der Fokus auf der Prognose über das voraussichtliche Ergebnis zum 31.12.2023. Für jedes Budget wurden Budgetverantwortliche von den Fachbereichen benannt, welche Abweichungen zwischen dem Planansatz und der Prognose 2023 für das zuständige Budget begründet haben.

Darüber hinaus werden die Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Finanzhaushalts abgebildet. Hier erfolgt die Darstellung auf Ebene des Gesamtfinanzhaushalts sowie der Investitionsmaßnahmen der Fachbereiche. Den Ist-Werten zum 30.06.2023 werden im Finanzhaushalt ebenfalls die Planansätze für das gesamte Jahr 2023 gegenübergestellt.

Die Nummern der Budgets setzen sich zusammen aus dem Produkt- und dem Verantwortungsbereich. Zentral geplant und überwacht werden insbesondere die Personalaufwendungen, die Verfügungs- und Fraktionsmittel sowie Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige nach § 27 HGO und diverse Aufwendungen im Zuständigkeitsbereich der Allgemeinen Verwaltung, Organisation sowie der IT. Zu den nicht budgetierten Erträgen und Aufwendungen gehören insbesondere die Erträge aus der Schulumlage und aus der Auflösung von Sonderposten sowie Aufwendungen für Abschreibungen.

Der Plan 2023 enthält die Ansätze des am 26.06.2023 vom Kreistag beschlossenen Haushalts 2023, die vorgetragenen Haushaltsausgabereste aus Vorjahren sowie Planüberträge im Rahmen der Deckungsfähigkeit (§§ 19 und 20 GemHVO) bzw. nach § 100 HGO (über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen).

Zusätzlich beinhaltet der vorliegende Bericht an die Prognose angepasste Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023.

Ergebnisrechnung - in Euro -

Nr.	Konten KVKR	Bezeichnung	Plan 31.12.2023	Ist 30.06.2023	Differenz Ist - Plan
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	460.700	140.948	-319.752
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.042.892	9.352.933	-9.689.959
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	28.044.485	13.081.900	-14.962.585
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	298.882.739	143.837.790	-155.044.949
6	547	Erträge aus Transferleistungen	147.097.802	68.677.531	-78.420.271
7	540-543	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	173.287.967	65.733.374	-107.554.593
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.661.212	8.381.256	-3.279.956
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.265.709	329.074	-1.936.635
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	680.743.506	309.534.805	-371.208.701
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	90.625.558	41.107.692	-49.517.866
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.927.995	3.192.638	-2.735.357
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.324.249	17.347.049	-19.977.200
14	66	Abschreibungen	20.782.341	8.023.827	-12.758.514
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	132.627.111	47.799.897	-84.827.214
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	68.318.893	33.512.183	-34.806.710
17	72	Transferaufwendungen	327.763.084	150.883.173	-176.879.911
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	426.867	7.469	-419.398
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	683.796.098	301.873.927	-381.922.171
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-3.052.592	7.660.878	10.713.470
21	56,57	Finanzerträge	3.551.335	75.978	-3.475.357
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.849.417	1.846.660	-3.002.757
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-1.298.082	-1.770.682	-472.600
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-4.350.674	5.890.196	10.240.870
25	59	Außerordentliche Erträge	2.000	-11.223	-13.223
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	48.371	48.371
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	2.000	-59.594	-61.594
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-4.348.674	5.830.602	10.179.276

Budgetprognosen zum 31.12.2023

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

PB	VB	Fachbereich/Büro	Budget-verantwortliche/r	Plan 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Ergebnis 30.06.23 Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Abweichung Prognose - Plan 2023	Erläuterung
01		Innere Verwaltung		-1.276.588	-493.284	-1.096.604	179.984	
01	9050	Verwaltungsleitung	Hr. Leiß	-488.787	-84.891	-390.015	98.772	Große Budgetpositionen sind von der Haushaltsgenehmigung abhängig, die zum Zeitpunkt der Berichterstattung noch nicht vorlag. Folglich werden auch nicht mehr alle geplanten Maßnahmen im zweiten Halbjahr umgesetzt werden können, was zur Verbesserung gegenüber dem Plan führt. Unabhängig davon sind einige Maßnahmen für die Aufrechterhaltung des Dienstbetriebs unabweisbar, so dass zu einem späteren Zeitpunkt mit den geplanten Aufwendungen zu rechnen ist.
01	9101	Büro der Kreistagsvorsitzenden	Fr. Schuster	-32.771	-4.199	-12.771	20.000	Abhängig von der weiteren Entwicklung ist ein verringerter Zuschussbedarf realistisch, da die geplanten Aufwendungen für Rechtsanwälte voraussichtlich nicht in voller Höhe benötigt werden. Darüber hinaus werden ggf. zusätzliche Erträge aus Rückzahlungen von nicht verbrauchten Fraktionsfördermitteln erzielt.
01	9102	Büro des Landrates	Fr. Hantsche	54.357	-37.202	21.000	-33.357	Durch eine interne Umstrukturierung entfällt prozentual gesehen weniger Arbeitszeit auf den Senio-Verband, sodass die Kostenerstattung geringer als geplant ausfällt. Dies führt allerdings auch zu Einsparungen beim Personalaufwand. Es wird zudem geprüft, inwiefern die Mindererträge durch Minderaufwendungen gedeckt werden können.
01	9103	Büro der Kreisbeigeordneten	Fr. Hahn	-91.040	-2.838	-91.040	0	
01	9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	Fr. Jähn	-8.173	-3.508	-6.573	1.600	Der Fachbereich wird voraussichtlich weniger Aufwendungen für Fortbildungen benötigen als geplant.
01	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Hechler	-7.124	-3.391	-7.124	0	
01	9120	Büro für Migration und Inklusion	Fr. Ngonjo	-94.895	-26.275	-91.195	3.700	Die Zuwendung im Projekt ViiAS - Modellregion Sport und Inklusion, die der Landkreis von der Wissenschaftsstadt Darmstadt für 2023 erhält, belaufen sich auf 6.000 Euro anstatt der ursprünglich eingeplanten 2.300 Euro.
01	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	644.200	223.860	644.200	0	
01	9220	Personal	Hr. Brostmeyer	-514.910	-225.974	-488.635	26.275	Im Jahr 2023 ist mit Minderaufwendungen zu rechnen, da weniger Personalmarketingmaßnahmen beauftragt werden als ursprünglich geplant.
01	9221	Allgemeine Verwaltung, Organisation	Hr. Dony	-2.185.888	-766.373	-1.985.888	200.000	Einige Ausschreibungen mussten aufgrund überteuerter Angebote aufgehoben und erneut veröffentlicht werden. Durch diesen Zeitverzug können die Mittel für bezogene Leistungen (u.a. Entwicklung, Planung, Instandhaltung) nicht wie geplant verausgabt werden. Die weiteren Abweichungen ergeben sich aus der noch nicht begonnenen Beratung im Bereich der Ausschreibungen für Reinigung und Postdienstleistungen. Durch die Verzögerung werden die Mittel in 2023 voraussichtlich nicht vollständig verausgabt werden.
01	9222	IT	Hr. Bennett	-266.969	-138.963	-266.969	0	
01	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Hr. Hutterer	-239.645	-94.701	-210.000	29.645	Es ist mit Mehrerträgen aus Säumniszuschlägen und Mahngebühren zu rechnen.
01	9231	Kasse	Hr. Hutterer	462.120	209.056	462.120	0	
01	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöller	110.570	80.123	110.570	0	
01	9250	Revision	Hr. Nickel	1.066.652	236.152	900.000	-166.652	Aufgrund nicht besetzter Stellen sowie Krankheitsausfällen werden geringere Gebühren prognostiziert.
01	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-75.547	-41.129	-75.547	0	
01	9410	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz	Fr. Löffler	-149	-54	-149	0	
01	9411	Landwirtschaft und Umwelt	Hr. Dr. Fischbach	397.412	187.008	397.412	0	
01	9888	Personalvertretung	Hr. Schwager	-6.000	17	-6.000	0	
02		Sicherheit und Ordnung		5.653.495	1.990.926	5.893.520	240.025	
02	9102	Büro des Landrates	Fr. Hantsche	-9.667	-572	-9.667	0	
02	9240	Kommunalaufsicht, Recht	Fr. Zöller	24.680	-423	24.680	0	
02	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-10.200	0	-10.200	0	
02	9411	Landwirtschaft und Umwelt	Hr. Dr. Fischbach	355.737	167.834	355.737	0	
02	9420	Veterinärwesen, Verbraucherschutz	Fr. Röhrig	663.563	36.080	708.563	45.000	Es wird mit Mehrerträgen durch eine erhöhte Personalkostenerstattung des Landes in Höhe von 30.000 Euro gerechnet. Außerdem wird aufgrund der ab 01.04.2023 in Kraft getretenen Gebührenerhöhung in Zusammenhang mit der Frischfleischgewinnung mit erhöhten Gebühreneinnahmen in Höhe von 15.000 Euro gerechnet.
02	9510	Ausländerwesen	Hr. Wohlrab	686.629	138.702	686.629	0	

PB	VB	Fachbereich/Büro	Budget- verantwortliche/r	Plan 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Ergebnis 30.06.23 Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Abweichung Prognose - Plan 2023	Erläuterung
02	9710	Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst	Hr. Schecker	1.631.050	584.689	1.631.050	0	
02	9720	Ordnungs- und Gewerberecht	Hr. Schmitt	486.728	111.283	566.728	80.000	Auf Grund eines nicht erklärbaren Anstiegs der Antragszahlen bei der Waffenbehörde haben sich die Erträge aus Verwaltungsgebühren massiv erhöht. Der Fachbereich wird daher das gesteckte Budgetziel übertreffen.
02	9730	Verkehr	Fr. Buchsbaum	1.824.975	953.333	1.940.000	115.025	Im Fachbereich Verkehr sind zum Ende des Haushaltsjahres 2023 insgesamt Mehrerträge in Höhe von etwa 115.000 Euro zu erwarten. Im Fachgebiet Bürgerservice Kfz-Zulassung bestehen im ersten Halbjahr Mindererträge bei den Gebühreneinnahmen durch die derzeit zahlreichen unbesetzten Stellen und entsprechend weniger zur Verfügung stehenden Terminen. Diese konnten jedoch in hohem Maße durch eine komplette Neuberechnung des Verwaltungsaufwands nach der Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr zum 01.01.2023 abgefangen werden. Mit Wiederbesetzung der Stellen bei den Außenstellen werden die Gebühreneinnahmen und damit die Kreisanteile auch dort wieder steigen. Im Fachgebiet Eingriffsverwaltung Kfz-Zulassung (Halterpflichten) sind deutliche Mehrerträge zu verzeichnen, welche nicht auf Fallzahlen, sondern ebenfalls auf die Erhöhung der Gebühren zurückzuführen sind. Im Fachgebiet Bürgerservice Fahrerlaubnisse konnten im Jahr 2023 die aufgrund der extrem hohen Antragszahlen (unter anderem Pflichtumtausch) entstandenen Rückstände aus dem Jahr 2022 nach Verbesserung der Personalsituation abgearbeitet werden. Hierdurch sind hier im ersten Halbjahr deutliche Mehrerträge entstanden, welche aber nicht ganzjährig auf diesem Niveau verbleiben werden. In der Unteren Verkehrsbehörde sind Mindererträge zu verzeichnen, die durch eine Übertragung der Zuständigkeit bei Großraum- und Schwertransporten auf Hessen Mobil im März 2023 zurückzuführen sind. Die entsprechenden Gebühren werden bei Hessen Mobil vereinnahmt, jedoch verbleibt der Arbeitsaufwand für Anhörungen und Stellungnahmen beim Fachbereich Verkehr. Derzeit ist ein finanzieller Ausgleich noch unklar. Im Fachgebiet Eingriffsverwaltung Fahrerlaubnisbehörde sind leichte Mindererträge zu verzeichnen, teilweise fallzahlbedingt, teilweise durch längerfristige krankheitsbedingte Ausfälle.
03 Schulträgeraufgaben				-84.998.745	-27.385.180	-84.793.744	205.000	
03	9222	IT	Hr. Bennett	-1.132.081	-892.864	-932.081	200.000	Unter Berücksichtigung der nicht eingeplanten Fördermittel für die Office-Lizenzen der Lehrer-Endgeräte und dass nicht alle Standleitungen in Betrieb sind, entsteht eine voraussichtliche Verbesserung von 200.000 Euro.
03	9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	Fr. Blake	-177.049	-46.732	-177.049	0	
03	9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	Fr. Weiser- Kärcher	-70.768	-13.972	-65.768	5.000	Das Modellprojekt "Otzberg" (lokale Lern- und Bildungslandschaften) läuft bis Ende des Jahres aus. Es ist zurzeit nicht zu erwarten, dass das Budget vollständig ausgeschöpft wird.
03	9540	Soziales und Teilhabe	Fr. Kühnle	-951	-429	-951	0	
03	9610	Schulservice, VHS	Fr. Simon	-83.617.895	-26.431.184	-83.617.895	0	
04 Kultur und Wissenschaft				723.611	294.402	495.424	-228.187	
04	9120	Büro für Migration und Inklusion	Fr. Ngonjo	177.000	60.000	177.000	0	
04	9221	Allgemeine Verwaltung, Organisation	Hr. Dony	-4.200	-62	-2.200	2.000	Mittel werden in dieser Höhe nicht benötigt. Der Ansatz 2024 wird entsprechend reduziert.
04	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-126.101	-47.164	-126.101	0	
04	9430	Dorf- und Regionalentwicklung	Fr. Meyer- Marquart	3.725	4.097	3.725	0	
04	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	-13.747	-3.478	-7.000	6.747	Geringere Aufwendungen für Sprach- und Orientierungskurse durch geringere Nachfrage, da die Finanzierung über andere Stellen möglich ist.
04	9610	Schulservice, VHS	Fr. Simon	686.934	281.011	450.000	-236.934	Es liegen Mindererträge bei den Teilnehmergebühren vor, da das Buchungsverhalten weiterhin zurückhaltend ist.
05 Soziale Leistungen				-34.639.521	-30.720.132	-36.970.177	-2.330.656	
05	9111	Büro für Chancengleichheit	Fr. Hechler	-521.076	58.951	-511.076	10.000	Der Ansatz für die Kostenerstattungen von anderen Kommunen für Frauenhausaufenthalte wurde bereits im ersten Halbjahr fast erreicht. Die weitere Entwicklung ist aber ungewiss.
05	9120	Büro für Migration und Inklusion	Fr. Ngonjo	-4.530	-11	-4.530	0	
05	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	-331.470	0	-282.125	49.345	Der Auflösungsprozess des Senio-Verbandes hat sich verzögert. Es erfolgt kein vorzeitiger Ausstieg von Kommunen, so dass die Umlage geringer als geplant ausfällt.
05	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-4.000	0	-4.000	0	
05	9520	KfB Planung, Zentrale Angelegenheiten	Hr. Heim	17.242.803	9.023.922	17.242.803	0	
05	9521	KfB Materielle Hilfe	Fr. Beyer	-16.286.990	-8.804.917	-16.286.990	0	
05	9522	KfB Aktivierende Hilfe	Fr. Brahm	-655.000	-85.258	-655.000	0	
05	9530	Jugendamt - Verwaltung	Fr. Zeidler	-629.536	219.469	-629.536	0	

PB	VB	Fachbereich/Büro	Budget- verantwortliche/r	Plan 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Ergebnis 30.06.23 Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Abweichung Prognose - Plan 2023	Erläuterung
05	9540	Soziales und Teilhabe	Fr. Kühnle	-38.791.230	-24.034.565	-41.181.230	-2.390.000	Die voraussichtliche Steigerung des Zuschussbedarfes um 2.390.000 Euro resultiert aus Mindererträgen in den Produkten Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege und Hilfen zur Gesundheit. Hier wurden Zuweisungen für laufenden Zwecke vom Land für die Mehraufwendungen für die geflüchteten Menschen aus der Ukraine eingeplant. Bislang gab es keine Erstattung vom Bund oder Land. Zudem werden rund 1,5 Mio. Euro Mehraufwendungen bei den Teilhabeassistenzen in Regel- und Förderschulen nach dem SGB IX erwartet. Diese können voraussichtlich durch Minderaufwendungen bei anderen Produkten innerhalb des Budgets ausgeglichen werden.
05	9541	Zuwanderung und Flüchtlinge	Fr. Stockhardt	5.341.507	-7.097.722	5.341.507	0	
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				-57.635.828	-27.944.077	-63.095.828	-5.460.000	
06	9053	Jugendamt - Amtsleitung	Hr. Röder	-47.930	-19.801	-47.930	0	
06	9530	Jugendamt - Verwaltung	Fr. Zeidler	-4.739.517	-2.145.387	-4.739.517	0	
06	9531	Jugendamt - Soziale Dienste	Fr. Eitel	-38.774.517	-19.147.495	-38.774.517	0	
06	9532	Jugendamt - Familienberatung und Kinderbetreuung	Fr. Blake	-87.088	95.318	-87.088	0	
06	9533	Jugendamt - Prävention, Bildung	Fr. Weiser-Kärcher	245.290	302.228	245.290	0	
06	9540	Soziales und Teilhabe	Fr. Kühnle	-14.100.286	-6.896.819	-19.560.286	-5.460.000	Die Aufwendungen für Integrationshelfer in Regel- und Förderschulen im SGB VIII übersteigen bei Weitem den Ansatz für 2023. Da sowohl die Anzahl der leistungsberechtigten Kinder und Jugendlichen als auch die Entgelte der Leistungsanbieter stark ansteigen, erhöht sich der Zuschussbedarf im besten Fall um 5.460.000 Euro. Die Anzahl der Kinder mit einer seelischen Behinderung, die auch einen Anspruch auf einen Integrationshelfer haben, ist seit Beginn der Corona-Pandemie stark gestiegen. Während zum 31.12.2022 noch bei 497 Kindern und Jugendlichen die Kosten für einen Integrationshelfer in der Regel- oder Förderschule übernommen werden mussten, werden zum 31.12.2023 mindestens 627 Leistungsberechtigte erwartet. Im vergangenen Jahr beliefen sich die Aufwendungen für die Integrationshelfer in Regelschulen im SGB VIII im Durchschnitt auf 27.677 Euro. Durch höhere Entgelte der Anbieter steigen die Aufwendungen auf mindestens 30.445 Euro je Kind im Jahr. Bei 549 Kindern und Jugendlichen ergeben sich Aufwendungen im Jahr von 16.714.305 Euro. Die Aufwendungen in der Förderschule lagen im Jahr 2022 bei 24.103 Euro. Diese steigen mindestens auf 26.513 Euro. Bei 78 Leistungsberechtigten ergeben sich so Aufwendungen von 2.068.014 Euro. Dies führt zu einer Verschlechterung gegenüber dem Plan in Höhe von ca. 5.430 Mio. Euro. Weitere 30.000 Euro Abweichung sind auf die Aufwendungen für Legasthenie und Dyskalkulie zurückzuführen. Hier haben sich die Anzahl der leistungsberechtigten Kinder und der Stundensatz gegenüber dem Plan erhöht.
06	9610	Schulservice	Fr. Kühn	-131.780	-132.121	-131.780	0	
07 Gesundheitsdienste				-22.845.917	-14.070.536	-23.345.917	-500.000	
07	9102	Büro des Landrates	Fr. Hantsche	-140.095	181.877	-140.095	0	
07	9210	Konzernsteuerung	Fr. von Massow	-16.404.614	-11.089.393	-16.904.614	-500.000	Die MVZ GmbH rechnet in 2023 mit einem auszugleichenden Verlust von 500.000 Euro.
07	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Schönberger	-6.301.192	-3.163.019	-6.301.192	0	
07	9540	Soziales und Teilhabe	Fr. Kühnle	-16	0	-16	0	
08 Sportförderung				-1.740.568	-869	-1.740.568	0	
08	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-1.740.568	-869	-1.740.568	0	
09 Räumliche Planung und Entwicklung				-64.756	136.015	-64.756	0	
09	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-260.969	40.652	-260.969	0	
09	9411	Landwirtschaft und Umwelt	Hr. Dr. Fischbach	-4.349	-1.670	-4.349	0	
09	9430	Dorf- und Regionalentwicklung	Fr. Meyer-Marquart	200.562	97.033	200.562	0	
10 Bauen und Wohnen				4.602.108	2.016.775	4.602.107	0	
10	9410	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz	Fr. Löffler	4.602.989	2.017.172	4.602.989	0	
10	9540	Soziales und Teilhabe	Fr. Kühnle	-882	-397	-882	0	
11 Ver- und Entsorgung				-122.000	-14.172	-122.000	0	
11	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	-122.000	-14.172	-122.000	0	
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				-22.941.582	-7.708.767	-24.392.619	-1.451.037	
12	9104	Büro des Ersten Kreisbeigeordneten	Fr. Jähn	-227	-90	-227	0	

PB	VB	Fachbereich/Büro	Budget-verantwortliche/r	Plan 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Ergebnis 30.06.23 Überschuss / Zuschussbedarf	Prognose 2023 Überschuss / Zuschussbedarf	Abweichung Prognose - Plan 2023	Erläuterung
12	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	-22.202.200	-7.204.199	-23.743.237	-1.541.037	Als Prognosewert wurden die dem Fachbereich Konzernsteuerung bekannten Werte aus der vorliegenden Planung der Gesellschaften berücksichtigt.
12	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Hertiz	-41	-16	-41	0	
12	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Fr. Girschick	-739.114	-504.463	-649.114	90.000	Für Bauwerksinstandsetzungen werden in 2023 die vorgesehenen Mittel nicht in voller Höhe benötigt.
13 Natur- und Landschaftspflege				1.211.861	592.795	1.211.170	-691	
13	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	-39.900	-38.848	-40.591	-691	Es wird voraussichtlich geringe Abweichungen im Vergleich zum Plan geben.
13	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-2.650	91	-2.650	0	
13	9411	Landwirtschaft und Umwelt	Hr. Dr. Fischbach	1.254.411	631.552	1.254.411	0	
14 Umweltschutz				180.640	83.053	180.640	0	
14	9410	Bauaufsicht, Denkmalschutz, Immissionsschutz	Fr. Löffler	5.655	953	5.655	0	
14	9411	Landwirtschaft und Umwelt	Hr. Dr. Fischbach	174.985	82.100	174.985	0	
15 Wirtschaft und Tourismus				1.933.115	-227.276	1.933.115	0	
15	9210	Konzernsteuerung	Fr. Crößmann-Scharf	2.205.385	0	2.205.385	0	
15	9310	Klimaschutz, Infrastruktur, Standortförderung	Hr. Rinnenbach	-272.270	-227.276	-272.270	0	
16 Allgemeine Finanzwirtschaft				219.010.300	105.637.886	219.567.140	556.840	
16	9230	Finanz- und Rechnungswesen	Fr. Schönberger	223.367.140	107.401.143	223.367.140	0	
16	9231	Kasse	Hr. Hutterer	-4.356.840	-1.763.257	-3.800.000	556.840	Geringere Aufwendungen für Bankzinsen durch den Wegfall von eingeplanten Verwarentgelten.
Summe Budgets nach Verantwortlichkeit				7.049.626	2.187.558	-1.739.097	-8.788.723	
Personalaufwand				-96.501.553	-44.273.416	-96.501.553	0	
Fraktionsmittel/ Ehrenamtliche §				-719.700	-264.314	-719.700	0	
Budget VB 9221				-9.490.779	-4.427.707	-9.490.779	0	
Budget VB 9222				-3.132.500	-871.018	-3.132.500	0	
Nicht budgetierte Erträge und Aufwendungen				98.446.232	53.479.498,49	98.241.232	-205.000	Die prognostizierte Verbesserung im Produktbereich 03 wird am Jahresende dem Sonderposten aus der Schulumlage zugeführt. Dies führt zu einem Mehraufwand bei den nicht budgetierten Aufwendungen.
Summe				-4.348.674	5.830.602	-13.342.397	-8.993.723	

Finanzrechnung zum 30.06.2023 (Auszug)
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz
		31.12.2023	30.06.2023	Ist - Plan
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.761.321	184.858	-1.576.463
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	12.191	12.191
22	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	256.000	0	-256.000
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	2.017.321	197.048	-1.820.273
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124.607	0	-124.607
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.968.162	823.681	-13.144.481
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	23.478.236	4.859.219	-18.619.017
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1	0	-1
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	37.571.006	5.682.900	-31.888.106
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-35.553.685	-5.485.852	30.067.833
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.706.881	14.138.091	3.431.210
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	17.252.225	11.620.477	-5.631.748
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-6.545.344	2.517.614	9.062.958

Nachrichtlich:

Stand Liquiditätskredite zum 30.06.2023: 0 Euro

Investitionsmaßnahmen in der Finanzrechnung zum 30.06.2023

PB = Produktbereich

VB = Verantwortungsbereich

PB VB Büro/ Fachbereich Maßnahme				Plan 31.12.2023					Ist 30.06.2023			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Einzahlungen (Überträge)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Auszahlungen (Überträge)	Überschuss / Zuschuss	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss	Ist - Plan
01	Innere Verwaltung			68.570	0	10.261.680	-1.045	-10.192.065	12.248	1.395.317	-1.383.069	8.808.996
01	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Konzernsteuer.	0	0	10.051	0	-10.051	0	0	0	10.051
01	9222	IT	Erwerb von Hard- und Software Webdienste	0	0	185.508	-185.508	0	0	0	0	0
01	9050	Verwaltungsleitung	Geografisches Informationssystem	0	0	50.000	0	-50.000	0	0	0	50.000
01	9050	Verwaltungsleitung	IT-Vorhabenplanung	0	0	1.700.458	185.508	-1.885.966	0	379.039	-379.039	1.506.927
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Sachanlagen	0	0	358.314	0	-358.314	12.248	121.464	-109.216	249.098
01	9221	Allg. Verw., Org.	Baumaßnahmen Kreishäuser	0	0	5.604.725	-978	-5.603.747	0	394.791	-394.791	5.208.956
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Dienstfahrzeugen	0	0	140.029	0	-140.029	0	37.344	-37.344	102.685
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb v. Telekommunikations-Sachanlagen	0	0	165.000	0	-165.000	0	100.944	-100.944	64.056
01	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Kommunal-IP des Landes (Kreishäuser)	55.237	0	0	0	55.237	0	0	0	-55.237
01	9221	Allg. Verw., Org.	Masterplan 2020+ Baumaßnahmen	0	0	0	978	-978	0	977	-977	1
01	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Kommunal-IP des Landes (Schließanlage)	13.333	0	0	0	13.333	0	0	0	-13.333
01	9221	Allg. Verw., Org.	Neubau Pavillons KH Darmstadt	0	0	686.537	0	-686.537	0	108.461	-108.461	578.076
01	9222	IT	Erwerb EDV Hard- und Software	0	0	1.289.847	-1.045	-1.288.802	0	229.670	-229.670	1.059.132
01	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Einführung elektr. Rechnungsworkflow	0	0	16.211	0	-16.211	0	12.306	-12.306	3.905
01	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb von Sachanlagen Kantine	0	0	55.000	0	-55.000	0	10.322	-10.322	44.678
02	Sicherheit und Ordnung			0	0	3.165.902	0	-3.165.902	0	334.603	-334.603	2.831.299
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Gefahrgutüberwachung	0	0	1.000	0	-1.000	0	0	0	1.000
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Brandschutz	0	0	36.983	0	-36.983	0	417	-417	36.567
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Zuw. zur Beschaffung von FW-Fahrzeugen	0	0	318.228	0	-318.228	0	28.025	-28.025	290.204
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Bau Ausbildungszentrum/Atemschutzübung	0	0	1.961.054	0	-1.961.054	0	0	0	1.961.054
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Rettungsdienst	0	0	220.221	0	-220.221	0	10.953	-10.953	209.268
02	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Rettungsdienst	0	0	126.812	0	-126.812	0	28.126	-28.126	98.686
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Beschaffungen Katastrophenschutz	0	0	31.604	0	-31.604	0	417	-417	31.188
02	9710	Brand-/Kat.schutz	Katastrophenschutzlager	0	0	470.000	0	-470.000	0	266.667	-266.667	203.333
03	Schulträgeraufgaben			352.838	0	17.369.811	26.322	-17.043.295	0	3.751.925	-3.751.925	13.291.370
03	9610	Schulservice, VHS	Schulbudgets	0	0	478.285	26.322	-504.607	0	147.566	-147.566	357.041
03	9610	Schulservice, VHS	Inventar/Ausstattung	0	0	635.947	0	-635.947	0	98.776	-98.776	537.171
03	9222	IT	Hard- und Software pädag. Bereich	0	0	843.188	0	-843.188	0	47.803	-47.803	795.385
03	9222	IT	Erwerb interaktiver Tafeln	0	0	367.638	0	-367.638	0	266.523	-266.523	101.115
03	9610	Schulservice, VHS	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate	0	0	63.014	4.000	-67.014	0	24.823	-24.823	42.191
03	9610	Schulservice, VHS	Behindertengerechte Ausstattungen	0	0	39.000	0	-39.000	0	1.684	-1.684	37.316
03	9610	Schulservice, VHS	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	0	0	169.570	0	-169.570	0	27.539	-27.539	142.031

PB	VB	Büro/ Fachbereich	Maßnahme	Plan 31.12.2023					Ist 30.06.2023			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Einzahlungen (Überträge)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Auszahlungen (Überträge)	Überschuss / Zuschuss	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss	Ist - Plan
03	9610	Schulservice, VHS	Ausstattung Ganztagsangebot	0	0	78.450	0	-78.450	0	21.386	-21.386	57.064
03	9610	Schulservice, VHS	Einrichtung temporärer Räume	0	0	42.000	0	-42.000	0	0	0	42.000
03	9610	Schulservice, VHS	Einrichtungsmaßnahmen einzelner Schulen	0	0	3.098.427	-4.000	-3.094.427	0	512.281	-512.281	2.582.146
03	9610	Schulservice, VHS	Ausstattung von Sporthallen	0	0	81.298	0	-81.298	0	11.745	-11.745	69.553
03	9610	Schulservice, VHS	Zuweisung Christoph-Graupner-Schule	0	0	17.100	0	-17.100	0	0	0	17.100
03	9610	Schulservice, VHS	Ausstattung Jugendverkehrsschulen	0	0	1.500	0	-1.500	0	0	0	1.500
03	9610	Schulservice, VHS	GTA - Infrastrukturausbau Ganztagsbetreu	0	0	676	0	-676	0	0	0	676
03	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Kommunal-IP des Landes II (Schulen)	233.061	0	0	0	233.061	0	0	0	-233.061
03	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Kommunal-IP des Landes (Schulen)	119.777	0	0	0	119.777	0	0	0	-119.777
03	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	HomeSchooling	0	0	59.567	0	-59.567	0	0	0	59.567
03	9222	IT	IT-Ausstattung Schulverwaltung	0	0	333.683	0	-333.683	0	9.037	-9.037	324.646
03	9222	IT	Projektkosten Päd. Schulnetz	0	0	356.330	0	-356.330	0	172.163	-172.163	184.167
03	9222	IT	IT-Service Päd. Schulnetz	0	0	10.000	0	-10.000	0	3.872	-3.872	6.128
03	9222	IT	DigitalPakt Schule	0	0	10.188.509	0	-10.188.509	0	2.392.734	-2.392.734	7.795.775
03	9222	IT	DigitalPakt Schulen Annex 2 - Leihgeräte	0	0	252.030	0	-252.030	0	0	0	252.030
03	9222	IT	Medienzentrum	0	0	106.104	0	-106.104	0	13.992	-13.992	92.112
03	9222	IT	Sonderausstattungsprogramm Medienzentrum	0	0	141.495	0	-141.495	0	0	0	141.495
03	9610	Schulservice, VHS	Einr. Frischküche Eiche-Schule Ober-Rams.	0	0	1.500	0	-1.500	0	0	0	1.500
03	9610	Schulservice, VHS	Einr. Frischküche Gustav-Heinemann-Sch.	0	0	1.500	0	-1.500	0	0	0	1.500
03	9533	Jugend_Prävention	Erwerb von Sachanlagen Schulsozialarbeit	0	0	3.000	0	-3.000	0	0	0	3.000
04	Kultur und Wissenschaft			0	0	91.641	0	-91.641	0	0	0	91.641
04	9221	Allg. Verw., Org.	Erwerb Sachanlagen Kreisarchiv	0	0	81.000	0	-81.000	0	0	0	81.000
04	9610	Schulservice, VHS	Erwerb von Sachanlagen VHS	0	0	10.641	0	-10.641	0	0	0	10.641
05	Soziale Leistungen			0	0	7.852	11.339	-19.191	0	16.987	-16.987	2.204
05	9222	IT	Erwerb Hard- und Software SGB XII_AsyI	0	0	5.649	1.045	-6.694	0	6.694	-6.694	0
05	9222	IT	Erwerb Hard- und Software Asyl	0	0	2.202	0	-2.202	0	0	0	2.202
05	9541	Zuwanderung	Unterkunft Flüchtlinge	0	0	0	10.294	-10.294	0	10.293	-10.293	1
05	9210	Konzernsteuerung	Ankauf Gersprenz gGmbH	0	0	1	0	-1	0	0	0	1
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			0	0	753.740	0	-753.740	12.191	21.836	-9.645	744.095
06	9533	Jugend_Prävention	Erwerb von Sachanlagen KiJuFö	0	0	3.000	0	-3.000	0	0	0	3.000
06	9222	IT	Erwerb Hard- und Software SGB VIII	0	0	320.801	0	-320.801	0	16.842	-16.842	303.959
06	9610	Schulservice, VHS	Preschool: Erwerb von Sachanlagen	0	0	0	0	0	12.191	0	12.191	12.191
06	9533	Jugend_Prävention	KJH Erwerb Anlagevermögen	0	0	6.000	0	-6.000	0	0	0	6.000
06	9533	Jugend_Prävention	KJH Erneuerung Brandschutz	0	0	22.075	0	-22.075	0	0	0	22.075
06	9533	Jugend_Prävention	KJH Erneuerung Heizung	0	0	341.864	0	-341.864	0	4.993	-4.993	336.871
06	9533	Jugend_Prävention	KJH WLAN-Ausbau	0	0	60.000	0	-60.000	0	0	0	60.000
08	Sportförderung			0	0	540.000	0	-540.000	0	67.190	-67.190	472.810

PB VB Büro/ Fachbereich Maßnahme				Plan 31.12.2023					Ist 30.06.2023			Abweichung
				Einzahlungen (Plan)	Einzahlungen (Überträge)	Auszahlungen (Plan + HAR Vorjahr)	Auszahlungen (Überträge)	Überschuss / Zuschuss	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss / Zuschuss	Ist - Plan
08	9310	Klimaschutz, Infrastruktur	Zuschüsse für Vereinssportanlagen	0	0	540.000	0	-540.000	0	67.190	-67.190	472.810
09	Räumliche Planung und Entwicklung			0	0	47.250	0	-47.250	0	47.250	-47.250	0
09	9310	Klimaschutz, Infrastruktur	Investitionszuweisung NGA-Netz DaDi	0	0	47.250	0	-47.250	0	47.250	-47.250	0
10	Bauen und Wohnen			0	0	350.000	0	-350.000	0	0	0	350.000
10	9222	IT	Erwerb Hard- u. Software Bauaufsicht	0	0	350.000	0	-350.000	0	0	0	350.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			458.790	0	4.821.907	0	-4.363.117	0	47.792	-47.792	4.315.325
12	9310	Klimaschutz, Infrastruktur	Planungskosten Kreisstraßen	0	0	640.000	0	-640.000	0	35.896	-35.896	604.105
12	9310	Klimaschutz, Infrastruktur	Erneuerung Lichtsignalanlagen	0	0	165.745	0	-165.745	0	11.897	-11.897	153.848
12	9310	Klimaschutz, Infrastruktur	K 114 OD Hering	0	0	1.375.000	0	-1.375.000	0	0	0	1.375.000
12	9310	Klimaschutz, Infrastruktur	K 183 OD Sickenhofen	0	0	1.300.000	0	-1.300.000	0	0	0	1.300.000
12	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Kommunal-IP des Landes (Straßen)	17.290	0	0	0	17.290	0	0	0	-17.290
12	9310	Klimaschutz, Infrastruktur	K 134 OD Asbach und Ernsthofen	441.500	0	1.341.162	0	-899.662	0	0	0	899.662
13	Natur- und Landschaftspflege			0	0	124.607	0	-124.607	0	0	0	124.607
13	9411	Natur-/Bodenschutz	Geländeerwerb Naturschutz	0	0	124.607	0	-124.607	0	0	0	124.607
16	Allgemeine Finanzwirtschaft			1.137.123	0	0	0	1.137.123	172.610	0	172.610	-964.513
16	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Sonderinvestitionsprogramm des Landes	765.194	0	0	0	765.194	56.681	0	56.681	-708.513
16	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Zukunfts-IP des Bundes (Schulen)	70.096	0	0	0	70.096	70.096	0	70.096	0
16	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Zukunfts-IP des Bundes (Krankenhäuser)	45.833	0	0	0	45.833	45.833	0	45.833	0
16	9230	Finanz-/ Rechnungsw.	Gesellschafterdarlehen Kreiskliniken	256.000	0	0	0	256.000	0	0	0	-256.000
Summe				2.017.321	0	37.534.390	36.616	-35.553.685	197.048	5.682.900	-5.485.852	30.067.833

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

		Erläuterungen
1.	Prognostiziertes ordentliches Ergebnis für 2023	-13.342.397,00
	Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	ja
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 (Jahresergebnis ist inkludiert)	57.728.386,79
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der Bilanz 2022)	0,00
4.	<u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>	
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	11.166.583,91
		Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2023	12.948.408,21
5.	<u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>	
5.1	Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022
5.2	Bestand an Eigenkapital (Bilanzwert der Bilanz 2022)	190.197.696,79
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	11.350.262,00
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	37.801.687,50
8.	<u>Prognostizierte erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-21.747.687,00
		Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023 unter Berücksichtigung des prognostizierten Ergebnisses 2023	-5.815.283,00
8.2	Prognostizierte ordentliche Tilgung für 2023	17.252.225,00
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00
		Ratenpause gemäß Bescheid des HMDf vom 07.09.2022
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	1.319.821,00
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00
	<u>Nachrichtlich:</u> Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 (Bilanzwert der Bilanz 2022)	7.746,70

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Prognostiziertes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023	-44,94	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	57.728.386,79	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet.		5,00
Bestand an Eigenkapital	190.197.696,79	5,00
Höhe der Liquiditätskreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen)	11.350.262,00	0,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	37.801.687,50	0,00
Prognostizierte Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-73,25	0,00
Summe und Status nach Prognosewert		50,00
Summe und Status nach Planwert		50,00