

Haushaltssatzung Haushaltsplan



(Foto: Junge Kohlmeise, Tabea Brock)

**Zweckverband
Naturpark Kellerwald-Edersee
2024**

Inhaltsübersicht

Mitglieder des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee	1 - 2
Haushaltssatzung des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee	3 - 4
Bekanntmachung der Haushaltssatzung	5 - 6
Vorbericht	7 - 38
Ergebnishaushalt 2024 mit Ergebnisplanung 2025-2027	39
Finanzhaushalt 2024 mit Finanzplanung 2025-2027	40 - 42
Investitionsprogramm 2024	43 - 46
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte mit Investitionen und Produktbeschreibungen 2024	47 - 92

Nachrichtlich

Teilergebnisplan und Teilfinanzplan nach Produktbereichen 2024	93 - 123
Umlageentwicklung 2024-2027	124
Umlageaufteilung 2024	125
Finanzstatusbericht 2024	126 - 137
Stellenplan 2024	138 - 139

Übersicht

Zuordnung der Teilhaushalte zu Produktbereichen	140
Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen	141
Übersicht über den vorraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	142
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	143
Übersicht des zusammengefassten Jahresabschlusses zum 31.12.2022	144 - 147

Mitglieder des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee

Stadt/ Gemeinde/ Landkreis	Landkreis	Einwohnerzahl zum <u>30.06.2023</u>	Anzahl der Einwohner der Mitglieds- kommunen
Stadt Bad Wildungen	Waldeck-Frankenberg	17.555	
Gemeinde Bad Zwesten	Schwalm-Eder-Kreis	3.869	
Gemeinde Edertal	Waldeck-Frankenberg	6.237	
Stadt Fritzlar	Schwalm-Eder-Kreis	15.092	
Stadt Frankenau	Waldeck-Frankenberg	2.915	
Gemeinde Gilserberg	Schwalm-Eder-Kreis	2.932	
Gemeinde Haina (Kloster)	Waldeck-Frankenberg	3.331	
Gemeinde Jesberg	Schwalm-Eder-Kreis	2.129	
Stadt Lichtenfels	Waldeck-Frankenberg	4.121	
Gemeinde Vöhl	Waldeck-Frankenberg	5.562	
Stadt Waldeck	Waldeck-Frankenberg	6.825	
Landkreis Waldeck-Frankenberg			46.546
Schwalm-Eder-Kreis			24.022
Region Kellerwald-Edersee e. V.			

Mitglieder des Vorstandes:

Landrat Jürgen van der Horst (Vorstandsvorsitzender), Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erster Kreisbeigeordneter Jürgen Kaufmann, Schwalm-Eder-Kreis

Bürgermeister Ralf Gutheil, Stadt Bad Wildungen

Bürgermeister Achim Siebert, Gemeinde Bad Zwesten

Bürgermeister Klaus Gier (stellv. Vorstandsvorsitzender), Gemeinde Edertal

Bürgermeister Hartmut Spogat, Stadt Fritzlar

Bürgermeister Manuel Steiner, Stadt Frankenau

Bürgermeister Rainer Barth, Gemeinde Gilserberg

Bürgermeister Alexander Köhler, Gemeinde Haina

Bürgermeister Heiko Manz (stellv. Vorstandsvorsitzender), Gemeinde Jesberg

Bürgermeister Henning Scheele, Stadt Lichtenfels

Bürgermeister Karsten Kalhöfer, Gemeinde Vöhl

Bürgermeister Jürgen Vollbracht, Stadt Waldeck

Dieter Schaaake, Kellerwaldverein

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee

Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.12.2020 (GVBl. I S. 915) i. V. m. § 18 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG), hat die Verbandsversammlung am 15.04.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.085.300 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.085.300 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

ausgeglichen	0 EUR
--------------	-------

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	29.700 EUR
---	------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	87.300 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-209.200 EUR
mit einem Saldo von	-121.900 EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-92.200 EUR
--	-------------

festgesetzt.

§ 2

Kredite

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 180.000 € veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000 € festgesetzt.

§ 5

Umlage

Die Umlage gemäß § 12 (2) der Verbandssatzung wird für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 396.200 € erhoben. Die Umlage ist auf Anforderung, spätestens jedoch zum **1. März 2024** und **1. September 2024** in zwei gleichen Raten zu zahlen.

§ 6

Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept wird nicht aufgestellt.

§ 7

Stellenplan

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan 2024.

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 HGO

Überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben und Auszahlungen gemäß § 100 HGO gelten bis zu einem Betrag von 15.000 € als unerheblich.

Bad Wildungen, 15.03.2024

**Der Vorstandsvorsitzende
des Zweckverbandes
Naturpark Kellerwald-Edersee**



Jürgen van der Horst
Vorstandsvorsitzender

Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 105 Abs. 2 HGO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu der Festsetzung im § 4 der Haushaltssatzung ist erteilt. Sie hat folgenden Wortlaut:

Genehmigung

„Hiermit genehmige ich gemäß § 97 a der Hessischen Gemeindeordnung

1. die Aufnahme der in § 3 der Haushaltssatzung des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von

--180.000 EUR--

(in Worten: „Einhundertachtzigtausend Euro“)

gemäß § 102 Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung;

2. die Inanspruchnahme der in § 4 der vorgenannten Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehenen Liquiditätskredite in Höhe von

--100.000 EUR--

(in Worten: „Einhunderttausend Euro“)

gemäß § 105 Abs. 2 der Hessischen Gemeindeordnung.

RPKS – Z5-33 c 07/45-2017/12

Kassel, 23. Mai 2024
Regierungspräsidium Kassel
Im Auftrag

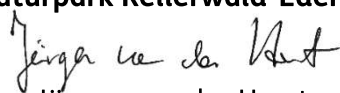
(Oehl)“

Die Haushaltssatzung 2024 mit Haushaltsplan und Anlagen des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee liegt gemäß § 97 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Zeit vom 17.06.2024 bis 25.06.2024 während der Dienststunden in der Geschäftsstelle des Naturparks, Langemarckstraße 19, 34537 Bad Wildungen, Erdgeschoss, im Kreishaus des Landkreises Waldeck-Frankenberg, Südring 2, 34497 Korbach, 2. Stock, Zimmer 105 sowie in der Bürgerinformation des Schwalm-Eder-Kreises, 34576 Homberg/Efze, Parkstraße 6, Erdgeschoss im Gebäude A, öffentlich zur Einsichtnahme aus.

Darüber hinaus ist die Haushaltssatzung 2024 mit Haushaltsplan und Anlagen online auf der Internetseite www.naturpark-kellerwald-edersee.de einzusehen.

Bad Wildungen, 23.05.2024

**Der Verbandsvorstand
des Zweckverbandes
Naturpark Kellerwald-Edersee**



Jürgen van der Horst
Vorstandsvorsitzender

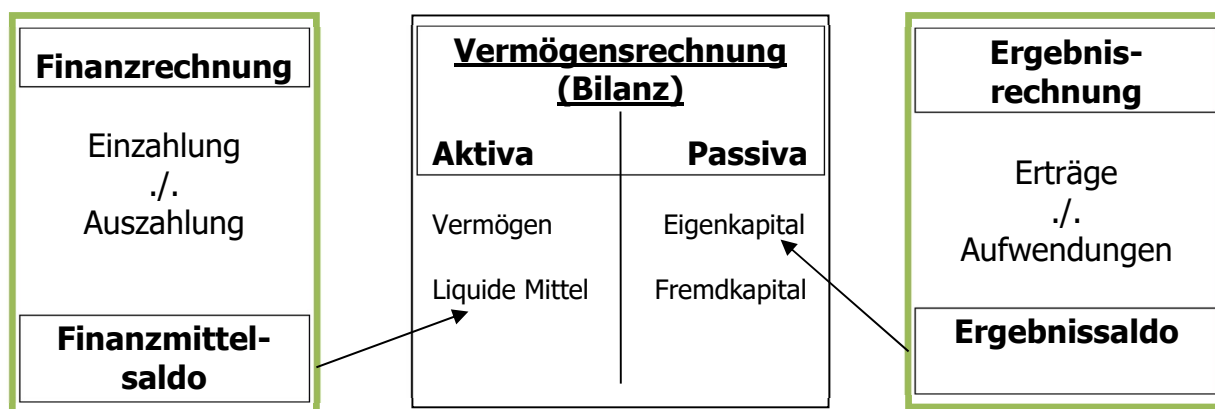
Vorbericht

Allgemeine Bemerkungen zum doppelischen Haushalt

Auf eine ausführliche Erläuterung zum allgemeinen Aufbau des doppelischen Haushaltes wird verzichtet, da dies bereits hinreichend in den Haushaltsjahren 2009 und 2010 erfolgt ist. Auf die wesentlichen Bestandteile wird kurz eingegangen. Der doppelische Haushalt besteht aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan (§ 1 Abs. 1 GemHVO). Der Gesamthaushalt wird aus dem **Ergebnishaushalt** und dem **Finanzhaushalt** gebildet (§ 1 Abs. 2 GemHVO). Beide sind jeweils in Teilhaushalte zu gliedern (§ 1 Abs. 3 GemHVO).

Weiterhin sind dem Haushaltsplan als Anlagen der Vorbericht, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit dem ihr zugrundeliegenden Investitionsprogramm, eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen, Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen, eine Übersicht der Budgets, der letzte Jahresabschluss (in zusammengefasster Form) sowie der Finanzstatusbericht beizufügen. Der Finanzstatusbericht wird in verkürzter Form dargestellt, er muss die finanzielle Leistungsfähigkeit wiedergeben. Weitere Anlagen sind für den Zweckverband zurzeit nicht relevant.

Das Kernstück des doppelischen Rechnungswesens ist die Bilanz. Aus ihr ist auf der Seite der Aktiva das gesamte Vermögen des Zweckverbandes, auf der Seite der Passiva die Herkunft der Mittel (Finanzierung) ersichtlich. Das Vermögen des Zweckverbandes wurde im Rahmen einer umfassenden Inventur erfasst, das Sachanlagevermögen bewertet und die Eröffnungsbilanz in 2013 fertiggestellt. Die Verbandsversammlung hat am 22.03.2021 den Jahresabschluss 2011 beschlossen und dem Vorstand die Entlastung erteilt. Die Jahresabschlüsse 2012 – 2020 wurden durch den Vorstand aufgestellt und liegen der Revision zur Prüfung vor.



Für die Haushaltsplanung ist die Bilanz jedoch zunächst nicht maßgebend. Der Fokus liegt hier auf der Planung des **Ergebnishaushaltes** und des **Finanzhaushaltes**.

Der Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres aufgeführt. Daraus ergibt sich als geplantes Jahresergebnis entweder ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbedarf. Diese Ergebnisplanung entspricht in etwa der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Die Abschreibungen, d. h. der Werteverzehr des vorhandenen Vermögens, müssen nun über den Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden. Weist der Ergebnishaushalt einen Jahresüberschuss aus, wird das Eigenkapital der Bilanz erhöht. Ein Jahresfehlbetrag mindert das Eigenkapital.

Anmerkung zur Darstellung im Haushaltsplan:

Da unser Softwareprogramm keine T-Konten kennt, sind die Aufwendungen (Sollbuchung) positiv und die Erträge (Habenbuchungen) negativ zu planen. Somit erfolgt auch die Darstellung der Erträge im Ergebnisplan negativ und die der Aufwendungen positiv.

Der Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt den geplanten Finanzmittelfluss im Laufe des Haushaltsjahres dar. Er untergliedert sich in den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Der Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt die Ein- und Auszahlungen dar, die sich aus dem Bereich des Ergebnishaushaltes ergeben. Der Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen, die im Rahmen von Investitionen gemäß dem Investitionsprogramm vorgenommen werden. Die Einzahlungen und Auszahlungen, die z. B. aufgrund von Zinserträgen oder der Aufnahme von Krediten anfallen, werden im Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit abgebildet. Die Summe dieser Einzahlungen und Auszahlungen ergibt den geplanten Finanzmittelüberschuss oder -fehlbedarf (Cash-Flow). Im Finanzhaushalt werden somit sämtliche Zahlungsströme und Finanzierungsquellen dargestellt. Er trifft somit eine Aussage über die Zahlungskraft und Liquiditätslage des Zweckverbandes.

Die Teilhaushalte

Sie sind eine Untergliederung des Ergebnishaushaltes und des Finanzhaushaltes. Hier sind somit die Erträge (negativ dargestellt) und Aufwendungen (positiv dargestellt) sowie die Ein- und Auszahlungen aus den einzelnen Teilbereichen ersichtlich. Der Teilfinanzhaushalt entspricht jedoch nicht der kompletten Darstellung des Finanzhaushaltes, da er lediglich die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aufzeigt.

Haushaltsvermerke

1.) Zweckbindung von Erträgen und Einzahlungen § 19 GemHVO

Zahlungswirksame Mehrerträge können Ansätze für Aufwendungen erhöhen oder bestimmte zahlungswirksame Mindererträge bestimmte Ansätze für Aufwendungen vermindern. Ausgenommen hiervon sind zahlungswirksame Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrages und zahlungswirksame Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Die Zweckbindung ist in den entsprechenden Teilhaushalten unter Erläuterungen dargestellt.

2.) Deckungsfähigkeit gemäß § 20 GemHVO

Grundsätzlich gilt, dass alle Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets (Teilhaushalt) gegenseitig deckungsfähig sind. Weiterhin können durch entsprechenden Haushaltsvermerk Ansätze von Aufwendungen und Auszahlungen für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich eng zusammenhängen. Zahlungsunwirksame Aufwendungen (Abschreibungen) dürfen nicht zu Gunsten von zahlungswirksamen Aufwendungen für deckungsfähig erklärt werden. Die Abschreibungen sind daher von den deckungsfähigen Aufwendungen des Budgets ausgenommen. Weiterhin können zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von Investitionsauszahlungen für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Die Deckungsvermerke sind in den einzelnen Teilhaushalten unter den Erläuterungen dargestellt.

3.) Übertragbarkeitsvermerke gemäß § 21 GemHVO

Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen sowie Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Weiterhin können Ansätze für Aufwendungen eines Budgets gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden.

Die Übertragbarkeitsvermerke sind in den jeweiligen Teilhaushalten unter den Erläuterungen dargestellt.

Verpflichtungsermächtigungen

Die Verpflichtungsermächtigungen sind in den Teilfinanzhaushalten maßnahmenbezogen zu veranschlagen. Es ist anzugeben, wie sich die Belastungen voraussichtlich auf die künftigen Jahre verteilen werden.

Die Verpflichtungsermächtigungen haben ihre Rechtsgrundlage in § 102 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und § 11 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO). Ziel der Verpflichtungsermächtigungen ist es, die Geschäftsstelle in die Lage zu versetzen, Aufträge für Lieferungen und Leistungen zu erteilen, die Ausgaben in einem späteren Haushaltsjahr auslösen, ohne das im Haushaltsjahr, in dem der Auftrag erteilt wird, hierfür schon Haushaltsmittel veranschlagt sind.

Haushaltsjahr 2021

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2021 wurden von der Verbandsversammlung am 22.03.2021 beschlossen. Es ergaben sich folgende Planwerte:

Ergebnis-/Finanzhaushalt	Haushaltsplan 2021 in €
Ergebnishaushalt	
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
Erträge	968.900
Aufwendungen	1.075.900
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
Gesamtbetrag der Erträge	0
Gesamtbetrag Aufwendungen	0
Mit einem Fehlbedarf von	107.000
Finanzhaushalt	
<u>Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	-85.900
<u>aus Investitionstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	275.600
<u>aus Finanzierungstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Mit einem Finanzmittelfehlbedarf festgesetzt.	-65.500

Haushaltsjahr 2022

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2022 wurden von der Verbandsversammlung am 21.02.2022 beschlossen. Es ergaben sich folgende Planwerte:

Ergebnis-/Finanzhaushalt	Haushaltsplan 2022 in €
Ergebnishaushalt	
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
Erträge	868.200
Aufwendungen	911.200
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
Gesamtbetrag der Erträge	0
Gesamtbetrag Aufwendungen	0
Mit einem Fehlbedarf von	43.000
Finanzhaushalt	
<u>Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	-20.600
<u>aus Investitionstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.500
<u>aus Finanzierungstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Mit einem Finanzmittelfehlbedarf festgesetzt.	-52.100

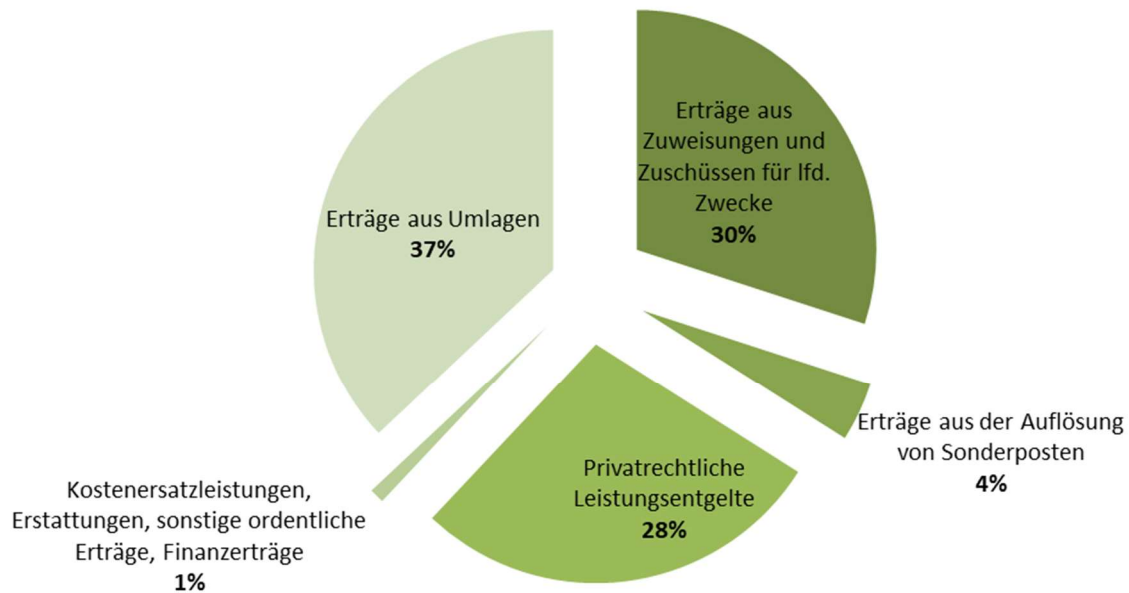
Haushaltsjahr 2023

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2023 wurden von der Verbandsversammlung am 24.04.2023 beschlossen. Es ergaben sich folgende Planwerte:

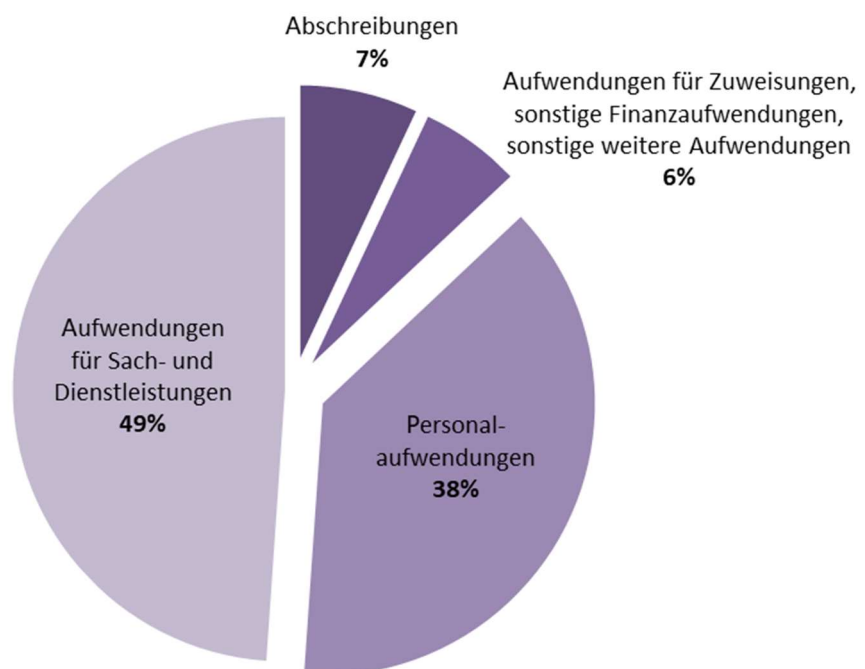
Ergebnis-/Finanzhaushalt	Haushaltsplan 2023 in €
Ergebnishaushalt	
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
Erträge	1.077.900
Aufwendungen	1.089.200
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
Gesamtbetrag der Erträge	0
Gesamtbetrag Aufwendungen	0
Mit einem Fehlbedarf von	11.300
Finanzhaushalt	
<u>Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	-21.700
<u>aus Investitionstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-246.100
<u>aus Finanzierungstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Mit einem Finanzmittelfehlbedarf festgesetzt.	-90.400

Ergebnishaushalt

Erträge des Ergebnishaushaltes 2024



Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2024



Teilhaushalt 111: Verwaltungssteuerung und -service

Der Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und -service umfasst die Bereiche Gemeindeorgane, Geschäftsstelle, Naturparkpartner, Öffentlichkeits- und Finanzverwaltung und zeichnet den größten Mittelbedarf aus. Den Aufwendungen von insgesamt 372.800 € stehen Erträge in Höhe von 138.100 € gegenüber.

Bis zum Jahr 2022 erhielt der Naturpark Kellerwald-Edersee eine Institutionelle Förderung des Landes Hessens in Höhe von 40.400 € und die pauschale Gestellung der Geschäftsführung. Die Höhe der Förderung richtete sich nach der Gesamtgröße des Naturparkes zum Zeitpunkt des Entstehens. Ab dem Jahr 2023 werden die Naturparke in Hessen im Rahmen einer Projektförderung durch das Land gefördert. Diese Landesförderung beträgt insgesamt 129.500 € und beinhaltet zum einen die Personalkostenförderung für die Geschäftsführerin des Naturparkes Kellerwald-Edersee (ca. 92.400 €) und zum anderen die allgemeine Förderung bzw. projektbezogene Förderung der Sachausgaben (Restmittel: ca. 37.100 €). Die Personalkosten für die Geschäftsführung werden dem Zweckverband vom Nationalparkamt in Rechnung gestellt und durch das Land Hessen zu 100 % erstattet. Die Kostenerstattung für die Geschäftsführung an das Land Hessen findet sich unter den Sach- und Dienstleistungen wieder. Die Geschäftsführerin des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee ist weiterhin beim Land Hessen angestellt. Die verbleibenden Fördermittel können gemäß der Förderrichtlinie VI 5 88r 04.13 – 026/2012/2023 vom 18. Dezember 2023 verwendet werden. Danach werden Projekte und Investitionen zu 100% gefördert, Sach- und Personalausgaben anteilig. Die Fördermittel in 2024 werden für folgende Posten eingeplant:

Thema	Maßnahme	Kosten in 2024
Verwaltungssteuerung- und Service (Investition)	Beschaffung Drucker	6.000 €
Verwaltungssteuerung- und Service (Investition)	Beschaffung Dienstwagen	40.000 €
Zusammenarbeit mit Nationalpark im Bildungsbereich	Gemeinsamer Veranstaltungskalender	10.000 €
Regionalentwicklung (Investition)	Car-Sharing-Projekt	50.000 €
Gesamt		106.000 €

Die Personalaufwendungen umfassen in diesem Teilhaushalt einen Gesamtbetrag von 108.200 € und beinhalten 2,3 Personalstellen sowie eine Person, die das Freiwillige Ökologische Jahr (FÖJ) absolviert. Die Personalaufwendungen der FÖJlerin/des FÖJlers betragen rund 12.500 €. Diese werden durch das Land Hessen mit insgesamt 1.800 € gefördert. Die Personalaufwendungen der Mitarbeiter/innen wurden gemäß der Entgelttabelle TVöD für den Bereich „VKA“ mit einer Tarifsteigerung von 5,5 % für das Jahr 2024 eingeplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schlagen mit insgesamt 247.700 € zu Buche. Diese beinhalten wie bereits beschrieben, die Kosten für die Geschäftsführerin/den Geschäftsführer mit rund 92.400 €. Die wesentlichen Aufgaben der Büroleitung sollen während der Elternzeit von einem externen Dienstleister übernommen werden. Hierfür sind Kosten von 41.500 € eingeplant. Aus personalbedingten Gründen hat unsere Reinigungsfirma das Vertragsverhältnis beendet. Die Mehrkosten für die neue Reinigungsfirma liegen bei rund 1.000 € jährlich. Die jährlichen Mietaufwendungen einschließlich der Nebenkosten umfassen einen Gesamtbetrag von etwa 23.000 €. Die geplanten Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit betragen 24.000 € und setzen sich aus dem Layout sowie dem Druck neu gestalteter Flyer (u. a. Ehrenamt, Trekkingplätze, NP-Kita/Schulen) sowie den Nachdruck unterschiedlicher Broschüren und Infomaterialien zusammen. Allein der Veranstaltungskalender, der gemeinsam mit dem Nationalpark aufgelegt wird, verursacht jährliche Kosten von rund 12.500 €. Außerdem beinhalten die Mittel den Kauf von vier Roll-Ups sowie zwei Fotoshootings mit den Ehrenamtlichen aus dem Bereich „Bildung für nachhaltig Entwicklung“ und „Fischereiaufsicht“, welche für Marketingzwecke genutzt werden sollen. Hierfür sind Kosten von rund 10.000 € eingeplant, denen eine Förderung im Rahmen des Regionalbudgets von etwa 8.000 € gegenübersteht. Darüber hinaus sind Aufwendungen für die Bereitstellung von ehrenamtlichen Helfern für den Hessentag in Fritzlar eingeplant.

Die laufenden Aufwendungen für den Dienstwagen (Versicherung, Benzin etc.) werden je nach Nutzung durch die interne Leistungsverrechnung auf die Kostenstellen „Geschäftsstelle“, „Fischerei“ und „Regionalentwicklung“ monatlich aufgeteilt und nach Beendigung des Jahres eingebucht.

Neben weiteren Aufwendungen zur Aufrechterhaltung eines einwandfreien Verwaltungsablaufes (Materialaufwand, Gebühren, Instandhaltung, Porto und Versand, Repräsentation, Versicherung, Datenverarbeitung, Telefon, amtliche Bekanntmachungen etc.) schlagen Abschreibungen mit rund 14.600 € im Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und

–service zu Buche. Diese beinhalten im Wesentlichen die Abschreibungen für die Neugestaltung der Internetseite mit 9.700 € sowie weiteren 4.400 € für EDV- und Büroausstattungen. Da die Neugestaltung der Internetseite, Büroausstattung und EDV-Einrichtung in der Regel keiner Förderung unterliegen, werden die Abschreibungsbeträge weiter ansteigen, ohne dass eine Auflösung der Sonderposten gegenübersteht. Dies hat zur Folge, dass die Abschreibungen durch eigene Mittel jährlich erwirtschaftet werden müssen.

Teilhaushalt 122: Fischereiaufsicht

Im Teilhaushalt „Fischereiaufsicht“ schlagen neben den Aufwendungen für Arbeitskleidung und Fortbildung in Höhe von 1.000 €, die Aufwandsentschädigungen für die Fischereiaufseher mit 5.000 € zu Buche. Des Weiteren sind 300 € für das gemeinsame Jahresabschlussessen der Ehrenamtlichen im Bereich der „Fischereiaufsicht“ eingeplant.

Die seit 2010 bestehende Vereinbarung mit den Fischereiaufsehern wurde im Jahr 2022 überarbeitet. Alle Fischereiaufseher können weiterhin, abhängig von ihrem tatsächlichen Einsatz, einen jährlichen Höchstbetrag von 840 € erhalten. Fischwirtschaftsmeister Rohn erhält für die Fischereiaufsicht keine separate Entschädigung.

Den gesamten Aufwendungen in Höhe von 6.300 € stehen keine Erträge gegenüber.

Teilhaushalt 511: Räumliche Planung und Entwicklung

In den Jahren 2016 und 2017 war in Trägerschaft des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee ein Konzept erstellt worden, das die Voraussetzungen der Region für die Erlangung des Zertifikates „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ überprüft und als umsetzbar eingestuft hat.

Für die Projektumsetzung wurde das Projekt in zwei große Bereiche unterteilt, den Teilbereich „Marketing“, der über die Tourismusorganisationen abgewickelt wird und den Teilbereich „Infrastruktur“. Die Verantwortlichkeit für den Teilbereich „Infrastruktur“ liegt beim Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee. Für den Teilbereich „Infrastruktur“ hat der Naturpark zwei LEADER-Förderanträge gestellt - Antrag „Dienstleistungen“ und Antrag „Baumaßnahme“.

Die Gewährung von LEADER-Mitteln setzt die nachhaltige Folgeabsicherung des Projektes „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ (QWD) voraus. Zur Umsetzung des Vorhabens wurde eine dauerhafte zusätzliche halbe Personalstelle eingerichtet. Durch den abschließenden Vorstandsbeschluss vom 24.05.2019 zur Übernahme der Projektfolgekosten, konnten die LEADER-Fördermittelanträge zum 23.09.2019 durch den Landkreis Waldeck-Frankenberg für eine Projektlaufzeit von zwei Jahren abschließend bewilligt werden. Diese geförderte Projektlaufzeit sollte sich danach für die Zeit vom 01.10.2019 bis zum 30.09.2021 belaufen. Aufgrund personeller Wechsel innerhalb des Projektes konnte die Detailplanung und die daran anschließende Umsetzung allerdings nicht so zügig erfolgen, wie vorgesehen. Eine Verlängerung der Projektlaufzeit für die Fertigstellung der Baumaßnahmen wurde mit Änderungsbescheid vom 22.12.2021 zum Antrag 71418963 bewilligt. Demnach wurden die Auszahlungen der Landeszuwendungen bis spätestens 15.06.2023 beantragt und das Projekt konnte abgeschlossen werden.

Ein Wegekonzept für das gesamte Projektgebiet mit einem einheitlichen Beschilderungs- und Markierungssystem wurde in 2020 konzipiert. Ein solches Konzept ist neben den erfüllten Anforderungen an das Wegenetz eine wichtige Voraussetzung für die Kriterienerfüllung als Qualitätswanderregion (neben dem Marketing- und Organisationskonzept). Die bisher durchgeführten Maßnahmen des Naturparks zur Neustrukturierung und Neuanlage des Wanderwegenetzes und die vorgenommenen Qualitätserfassungen mit der Identifizierung von Qualitätstouren, bilden die wesentliche Grundlage für das Gesamtkonzept im Bereich der Wanderwege. Damit konnte bereits ein Großteil der planerisch erforderlichen Arbeiten zur Qualitätsoptimierung vorgenommen werden. Die Dienstleistungen für Detailplanungen konnten in 2022 abgeschlossen werden. Die Fertigstellung des Projektes durch die Errichtung der baulichen Maßnahmen konnte bis Mitte 2023 erfolgen.

Die Positionierung und Darstellung der Region als Wanderregion, Schulung der Mitarbeiter/innen in den Touristinformationen, eine Erstellung der Wanderbroschüre und die digitale Zugänglichkeit zu den Wegen wurden in Zusammenarbeit mit der Edersee Marketing erarbeitet.

Mit der Übergabe des Zertifikats „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland Edersee“ Ende März 2023 ist ein weiterer Meilenstein in dem Projekt erreicht. An der Verbesserung des Wanderwegezustands, der Pflege der Infrastruktur und der Möblierung hochwertiger Wanderwege sowie den Ausbau des digitalen Wegemanagements muss auch weiterhin noch gearbeitet werden.

Die dauerhaft geschaffene halbe Personalstelle zur Folgeabsicherung des Gesamtprojektes „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ umfasst Aufwendungen von insgesamt 41.900 €.

Darüber hinaus sind neben den jährlichen Entwicklungskosten für das neue Naturparkinformationssystem (NIS) als Grundlage für das digitale Datenmanagement von 1.000 € und Mittel von 500 € für Fortbildungen im Rahmen des NIS eingeplant.

Die Aufwendungen für Abschreibungen in Höhe von 22.200 € können durch die Erträge von Sonderposten in Höhe von 18.900 € zum Teil kompensiert werden. Sie resultieren größtenteils aus der Abschreibung von aktivierten Anlagegütern im Rahmen geförderter Projekte.

Teilhaushalt 125460: Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen

Für notwendige Instandsetzungsmaßnahmen an Schutzhütten und dem Wanderparkplatzinventar werden Aufwendungen in Höhe von 4.000 € eingeplant.

Darüber hinaus schlagen Abschreibungen im Wert von 5.300 € zu Buche, denen im Ertragsbereich Sonderposten in Höhe von 4.200 € gegenüberstehen. Die hohen Aufwendungen beinhalten die Abschreibungen für die im Jahr 2016 errichteten Wanderparkplätze.

Teilhaushalt 135510: Wege und Einrichtungen des Naturparks

Der Teilhaushalt „Wege und Einrichtungen des Naturparks“ umfasst die Bereiche „Wanderwege“, „Einrichtungen im Naturpark“ und „Trekkingplätze“.

In diesem Teilhaushalt sind Personalaufwendungen mit 3.300 € veranschlagt.

Die Sach- und Dienstleistungen betragen insgesamt 28.700 € und umfassen folgende Positionen: Die zwingend für die Unterhaltung des Kellerwaldsteiges sowie der Rundwanderwege durchzuführenden Arbeiten können seit dem Jahr 2011 nur teilweise durch die Bauhöfe der Mitgliedskommunen erfolgen, da diese größtenteils durch eigene Arbeiten ausgelastet sind. Da dem Naturpark nicht genügend Personal für die Instandhaltung zur Verfügung steht, muss auf Firmen zurückgegriffen und entsprechende Aufwendungen eingeplant werden. Im Jahr 2021 wurde mit der erneuten Zertifizierung des Kellerwaldsteiges begonnen. Allerdings befindet sich der Weg teilweise in so schlechtem Zustand, dass hier erheblich nachgebessert werden muss. Die umfangreichen Holzerntearbeiten der vergangenen drei Jahre führten zu einem immensen Wegeausbau, wodurch der erforderliche Anteil (35%) „naturnaher Untergrund“ auf dem Kellerwaldsteig für eine Zertifizierung nun deutlich zu niedrig liegt. Dementsprechend muss der Wegeverlauf mit der Mithilfe der Waldbesitzer deutlich überarbeitet werden. Für die Bestandserfassung, die Wegemarkierung und die abschließende Rezertifizierung des Kellerwaldsteiges sind Kosten von 6.200 € eingeplant. Außerdem wurden 20.000 € zusätzlich für die Pflege und Instandhaltung der Wanderwege veranschlagt. Mit der Pflege der Wege durch Dienstleister wurden Möglichkeiten gefunden auch ohne eigenen Bauhof Pflegearbeiten durchzuführen.

Die Buchung der Trekkingplätze in Lichtenfels verläuft besser als vermutet. So werden im Haushaltsjahr Erträge von 4.500 € veranschlagt. Neben den Instandhaltungskosten von 1.000 € muss der Naturpark die Hälfte der Erträge im Rahmen der Trekkingplatz-Buchungen an die Stadt Lichtenfels abführen, da diese für die regelmäßige Reinigung und Instandsetzung zuständig ist.

Des Weiteren werden für ein gemeinsames Jahresabschlussessen der Ehrenamtlichen im Bereich der Wegepflege 300 € veranschlagt.

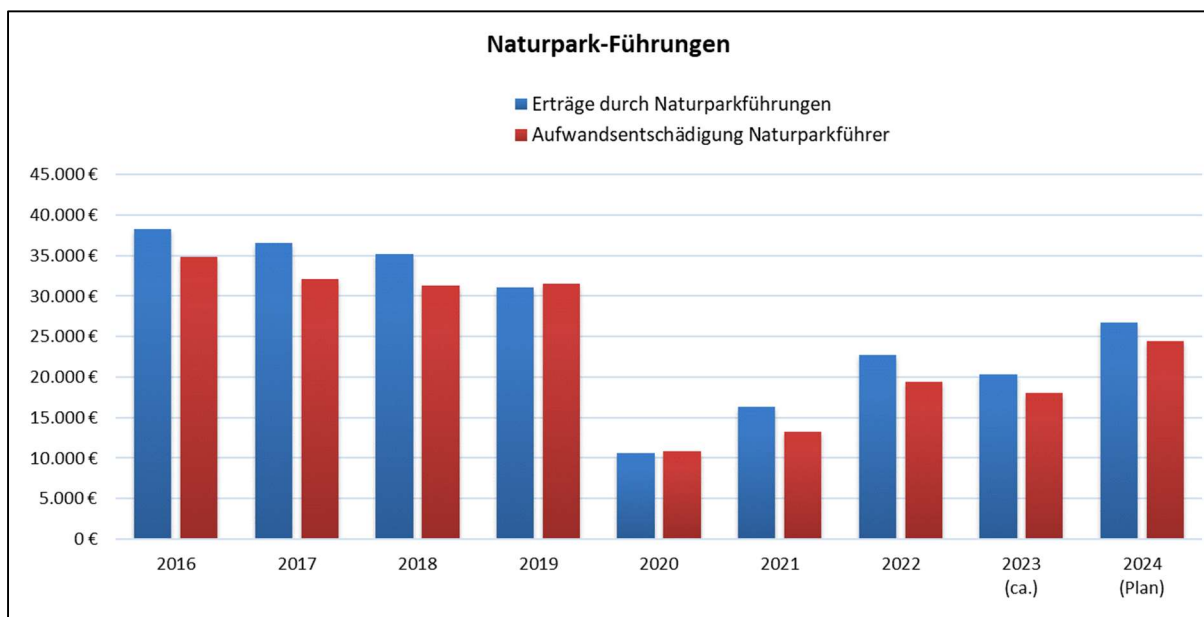
Die Abschreibungen schlagen im Wert von 4.400 € zu Buche, denen im Ertragsbereich Sonderposten in Höhe von 1.200 € gegenüberstehen.

Teilhaushalt 135511: Naturerlebnis

Dieser Teilhaushalt umfasst die Erträge und Aufwendungen für Naturparkführungen und Serviceleistungen. Den Aufwendungen von insgesamt 84.600 € stehen Erträge in Höhe von 28.200 € gegenüber.

Die Personalaufwendungen sind gemäß dem Stellenplan ausgewiesen und schlagen mit insgesamt 54.700 € zu Buche. Die Personalaufwendungen umfassen 0,6 Personalstellen.

Durch die Pandemie „Covid19“ und die daraus folgenden Einschränkungen konnte ein Großteil der Naturparkführungen in den Jahren 2020 bis 2022 nicht stattfinden. Somit wurden in den Jahren 2020 und 2021 rund 2/3 weniger Erträge und Aufwendungen im Rahmen von Naturparkführungen verzeichnet. Erst in den Jahren 2022 und 2023 konnte man wieder einen leichten Anstieg erkennen. Im Haushaltsplan 2024 wird wieder mit Erträgen von rund 26.700 € bzw. Aufwendungen für die Naturparkführer-Aufwandsentschädigungen von rund 24.500 € geplant. Die Aufwandsentschädigungen umfassen ebenfalls den Einsatz von Naturparkführer(n)/innen auf Veranstaltungen mit regionalen Kindertagesstätten und Schulen im Rahmen des Förderprojektes „Bildung für nachhaltige Entwicklung“ (BNE) mit 500 €.



Zur Unterstützung des Ehrenamtes wurde die Anpassung der Aufwandsentschädigung an die jeweils geltenden gesetzlichen Pauschalen ab dem Jahr 2023 beschlossen. Für die Naturparkführungen erhöht sich der Stundenlohn, analog zum Stundenlohn des Nationalparks auf 15 Euro pro Stunde. Um die Mehrkosten zu decken, wurden auch die Preislisten für Gruppenführungen entsprechend angepasst.

Der Naturpark Kellerwald-Edersee hat in Kooperation mit der Naturschutzakademie des Landes Hessen seit dem Jahr 2005 ca. 140 Personen zum zertifizierten Natur- und Landschaftsführer/innen ausgebildet. Aufgrund beruflicher Veränderungen, von

Altersgründen, oder durch Zeitmangel verzeichnen die ausgebildeten Naturparkführer/innen eine Fluktuation von jährlich etwa drei bis vier Führer/innen. Aus dem Grund wurden im Jahr 2023 wieder 20 neue Führer/innen über den Lehrgang „Zertifizierter Natur- und Landschaftsführer“ ausgebildet, sodass wieder rund 70 Naturparkführer/rinnen für den Naturpark Kellerwald-Edersee tätig sind.

Des Weiteren werden Aufwendungen für die Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmittel, Bekleidung für die Ehrenamtlichen, Materialaufwendungen für Einrichtungen und Ausstattungen, Versicherungs- sowie Sitzungsaufwendungen in Höhe von rund 4.200 € benötigt. Hierin ist auch Entschädigungsaufwendungen für die angebotenen Planwagenfahrten an Herrn Finke enthalten.

Im Rahmen des Förderprojektes „Bildung für nachhaltige Entwicklung“ (BNE) sind Kosten für die Durchführung entsprechender Veranstaltungen mit regionalen Kindertagesstätten und Schulen in Höhe von 500 € geplant.

Weiterhin sind Mittel in Höhe von 900 € für die Erstellung der Körperschaftssteuererklärung durch ein Steuerbüro eingeplant.

Die Aufwendungen für Abschreibungen werden im Haushaltsjahr 2024 mit rund 300 € zu Buche schlagen. Den Abschreibungen stehen Sonderposten in Höhe von 100 € gegenüber.

Weiterhin übersteigen die Aufwendungen die Erträge in diesem Bereich, auch künftig ist mit einer Unterdeckung zu rechnen. Allerdings muss berücksichtigt werden, dass die umfangreichen Bildungsangebote weiterhin ein großes Aushängeschild für die Naturparkregion darstellen.

Teilhaushalt 135550: Naturschutzgroßprojekt

Insgesamt umfasst dieser Teilhaushalt Erträge in Höhe von 59.000 € und Aufwendungen mit insgesamt 67.100 €.

Im Zeitraum 2009 - 2018 bekam der Naturpark Kellerwald-Edersee die Chance, ein Bundesprojekt von nationaler Bedeutung mit einem Gesamtbudget von 6,5 Millionen € umzusetzen - das Naturschutzgroßprojekt. Es umfasste die vier Kerngebiete „Ederseesteilhänge“, „Frankenau und Wesetal“, „Hoher Keller“ und „Nationalpark“. In den Kerngebieten wurden über den gesamten Zeitraum Projekte zur Heideregeneration, Grünlandextensivierung in Verbindung mit der Betreuung von Landnutzern, Moor- und Feuchtwaldrevitalisierung, Gewässerrenaturierung, Prozessschutz im Wald, Maßnahmen zur Wiederherstellung und Vernetzung von urwaldähnlichen Waldbeständen, Flächenankauf und Öffentlichkeitsarbeit umgesetzt. Ein weiterer wichtiger Bestandteil des Naturschutzgroßprojektes war die Beantragung und Begleitung des Flurbereinigungsverfahrens in Kooperation mit dem Amt für Bodenmanagement zur Umsetzung des Projektes „Arche-Region“ in all seinen Facetten. Dabei erhielt der Naturpark große Unterstützung durch den Arche-Verein und heimischen Landwirten aus Frankenau. Die notwendige Verknüpfung von Naturschutzmaßnahmen mit touristischen Aspekten gelang dort vor allem mit dem Arche-Pfad, dem Arche-Schiff sowie den Schäfer- und Kellerwaldwagen, die der gesamten Region zugutekommen. Auch war die Kooperation mit dem Nationalparkamt in vielen praktischen Projekten, unter anderem auf dem Fahrentriesch sowie bei der umfangreichen Gewässerrenaturierung eine große Hilfe. Der gesamte Mitteleinsatz wurde zu 65 % durch Bundesmittel und zu 25 % durch Landesmittel gefördert.

Mit der Gründung des Landschaftspflegeverbandes sowie der Projektbegleitung durch das Hessische Umweltministerium, dem Regierungspräsidium Kassel und dem Bundesamt für Naturschutz wurde anschließend die Entwicklung einer nachhaltigen Projektabsicherung und Konkretisierung des Folgemanagements 2020 erfolgreich vorangetrieben. Mit der Unterzeichnung der Nachhaltigkeitsvereinbarung wurden die Projektziele langfristig gesichert und die Zuständigkeiten geklärt.

Der Teilhaushalt „Naturschutzgroßprojekt“ ist auch nach dem Projektende Bestandteil der jährlichen Haushaltsplanung. Alle Folgeaufwendungen und -Erträge, die im Zusammenhang mit dem Naturschutzgroßprojekt stehen, sind in diesem Teilhaushalt abgebildet.

Die Aufwendungen für Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr auf 21.200 €. Durch die 90 %-ige Förderung (65 % Bundes- und 25 % Landesmittel) stehen den Abschreibungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit insgesamt 18.700 € gegenüber. Darüber hinaus wurden im Rahmen des Naturschutzgroßprojektes über 150 Hektar Prozessschutzflächen im „Hohen Keller“ und den „Edersee Steilhängen“ mit einem Mitteleinsatz von rund 1.050.000 € geschaffen. Die Prozessschutzverträge umfassen eine Laufzeit von 30 Jahren. Dieser Mitteleinsatz in Höhe von 1.050.000 € wird jährlich, mit Hilfe der Rechnungsabgrenzungsposten, der korrekten Periode zugeordnet. Die Abgrenzung soll ausschließlich ermöglichen, dass Ausgaben, die vor dem Bilanzstichtag anfallen, aber ihren

Aufwand erst nach dem Bilanzstichtag haben oder Erträge, die vor dem Bilanzstichtag anfallen, aber nicht vor dem Bilanzstichtag zu einer Einnahme werden, der richtigen Periode zugewiesen werden, unabhängig von der Zahlung und dem Rechnungsdatum. Im Haushaltsjahr 2024 stehen den Aufwendungen für Prozessschutz von insgesamt 38.800 € Erträge von 34.800 € gegenüber.

Alle Aufwendungen und Erträge im Rahmen der Folgeverpflichtungen des Naturschutzgroßprojektes werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Folgekosten Naturschutzgroßprojekt 2024		
Bezeichnung	Aufwand	Ertrag
Kfz.-Steuer (1 x Schäfer-, 2 x Kellerwald-Wagen)	300 €	
Kfz.-Versicherung (1 x Schäfer-, 2 x Kellerwald-Wagen)	200 €	
Grundsteuer für erworbene Flächen	600 €	
Unterstellplatz 1 x Schäfer- u. 2 x Kellerwaldwagen	1.000 €	
Unterstellplatz Landschaftspflegegeräte bei Ralf Finke	50 €	
Unterstellplatz Landschaftspflegegeräte bei Thomas Scheerer	50 €	
Miete Schaufenster Frankenau	300 €	
Ausstellungsversicherung Arche-Ausstellung Frankenau	200 €	
Mitgliedsbeitrag Landschaftspflegeverband Waldeck-Frankenberg (LPV)	300 €	
Mitgliedsbeitrag Landschaftspflegeverband Schwalm-Eder-Kreis (LPV)	100 €	
Mitgliedsbeitrag Gesellschaft zum Erhalt alter und gefährdeter Haustierrassen (GEH)	200 €	
Verkehrssicherungsarbeiten	300 €	
Entbuschung/Wegeinstandsetzung/Baumfällarbeiten/Müllentsorgung	3.000 €	
Aufwendungen für Rechtsanwälte und Sachverständige	500 €	
Abschreibungen	21.200 €	
Aufwendungen Prozessschutz (ARAP)	38.800 €	
Pachterträge Offenland Frankenau		- 5.200 €
Erstattung Bewirtschafterentgelt Land Hessen		- 300 €
Auflösung Sonderposten		- 18.700 €
Auflösung Förderung für Prozessschutz (PRAP)		- 34.800 €
Summe	67.100 €	- 59.000 €
Mehraufwendungen	8.100 €	

Teilhaushalt 135560: Fischereibewirtschaftung

Der Teilergebnishaushalt „Fischereibewirtschaftung“ umfasst die Bereiche „Fischerei allgemein“, „Edersee“ und „Affolderner See“, „Steganlage Edersee“ und „Steganlage Affolderner See“ sowie „Fuhrpark Fischerei“. Den Aufwendungen von insgesamt 264.000 € stehen Erträge in Höhe von 271.300 € gegenüber. Der Teilhaushalt „Fischereibewirtschaftung“ schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem kleinen Überschuss von 7.300 € ab. Mit 266.000 € wurden die Erträge durch den Fischereischeinverkauf für das Haushaltsjahr 2024 angesetzt. Ein schwankender Füllstand des Edersees, schlechtes Wetter und die wirtschaftliche Lage nehmen einen kaum vorhersehbaren Einfluss auf den Erwerb der Angelscheine und können zu deutlichen Einnahmeveränderungen führen.

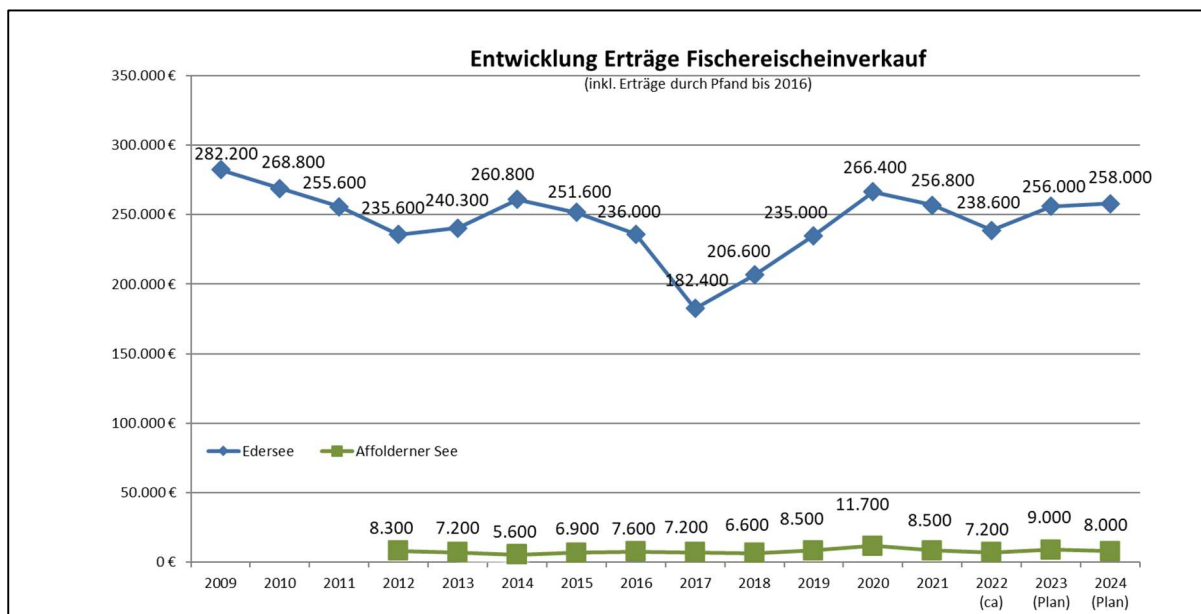
Die Personalaufwendungen sind gemäß dem Stellenplan ausgewiesen und schlagen mit insgesamt 30.800 € zu Buche. Sie umfassen 0,5 Personalstellen.

Den Abschreibungen in Höhe von 7.600 € stehen Sonderposten mit einem Wert von 2.500 € im Ertragsbereich gegenüber.

Nachdem der Naturpark Kellerwald-Edersee die Fischereirechte am Edersee erneut für den Zeitraum 01.01.2016 - 31.12.2027 erhalten hat, wurde im Jahr 2016 versucht, mit dem Wasser- und Schifffahrtsamt Hann. Münden die jährliche Pachtzahlung zu reduzieren. Trotz langer Verhandlungsgespräche konnte kein Preisnachlass erzielt werden. Somit stellt die Fischereipacht weiterhin den größten Teil der Aufwendungen dar. Gemäß § 5 des Fischereipachtvertrages verpflichtet sich der Pächter jeweils nach Ablauf von vier Jahren, erstmals zum 01.01.2020, einen erhöhten Pachtpreis zu zahlen, wobei sich die Erhöhung nach dem seit Vertragsschluss bzw. der letzten Pachtzinsanpassung eingetretenen prozentualen Anstieges des Verbraucherpreisindex für Deutschland mit dem Basisjahr 2010 des Statistischen Bundesamt bemisst. Demzufolge hat bereits im Jahr 2020 eine Pachtpreiserhöhung von rund 5.200 € stattgefunden. Für das Haushaltsjahr 2024 wird, wie im Vorjahr mit einem Pachtpreis von 88.000 € geplant. Darüber hinaus hat der Naturpark eine Provision an das Wasser- und Schifffahrtsamt zu entrichten, die 50 % der Verkaufserträge betragen, die über 180.000 € liegen. Im Haushaltsjahr 2024 wird mit einer Provision von rund 35.000 € gerechnet. Die Pachtpreiserhöhung durch das Wasser- und Schifffahrtsamt Hann. Münden sowie die gestiegenen Kosten im Rahmen der andauernden Inflationen sollen durch eine Anpassung der Verkaufspreise ab dem Jahr 2024 kompensiert werden.

Parallel zum Vertragsabschluss in 2016 mit dem Wasser- und Schifffahrtsamt Hann. Münden wurde mit der Interessengemeinschaft Edersee (IG-Edersee) der Geschäftsbesorgungsvertrag erneut verhandelt und abgeschlossen. Für die Besatzmaßnahmen am Affolderner See wurde die IG-Edersee bis zum Jahr 2019 nach Aufwand zusätzlich entschädigt. Seit dem Jahr 2020 werden die Besatzmaßnahmen ökonomischer über eine Fischrutsche durch die eigenen Mitarbeiter/innen vorgenommen.

Seit dem 01.12.2016 bietet der Naturpark Kellerwald-Edersee Fischereierlaubnisscheine für den Edersee und Affolderner See online an. Der Verkauf von Fischereierlaubnisscheinen im Internet ist für den Naturpark ein großer Schritt nach vorn, da sich der Service für die Angler/innen nun wesentlich verbessert. Der/die Angler/in hat die Möglichkeit, sieben Tage die Woche und zu jeder Tageszeit, einen Fischerei-Erlaubnisschein online zu erwerben. Trotzdem besteht weiterhin die Möglichkeit, einen Erlaubnisschein über die ausgeschriebenen Ausgabestellen zu beziehen. Darüber hinaus können Angelnde neben den bereits angebotenen Zweitages-, Wochen-, Saison-, Jahres- und Jugendscheinen auch Ein- bis Sechstagesseine kaufen. Für die Abwicklung des Onlineerlaubnisscheinverkaufes, den technischen Support sowie die Betreuung und Wartung der Internetseite erhält das österreichische Unternehmen „Hejfish“ Provisionszahlungen, die sich nach der Höhe der verkauften Online-Erlaubnisscheine richten. Die Provisionsaufwendungen für das Unternehmen „Hejfish“ werden mit rund 27.000 € eingeplant. Die probeweise Nutzung einer



weiteren Onlineplattform im Jahr 2022 verursachte unverhältnismäßig höheren Aufwand und wurde wieder eingestellt.

In den Jahren 2017 und 2018 wurde ein gravierender Wassertiefstand am Edersee erreicht. Durch den niedrigen Wasserstand, zeichnete sich im Laufe des jeweiligen Jahres ab, dass mit geringeren Verkaufszahlen im Rahmen der Fischerei am Edersee zu rechnen war. Hinzu kam die Anpassung der Scheinarten zu Mehrtagesseinen. Hierbei wurde festgestellt, dass seit dem Jahr 2017 ein immenser Rückgang von verkauften Zweitagesseinen zu verzeichnen war. Im Gegenzug wurden häufiger Ein-Tagesseine erworben. Dies führte ebenfalls zu einem Rückgang der Verkaufserträge gegenüber den vergangenen Jahren. Daraufhin wurden zu Beginn des Jahres 2019 die Fischereiverkaufspreise erhöht, sodass ein Anstieg der Ertragszahlen bereits im selben Jahr zu erkennen war. Im Vergleich zu den vergangenen zehn Jahren wurden dann im Jahr 2020 Rekordverkaufserträge am Edersee sowie auch am Affolderner See verzeichnet (vgl. Diagramm „Entwicklung Erträge Fischereischeinverkauf“). Möglicherweise war Angeln während der Corona-Pandemie besonders gefragt. Auch im Jahr 2021 blieben die Erträge auf einem guten Niveau mit rund

265.000 €. Im Jahr 2022 wurden die geplanten Erträge für den Fischereischeinverkauf um 24.000 € unterschritten und liegen bei rund 246.000 €. Besonders im September und Oktober 2022 wurden im Vergleich zum Vorjahreszeitraum deutlich weniger Angelscheine verkauft. Ursachen können in der wirtschaftlichen Lage (Energiekrise, Inflation) oder niedrigen Wasserständen und damit fehlenden Möglichkeiten zum Boot slippen vermutet werden. Durch die Preiserhöhung ab dem Jahr 2024 werden Erträgen im Rahmen des Fischereischeinverkaufes von insgesamt 265.000 € eingeplant.

2024
Fischereierlaubnisscheine für den Edersee/Affolderner See
können online
bei Hejfish.com
oder bei folgenden Ausgabestellen
erworben werden:

Naturpark Kellerwald-Edersee

Geschäftsstelle
 Langemarckstr. 19
 34537 Bad Wildungen
 Telefon 05621-969460
info@naturpark-kellerwald-edersee.de

Angelshop & Shell-Station Lohof

Itterstraße 11
 34516 Vöhl-Herzhausen
 Telefon 05635-328
info@autohaus-lohof.de

MJE Watersport Equipment Josef

Sachsenhäuser Str.23C
 34513 Waldeck
 Telefon 05623/9330320
info@mje-edersee.de

Angelcenter Fleischer

Patrick Fleischer
 Hafenstraße 6
 34125 Kassel
 Telefon 0561-572178
info@angelcenter-kassel.de

Edersee-Fishing

Dimitri Schill
 Rudolf-Lorenz-Straße 1
 34537 Bad Wildungen
 Telefon 0174-4150563
info@edersee-fishing.de

Angelbedarf Nowikowski

Walter Nowikowski
 Waldmannstr. 21 a
 34123 Kassel
 Telefon 0561-4915349
albatross@t-online.de

Raiffeisen Wittgenstein-Hallenberg

Industriestraße 2
 57319 Bad Berleburg
 Telefon 02751-41110
verkauf@wittgenstein.raiffeisen.de
buchhaltung@wittgenstein.raiffeisen.de

Hotspot Angelsport

Björn Pepler
 Rudolf-Diesel-Straße 7
 35440 Linden
 Telefon 06403-9725800
info@angelsport-hotspot.de

Angel- und Futtershop Wetzlar

Talstrasse 3
 35584 Wetzlar
 Telefon 06441/30410
parocardiato10@gmail.com

Angelshop Dornseifer

Tobias Liebe
 Schneppenkauten 31
 57076 Siegen-Weidenau
 Telefon 0271-72210
info@angelshop-dornseifer.de

Ab dem Jahr 2023 wurde die Möglichkeit zum Nachangeln vom Ufer mit einer zusätzlichen Nachtangelkarte im Zeitraum von 0:00 Uhr bis 5:00 Uhr geschaffen.

Preise Fischerei-Erlaubnisscheine						
Variante	Ab 2024	Bis 2023	Bis 2022	Bis 2020		Bis 2018
	Onlineerwerb/ Erwerb über eine Ausgabestelle (inkl. 19 % MwSt.)	Onlineerwerb/ Erwerb über eine Ausgabestelle (inkl. 19 % MwSt.)	Onlineerwerb/ Erwerb über eine Ausgabestelle (inkl. 19 % MwSt.)	Onlineerwerb (inkl. 19 % MwSt.)	Erwerb über eine Ausgabestelle (inkl. 19 % MwSt.)	Onlineerwerb/ Erwerb über eine Ausgabestelle (inkl. 19 % MwSt.)
1-Tagesschein	16,00 €	14,50 €	14,50 €	13,00 €	14,50 €	10,00 €
1-Nachtangelschein	16,00 €	14,50 €				
2-Tagesschein	24,00 €	22,50 €	22,50 €	21,00 €	22,50 €	18,00 €
3-Tagesschein	30,00 €	28,50 €	28,50 €	27,00 €	28,50 €	25,00 €
4-Tagesschein	36,00 €	34,50 €	34,50 €	33,00 €	34,50 €	31,00 €
5-Tagesschein	41,00 €	39,50 €	39,50 €	38,00 €	39,50 €	36,00 €
6-Tagesschein	45,00 €	43,50 €	43,50 €	42,00 €	43,50 €	39,00 €
Wochenschein	48,00 €	46,50 €	46,50 €	45,00 €	46,50 €	40,00 €
Saisonschein (Gültig: 16.04.-15.10. d. J.)	134,00 €	124,00 €	124,00 €	120,00 €	124,00 €	120,00 €
Jahresschein	184,00 €	174,00 €	174,00 €	170,00 €	174,00 €	165,00 €
Jugendschein	90,00 €	84,00 €	84,00 €	80,00 €	84,00 €	80,00 €
Kombi-Wochenschein	75,00 €	71,50 €	71,50 €	70,00 €	71,50 €	70,00 €
Kombi-Jahresschein	294,00 €	284,00 €	284,00 €	280,00 €	284,00 €	280,00 €

Im Jahr 2012 wurden die ersten Untersuchungen und Besatzmaßnahmen gemäß dem erstellten ökologischen Bewirtschaftungskonzept der Interessengemeinschaft Edersee am Affolderner See durchgeführt. Durch die erneute längerfristige Verpachtung der Edersee-Fischereirechte an den Naturpark (01.01.2016 bis 31.12.2027), sollen in Zukunft weitere Untersuchungen durchgeführt werden. Im Haushaltsjahr 2024 soll vorerst wieder der Fischbesatz mit Regenbogen- und Bachforellen für rund 8.000 € im Affolderner See erfolgen.

Im Jahr 2017 wurde die Steganlage am Affolderner See fertiggestellt. So besteht seit dem Jahr 2018 die Möglichkeit, Angler-Boote und Bootsanlageplätze am Steg gegen eine geringe Gebühr zu mieten. Die Steganlage umfasst zwölf Bootsanlageplätze, von denen zwei Plätze durch den Naturpark genutzt werden. Die restlichen zehn Anlageplätze sind seit der Fertigstellung der Steganlage verpachtet. Für die Vermietung der Anglerboote bzw. die Verpachtung der Bootsanlagestellen wird mit Erträgen in Höhe von 1.000 € gerechnet.



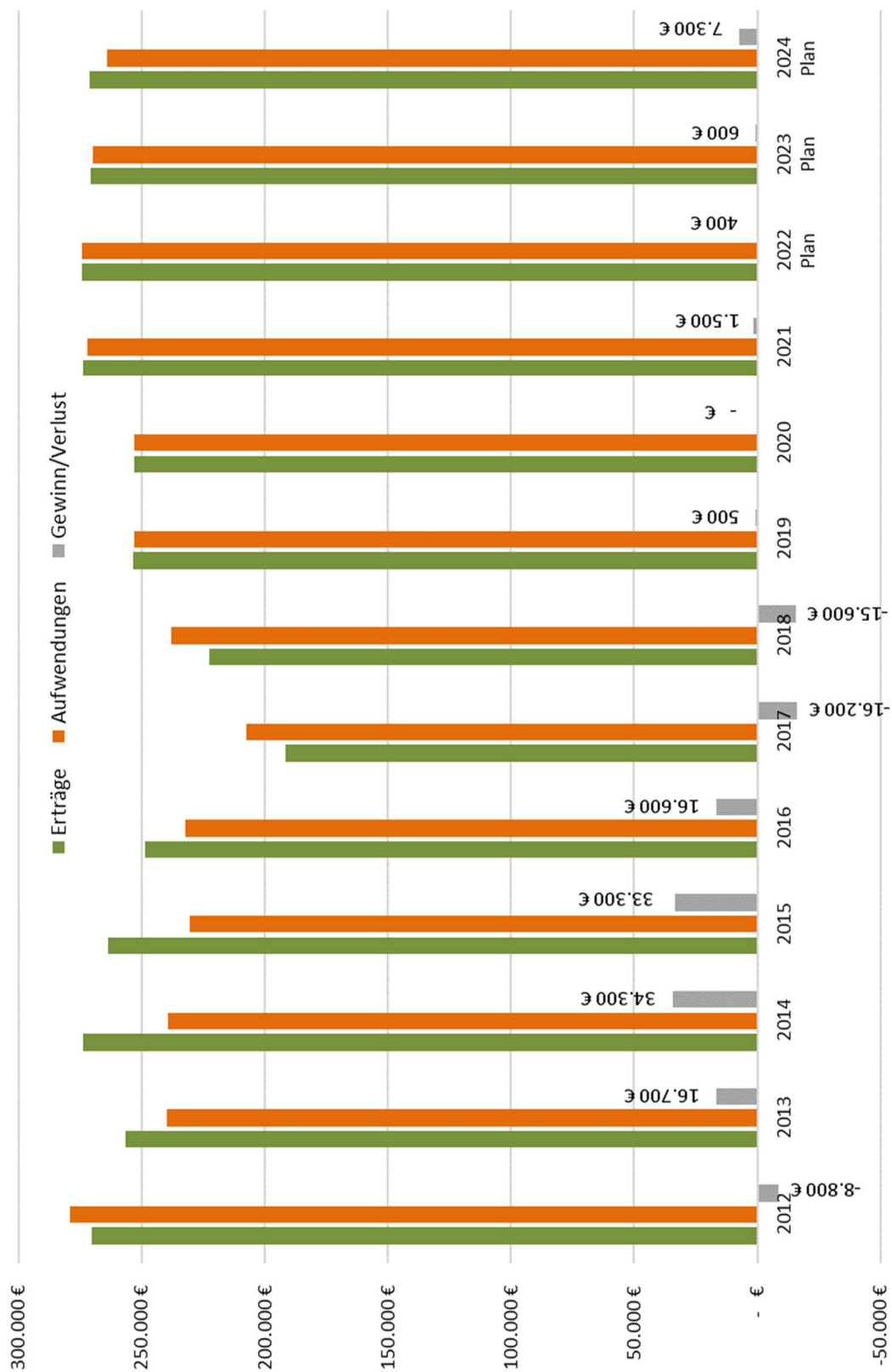
Preise:

Anlegeplatz Steganlage Affolderner See ganzjährig:	59,50 € (inkl. 19 % MwSt.)
Ruderboot Affolderner See <u>bis zu 3 Stunden</u> :	8,00 € (inkl. 19 % MwSt.)
Ruderboot Affolderner See ganztägig:	14,00 € (inkl. 19 % MwSt.)

Für die Steganlagen am Edersee und Affolderner See werden geringfügige Aufwendungen für Instandsetzung, Miete und Strom eingeplant.

Der Fuhrpark der Fischerei umfasst das Fischereiaufsichtsboot, das Arbeitsboot und das Ruderboot am Edersee, die zwei Anglerboote am Affolderner See sowie drei Anhänger zum Transport der Boote. Die Aufwendungen für die Versicherung, Kfz-Steuer, Instandhaltung, die Winterlagerung sowie den Treibstoff umfassen rund 4.000 €.

Teilhaushalt Fischereibewirtschaftung



Teilhaushalt 571: Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentwicklung

Seit dem Jahr 2015 erhält der Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee im Rahmen der Förderung der Dorf- und Regionalentwicklung für die lokale Arbeitsgruppe „Kellerwald-Edersee“ (LAG) eine jährliche LEADER-Fördersumme zur Umsetzung der Projektziele. Gefördert wurden 75 % der Personalkosten und eine Pauschalsumme der Sachkosten, allerdings höchstens 90.000 €. Die restlichen 25 % der Personalaufwendungen trug der Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee. Die Förderung setzt die Beschäftigung von mindestens 1,5 Personen voraus, von denen eine Person einen Hochschulabschluss vorweisen muss. Außerdem müssen beide Personen mit einem Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes beschäftigt werden. Die Voraussetzungen konnten zum 01.01.2015 erfüllt werden. Der bewilligte Förderzeitraum über eine Fördersumme von 90.000 € erstreckte sich bis einschließlich des Jahres 2022.

Mit der Genehmigung zum vorzeitigen Maßnahmenbeginn zur aktuellen Förderperiode für die Jahre 2023-2027 (Bescheid vom 06.12.2022, Akz. WZ-539500/04/08) ergeben sich neue Förderrichtlinien. Bisher betrug der jährliche maximale Förderbetrag insgesamt 90.000 €. Ab dem Jahr 2023 werden 80 % der Personalausgaben sowie 15 % der bezuschussten Personalkosten als Sachaufwand gefördert werden. Die geförderten Personalausgaben sind abhängig von der Richtlinie des Landes Hessen zur Förderung der ländlichen Entwicklung. Dabei wird in vier Leistungsgruppen unterschieden, denen eine monatliche Personalkostenpauschale zugeteilt ist. Diese wird wiederum zu 80 % durch das Land Hessen gefördert.

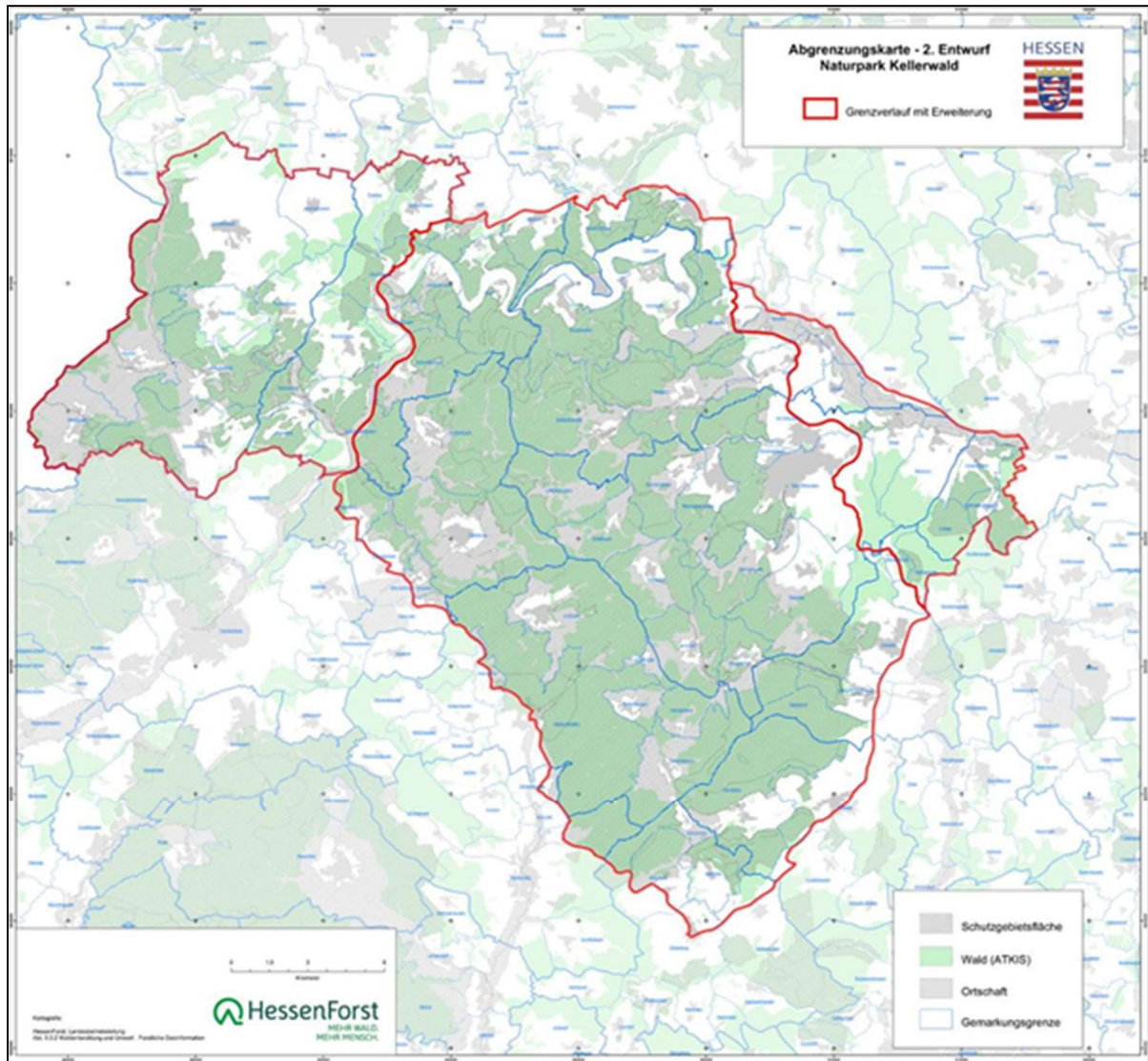
Die Aufwendungen für Personal sind entsprechend der Aufteilung im Stellenplan veranschlagt und schlagen mit 172.600 € zu Buche. Bis zum Renteneintrittsalter der aktuellen Regionalmanagerin findet während der Einarbeitungsphase des neuen Regionalmanagers in der Zeit von Januar bis Juni 2024 eine Doppelbesetzung der Personalstelle statt. Ab Juli 2024 soll eine weitere 0,5 Personalstelle mit der EG 11 die umfangreichen Aufgaben der/des Regionalmanager(in/s) dauerhaft unterstützen, sodass dieser Teilhaushalt dann langfristig 2,0 Personalstellen umfasst (1,5 x Regionalmanager und 0,5 x Büroangestellte). Gemäß der voraussichtlichen neuen Richtlinie stehen den Personalaufwendungen Förderungen von insgesamt 136.800 € gegenüber. Des Weiteren werden 15 % der bezuschussten Personalkosten also 20.500 € als pauschale Sachkostenförderung bezuschusst.

Die Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter sind Angestellte des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee und gehören zusätzlich dem Verein „Region Kellerwald-Edersee“ an. Die Aufgaben des Regionalmanagements und des Vereines greifen ineinander und lassen sich prozentual nur schwer voneinander trennen. Bis zum Jahr 2019 hat der Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee die Aufwendungen für die Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter zum Großteil übernommen (bspw. Büromaterialien, Reisekosten, Dienstwagennutzung, Versicherungen, Telefon, Büromiete, EDV-Aufwand). Der Verein „Region Kellerwald-Edersee“ finanziert sich durch seine Mitgliedsbeiträge. Seit dem Jahr 2020 wird eine pauschale Beteiligung durch den Verein in Höhe von rund 5.000 € erhoben.

Darüber hinaus schlagen Abschreibungen im Wert von 1.400 € zu Buche, denen im Ertragsbereich Sonderposten in Höhe von 1.400 € gegenüberstehen.

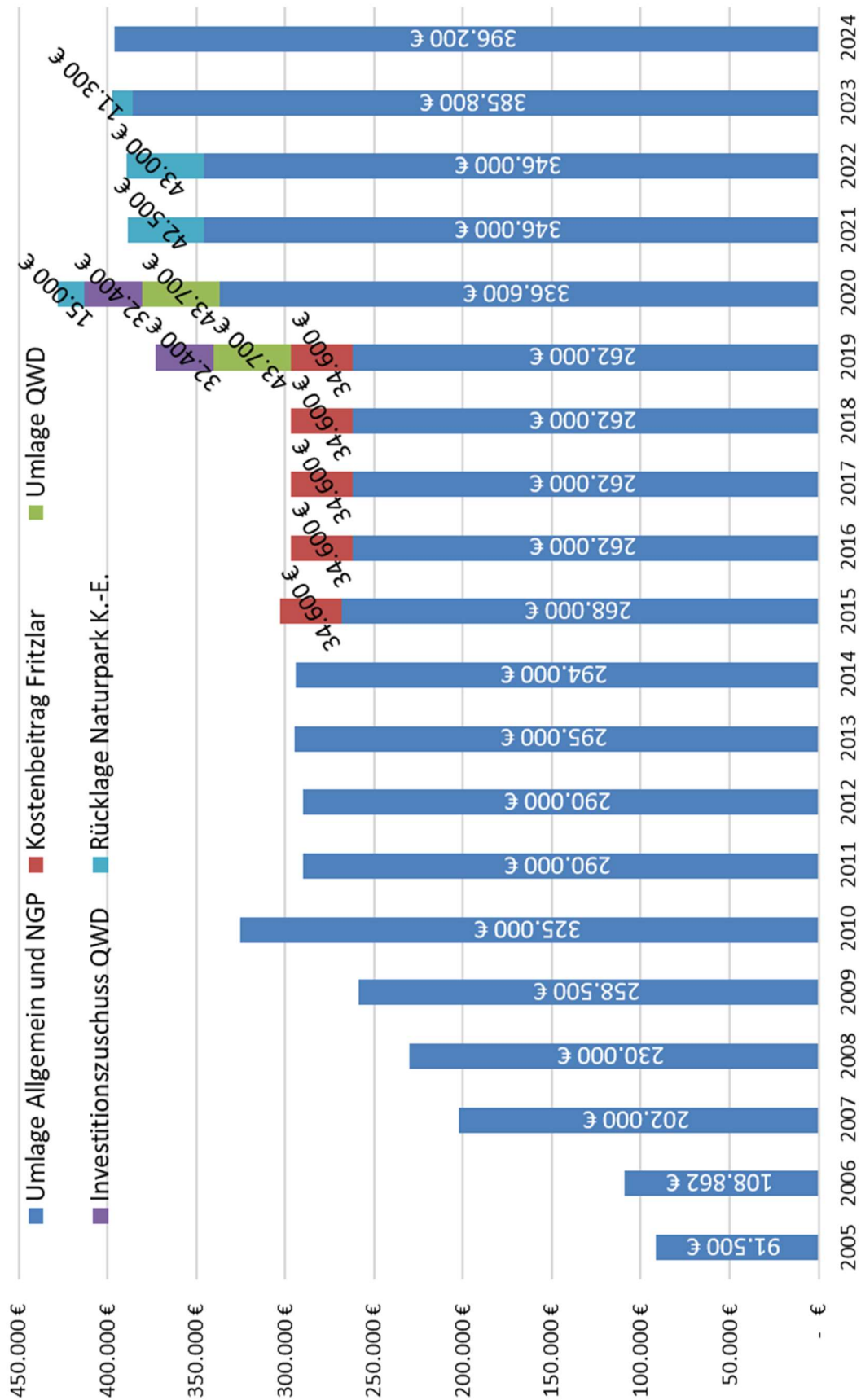
Teilhaushalt 611: Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

Der Naturpark Kellerwald-Edersee ist um rund 30 Prozent im Jahr 2019 gewachsen. Er wurde um das gesamte Gebiet der Stadt Lichtenfels und Teile von Fritzlar erweitert, außerdem um Flächen in Bad Wildungen, Edertal und Vöhl in Ortsteilen, die bislang noch nicht dazu gehörten. Die neue Abgrenzungskarte des Naturparks wurde im Jahr 2019 im Hessischen Staatsanzeiger veröffentlicht.



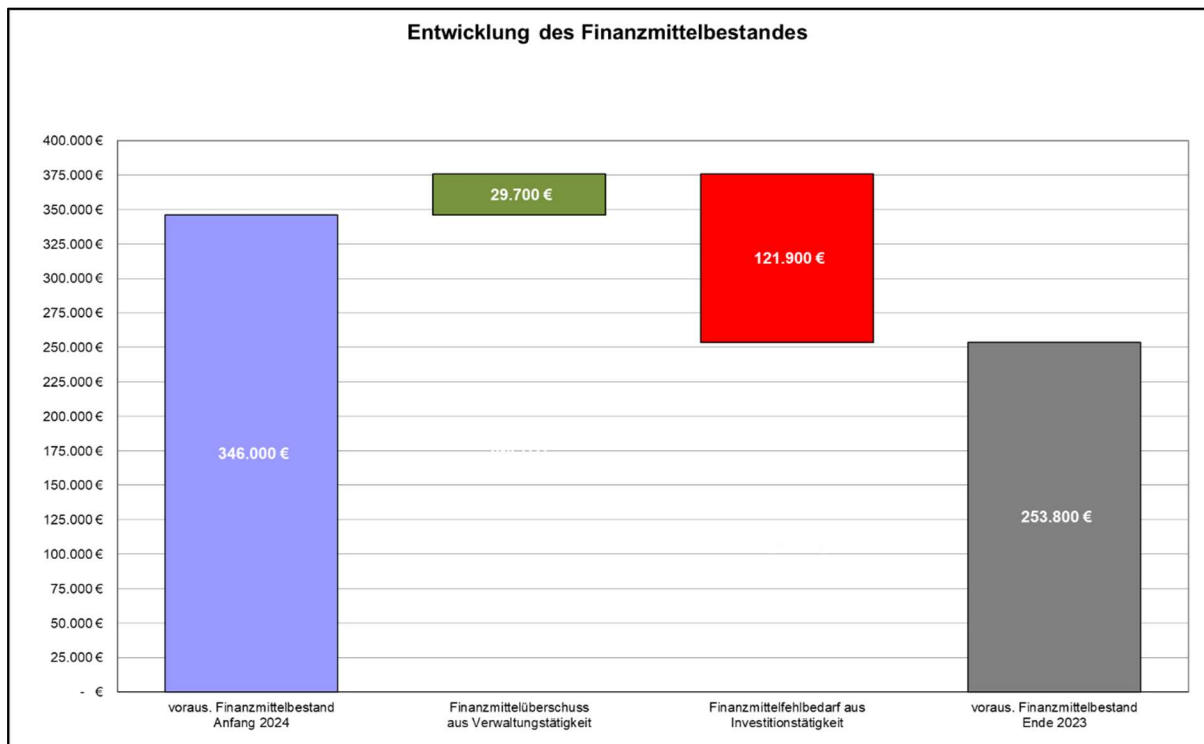
Durch die Naturparkerweiterung und die Satzungsänderung des Zweckverbands ist inzwischen auch die Stadt Fritzlar seit dem 27.02.2020 offizielles Mitglied des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee. Alle Verbandsmitglieder beteiligen sich an der Verbandsumlage in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl zum Stichtag. Die Landkreise Waldeck-Frankenberg und Schwalm-Eder zahlen den gleichen Betrag wie ihre kreisangehörigen Städte und Gemeinden gemäß Verbandssatzung. Die gesamte Umlage beträgt im Haushaltsjahr 2024 insgesamt 396.200 € und verzeichnet gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung von 10.400 €.

Entwicklung Verbandsumlage und investive Zuschüsse



Finanzhaushalt

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 beträgt der Finanzmittelbestand 346.000 €. Der Finanzmittelüberschuss aus den Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeiten ergibt einen Gesamtbetrag von 29.700 €. Durch die Umsetzung der geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich ein Finanzmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 121.900 €. Zum Jahresende 2024 wird demnach ein voraussichtlicher Finanzmittelbestand von knapp 253.800 € verzeichnet.



Teilhaushalt 111: Verwaltungssteuerung und -service

In diesem Teilhaushalt ist die Neubeschaffung eines Multifunktionsdruckers für die Geschäftsstelle mit rund 6.000 € eingeplant. Der derzeitige Multifunktionsdrucker ist acht Jahre alt und weist zunehmend Störungen auf. Es soll ein neues Gerät beschafft werden, damit wieder ein reibungsloser Verwaltungsablauf garantiert werden kann. Auch sind 4.000 € für mögliche Ersatzbeschaffungen von EDV- und Büroausstattung vorgesehen.

Des Weiteren sind 40.000 € für die Ersatzbeschaffung eines Dienstwagens für die Geschäftsstelle eingeplant. Der derzeitige Dienstwagen „VW-Tiguan“ ist seit Februar 2019 abgeschrieben und verlangt regelmäßig einen hohen Reparaturaufwand. Bei der vergangenen Dienstfahrt ist zudem der Keilriemen gerissen, sodass die Reparaturkosten nicht mehr im Verhältnis zum Restwert des PKWs stehen. Er wurde Ende 2023 verkauft.

Teilhaushalt 122: Fischereiaufsicht

-

Teilhaushalt 511: Räumliche Planung und Entwicklung

Das Projekt „Zertifizierung zur Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ wurde im Jahr 2023 abgeschlossen. Für die Ersatzbeschaffung von Wegweisern und Tafeln werden Mittel von rund 3.000 € benötigt.

Teilhaushalt 125460: Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen

Für mögliche Ersatzbeschaffungen von Schildern/Sitzbänken/Tischen werden Mittel in Höhe von 5.000 € eingeplant.

Teilhaushalt 135510: Wege und Einrichtungen des Naturparks

Aufgrund der Erweiterung des Naturparks auf den Flächen von Fritzlar und Lichtenfels sowie der Umsetzung eines neuen Logos sollen die Eingangsschilder des Naturparks Kellerwald-Edersee komplett ausgetauscht werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 15.000 € eingeplant, denen LEADER-Fördermittel von etwa 12.000 € gegenüberstehen. In den vergangenen Jahren wurde bereits vermehrt ein Ansatz für diese Anschaffung im Haushalt eingeplant, jedoch aus Zeitgründen nicht umgesetzt.

Darüber hinaus sollen im Ausstellungsraum „Gilserberg“ sowie im Archeschiff „Frankenau“ neue Infomodule beschafft werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 16.000 € eingeplant, von denen rund 10.700 € über LEADER gefördert werden sollen.

Auch ist im Jahr 2024 geplant, den Kellerwaldsteig mit Trekkingplätzen auszustatten. Für die ersten drei Plätze soll ein Antrag auf Regionalbudget gestellt werden. Hierfür sind Mittel von 30.000 € notwendig. Im darauffolgenden Jahr 2025 sollen die Trekkingplätze mit

weiteren Investitionskosten von 20.000 € abgeschlossen werden. Die LEADER-Förderung liegt bei rund 27.300 € (65 % vom Netto).

Teilhaushalt 135511: Naturerlebnis

Im Haushaltsjahr 2024 soll ein Konzept für die Entwicklung und den Bau eines Naturparkmobiles auf den Weg gebracht werden. Hierfür ist ein Ansatz von 30.000 € eingeplant. Im darauffolgenden Haushaltsjahr 2025 soll die Umsetzung des Naturparkmobiles „Umweltbildung“ erfolgen. Hierfür wird mit einem Betrag von rund 145.000 € gerechnet. Die gesamten Kosten sollen zu 65 % durch LEADER-Mittel (Förderung vom Netto) gefördert werden.

Teilhaushalt 135550: Naturschutzgroßprojekt

-

Teilhaushalt 135560: Fischereibewirtschaftung

Für mögliche Ersatzbeschaffungen wurden 2.000 € eingeplant.

Teilhaushalt 571: Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentwicklung

In diesem Teilhaushalt sind die Neugestaltung der Internetseite der Regionalentwicklung mit 6.000 € sowie die Anschaffung von vier neuen Rollups von insgesamt 2.200 € eingeplant. Die Nettokosten sollen zu 65 % über die LEADER-Mittel im Rahmen der Regionalentwicklung gefördert werden.

Darüber hinaus soll im Rahmen der LEADER-Förderung (Einzelprojekt) eine Machbarkeitsuntersuchung und ein Gesamtkonzept für ein Car-Sharing-Projekt umgesetzt werden. Da das Projekt nur langsam im Jahr 2023 starten konnte, werden Mittel für das Jahr 2024 in Höhe von 50.000 € bzw. für 2025 von 15.000 € eingeplant. Die Kosten sollen über LEADER-Mittel gefördert werden. (65 %-Förderung vom Netto).

Teilhaushalt 611: Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre

-

Sollte es zu höheren Ausgaben im Finanzhaushalt kommen, besteht ein Deckungsvermerk im Ergebnishaushalt, durch den Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Ergebnishaushalt 2024								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-272.634,27	-294.400,00	-298.200,00	-298.200,00	-298.800,00	-299.800,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.601,90	-9.100,00	-7.100,00	-7.100,00	-7.100,00	-7.100,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-345.999,99	-385.800,00	-396.200,00	-398.400,00	-411.700,00	-428.500,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-190.681,40	-331.400,00	-329.600,00	-307.300,00	-307.300,00	-339.400,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-50.495,90	-50.000,00	-47.000,00	-45.000,00	-36.700,00	-29.700,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.322,00	-7.200,00	-7.200,00	-7.200,00	-7.200,00	-7.200,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-879.735,46	-1.077.900,00	-1.085.300,00	-1.063.200,00	-1.068.800,00	-1.111.700,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	336.881,68	397.800,00	411.500,00	431.700,00	444.800,00	463.500,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.209,08	540.600,00	533.900,00	491.000,00	493.100,00	536.600,00
14	66	Abschreibungen	65.205,76	83.000,00	76.700,00	77.100,00	67.200,00	47.700,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	61.816,86	66.500,00	61.900,00	62.100,00	62.400,00	62.600,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.229,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	836.342,38	1.089.200,00	1.085.300,00	1.063.200,00	1.068.800,00	1.111.700,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-43.393,08	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-879.735,46	-1.077.900,00	-1.085.300,00	-1.063.200,00	-1.068.800,00	-1.111.700,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	836.342,38	1.089.200,00	1.085.300,00	1.063.200,00	1.068.800,00	1.111.700,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-43.393,08	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	59	Außerordentliche Erträge	-74,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	834,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	759,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-42.633,52	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	---	---	---	---	---
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Finanzhaushalt 2024								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.767,26	294.400,00	298.200,00	298.200,00	298.800,00	299.800,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.113,12	9.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	345.999,99	385.800,00	396.200,00	398.400,00	411.700,00	428.500,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	174.724,62	331.400,00	329.600,00	307.300,00	307.300,00	339.400,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	5.723,79	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	812.328,78	1.027.900,00	1.038.300,00	1.018.200,00	1.032.100,00	1.082.000,00
10	830	Personalauszahlungen	-336.883,44	-397.800,00	-411.500,00	-431.700,00	-444.800,00	-463.500,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-325.050,00	-540.600,00	-533.900,00	-491.000,00	-493.100,00	-536.600,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-71.049,90	-66.500,00	-61.900,00	-62.100,00	-62.400,00	-62.600,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	225,63	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-732.757,71	-1.006.200,00	-1.008.600,00	-986.100,00	-1.001.600,00	-1.064.000,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	79.571,07	21.700,00	29.700,00	32.100,00	30.500,00	18.000,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; (Verpflichtungsermächtigungen)	66.858,24	134.000,00	87.300,00	98.300,00	0,00	0,00
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	(98.300,00)		
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.761,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22) (Verpflichtungsermächtigungen)	71.619,54	134.000,00	87.300,00	98.300,00	0,00	0,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.412,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Finanzhaushalt 2024								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-163.988,63	-246.100,00	-209.200,00	-193.000,00	0,00	0,00
	840, 843	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-180.000,00)		
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27) (Verpflichtungsermächtigungen)	-174.401,13	-246.100,00	-209.200,00	-193.000,00 (-180.000,00)	0,00	0,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28) (Verpflichtungsermächtigungen)	-102.781,59	-112.100,00	-121.900,00	-94.700,00 (-81.700,00)	0,00	0,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29) (Verpflichtungsermächtigungen)	-23.210,52	-90.400,00	-92.200,00	-62.600,00 (-81.700,00)	30.500,00	18.000,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33) (Verpflichtungsermächtigungen)	-23.210,52	-90.400,00	-92.200,00	-62.600,00 (-81.700,00)	30.500,00	18.000,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	59.794,71	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-56.491,71	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	3.303,00	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres (Verpflichtungsermächtigungen)	327.472,28	307.565,00	346.000,00	253.800,00	191.200,00 (-81.700,00)	221.700,00 (-81.700,00)
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) (Verpflichtungsermächtigungen)	-19.907,52	-90.400,00	-92.200,00	-62.600,00 (-81.700,00)	30.500,00	18.000,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39) (Verpflichtungsermächtigungen)	307.564,76	217.165,00	253.800,00	191.200,00 (-81.700,00)	221.700,00 (-81.700,00)	239.700,00 (-81.700,00)
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Finanzhaushalt 2024								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-16.784,31	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2024							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I01111-01 EDV-Ausstattung	-8.000,00		-15.000,00	-1.032,80	-2.000,00		-84.000,00 -54.196,84
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00		-15.000,00	-1.032,80	-2.000,00		-84.000,00 -54.196,84
Erläuterungen: Neubeschaffung Drucker Geschäftsstelle (6.000 €). Ersatzbeschaffung EDV-Ausstattung bei Notwendigkeit (über 250 €)..							
I01111-02 Büroausstattung und GWG Geschäftsstelle	-2.000,00		-2.000,00	-565,25	-2.000,00		-27.000,00 -13.720,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.972,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.000,00	-565,25	-2.000,00		-27.000,00 -20.692,00
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Büroausstattung bei Notwendigkeit (über 250,00 €).							
I01111-03 Dienstwagen Geschäftsstelle	-40.000,00						-85.100,00 -59.706,56
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							2.361,27
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000,00						-85.100,00 -62.067,83
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Dienstwagen Geschäftsstelle (40.000 €).							
I01111-04 Anhänger Geschäftsstelle							-2.000,00 -7.997,98
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.000,00 -7.997,98
I01111-06 Internetseite Naturpark			-10.000,00	-25.851,56			-55.000,00 -44.268,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000,00	-25.851,56			-55.000,00 -44.268,00
Erläuterungen: Aufstockungsbetrag für die Neugestaltung der Internetseite "Naturpark Kellerwald-Edersee".							
I021220 Ausstattung und GWG Fischereiaufsicht							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.984,12
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.984,12
I09511-01 Naturparkplanung			-4.800,00	-8.743,91			-18.800,00 -10.935,66
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			19.200,00	37.772,19			75.200,00 55.008,19
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-24.000,00	-46.516,10			-94.000,00 -65.943,85
Erläuterungen: Aufstockungsbetrag für die Überarbeitung des Entwicklungsplanes "Naturpark Kellerwald-Edersee".							
I09511-03 Konzept Bioenergie-Region 2.0							-5.500,00 -4.472,27
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							14.500,00 14.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000,00 -18.972,27
I09511-04 Qualitätsregion Wanderbares Deutschland	-3.000,00		-22.200,00	-65.645,10	-3.000,00		-140.200,00 -48.595,59
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			37.800,00	22.904,00			470.200,00 232.788,65
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00		-60.000,00	-88.549,10	-3.000,00		-610.400,00 -281.384,24
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Wegweiser und Infotafeln im Rahmen des Projektes "Qualitätsregion Wanderbares Deutschland".							

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2024							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I12546-03 Wanderparkplätze Phase III							-6.000,00 -10.896,55
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							267.000,00 50.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-273.000,00 -60.896,55
I12546-04 Wanderparkplätze Ersatzbeschaffungen	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00		-16.000,00 -2.391,90
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00		-16.000,00 -2.391,90
Erläuterungen: Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen.							
I13551-04 Besucherlenkung Naturpark	-8.300,00		-19.000,00				-108.300,00 -13.391,49
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	22.700,00		16.000,00				48.700,00 6.864,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-31.000,00		-35.000,00				-157.000,00 -18.625,29
Erläuterungen: Neubeschaffung Eingangsschilder Naturpark, aufgrund Erweiterung Fritzlar und Lichtenfels sowie Einbeziehung aktuelles NP-Logo (15.000 €). LEADER-Förderprojekt! Neubeschaffung Infomodule Ausstellungsraum Gilserberg (1.000 €). LEADER-Förderprojekt! Neubeschaffung Infomodule Archeschiff Frankenau (15.000 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13551-06 Ausstattung und GWG NPF							-19.000,00 -10.730,91
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.000,00 11.952,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-25.000,00 -22.683,27
I13551-07 Kellerwaldturm							-79.900,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							85.100,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-135.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000,00
I13551-08 Besucherlenkung und Infosäulen							-3.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.000,00
I13551-09 Naturparkmobil "Umweltbildung"	-13.600,00	-65.800,00	-4.100,00				-17.700,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	16.400,00	79.200,00	5.900,00				22.300,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00	-145.000,00	-10.000,00				-40.000,00
Erläuterungen: Neubeschaffung eines Naturparkmobiles "Umweltbildung" (Konzept in 2024: 30.000 €, Beschaffung in 2025: 145.000 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13551-10 Einrichtung Trekkingplätze	-13.600,00	-9.100,00					-14.600,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	16.400,00	10.900,00					16.400,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00	-20.000,00					-31.000,00
Erläuterungen: Beschilderung Trekkingplätze Kellerwaldsteig (2024: 30.000 €, 2025: 20.000 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13555-01 Grundstückserwerb NGP							-93.500,00 -60.684,89
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							827.900,00 733.305,74
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-921.400,00 -788.722,14
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-5.268,49

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2024							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13555-02 Einzäunungen, Eingrenzungen							-7.600,00 5.654,64
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							67.900,00 48.946,05
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-60.000,00 -20.923,33
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-15.500,00 -22.368,08
I13555-03 Besucherlenkung und Infosäulen etc. NGP							-31.950,00 8.442,39
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							307.350,00 394.290,95
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-49.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-289.800,00 -385.848,56
I13555-04 EDV-Ausstattung NGP							-1.500,00 -2.241,33
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							13.400,00 19.913,68
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-14.900,00 -22.155,01
I13555-05 Büroausstattung NGP							-550,00 353,75
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.750,00 3.862,22
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-4.300,00 -3.508,47
I13555-06 Betriebsausstattung NGP							-3.200,00 -2.423,90
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							23.300,00 14.892,21
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-26.500,00 -17.316,11
I13555-10 Film- und Fotodokumentation							-1.700,00 -2.129,94
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							15.300,00 19.169,51
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-17.000,00 -21.299,45
I13555-11 Infopoint Archeregion Frankenau				-928,20			-7.800,00 -37.702,40
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							70.200,00 18.277,25
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-35.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-928,20			-43.000,00 -55.979,65
I13555-12 Dienstwagen NGP							-2.500,00 -2.500,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							22.500,00 22.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-25.000,00 -25.000,00
I13556-01 Betriebsausstattung Fischerei	-2.000,00		-2.500,00		-1.000,00		-52.300,00 -36.037,34
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.500,00		-1.000,00		-52.300,00 -33.360,72
Erläuterungen: Ausstattungsgegenstände im Bereich der Fischerei (über 250,00 €).							
I13556-02 Neubeschaffung Boot							-31.000,00 -500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-31.000,00 -500,00
I13556-03 Steganlage Affolderner See							-40.000,00 -76.925,02
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							25.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-65.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-65.003,08

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2024							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13556-04 Neubeschaffung Boote Affolderner See 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000,00 -9.565,01 -30.000,00 -8.040,22
I13557-01 EDV-Ausstattung Regionalentwicklung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.700,00 3.300,00 -6.000,00		-2.300,00 3.700,00 -6.000,00				-5.600,00 -774,33 8.900,00 548,13 -14.500,00 -1.322,46
<i>Erläuterungen:</i> Neugestaltung der Internetseite der Regionalentwicklung (6.000 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13557-02 Büroausstattung und GWG Regionalentwicklung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00 1.200,00 -2.200,00		-800,00 1.400,00 -2.200,00				-2.800,00 -110,69 7.100,00 1.823,56 -9.900,00 -1.934,25
<i>Erläuterungen:</i> Neubeschaffung von vier Rollups (2.200 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13557-03 Projekt im Rahmen des Regionalbudgets 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-4.776,07 6.182,05 -10.412,50 -545,62			-15.000,00 -10.023,63 54.000,00 27.172,29 -57.000,00 -19.337,50 -12.000,00 -17.858,42
I13557-04 Car-Sharing-Projekt 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.700,00 27.300,00 -50.000,00	-6.800,00 8.200,00 -15.000,00	-24.400,00 50.000,00 -74.400,00				-47.100,00 77.300,00 -124.400,00
<i>Erläuterungen:</i> Car-Sharing-Projekt (2024: 50.000 €, 2025: 15.000 €). LEADER-Förderprojekt!							
Gesamtsumme Auszahlungen	-209.200,00	-180.000,00	-246.100,00	-174.401,13	-13.000,00		-3.585.500,00 -2.197.603,63
Gesamtsumme Einzahlungen	87.300,00	98.300,00	134.000,00	66.858,24			2.529.300,00 1.689.132,18
Gesamtsumme	-121.900,00	-81.700,00	-112.100,00	-107.542,89	-13.000,00		-1.056.200,00 -508.471,45

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 111 Verwaltungssteuerung und -service					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00		-1.867,02
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.800,00	-3.100,00	-1.800,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-136.100,00	-128.100,00	-40.388,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-200,00	-203,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-133,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-138.100,00	-131.400,00	-44.392,18
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	108.200,00	159.700,00	123.937,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.700,00	185.100,00	102.317,41
14	66	Abschreibungen	14.600,00	13.300,00	3.905,89
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.900,00	1.800,00	1.816,86
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	374,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	372.800,00	360.300,00	232.351,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	234.700,00	228.900,00	187.959,54
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	234.700,00	228.900,00	187.959,54
25	59	Außerordentliche Erträge			-74,47
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			238,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			163,72
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	234.700,00	228.900,00	188.123,26
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-700,00		-868,60
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-700,00		-868,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	234.000,00	228.900,00	187.254,66
Erläuterungen					
Deckungsvermerke zum Teilhaushalt					
Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 und der Verfügungsmittel gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!					

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 111 Verwaltungssteuerung und -service

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000		-27.000	-27.450	-260.600	-256.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-50.000		-27.000	-27.450	-260.600	-256.600
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-50.000		-27.000	-27.450	-260.600	-256.600

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze diese Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 111 Verwaltungssteuerung und -service							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I01111-01 EDV-Ausstattung	-8.000,00		-15.000,00	-1.032,80	-2.000,00		-84.000,00 -54.196,84
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00		-15.000,00	-1.032,80	-2.000,00		-84.000,00 -54.196,84
Erläuterungen: Neubeschaffung Drucker Geschäftsstelle (6.000 €). Ersatzbeschaffung EDV-Ausstattung bei Notwendigkeit (über 250 €)..							
I01111-02 Büroausstattung und GWG Geschäftsstelle	-2.000,00		-2.000,00	-565,25	-2.000,00		-27.000,00 -13.720,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.684,12
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.000,00	-565,25	-2.000,00		-27.000,00 -20.404,12
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Büroausstattung bei Notwendigkeit (über 250,00 €).							
I01111-03 Dienstwagen Geschäftsstelle	-40.000,00						-85.100,00 -59.706,56
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							2.361,27
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000,00						-85.100,00 -62.067,83
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Dienstwagen Geschäftsstelle (40.000 €).							
I01111-04 Anhänger Geschäftsstelle							-2.000,00 -7.997,98
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.000,00 -7.997,98
I01111-06 Internetseite Naturpark			-10.000,00	-25.851,56			-55.000,00 -44.268,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000,00	-25.851,56			-55.000,00 -44.268,00
Erläuterungen: Aufstockungsbetrag für die Neugestaltung der Internetseite "Naturpark Kellerwald-Edersee".							

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 011111 Verbandsorgane und Verbandsrecht		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Teilhaushalt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011111	Verbandsorgane und Verbandsrecht
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Böhle und Frau Dressler.	
Kurzbeschreibung	Unterstützung der Verbandsorgane, Verbandssatzung	
Leistungen	Unterstützung der Verbandsorgane, Vorbereitung von Sitzungen, Einladungen, Protokolle, Verbandssatzung	
Produkt	Intern	
Zielgruppe	Verwaltungsorgane des Naturparks	
Auftragsgrundlage	HGO, KGG, Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 011112 Verwaltungssteuerung und Service		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Teilhaushalt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011112	Verwaltungssteuerung und Service
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Böhle, Frau Dressler, Herr Roth.	
Kurzbeschreibung	Organisation und Abwicklung des Verwaltungsgeschehens innerhalb der Geschäftsstelle.	
Leistungen	Personal- und Organisationsangelegenheiten, Abwicklung von Verträgen, Zeiterfassung, Urlaub, Versicherungsangelegenheiten, Abwicklung von versicherten Schäden, Dienstanweisungen, Beschaffung EDV/Bürobedarf	
Produkt	Intern	
Zielgruppe	Naturpark / Mitarbeiter des Naturparks	
Auftragsgrundlage	Gesetze, Verbandssatzung, Arbeitsverträge usw.	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 011113 Naturparkpartnerschaften		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Teilhaushalt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011113	Naturparkpartnerschaften
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Dressler	
Kurzbeschreibung	Es ist geplant, dass der Naturpark Kellerwald-Edersee in dem Kooperationsprojekt mit dem Nationalpark „Nationalpark- und Naturpark-Partner Kellerwald-Edersee“ die finanzielle Abwicklung übernimmt. Hier sollen Mitgliedsbeiträge für gemeinsame zweckgebundene Aufwendungen in Form von Öffentlichkeitsarbeit generiert und verwaltet werden. Da die Umstellung dieses Projekts derzeit noch in Planung ist, erfolgt im Haushaltsjahr 2024 noch keine Ansatzzerfassung.	
Leistungen	Einziehen der Mitgliedsbeiträge der Partner, Förderung von gemeinsamen Interessen, Steigerung Attraktivität der Region Naturpark und Nationalpark Kellerwald-Edersee, Vermarktung von Naturparkleistungen über die Partner	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Mitglieder des Projekts, Interessierte Institutionen der Region	
Auftragsgrundlage	Vorstandsbeschluss	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 011114 Öffentlichkeitsarbeit		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Teilhaushalt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011114	Öffentlichkeitsarbeit
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Herr Ohlsen und Frau Dressler.	
Kurzbeschreibung	Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit des Naturparks und der Region Kellerwald-Edersee	
Leistungen	Erstellung von Infomaterial, Veröffentlichungen in Zeitschriften und Büchern, Beschaffung und Vertrieb von Werbeatikeln, Ausstellungen und Messen, Vermarktung der Naturparkarbeit	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Interessierte Bürger, Wanderer und Naturliebhaber	
Auftragsgrundlage	Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 011115 Finanz-und Kassenverwaltung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Teilhaushalt	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011115	Finanz-und Kassenverwaltung
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Böhle, Frau Dressler, Frau Lindemann Frau Schröder und Herr Roth.	
Kurzbeschreibung	Finanzplanung und -abwicklung, Rechnungslegung	
Leistungen	Jahresabschlusserstellung, Haushaltsplanung und Aufstellung, Finanz- und Anlagenbuchhaltung, Zahlungsverkehr und Mahnungen, Finanzstatistiken, Institutionelle Förderung, örtliche und überörtliche Prüfungen, Finanzvermögen- und Schuldenverwaltung, Finanzcontrolling.	
Produkt	Intern	
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, KGG, Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 122 Fischereiaufsicht					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300,00	9.000,00	4.854,87
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.300,00	9.000,00	4.854,87
Erläuterungen					
Deckungsvermerke zum Teilhaushalt					
Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!					

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 122 Fischereiaufsicht

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)						

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 122 Fischereiaufsicht							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
1021220 Ausstattung und GWG Fischereiaufsicht							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							3.984,12
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.984,12

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 021220 Fischereiaufsicht		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Teilhaushalt	122	Fischereiaufsicht
Produkt	021220	Fischereiaufsicht
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Herr Roth	
Kurzbeschreibung	Fischereiaufsicht an Gewässern mit gepachteten Fischereirechten	
Leistungen	Ausbildung und Einsatz von Fischereiaufsehern an Gewässern mit gepachteten Fischereirechten	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Angler	
Auftragsgrundlage	Hessisches Fischereigesetz, Vertrag WSA	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 511 Räumliche Planung und Entwicklung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-19.300,00	-19.438,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-18.900,00	-15.500,00	-16.250,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.900,00	-34.800,00	-35.688,60
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.900,00	30.200,00	22.661,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	34.100,00	27.129,77
14	66	Abschreibungen	22.200,00	22.500,00	16.688,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.600,00	86.800,00	66.480,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46.700,00	52.000,00	30.791,71
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	46.700,00	52.000,00	30.791,71
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	46.700,00	52.000,00	30.791,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			214,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			214,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.700,00	52.000,00	31.006,31

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Die Erträge des Budgets sind gem. § 19 GemHVO für das Projekt "Qualitätsregion Wanderbares Deutschland" zweckgebunden. Alle Aufwendungen des Budgets sind gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Die Ansätze des Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt.

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 511 Räumliche Planung und Entwicklung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			57.000	60.676		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			57.000	60.676		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000		-84.000	-135.065	-727.400	-724.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.000		-84.000	-135.065	-727.400	-724.400
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000		-27.000	-74.389	-727.400	-724.400

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze diese Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 511 Räumliche Planung und Entwicklung							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I09511-01 Naturparkplanung			-4.800,00	-8.743,91			-18.800,00 -10.935,66
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			19.200,00	37.772,19			75.200,00 55.008,19
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-24.000,00	-46.516,10			-94.000,00 -65.943,85
Erläuterungen: Aufstockungsbetrag für die Überarbeitung des Entwicklungsplanes "Naturpark Kellerwald-Edersee".							
I09511-03 Konzept Bioenergie-Region 2.0							-5.500,00 -4.472,27
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							14.500,00 14.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-20.000,00 -18.972,27
I09511-04 Qualitätsregion Wanderbares Deutschland	-3.000,00		-22.200,00	-65.645,10	-3.000,00		-140.200,00 -48.595,59
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			37.800,00	22.904,00			470.200,00 232.788,65
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00		-60.000,00	-88.549,10	-3.000,00		-610.400,00 -281.384,24
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Wegweiser und Infotafeln im Rahmen des Projektes "Qualitätsregion Wanderbares Deutschland".							

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 095110 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation		
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Teilhaushalt	511	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	095110	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Lindemann und Frau Schröder.	
Kurzbeschreibung	Entwicklungsplanung Naturpark und Schutzbereiche, Einrichtung eines Geoinformationssystems	
Leistungen	Planung innerhalb des Naturparks sowie Erweiterung und Digitalisierung von Naturparkgrenzen	
Zielgruppe	Naturparkgremien und Mitarbeiter	
Auftragsgrundlage	Gesetze, Verordnungen, Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung

Produkt 095111 Qualitätsregion Wanderbares Deutschland

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Teilhaushalt	511	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	095111	Qualitätsregion Wanderbares Deutschland

Verantw. Person und Frau Schröder.

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 125460 Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,66
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,66
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		5.600,00	4.762,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000,00	5.000,00	
14	66	Abschreibungen	5.300,00	5.600,00	5.274,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.300,00	16.200,00	10.036,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.100,00	12.000,00	5.869,77

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produkt 125460 Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000		-5.000		-346.000	-341.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-12.000	-12.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.000		-5.000		-346.000	-341.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000		-5.000		-346.000	-341.000

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze diese Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 125460 Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I12546-03 Wanderparkplätze Phase III							-6.000,00 -10.896,55
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							267.000,00 50.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-273.000,00 -60.896,55
I12546-04 Wanderparkplätze Ersatzbeschaffungen	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00		-16.000,00 -2.391,90
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00		-16.000,00 -2.391,90

Erläuterungen:

Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 125460 Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV
Teilhaushalt	546	Öffentliche Parkeinrichtungen
Produkt	125460	Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Lindemann,	
Kurzbeschreibung	Schaffung und Unterhaltung einer Infrastruktur für Wanderparkplätze.	
Leistungen	Planung, Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen und Schaffung von Parkmöglichkeiten, Beschilderung und Information, Ausstattung mit Sitzgelegenheiten	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Wanderer und naturinteressierte Bürger.	
Auftragsgrundlage	Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135510 Wege und Einrichtungen des Naturparks

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.500,00	-1.200,00	-1.425,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.200,00	-1.300,00	-5.183,19
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.700,00	-2.500,00	-6.608,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.300,00	5.900,00	5.333,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.700,00	17.200,00	5.400,48
14	66	Abschreibungen	4.400,00	2.600,00	6.593,62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00		
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	38.400,00	25.700,00	17.327,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.700,00	23.200,00	10.719,77
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	32.700,00	23.200,00	10.719,77
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	32.700,00	23.200,00	10.719,77
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	32.700,00	23.200,00	10.719,77

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produkt 135510 Wege und Einrichtungen des Naturparks

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	39.100	10.900	16.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	39.100	10.900	16.000			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-235.500	-235.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-61.000	-20.000	-35.000	-546	-294.000 (-20.000)	-274.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-30.000	-30.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-61.000	-20.000	-35.000	-546	-529.500 (-20.000)	-509.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.900	-9.100	-19.000	-546	-529.500 (-20.000)	-509.500

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 135510 Wege und Einrichtungen des Naturparks

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13551-04 Besucherlenkung Naturpark	-8.300,00		-19.000,00				-108.300,00 -8.878,73
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	22.700,00		16.000,00				48.700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-31.000,00		-35.000,00				-157.000,00 -8.878,73
Erläuterungen: Neubeschaffung Eingangsschilder Naturpark, aufgrund Erweiterung Fritzlar und Lichtenfels sowie Einbeziehung aktuelles NP-Logo (15.000 €). LEADER-Förderprojekt! Neubeschaffung Infomodule Ausstellungsraum Gilserberg (1.000 €). LEADER-Förderprojekt! Neubeschaffung Infomodule Archeschiff Frankenau (15.000 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13551-07 Kellerwaldturm							-79.900,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							85.100,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-135.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000,00
I13551-10 Einrichtung Trekkingplätze	-13.600,00	-9.100,00					-14.600,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	16.400,00	10.900,00					16.400,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00	-20.000,00					-31.000,00
Erläuterungen: Beschilderung Trekkingplätze Kellerwaldsteig (2024: 30.000 €, 2025: 20.000 €). LEADER-Förderprojekt!							

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 135510 Wege und Einrichtungen des Naturparks		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Teilhaushalt	551	Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt	135510	Wege und Einrichtungen des Naturparks
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Lindemann,	
Kurzbeschreibung	Schaffung und Unterhaltung von Infrastrukturanlagen innerhalb des Naturparks	
Leistungen	Förderung von Projekten zur Schaffung und Gestaltung der Infrastruktur innerhalb des Naturparks, Schaffung und Gestaltung von Infrastruktur, Unterhaltung und Einrichtung von Wanderwegen, Zertifizierung von Wanderwegen	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Wanderer und naturinteressierte Bürger	
Auftragsgrundlage	Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135511 Naturerlebnis

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.700,00	-28.200,00	-22.794,44
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.400,00	-32.100,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-100,00	-400,00	-137,85
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.200,00	-60.700,00	-22.932,29
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.700,00	34.900,00	32.555,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.600,00	70.500,00	22.887,06
14	66	Abschreibungen	300,00	700,00	292,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	84.600,00	106.100,00	55.735,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	56.400,00	45.400,00	32.803,22
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	56.400,00	45.400,00	32.803,22
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	56.400,00	45.400,00	32.803,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	56.400,00	45.400,00	32.803,22

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produkt 135511 Naturerlebnis

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	16.400	79.200	5.900			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	16.400	79.200	5.900			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-30.000	-145.000	-10.000		-214.500 (-145.000)	-69.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-30.000	-145.000	-10.000		-214.500 (-145.000)	-69.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.600	-65.800	-4.100		-214.500 (-145.000)	-69.500
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze diese Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 135511 Naturerlebnis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13551-06 Ausstattung und GWG NPF							-19.000,00 -10.730,91
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							6.000,00 11.952,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-25.000,00 -22.683,27
I13551-09 Naturparkmobil "Umweltbildung"	-13.600,00	-65.800,00	-4.100,00				-17.700,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	16.400,00	79.200,00	5.900,00				22.300,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00	-145.000,00	-10.000,00				-40.000,00
Erläuterungen: Neubeschaffung eines Naturparkmobiles "Umweltbildung" (Konzept in 2024: 30.000 €, Beschaffung in 2025: 145.000 €). LEADER-Förderprojekt!							

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 135511 Naturerlebnis		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Teilhaushalt	551	Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt	135511	Naturerlebnis
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Herr Ohlsen und Herr Roth.	
Kurzbeschreibung	Durchführung von Natur- und Umweltbildung im Bereich des Naturparks, Seminare & Übernachtungen im Naturerlebnishaus	
Leistungen	Naturparkführungen im Bereich des Naturparks, Durchführung von Seminare und Umweltbildung im Naturerlebnishaus, Vermietung des Naturerlebnishaus für Seminare und Übernachtungen, Instandhaltung und Unterhaltung des Naturerlebnishauses	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Interessierte Wanderer und naturverbundene Personen	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135550 Naturschutzgroßprojekt

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300,00		-488,78
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-34.800,00	-34.800,00	-34.813,78
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-18.700,00	-19.900,00	-20.526,25
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.200,00	-5.200,00	-4.163,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.000,00	-59.900,00	-59.991,85
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.000,00	48.400,00	43.399,41
14	66	Abschreibungen	21.200,00	22.300,00	23.048,12
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900,00	900,00	855,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	67.100,00	71.600,00	67.302,53
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.100,00	11.700,00	7.310,68
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.100,00	11.700,00	7.310,68
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			595,84
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			595,84
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.100,00	11.700,00	7.906,52
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	11.700,00	7.906,52

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppen 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produkt 135550 Naturschutzgroßprojekt

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				6.182		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				4.761		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				10.943		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-10.413	-1.065.900	-1.065.900
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-928	-438.600	-438.600
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-5.600	-5.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-11.341	-1.504.500	-1.504.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-398	-1.504.500	-1.504.500

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze diese Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 135550 Naturschutzgroßprojekt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13555-01 Grundstückserwerb NGP 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-93.500,00 -60.684,89 827.900,00 733.305,74 -921.400,00 -788.722,14 -5.268,49
I13555-02 Einzäunungen, Eingrenzungen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-7.600,00 5.654,64 67.900,00 48.946,05 -60.000,00 -20.923,33 -15.500,00 -22.368,08
I13555-03 Besucherlenkung und Infosäulen etc. NGP 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-31.950,00 8.442,39 307.350,00 394.290,95 -49.500,00 -289.800,00 -385.848,56
I13555-04 EDV-Ausstattung NGP 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.500,00 -2.241,33 13.400,00 19.913,68 -14.900,00 -22.155,01
I13555-05 Büroausstattung NGP 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-550,00 353,75 3.750,00 3.862,22 -4.300,00 -3.508,47
I13555-06 Betriebsausstattung NGP 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-3.200,00 -2.423,90 23.300,00 14.892,21 -26.500,00 -17.316,11
I13555-10 Film- und Fotodokumentation 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-1.700,00 -2.129,94 15.300,00 19.169,51 -17.000,00 -21.299,45
I13555-11 Infopoint Archeregion Frankenau 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-928,20 -928,20			-7.800,00 -37.702,40 70.200,00 18.277,25 -35.000,00 -43.000,00 -55.979,65
I13555-12 Dienstwagen NGP 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-2.500,00 -2.500,00 22.500,00 22.500,00 -25.000,00 -25.000,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 135550 Naturschutzgroßprojekt		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Teilhaushalt	555	Naturschutzgroßprojekt und Folgeaufgaben
Produkt	135550	Naturschutzgroßprojekt
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer	
Kurzbeschreibung	Errichtung und Sicherung schutzwürdiger Teile von Natur- und Landschaft mit gesamtstaatlicher reparäsentativer Bedeutung im Rahmen der Folgesicherung des Naturschutzgroßprojektes.	
Leistungen	Naturschutzfachliche Planung und Bewirtschaftung von land- und forstwirtschaftlichen Flächen, Pflege- und Entwicklungsplanung, sozioökonomische Analyse, Durchführung und Sicherung der Bewirtschaftungsarten im Planbereich	
Produkt	Extern und Intern	
Zielgruppe	Bund, Land Hessen, Naturpark, Naturschutzinteressierte	
Auftragsgrundlage	Bewilligungsbescheid BfN, Land Hessen, Vorstandsbeschluss	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135560 Fischereibewirtschaftung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-266.800,00	-265.000,00	-246.547,81
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-1.000,00	-7.552,02
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-6.041,62
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-2.464,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000,00	-2.000,00	-2.025,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-271.300,00	-270.500,00	-264.630,95
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.800,00	28.600,00	25.554,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.600,00	169.000,00	164.635,93
14	66	Abschreibungen	7.300,00	7.600,00	7.883,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	58.000,00	64.700,00	60.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	263.700,00	269.900,00	258.073,79
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.600,00	-600,00	-6.557,16
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-7.600,00	-600,00	-6.557,16
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-7.600,00	-600,00	-6.557,16
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300,00		357,79
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	300,00		357,79
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.300,00	-600,00	-6.199,37

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind gemäß § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produkt 135560 Fischereibewirtschaftung

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-65.000	-65.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000		-2.500		-114.300	-113.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.000		-2.500		-179.300	-178.300
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-2.000		-2.500		-179.300	-178.300

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze diese Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 135560 Fischereibewirtschaftung							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13556-01 Betriebsausstattung Fischerei	-2.000,00		-2.500,00		-1.000,00		-52.300,00 -36.037,34
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.500,00		-1.000,00		-52.300,00 -33.360,72
Erläuterungen: Ausstattungsgegenstände im Bereich der Fischerei (über 250,00 €).							
I13556-02 Neubeschaffung Boot							-31.000,00 -500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-31.000,00 -500,00
I13556-03 Steganlage Affolderner See							-40.000,00 -76.925,02
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							25.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-65.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-65.003,08
I13556-04 Neubeschaffung Boote Affolderner See							-30.000,00 -9.565,01
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-30.000,00 -8.040,22

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 135560 Fischereibewirtschaftung		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Teilhaushalt	556	Fischereibewirtschaftung
Produkt	135560	Fischereibewirtschaftung
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Herr Roth	
Leistungen	Ökologische Bewirtschaftung durch IG Edersee, Untersuchungen und Gutachten des Fischbestandes, Verkauf von Fischereischeinen, Abrechnung von Pfandgeld, Betreuung der Ausgabestellen von Fischereischeinen, Unterverpachtung von gepachteten Rechten	
Zielgruppe	Naturliebhaber, Angler	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 571 Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentw.

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000,00	-5.000,00	-3.761,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-157.300,00	-117.100,00	-90.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.400,00	-6.000,00	-1.563,65
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-163.700,00	-128.100,00	-95.324,75
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	172.600,00	132.900,00	122.075,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	2.300,00	584,15
14	66	Abschreibungen	1.400,00	8.400,00	1.519,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	177.500,00	143.600,00	124.179,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400,00		296,21
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400,00		296,21
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.200,00	15.500,00	29.150,72

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Die Erträge des Budgets sind gem. § 19 GemHVO im Rahmen der LEADER-Förderung für die Dorf- und Regionalentwicklung - Lokale Arbeitsgruppe Kellerwald-Edersee (LAG) zweckgebunden. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahmen der Kontengruppe 66 und der Verfügungsmittel gemäß § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Außerdem wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen gemäß § 20 (5) GemHVO einseitig deckungsfähig sind. Die Ansätze dieses Budgets werden gemäß § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 571 Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentw.

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	31.800	8.200	55.100			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	31.800	8.200	55.100			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-57.000	-57.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-58.200	-15.000	-82.600		-175.800 (-15.000)	-160.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-58.200	-15.000	-82.600		-232.800 (-15.000)	-217.800
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.400	-6.800	-27.500		-232.800 (-15.000)	-217.800

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Auszahlungen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Auszahlungen für Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Mehreinzahlungen des Budgets können zur Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze diese Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionen Teilhaushalt 571 Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentw.

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2023	Jahres- ergebnis 2022	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13557-01 EDV-Ausstattung Regionalentwicklung	-2.700,00		-2.300,00				-5.600,00 -774,33
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.300,00		3.700,00				8.900,00 548,13
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000,00		-6.000,00				-14.500,00 -1.322,46
Erläuterungen: Neugestaltung der Internetseite der Regionalentwicklung (6.000 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13557-02 Büroausstattung und GWG Regionalentwicklung	-1.000,00		-800,00				-2.800,00 -110,69
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.200,00		1.400,00				7.100,00 1.823,56
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.200,00		-2.200,00				-9.900,00 -1.934,25
Erläuterungen: Neubeschaffung von vier Rollups (2.200 €). LEADER-Förderprojekt!							
I13557-03 Projekt im Rahmen des Regionalbudgets							-15.000,00 -5.247,56
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							54.000,00 20.990,24
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-57.000,00 -8.925,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-12.000,00 -17.312,80
I13557-04 Car-Sharing-Projekt	-22.700,00	-6.800,00	-24.400,00				-47.100,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	27.300,00	8.200,00	50.000,00				77.300,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000,00	-15.000,00	-74.400,00				-124.400,00
Erläuterungen: Car-Sharing-Projekt (2024: 50.000 €, 2025: 15.000 €). LEADER-Förderprojekt!							

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 155710 Regionalentwicklung und -förderung		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Teilhaushalt	571	Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentw.
Produkt	155710	Regionalentwicklung und -förderung
Verantw. Person	Frau Küpper, Herr Dörrie und Frau Schäfer.	
Kurzbeschreibung	Steigerung und dauerhafte Sicherung der Lebensqualität in der Region sowie Schaffung und Erhaltung von Arbeitsplätzen	
Leistungen	Planung und Durchführung von Projekten im Rahmen von aufgestellten Entwicklungskonzepten, Leader, Beratung von Projektantragstellern, Akquirierung von Fördermitteln	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Institutionen der Region Kellerwald-Edersee	
Auftragsgrundlage	Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 611 Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 611 Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 166110 Allgemeine Zuweisungen , allgem. Umlagen		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Teilhaushalt	611	Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre
Produkt	166110	Allgemeine Zuweisungen , allgem. Umlagen
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Böhle	
Kurzbeschreibung	Deckung des Finanzbedarfs durch die Erhebung einer Verbandsumlage	
Leistungen	Erhebung einer Verbandsumlage von den Mitgliedsgemeinden	
Produkt	Intern	
Zielgruppe	Städte, Gemeinden und Gemeindeverbände des Naturparks	
Auftragsgrundlage	KGG, Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 166120 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Teilhaushalt	611	Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre
Produkt	166120	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft
Verantw. Person	Geschäftsführerin Gampfer, Frau Böhle	
Kurzbeschreibung	Abwicklung der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft	
Leistungen	Abwicklung von Haushaltsüberschüssen oder Fehlbeträgen, Schuldendienst, Zinserträge von Festgeldern, Termingeldern	
Produkt	Intern	
Zielgruppe	Naturpark Kellerwald-Edersee	
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, Naturpark Kellerwald-Edersee	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Produktbeschreibung Produkt 166130 Abwicklung der Vorjahre		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Teilhaushalt	611	Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre
Produkt	166130	Abwicklung der Vorjahre
Verantw. Person	Frau Böhle	
Kurzbeschreibung	Abwicklung der Finanzaktivitäten der Vorjahre, Aufstellung der Jahresabschlüsse rückwirkend bis 2009, Erstellung einer Anlagenbuchhaltung.	
Leistungen	Abwicklung der Finanzaktivitäten der Vorjahre	
Produkt	Intern	
Zielgruppe	Naturpark Kellerwald-Edersee	
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, KGG, Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00		-1.867,02
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.800,00	-3.100,00	-1.800,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-136.100,00	-128.100,00	-40.388,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-200,00	-203,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-133,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-138.100,00	-131.400,00	-44.392,18
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	108.200,00	159.700,00	123.937,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.700,00	185.100,00	102.317,41
14	66	Abschreibungen	14.600,00	13.300,00	3.905,89
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.900,00	1.800,00	1.816,86
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	374,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	372.800,00	360.300,00	232.351,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	234.700,00	228.900,00	187.959,54
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	234.700,00	228.900,00	187.959,54
25	59	Außerordentliche Erträge			-74,47
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			238,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			163,72
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	234.700,00	228.900,00	188.123,26
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-700,00		-868,60
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-700,00		-868,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	234.000,00	228.900,00	187.254,66

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000,00	0,00	-27.000,00	-27.449,61	-260.600,00	-256.600,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-50.000,00	0,00	-27.000,00	-27.449,61	-260.600,00	-256.600,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000,00	0,00	-27.000,00	-27.449,61	-260.600,00	-256.600,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011111 Verbandsorgane und Verbandsrecht					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100,00	1.100,00	527,18
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.100,00	1.100,00	527,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.100,00	1.100,00	527,18
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.100,00	1.100,00	527,18
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.100,00	1.100,00	527,18
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.100,00	1.100,00	527,18

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011112 Verwaltungssteuerung und Service					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-1.557,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.800,00	-3.100,00	-1.800,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-128.100,00	-128.100,00	-40.388,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-133,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-129.900,00	-131.200,00	-43.879,46
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.300,00	71.700,00	59.811,63
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.900,00	145.200,00	61.916,88
14	66	Abschreibungen	5.100,00	3.400,00	3.702,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.900,00	1.800,00	1.816,86
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400,00	374,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	205.600,00	222.500,00	127.622,06
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	75.700,00	91.300,00	83.742,60
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	75.700,00	91.300,00	83.742,60
25	59	Außerordentliche Erträge			-74,47
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-74,28
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	75.700,00	91.300,00	83.668,32
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-700,00		-868,60
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-700,00		-868,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	75.000,00	91.300,00	82.799,72

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011113 Naturparkpartnerschaften					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011114 Öffentlichkeitsarbeit					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00		-309,52
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-8.000,00		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-200,00	-203,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.200,00	-200,00	-512,72
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	27.900,00	17.500,00	16.228,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.400,00	23.700,00	15.905,66
14	66	Abschreibungen	9.500,00	9.900,00	203,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.800,00	51.100,00	32.337,68
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	63.600,00	50.900,00	31.824,96
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	63.600,00	50.900,00	31.824,96
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			238,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			238,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	63.600,00	50.900,00	32.062,96
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	63.600,00	50.900,00	32.062,96

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011115 Finanz- und Kassenverwaltung					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.000,00	70.500,00	47.897,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.300,00	15.100,00	23.967,69
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	94.300,00	85.600,00	71.864,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	94.300,00	85.600,00	71.864,80
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	94.300,00	85.600,00	71.864,80
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	94.300,00	85.600,00	71.864,80
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	94.300,00	85.600,00	71.864,80

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300,00	9.000,00	4.854,87
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.300,00	9.000,00	4.854,87

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 021220 Fischereiaufsicht					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300,00	9.000,00	4.854,87
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.300,00	9.000,00	4.854,87
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.300,00	9.000,00	4.854,87

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-19.300,00	-19.438,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-18.900,00	-15.500,00	-16.250,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.900,00	-34.800,00	-35.688,60
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.900,00	30.200,00	22.661,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	34.100,00	27.129,77
14	66	Abschreibungen	22.200,00	22.500,00	16.688,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.600,00	86.800,00	66.480,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46.700,00	52.000,00	30.791,71
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	46.700,00	52.000,00	30.791,71
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	46.700,00	52.000,00	30.791,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			214,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			214,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.700,00	52.000,00	31.006,31

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	57.000,00	60.676,19	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	57.000,00	60.676,19	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.000,00	0,00	-84.000,00	-135.065,20	-727.400,00	-724.400,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-3.000,00	0,00	-84.000,00	-135.065,20	-727.400,00	-724.400,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000,00	0,00	-27.000,00	-74.389,01	-727.400,00	-724.400,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 095110 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.300,00	-6.000,00	-1.450,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.300,00	-6.000,00	-1.450,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500,00	1.085,77
14	66	Abschreibungen	8.600,00	7.400,00	1.987,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.600,00	9.900,00	3.073,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.300,00	3.900,00	1.623,44
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.300,00	3.900,00	1.623,44
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.300,00	3.900,00	1.623,44
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.300,00	3.900,00	1.623,44

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 095111 Qualitätsregion Wanderbares Deutschland

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		-19.300,00	-19.438,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-13.600,00	-9.500,00	-14.800,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.600,00	-28.800,00	-34.238,60
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.900,00	30.200,00	22.661,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	31.600,00	26.044,00
14	66	Abschreibungen	13.600,00	15.100,00	14.701,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	57.000,00	76.900,00	63.406,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	43.400,00	48.100,00	29.168,27
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	43.400,00	48.100,00	29.168,27
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	43.400,00	48.100,00	29.168,27
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			214,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			214,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	43.400,00	48.100,00	29.382,87

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,66
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,66
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		5.600,00	4.762,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000,00	5.000,00	
14	66	Abschreibungen	5.300,00	5.600,00	5.274,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.300,00	16.200,00	10.036,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.100,00	12.000,00	5.869,77

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-346.000,00	-341.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-346.000,00	-341.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-346.000,00	-341.000,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 125460 Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,66
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,66
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		5.600,00	4.762,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000,00	5.000,00	
14	66	Abschreibungen	5.300,00	5.600,00	5.274,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.300,00	16.200,00	10.036,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.100,00	12.000,00	5.869,77
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.100,00	12.000,00	5.869,77

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-298.000,00	-294.400,00	-270.767,25
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300,00	-1.000,00	-8.040,80
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.200,00	-66.900,00	-40.855,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-22.500,00	-24.100,00	-28.311,79
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.200,00	-7.200,00	-6.188,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-364.200,00	-393.600,00	-354.163,28
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.800,00	69.400,00	63.444,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.900,00	305.100,00	236.322,88
14	66	Abschreibungen	33.200,00	33.200,00	37.817,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.000,00	64.700,00	60.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900,00	900,00	855,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	453.800,00	473.300,00	398.439,79
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	89.600,00	79.700,00	44.276,51
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	89.600,00	79.700,00	44.276,51
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			595,84
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			595,84
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	89.600,00	79.700,00	44.872,35
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300,00		357,79
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	300,00		357,79
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	89.900,00	79.700,00	45.230,14

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	55.500,00	90.100,00	21.900,00	6.182,05	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	4.761,30	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	55.500,00	90.100,00	21.900,00	10.943,35	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-10.412,50	-1.366.400,00	-1.366.400,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-93.000,00	-165.000,00	-47.500,00	-1.473,82	-1.061.400,00 (-165.000,00)	-895.400,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.600,00	-35.600,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-93.000,00	-165.000,00	-47.500,00	-11.886,32	-2.427.800,00 (-165.000,00)	-2.261.800,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.500,00	-74.900,00	-25.600,00	-942,97	-2.427.800,00 (-165.000,00)	-2.261.800,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135510 Wege und Einrichtungen des Naturparks

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.500,00	-1.200,00	-1.425,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.200,00	-1.300,00	-5.183,19
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.700,00	-2.500,00	-6.608,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.300,00	5.900,00	5.333,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.700,00	17.200,00	5.400,48
14	66	Abschreibungen	4.400,00	2.600,00	6.593,62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00		
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	38.400,00	25.700,00	17.327,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.700,00	23.200,00	10.719,77
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	32.700,00	23.200,00	10.719,77
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	32.700,00	23.200,00	10.719,77
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	32.700,00	23.200,00	10.719,77

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135511 Naturerlebnis

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.700,00	-28.200,00	-22.794,44
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.400,00	-32.100,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-100,00	-400,00	-137,85
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.200,00	-60.700,00	-22.932,29
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.700,00	34.900,00	32.555,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.600,00	70.500,00	22.887,06
14	66	Abschreibungen	300,00	700,00	292,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	84.600,00	106.100,00	55.735,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	56.400,00	45.400,00	32.803,22
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	56.400,00	45.400,00	32.803,22
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	56.400,00	45.400,00	32.803,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	56.400,00	45.400,00	32.803,22

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen der Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135550 Naturschutzgroßprojekt

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300,00		-488,78
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-34.800,00	-34.800,00	-34.813,78
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-18.700,00	-19.900,00	-20.526,25
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.200,00	-5.200,00	-4.163,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.000,00	-59.900,00	-59.991,85
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.000,00	48.400,00	43.399,41
14	66	Abschreibungen	21.200,00	22.300,00	23.048,12
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900,00	900,00	855,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	67.100,00	71.600,00	67.302,53
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.100,00	11.700,00	7.310,68
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.100,00	11.700,00	7.310,68
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			595,84
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			595,84
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.100,00	11.700,00	7.906,52
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	11.700,00	7.906,52

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppen 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135560 Fischereibewirtschaftung

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-266.800,00	-265.000,00	-246.547,81
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-1.000,00	-7.552,02
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-6.041,62
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.500,00	-2.500,00	-2.464,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.000,00	-2.000,00	-2.025,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-271.300,00	-270.500,00	-264.630,95
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.800,00	28.600,00	25.554,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.600,00	169.000,00	164.635,93
14	66	Abschreibungen	7.300,00	7.600,00	7.883,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	58.000,00	64.700,00	60.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	263.700,00	269.900,00	258.073,79
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.600,00	-600,00	-6.557,16
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-7.600,00	-600,00	-6.557,16
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-7.600,00	-600,00	-6.557,16
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300,00		357,79
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	300,00		357,79
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.300,00	-600,00	-6.199,37

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget nach § 4 GemHVO. Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Weiterhin wird bestimmt, dass die Personalaufwendungen der Kontengruppe 62 und 64 über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig sind, sofern eine Deckung durch das eigene Budget nicht möglich ist. Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig. Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden. Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind gemäß § 20 (5) GemHVO. Die Ansätze dieses Budgets werden gem. § 21 GemHVO für übertragbar erklärt!

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000,00	-5.000,00	-3.761,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-157.300,00	-117.100,00	-90.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.400,00	-6.000,00	-1.563,65
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-163.700,00	-128.100,00	-95.324,75
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	172.600,00	132.900,00	122.075,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	2.300,00	584,15
14	66	Abschreibungen	1.400,00	8.400,00	1.519,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	177.500,00	143.600,00	124.179,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400,00		296,21
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400,00		296,21
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.200,00	15.500,00	29.150,72

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	31.800,00	8.200,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	31.800,00	8.200,00	55.100,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.000,00	-57.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Verpflichtungsermächtigungen)	-58.200,00	-15.000,00	-82.600,00	0,00	-175.800,00 (-15.000,00)	-160.800,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-58.200,00	-15.000,00	-82.600,00	0,00	-232.800,00 (-15.000,00)	-217.800,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-26.400,00	-6.800,00	-27.500,00	0,00	-232.800,00 (-15.000,00)	-217.800,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 155710 Regionalentwicklung und -förderung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000,00	-5.000,00	-3.761,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-157.300,00	-117.100,00	-90.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.400,00	-6.000,00	-1.563,65
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-163.700,00	-128.100,00	-95.324,75
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	172.600,00	132.900,00	122.075,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	2.300,00	584,15
14	66	Abschreibungen	1.400,00	8.400,00	1.519,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	177.500,00	143.600,00	124.179,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	13.800,00	15.500,00	28.854,51
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400,00		296,21
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400,00		296,21
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.200,00	15.500,00	29.150,72

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 166110 Allgemeine Zuweisungen , allgem. Umlagen

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-396.200,00	-385.800,00	-345.999,99

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 166120 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 166130 Abwicklung der Vorjahre

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
Nr.	Konten		2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Umlageentwicklung 2024-2027					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Entwicklung der Umlagen Allgemeine Umlage Naturpark				
01	Erträge aus Verbandsumlage von Gemeinden/GV	-396.200,00	-398.400,00	-411.700,00	-428.500,00
	Gesamt	-396.200,00	-398.400,00	-411.700,00	-428.500,00

Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee

Umlage 2024

UMLAGEBEDARF:

Städte/Gemeinden/Landkreise

396.200 €

Einwohner:

70.568

QUELLE:

<https://statistik.hessen.de/zahlenfakten/bevoelkerung-gebiet-haushalte-familien/bevoelkerung/tabellen>, Stand: 30.06.2023

1.) Umlage Städte und Gemeinden

Städte/Gemeinden (Mitgliedsgemeinden)	Waldeck-Frankenberg		Schwalm-Eder	
	Einwohner	Umlage 2024	Einwohner	Umlage 2024
Bad Wildungen	17.555	49.280,77 €		- €
Bad Zwesten		- €	3.869	10.861,14 €
Edertal	6.237	17.508,64 €		- €
Frankenau	2.915	8.183,05 €		- €
Fritzlar		- €	15.092	42.366,59 €
Gilsberg		- €	2.932	8.230,77 €
Haina (Kloster)	3.331	9.350,85 €		- €
Jesberg		- €	2.129	5.976,57 €
Lichtenfels	4.121	11.568,56 €		- €
Vöhl	5.562	15.613,77 €		- €
Waldeck	6.825	19.159,29 €		- €
Summe	46.546	130.664,93 €	24.022	67.435,07 €

2.) Umlage Landkreise

Landkreis	Einwohner	Umlage 2024
Waldeck-Frankenberg	46.546	130.664,93 €
Schwalm-Eder	24.022	67.435,07 €
Summe	70.568	198.100,00 €

3.) Umlage gesamt und Umlage pro Einwohner

	Umlage gesamt 2024	Umlage pro Einwohner 2024
Städte/Gemeinden	198.100,00 €	2,81 €
Landkreise	198.100,00 €	2,81 €

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee

Schlüsselnummer: **425707**

Haushaltsjahr: **2024**

Einwohnerzahl am:

31.12. 2022 **70.619**

31.12. 2021 **69.823**

Haushaltsjahr

2024

-€ -

Jahresabschluss

2022

-€ -

Ergebnishaushalt

ordentliches Ergebnis

Erträge	1.085.300,00	879.735,46
Aufwendungen	1.085.300,00	836.342,38
Saldo	0,00	43.393,08

außerordentliches Ergebnis

Erträge	0,00	74,47
Aufwendungen	0,00	834,03
Saldo	0,00	-759,56

Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	0,00	42.633,52
-----------------------------------	-------------	------------------

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	1.038.300,00	812.328,78
Auszahlungen aus laufender	-	1.008.600,00	732.757,71
Saldo		29.700,00	79.571,07

Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	87.300,00	71.619,55
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	209.200,00	174.401,13
Saldo		-121.900,00	-102.781,58

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	0,00	0,00
Saldo		0,00	0,00

Finanzmittelüberschuss (+)/-fehlbedarf (-)	-92.200,00	-23.210,51
--	-------------------	-------------------

Bestand Zahlungsmittel Ende HH-Jahr	253.800,00	307.564,77
-------------------------------------	-------------------	-------------------

Allgemeine Finanzinformationen

1.) Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushalts-jahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss
	Plan	Ist	Differenz	
2017	-1.300,00	-39.620,10	-38.320,10	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt
2018	112.500,00	34.294,40	-78.205,60	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt
2019	3.603,90	94.542,56	90.938,66	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt
2020	15.000,00	83.972,82	68.972,82	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt
2021	107.000,00	33.787,26	-73.212,74	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt

1.1) Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2022

Aufstellung noch nicht erfolgt

1.2) Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2022

April 2024

2.) Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

3.) Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2022

Nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -
1.) Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024	0,00
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 31.12.2023	408.290,83
3.) Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	100.018,22
4.) <u>Bestand an Liquiditätsreserven:</u>	
4.1) Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserven für 2024	16.784,31
4.2) Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserven am 01.01.2024	377.024,16
5.) <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung:</u>	
5.1) Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2021
5.2) Bestand an Eigenkapital	551.037,01
6.) Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserven	0,00
7.) Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8.) Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	29.700,00
8.1) Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	29.700,00
8.2) Ordentliche Tilgung für 2024	0,00
8.3) Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00
8.4) Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00
8.5) Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00
<u>Nachrichtlich:</u>	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	2.485,17

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

	- € -	Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	0,00	30,00
Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis, soll der Ausgleich durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage stattfinden.		
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	408.290,83	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	100.118,22	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	ja	5,00
Bestand an Eigenkapital	551.037,01	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	0,42	15,00
Summe und Status		 70,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

	- € -
1.) Ordentliches Ergebnis für 2022	43.393,08
2.) Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 (vor Ergebnisverwendung)	408.290,83
3.) Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	100.018,12
4.) <u>Bestand an Liquiditätsreserven:</u>	
4.1) Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserven für 2022	14.332,00
4.2) Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserven am 01.01.2022	307.564,76
5.) Bestand an Eigenkapital	551.037,01
6.) Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserven	0,00
7.) Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8.) Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	79.571,07
8.1) Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	79.571,07
8.2) Ordentliche Tilgung für 2022	0,00
8.3) Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00
8.4) Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00
8.5) Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00
<u>Nachrichtlich:</u>	
Kash-Wert nach Planung 2022	55,00

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022

	- € -	Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2022	0,61	30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022	408.290,83	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	100.018,12	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	ja	5,00
Bestand an Eigenkapital	551.037,01	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	1,13	15,00
Summe und Status nach Abschlusswert		 70,00
Summe und Status nach Planwert		 70,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %
Ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%
	Jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75	
	Defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5	
	Defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25	
	Defizitär (weniger als - 75 €) = 0	
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%
	Kein Bestand (≤ 0 €) = 0	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5	
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (≤ 50 %) = 0	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%
	Bestand (> 0 €) = 0	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%
	Bestand (> 0 €) = 0	
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%
	Im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5	
	Saldo < 0 € = 0	
Gesamt		100%

Status:

Grün (+):	≥ 70 %
Gelb (0):	< 70 % und > 40 %
Rot (-):	≤ 40 %

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr 2024									
		Status: Haushaltsansatz									
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	ordentliche Erträge					ordentliche Aufwendungen				
		absolut vor ILV	pro Einwohne r	absolut nach ILV	pro Einwohne r	absolut vor ILV	absolut nach ILV	pro Einwohne r	absolut nach ILV	pro Einwohne r	
1	Innere Verwaltung	138.100,00 €	1,96 €	138.100,00 €	1,96 €	372.800,00 €	372.800,00 €	5,28 €	372.800,00 €	5,28 €	
2	Sicherheit und Ordnung					6.300,00 €	6.300,00 €	0,09 €	6.300,00 €	0,09 €	
3	Schulträgeraufgaben										
4	Kultur und Wissenschaft										
5	Soziale Leistungen										
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe										
7	Gesundheitsdienste										
8	Sportförderung										
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	18.900,00 €	0,27 €	18.900,00 €	0,27 €	65.600,00 €	65.600,00 €	0,93 €	65.600,00 €	0,93 €	
10	Bauen und Wohnen										
11	Ver- und Entsorgung										
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.200,00 €	0,06 €	4.200,00 €	0,06 €	9.300,00 €	9.300,00 €	0,13 €	9.300,00 €	0,13 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	364.200,00 €	5,16 €	364.200,00 €	5,16 €	453.800,00 €	453.800,00 €	6,43 €	453.800,00 €	6,43 €	
14	Umweltschutz										
15	Wirtschaft und Tourismus	163.700,00 €	2,32 €	163.700,00 €	2,32 €	177.500,00 €	177.500,00 €	2,51 €	177.500,00 €	2,51 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	396.200,00 €	5,61 €	396.200,00 €	5,61 €						
Gesamtsumme		1.085.300,00 €	15,37 €	1.085.300,00 €	15,37 €	1.085.300,00 €	1.085.300,00 €	15,37 €	1.085.300,00 €	15,37 €	

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr 2023					
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Status: Haushaltsansatz					
		ordentliche Erträge			ordentliche Aufwendungen		
		absolut vor ILV	pro Einwohne r	absolut nach ILV	pro Einwohne r	absolut vor ILV	absolut nach ILV
1	Innere Verwaltung	131.400,00 €	1,86 €	131.400,00 €	1,86 €	360.300,00 €	360.300,00 €
2	Sicherheit und Ordnung					9.000,00 €	9.000,00 €
3	Schulträgeraufgaben						
4	Kultur und Wissenschaft						
5	Soziale Leistungen						
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
7	Gesundheitsdienste						
8	Sportförderung						
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	34.800,00 €	0,49 €	34.800,00 €	0,49 €	86.800,00 €	86.800,00 €
10	Bauen und Wohnen						
11	Ver- und Entsorgung						
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.200,00 €	0,06 €	4.200,00 €	0,06 €	16.200,00 €	16.200,00 €
13	Natur- und Landschaftspflege	393.600,00 €	5,57 €	393.600,00 €	5,57 €	473.300,00 €	473.300,00 €
14	Umweltschutz						
15	Wirtschaft und Tourismus	128.100,00 €	1,81 €	128.100,00 €	1,81 €	143.600,00 €	143.600,00 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	385.800,00 €	5,46 €	385.800,00 €	5,46 €		
Gesamtsumme		1.077.900,00 €	15,26 €	1.077.900,00 €	15,26 €	1.089.200,00 €	1.089.200,00 €
						15,42 €	15,42 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

Haushaltsvorvorjahr 2022									
Status: Ist 31.12.2022									
Produktbereich/Produktgruppe		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	absolut nach ILV	pro Einwohner	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	44.392,18 €	0,63 €	44.392,18 €	0,63 €	232.351,72 €	232.351,72 €	3,29 €	3,29 €
2	Sicherheit und Ordnung					4.854,87 €	4.854,87 €	0,07 €	0,07 €
3	Schulträgeraufgaben								
4	Kultur und Wissenschaft								
5	Soziale Leistungen								
6	Kind-, Jugend- und Familienhilfe								
7	Gesundheitsdienste								
8	Sportförderung								
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	35.688,60 €	0,51 €	35.688,60 €	0,51 €	66.480,31 €	66.480,31 €	0,94 €	0,94 €
10	Bauen und Wohnen								
11	Ver- und Entsorgung								
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.166,66 €	0,06 €	4.166,66 €	0,06 €	10.036,43 €	10.036,43 €	0,14 €	0,14 €
13	Natur- und Landschaftspflege	354.163,28 €	5,02 €	354.163,28 €	5,02 €	398.439,79 €	398.439,79 €	5,64 €	5,64 €
14	Umweltschutz								
15	Wirtschaft und Tourismus	95.324,50 €	1,35 €	95.324,75 €	1,35 €	124.179,26 €	124.179,26 €	1,76 €	1,76 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	345.999,99 €	4,90 €	345.999,99 €	4,90 €				
Gesamtsumme		879.735,21 €	12,46 €	879.735,46 €	12,46 €	836.342,38 €	836.342,38 €	11,84 €	11,84 €

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr:

2024

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite:

100.000 €

Monate	Zusätzliche Parameter				Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	346.000 €	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	346.000 €				
Januar		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	315.450 €
Februar		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	284.900 €
März		251.600 €	84.050 €	167.550 €	452.450 €
April		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	421.900 €
Mai		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	391.350 €
Juni		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	360.800 €
Juli		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	330.250 €
August		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	299.700 €
September		251.600 €	84.050 €	167.550 €	467.250 €
Oktober		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	436.700 €
November		53.500 €	84.050 €	- 30.550 €	406.150 €
Dezember		53.600 €	84.050 €	- 30.450 €	375.700 €
Summe		1.038.300 €	1.008.600 €	29.700 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		1.038.300 €	1.008.600 €		
Differenz		- €	- €		
Höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf:		30.550 €			
Höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf:		- 284.900 €			

2.) Nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum

31.12.

2023

- €

davon für:

Zwischenfinanzierung Investitionen Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:

0

2023

- €

Zwischenfinanzierung Investitionen Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:

0

2022

- €

Zwischenfinanzierung Investitionen

vor

2022

- €

Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)

- €

Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren

- €

3.) Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2024	29.700,00 €
vorgesehene belastende Tilgung		- €
verbleibender Saldo		29.700,00 €
Beitrag zur Hessenkasse		- €
Differenz		29.700,00 €
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		209.200,00 €

4.) Betrachtung der Liquiditätsreserve (Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO)

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit:

Vorjahr: 2023 (Planzahl)	1.006.200,00 €
Vorvorjahr: 2022 (Ist)	732.757,71 €
3. Vorjahr: 2021 (Ist)	778.688,42 €
Summe	2.517.646,13 €
Durchschnitt	839.215,38 €
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve	16.784,31 €
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres	346.000,00 €
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt	ja

nachrichtlich:

Höchstbetrag Liquiditätskredite	Haushaltsjahr	
	2023	100.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2023	- €

Stellenplan Naturpark Kellerwald-Edersee

a) Beamte/Angestellte				
Bezeichnung	Vertragsart	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Tatsächlich besetzte Anzahl der Stellen zum 30.06.2023
Geschäftsführer/in Naturpark	A13/EG 13	0	0	0
Geschäftsführer/in Naturpark	¹ A12/EG 12	(1,0)	(1,0)	(1,0)
Summe Beamte/Angestellte		0,0	0,0	0,0

b) Angestellte				
Bezeichnung	Vertragsart	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Tatsächlich besetzte Anzahl der Stellen zum 30.06.2023
Sachbearbeiter/in Finanzen/Allgemeine Verwaltung Öffentlichkeitsarbeit/Naturparkservice	³ EG 5 TVöD	0,0	0,0	0,9
Büroangestellte/r Regionalentwicklung	² EG 6 TVöD	0,5	0,5	0,5
Sachbearbeiter/in Finanzverwaltung/Öffentlichkeitsarbeit/ Allgemeine Verwaltung/	EG 6 TVöD	1,0	1,0	1,0
Sachbearbeiter/in Fischerei/Naturparkservice/ Öffentlichkeitsarbeit	EG 6 TVöD	1,0	1,0	1,0
Sachbearbeiter/in Finanzen/Naturparkservice (Bildung)	EG 9b TVöD	0,5	0,5	0,0
Projektbetreuer/in Wandern und Erholung (QWD)	EG 9b TVöD	0,5	0,5	0,0
Büroleiter/in Naturpark Finanzen/Allgemeine Verwaltung	EG 10 TVöD	1,0	1,0	0,3
Regionalmanager/in	^{2,4} EG 11 TVöD	1,5	1,0	1,0
Summe Angestellte		6,0	5,5	4,7

c) Gesamt				
Bezeichnung	Vertragsart	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Tatsächlich besetzte Anzahl der Stellen zum 30.06.2023
Summe Personal		6,0	5,5	4,7

Kostenbeteiligung/Förderung/Sonstiges 2024:

¹Die Stelle der/des Geschäftsführerin/Geschäftsführers wird über das Land Hessen gestellt und zu 100 % gefördert. Die Bezahlung erfolgt nach EG12 TVÖD.

²80%-ige Förderung durch LEADER-Mittel.

³ Die Stelle EG 5 fällt weg, nachdem Frau Dressler zum 01.10.2023 in die EG 6 höhergruppiert wurde.

⁴ - Doppelbesetzung für die Einarbeitungszeit im Zeitraum 01/2024 - 05/2024
- zusätzliche Personalstelle 0,5 x EG 11 mit 80 % Förderung ab 07/2024

Haushaltsjahr 2024

Eingruppierung	Einsatz im Teilbereich	Anzahl Angestellte	Personalanteil in %
EG 6	Finanzen	1,0	30
	Allgemeine Verwaltung		30
	Öffentlichkeitsarbeit		40
	Fischerei	1,0	50
	Naturparkservice		40
	Öffentlichkeitsarbeit		10
	Regionalentwicklung	0,5	50
EG 9b	Wandern und Erholung (QWD)	1,0	70
	Finanzen		10
	Naturparkservice (Bildung)		20
EG 10	Finanzen	1,0	60
	Allgemeine Verwaltung		40
EG 11	Regionalentwicklung	1,5	150
Summe		6,0	600

Zusammenfassung Teilbereiche	Personalanteil in %
Fischerei	50
Finanzen	100
Allgemeine Verwaltung	70
Regionalentwicklung	200
Naturparkservice (NPF)	60
Öffentlichkeitsarbeit (Messen, Veranstaltungen)	50
Wandern und Erholung (QWD)	70
Summe	600

Erläuterung: 600% = 6,0 Personalstellen

Haushaltsstruktur des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee

Zuordnung der Teilhaushalte zu den Produktbereichen

	Produktbereich	Produktgruppe-Nr.	Produktgruppe	Pr.-Nr.	Produktebene	Kostenstelle	Bezeichnung
01	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service	011111	Verbandsorgane & Verbandsrecht	01111100	Gemeindeorgane
				011112	Verwaltungssteuerung & Service	01111200	Geschäftsstelle
				011113	Naturparkpartnerschaften	01111300	Naturparkpartner
				011114	Öffentlichkeitsarbeit	01111400	Öffentlichkeitsverwaltung
				011115	Finanz- und Kassenverwaltung	01111500	Finanzverwaltung
02	Sicherheit und Ordnung	122	Fischereiaufsicht	021220	Fischereiaufsicht	02122000	Fischereiaufsicht
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	511	Räumliche Planung und Entwicklung	095110	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	09511000 09511100	Naturparkplanung und Entwicklung, Geoinformation Qualitätsregion Wanderbares Deutschland
12	Verkehrsflächen und -anlagen/OPNV	546	Öffentliche Parkeinrichtungen	125460	Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen	12546000	Wanderparkplätze allgemein
13	Natur- und Landschaftspflege	551	Öffentliches Grün- und Landschaftsbau	135510	Wege und Einrichtungen des Naturparks	13551000 13551001 13551002 13551003	Wanderwege allgemein Kellervaldsteig Einrichtungen im Naturpark (z.B. Anlagen) Trekkingplätze
					Naturerlebnis	13551101	Naturparkservice (NPF usw.)
					Naturschutzgroßprojekt	13555000 13555001 13555002 13555003 13555004 13555005	Naturschutzgroßprojekt allgemein NGP Offenland Frankenau NGP Edersee Steilhänge NGP Nationalparkbereich NGP Hoher Keller Vernetzungsprojekt NGP/NLP/Europark
		556	Fischereibewirtschaftung	135560		Fischereibewirtschaftung	13556000 13556001 13556002 13556003 13556004 13556006
					Regionalentwicklung und -förderung	15571000	Regionalentwicklung und -förderung
15	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschafts- und Regionalförderung, Regionalentw.	155710	Regionalentwicklung und -förderung	15571000	Allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre	166110	Allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	16611000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
				166120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16612000	Abwicklung der Vorjahre
				166130	Abwicklung der Vorjahre	16613000	
Die farbige hinterlegten Bereiche stellen die gebildeten Teilhaushalte dar!							

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2024	180.000 €				
2023					
2022					
2021					
2020					
2019					
2018					
2017					
2016					
2015					
2014					
2013					
2012					

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

(gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 4 Nr. 5 GemHVO)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2024	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2024
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen 2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen 2.2 Land 2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden 2.4 Zweckverbänden und dgl. 2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich 2.6 Kreditmarkt 2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe			
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 4.1 Leasing 4.2. Sonstige			
Summe			
<u>Nachrichtlich</u> 5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung 5.1 Aus Krediten 5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke 7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden 8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen 9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

(gemäß Muster 5 zu § 1 Abs. 4 Nr. 5 GemHVO)

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2024	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2024
1		2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	408.291 €	396.991 €	396.991 €
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	2.485 €	2.485 €	2.485 €
1.3	Sonderrücklagen			
1.4	Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen		410.776 €	399.476 €	399.476 €
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)			
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern			
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltfortzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Alterszeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10	Sonstige Rückstellungen			
2.10.1	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	42.300 €	24.600 €	42.300 €
2.10.2	Zeitguthaben der Mitarbeiter	1.758 €	3.792 €	2.310 €
2.10.3	Urlaubsguthaben der Mitarbeiter	4.483 €	7.048 €	3.933 €
Summe der Rückstellungen		48.541 €	35.440 €	48.543 €

**Übersicht über den letzten Jahresabschluss
mit den vorläufigen Ergebnissen**
(gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 8 GemHVO)

**Jahresabschluss des Zweckverbandes
Naturpark Kellerwald-Edersee zum 31.12.2022**

Ordentliches Ergebnis 2022:	43.393,08 €
-----------------------------	-------------

Außerordentliches Ergebnis 2022:	- 759,56 €
----------------------------------	------------

Jahresüberschuss zum 31.12.2022	42.633,52 €
--	--------------------

Rücklagen aus Vorjahren:	409.876,58 €
--------------------------	--------------

Rücklage zum 31.12.2022	408.290,83 €
--------------------------------	---------------------

Finanzmittelbestand zum 01.01.2022:	327.472,28 €
-------------------------------------	--------------

Finanzmittelaufbau im Bilanzjahr 2022:	- 19.907,52 €
--	---------------

Finanzmittelbestand zum 31.12.2022:	307.564,76 €
--	---------------------

Bilanzsumme in Aktiva und Passiva zum 31.12.2022:	2.546.151,25 €
--	-----------------------

Bilanzsumme in Aktiva und Passiva zum 31.12.2021:	2.500.578,30 €
---	----------------



Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2022

- Euro -

Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2022	Ergebnis 31.12.2021	Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2022	Ergebnis 31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen	1.301.390,98	1.218.998,68	1	Eigenkapital	593.670,53	551.037,01
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	182.223,43	126.271,86	1.1	Netto-Position	140.261,01	140.261,01
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	109.855,77	122.376,86	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	410.776,00	410.776,00
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	3.895,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	408.290,83	409.876,58
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	72.367,66		1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	2.485,17	899,42
1.2	Sachanlagen	1.119.167,55	1.092.726,82	1.2.3	Sonderrücklagen		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	772.804,22	772.804,22	1.2.4	Stiftungskapital		
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	64.194,01	63.487,99	1.3	Ergebnisverwendung	42.633,52	
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen			1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	58.669,72	64.333,52	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	143.537,72	171.975,29	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	79.961,88	20.125,80	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.3	Finanzanlagen			1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	43.393,08	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-759,56	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			2	Sonderposten	1.133.122,65	1.046.980,11
1.3.3	Beteiligungen			2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	1.133.122,65	1.046.980,11
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.133.122,65	1.046.980,11
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens			2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)			2.1.3	Investitionsbeiträge		
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2	Umlaufvermögen	401.041,81	399.152,03	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG		
2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			2.4	Sonstige Sonderposten		
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			3	Rückstellungen	48.541,18	42.642,94
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	93.477,05	71.679,75	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und -beiträgen	74.426,84	47.605,81	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen			3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.242,50	16.190,54	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen			3.5	Sonstige Rückstellungen	48.541,18	42.642,94
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	2.807,71	7.883,40	4	Verbindlichkeiten	11.503,52	65.791,09
2.4	Flüssige Mittel	307.564,76	327.472,28	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		
3	Rechnungsabgrenzungsposten	843.718,46	882.427,59	davon:	mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
				davon:	mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
				davon:	mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		
				davon:	mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern		
				davon:	mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung		
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen u. -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	2.847,40	27.438,35
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.270,94	29.512,35
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	9,67	
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen		1.681,02
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	5.375,51	7.159,37
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	759.313,37	794.127,15
	Summe Aktiva	2.546.151,25	2.500.578,30		Summe Passiva	2.546.151,25	2.500.578,30

Ergebnisrechnung zum 31.12.2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2021	Ansatz HH-Jahr 2022	Ergebnis HH-Jahr 2022	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2022
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-281.757,22 €	-296.300,00 €	-272.634,27 €	-23.665,73 €
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.595,56 €	-8.100,00 €	-13.601,90 €	5.501,90 €
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
5	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Um	-346.000,00 €	-346.000,00 €	-345.999,99 €	-0,01 €
6	Erträge aus Transferleistungen				
7	Erträge aus Zuweis. & Zuschüssen für lfd. Zwecke & allg. Umlagen	-184.988,51 €	-167.200,00 €	-190.681,40 €	23.481,40 €
8	Erträge Auflösung Sopos aus Investitionszuw.,-zuschüssen & -bei	-51.476,03 €	-43.500,00 €	-50.495,90 €	6.995,90 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	-11.086,47 €	-7.100,00 €	-6.322,00 €	-778,00 €
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-882.903,79 €	-868.200,00 €	-879.735,46 €	11.535,46 €
11	Personalaufwendungen	319.888,26 €	364.200,00 €	336.881,68 €	27.318,32 €
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.695,89 €	562.891,69 €	371.209,08 €	191.682,61 €
14	Abschreibungen	71.210,83 €	65.900,00 €	65.205,76 €	694,24 €
15	Aufwendungen für Zuweis. & Zuschüsse sowie besondere Finan	60.193,02 €	66.300,00 €	61.816,86 €	4.483,14 €
16	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.128,53 €	1.200,00 €	1.229,00 €	-29,00 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	849.116,53 €	1.060.491,69 €	836.342,38 €	224.149,31 €
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-33.787,26 €	192.291,69 €	-43.393,08 €	235.684,77 €
21	Finanzerträge				0,00 €
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen				0,00 €
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-33.787,26 €	192.291,69 €	-43.393,08 €	235.684,77 €
25	Außerordentliche Erträge	-18,99 €		-74,47 €	74,47 €
26	Außerordentliche Aufwendungen	312,94 €		834,03 €	-834,03 €
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	293,95 €	0,00 €	759,56 €	-759,56 €
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-33.493,31 €	192.291,69 €	-42.633,52 €	234.925,21 €
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.458,71 €	-4.000,00 €	-868,60 €	-3.131,40 €
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.458,71 €	4.000,00 €	868,60 €	3.131,40 €
31	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-33.493,31 €	192.291,69 €	-42.633,52 €	234.925,21 €

Direkte Finanzrechnung zum 31.12.2022

	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2021	Ansatz HH-Jahr 2022	Ergebnis HH-Jahr 2022
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	288.452,17	296.300,00	272.767,26
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.595,56	8.100,00	13.113,12
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	346.000,00	346.000,00	345.999,99
5	Einzahlungen aus Transferleistungen			
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	142.568,60	167.200,00	174.724,62
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich	8.488,19	7.100,00	5.723,79
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	793.104,52	824.700,00	812.328,78
10	Personalauszahlungen	-317.398,82	-364.200,00	-336.883,44
11	Versorgungsauszahlungen			
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-392.652,94	-562.891,69	-325.050,00
13	Auszahlungen für Transferleistungen			
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-64.942,08	-66.300,00	-71.049,90
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen			
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-3.694,58	-1.200,00	225,63
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-778.688,42	-994.591,69	-732.757,71
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	14.416,10	-169.891,69	79.571,07
20	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	74.539,37	6.000,00	66.858,24
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			4.761,30
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	74.539,37	6.000,00	71.619,54
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.925,00	-23.411,80	-10.412,50
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-88.944,65	-186.063,03	-163.988,63
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-97.869,65	-209.474,83	-174.401,13
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-23.330,28	-203.474,83	-102.781,59
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-8.914,18	-373.366,52	-23.210,52
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	0,00	0,00	0,00
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-8.914,18	-373.366,52	-23.210,52
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	56.127,22		59.794,71
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-59.855,28		-56.491,71
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-3.728,06	0,00	3.303,00
	Eröffnungsbestand Finanzmittel			
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	340.114,52	263.872,28	327.472,28
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-12.642,24	-373.366,52	-19.907,52
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	327.472,28	-109.494,24	307.564,76