

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan



(Foto: Gabriele Bachmann)

**Zweckverband
Naturpark Kellerwald-Edersee
2026**

Inhaltsübersicht

Mitglieder Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee	1
Vorstandsmitglieder Naturpark Kellerwald-Edersee	2
Haushaltssatzung des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee	3
Bekanntmachung der Haushaltssatzung	5
Vorbericht	6
Ergebnishaushalt 2026 mit Ergebnisplanung 2027 - 2029	35
Finanzhaushalt 2026 mit Finanzplanung 2027 - 2029	36
Investitionsprogramm 2026	38
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte mit Investitionen und Produktbeschreibungen 2026	42
<u>Nachrichtlich</u>	
Teilergebnisplan und Teilfinanzplan nach Produktbereichen 2026	87
Umlageentwicklung 2026-2029	118
Umlageaufteilung 2026	119
Stellenplan 2026	120
Eingruppierung und Teilbereiche	121
<u>Übersicht</u>	
Zuordnung der Teilhaushalte zu Produktbereichen	122
Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen	123
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	124
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen .	125
Übersicht des zusammengefassten Jahresabschlusses zum 31.12.2024	126

Mitglieder Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee

Städte/Gemeinden/ Landkreise	Landkreise	Einwohner- zahl	Anzahl der Einwohner der Mitglieds- kommunen	Einwohner- zahl	Anzahl der Einwohner der Mitglieds- kommunen
		Haushaltsjahr Stichtag: 30.06.2025		Vorjahr Stichtag: 31.03.2024	
Bad Wildungen	Waldeck-Frankenberg	17.356		17.227	
Bad Zwesten	Schwalm-Eder	3.919		3.912	
Edertal	Waldeck-Frankenberg	6.151		6.226	
Frankenau	Waldeck-Frankenberg	2.768		2.768	
Fritzlar	Schwalm-Eder	14.512		14.517	
Gilserberg	Schwalm-Eder	2.848		2.877	
Haina (Kloster)	Waldeck-Frankenberg	3.267		3.273	
Jesberg	Schwalm-Eder	2.067		2.094	
Lichtenfels	Waldeck-Frankenberg	4.024		4.079	
Vöhl	Waldeck-Frankenberg	5.469		5.521	
Waldeck	Waldeck-Frankenberg	6.866		6.821	
Landkreis Waldeck-Frankenberg			45.901		45.915
Schwalm-Eder-Kreis			23.346		23.400
Region Kellerwald- Edersee e. V.					

Vorstandsmitglieder Naturpark Kellerwald-Edersee

Mitglied	Verein/Gemeinde/Stadt/Landkreis
Landrat von der Horst (Vorstandsvorsitzender)	Landkreis Waldeck-Frankenberg
Bürgermeister Heiko Manz (stellv. Vorstandsvorsitzender)	Gemeinde Jesberg
Erster Kreisbeigeordneter Jürgen Kaufmann	Landkreis Schwalm-Eder
Bürgermeister Ralf Gutheil	Stadt Bad Wildungen
Bürgermeister Achim Siebert	Gemeinde Bad Zwesten
Bürgermeister Frederik Westmeier	Gemeinde Edertal
Bürgermeister Hartmut Spogat	Stadt Fritzlar
Bürgermeister Manuel Steiner	Stadt Frankenau
Bürgermeister Lukas Daum	Gemeinde Gilserberg
Bürgermeister Alexander Köhler	Gemeinde Haina
Bürgermeister Henning Scheele	Stadt Lichtenfels
Bürgermeister Karsten Kalhöfer	Gemeinde Vöhl
Bürgermeister Nicolas Havel	Stadt Waldeck
Dieter Schaake	Kellerwaldverein

§ 2 Kredite

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Liquiditätskredite

Liquiditätskredite werden nicht veranschlagt.

§ 5 Umlage

Die Umlage gemäß § 12 (2) der Verbandssatzung wird für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 396.200 € erhoben. Die Umlage ist auf Anforderung, spätestens jedoch zum **1. März 2026** und **1. September 2026** in zwei gleichen Raten zu zahlen.

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept wird nicht aufgestellt.

§ 7 Stellenplan

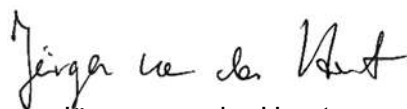
Es gilt der von der Versammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan 2026.

§ 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, 04.02.2026

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



Jürgen van der Horst
Vorstandsvorsitzender

Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

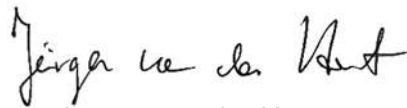
Die Satzung des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee enthält keine Teile, die durch die Aufsichtsbehörde zu genehmigen sind.

Die Haushaltssatzung 2026 mit Haushaltsplan und Anlagen des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee liegt gemäß § 97 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Zeit vom 24.03.2026 bis 01.04.2026 während der Dienststunden in der Geschäftsstelle des Naturparks, Langemarckstraße 19, 34537 Bad Wildungen, Erdgeschoss, im Kreishaus des Landkreises Waldeck-Frankenberg, Südring 2, 34497 Korbach, 1. Stock, Zimmer 130 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 2026 mit Haushaltsplan und Anlagen online auf der Internetseite www.naturpark-kellerwald-edersee.de einzusehen.

Bad Wildungen, 03.03.2026

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



Jürgen van der Horst
Vorstandsvorsitzender

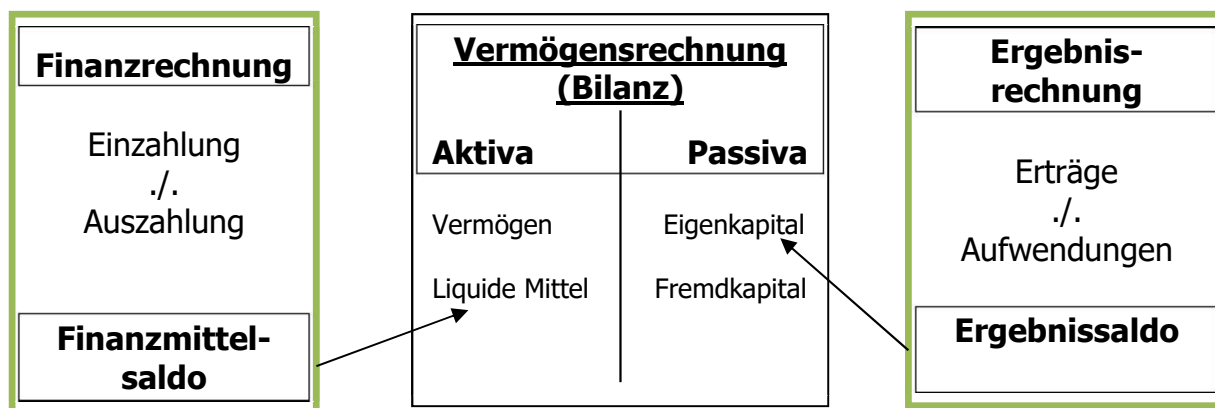
Vorbericht

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. Gemäß Rücksprache mit der Aufsichtsbehörde wird aufgrund des geringen Haushaltsumfangs und der stetigen Finanzstabilität des Naturparkes Kellerwald-Edersee auf den Finanzstatusbericht verzichtet. 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 15.04.2024 den Jahresabschluss 2012 beschlossen und dem Vorstand die Entlastung erteilt. Die Jahresabschlüsse 2013 – 2023 wurden durch den Vorstand aufgestellt und liegen der Revision zur Prüfung vor bzw. sind geprüft.



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 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

Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2024 wurden von der Verbandsversammlung am 15.04.2024 beschlossen. Es ergaben sich folgende Planwerte:

Ergebnis-/Finanzhaushalt	Haushaltsplan 2024 in €
Ergebnishaushalt	
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
Erträge	1.085.300
Aufwendungen	1.085.300
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
Gesamtbetrag der Erträge	0
Gesamtbetrag Aufwendungen	0
Mit einem Fehlbedarf von	0
Finanzhaushalt	
<u>Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	29.700
<u>aus Investitionstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	209.200
<u>aus Finanzierungstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Mit einem Finanzmittelfehlbedarf festgesetzt.	92.200

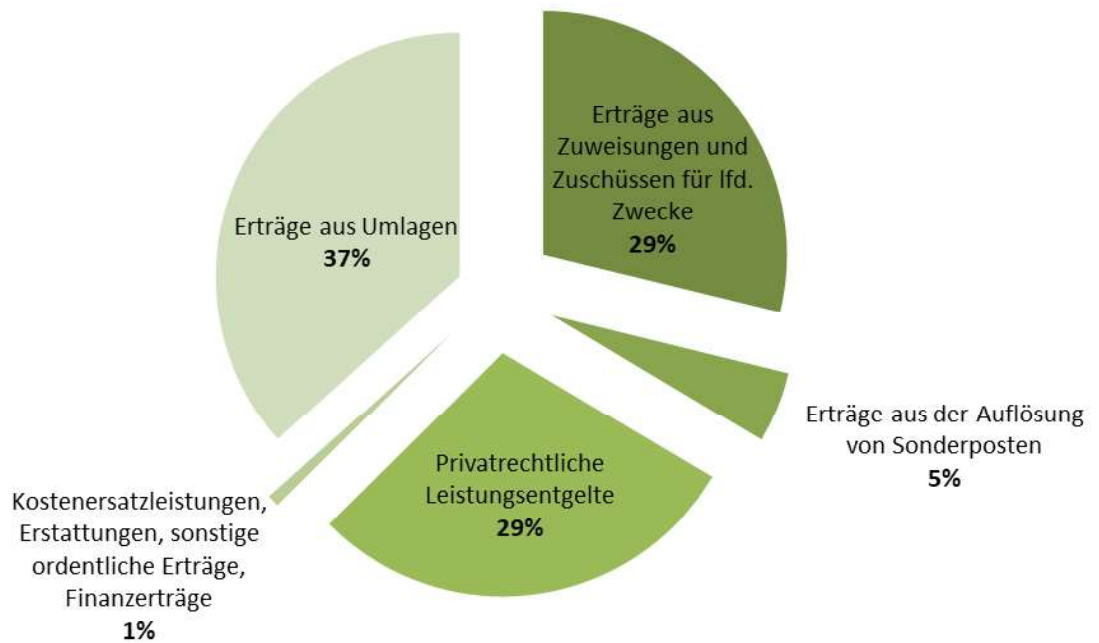
Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2025 wurden von der Verbandsversammlung am 20.03.2025 beschlossen. Es ergaben sich folgende Planwerte:

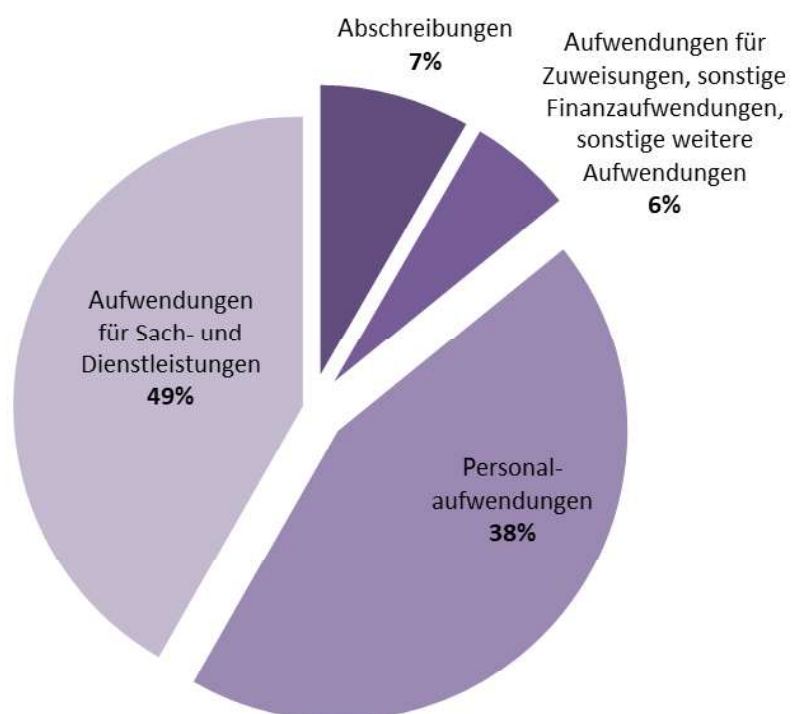
Ergebnis-/Finanzhaushalt	Haushaltsplan 2025 in €
Ergebnishaushalt	
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
Erträge	1.032.230
Aufwendungen	1.022.210
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
Gesamtbetrag der Erträge	0
Gesamtbetrag Aufwendungen	200
Mit einem Überschuss von	9.820
Finanzhaushalt	
<u>Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	38.760
<u>aus Investitionstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.500
<u>aus Finanzierungstätigkeit</u>	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Mit einem Finanzmittelfehlbedarf festgesetzt.	15.540

Ergebnishaushalt

Erträge des Ergebnishaushaltes 2026



Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2026



Teilhaushalt 111: Verwaltungssteuerung und -service

Der Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und –service umfasst die Bereiche Gemeindeorgane, Geschäftsstelle, Nationalpark- und Naturpark-Partner, Öffentlichkeits- und Finanzverwaltung und zeichnet den größten Mittelbedarf aus. Den Aufwendungen von insgesamt 286.500 € stehen Erträge in Höhe von 49.400 € 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. Seit dem Jahr 2023 werden die Naturparke in Hessen im Rahmen einer Projektförderung durch das Land gefördert. Das Land Hessen hat für das Jahr 2026, vorbehaltlich der Genehmigung des Landeshaushalts, für den Naturpark Kellerwald-Edersee eine deutliche höhere Fördersumme auf 109.120 € in Aussicht gestellt (wie auch im Jahr 2025). Projekte und Investitionen werden zu 100 % vom Brutto gefördert, Sach- und Personalausgaben anteilig. Sollte die Landesförderung niedriger ausfallen als erwartet, können ausgewählte Projekte über andere Förderprogramme umgesetzt werden. Die Personalkosten für die Geschäftsführung werden dem Zweckverband seit dem Jahr 2025 nicht mehr vom Nationalparkamt in Rechnung gestellt. Die Kostenerstattung für die Geschäftsführung entfällt damit. Die Geschäftsführerin des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee ist weiterhin beim Land Hessen angestellt.

Die Landesfördermittel in 2026 werden für folgende Posten eingeplant:

Landesförderung 2026		
Projekte und Investitionen	Betrag Ergebnis- haushalt	Betrag Investitions- haushalt
Pauschale Zuweisung	40.000 €	
Rezertifizierung Qualitätsregion Wanderbares Deutschland (Zertifizierung)	10.000 €	
Rezertifizierung Qualitätsregion Wanderbares Deutschland (Instandsetzung)	18.000 €	
Zertifizierter Naturparkführer-Lehrgang	18.000 €	
Kisten für Bildungsmodule Themen "Fledermäuse" und "Schatzsuche"	4.120 €	
Umrüstung Sitz- zu Steharbeitsplatz sowie Anschaffung Moderationswand		2.000 €
Ersatzbeschaffung Wandertafeln (Regionstafeln)		5.000 €
Slipanlage Saure Delle (Waldeck West)		5.000 €
Reparatur Dach Schutzhütte Braunau		7.000 €
Gesamt	109.120 €	

Die Personalaufwendungen umfassen im Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und -service einen Gesamtbetrag von 147.600 € und beinhalten 2,0 Personalstellen sowie eine Person, die das Freiwillige Ökologische Jahr (FÖJ) absolviert. Die Personalaufwendungen der FÖJlerin/des FÖJlers betragen rund 13.100 €. Diese werden durch das Land Hessen mit insgesamt 1.800 € gefördert. Die Personalaufwendungen der Mitarbeiter/innen wurden gemäß der Entgeltabelle TVöD für den Bereich „VKA“ mit einer Tarifsteigerung von 2,8 % für das Jahr 2026 eingeplant. Seit Oktober 2024 beschäftigt der Zweckverband eine

Reinigungskraft auf Minijob-Basis, was zu deutlichen Kosteneinsparungen im Gegensatz zur Beauftragung einer Reinigungsfirma führt. Im Haushaltsjahr 2026 werden daher rund 5.200 € Personalkosten für die Reinigungskraft sowie 500 € für Reinigungsmittel und Fensterreinigung veranschlagt. Die Personalstelle der Büroleitung wurde mit 32 Stunden eingeplant. Solange die Stelle noch nicht zu 100 % durch die Büroleitung besetzt ist, soll nach Bedarf auf eine externe Unterstützung (Dienstleister oder Angestellte/r) zurückgegriffen werden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schlagen mit insgesamt 114.900 € zu Buche. Die jährlichen Mietaufwendungen einschließlich der Nebenkosten umfassen einen Gesamtbetrag von etwa 23.000 €.

Die geplanten Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit betragen 16.800 €. Diese beinhalten die Ausrichtung des 30-jährigen Jubiläumsfestes des Naturparks Kellerwald-Edersee mit rund 2.500 €, Materialien für den mobilen Naturparkanhänger mit 4.000 € sowie den Druck des jährlichen Veranstaltungskalenders, der alleine Kosten von rund 7.000 € verursacht. Außerdem umfassen die Aufwendungen knapp 3.300 € für den Nachdruck von Flyern, die Durchführung von Fotoshootings in den Bereichen „Trekking“ und „Wandern“ sowie Werbung für das Lamm-Projekt.

Im Jahr 2027 wird der Naturpark Kellerwald-Edersee der Ausrichter für die Tagung des Verbandes der deutschen Naturparke (VDN) sein. Hierfür werden Mittel in Höhe von 3.000 € eingeplant. Für Werbegeschenke und den Kauf von Verkaufsartikeln werden insgesamt 1.200 € angesetzt. Die Markennutzungsgebühren des VDN und der Arbeitsgemeinschaft Hessische Naturparkträger betragen 2.000 €

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.

Seit dem Jahr 2024 übernimmt der Naturpark Kellerwald-Edersee die Verwaltung der Mitgliedsbeiträge für das Partnernetzwerk Nationalpark- und Naturparkpartner (vorher wurden diese über den Förderverein Nationalpark Kellerwald-Edersee abgewickelt). Die zertifizierten Partnerbetriebe zahlen einen jährlichen Mitgliedsbeitrag. Diese Erträge werden für Drucksachen zu Werbezwecken oder gemeinsamen Zertifizierungsveranstaltungen genutzt. Insgesamt stehen den Erträgen Aufwendungen in identischer Höhe auf der Kostenstelle „Naturparkpartner“ gegenüber.

Am 21.02.2025 hat der Naturpark die Restmittel in Höhe von 27.337,46 € vom Förderverein erhalten. Diese Mittel umfassen die Mitgliedsbeiträge aus den vergangenen Jahren des Partnernetzwerkes Nationalpark- und Naturparkpartner. Damit die Mittel zum Jahresende nicht in der Gewinn- und Verlustrechnung verbucht werden bzw. in die Rücklage des Naturparks einfließen, wurden diese auf dem Verwahrkonto „4860200“ geparkt (Verwahrgelder Partnernetzwerk Naturpark & Nationalpark Verbindlichkeiten). Im Rahmen

des jeweiligen Jahresabschlusses wird ein Saldo innerhalb der Kostenstelle „Naturparkpartner“ ermittelt. Ist ein Verlust zu verzeichnen, ist ein Verlustausgleich durch die Umbuchung der Verwahrgelder (4860200 nach 5428000) im jeweiligen Jahr vorzunehmen. Dieses Verfahren wird so lange getätigt, bis die Mittel in Höhe von 27.337,46 € komplett aufgebraucht sind.

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 21.500 € im Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und -service zu Buche. Diese beinhalten im Wesentlichen die Abschreibungen für die Neugestaltung der Internetseite, den Dienstwagen der Geschäftsstelle sowie EDV- und Büroausstattungen. Da diese Anschaffungen 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 5.500 € 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 960 € erhalten. Fischwirtschaftsmeister Rohn erhält für die Fischereiaufsicht keine separate Entschädigung.

Den gesamten Aufwendungen in Höhe von 6.800 € stehen keine Erträge gegenüber.

Teilhaushalt 511: Räumliche Planung und Entwicklung

Im Rahmen des LEADER-geförderten Projektes „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ (2019-2023) übernahm der Naturpark die Koordination und Organisation des gesamten Wanderwegenetzes im Naturpark. Zusammen mit den jeweils für die verschiedenen Wege verantwortlichen Organisationen, kümmert er sich um die Markierung, Beschilderung und Pflege des im Projekt abgestimmten Wegenetzes. Eine Arbeitsgruppe, bestehend aus Vertretern der lokalen Tourismusorganisationen, Naturpark und Nationalpark, stellt die kontinuierliche Weiterentwicklung der Wanderregion sicher.

Im Jahr 2026 steht die Überprüfung sowie die Rezertifizierung der Qualitätsregion durch den Deutschen Wanderverband (DWV) bevor. Hierfür ist eine Bestandserfassung der Qualitätswege erforderlich. Die geplanten Aufwendungen von 10.000 € werden zu 100 % durch die Landesförderung abgedeckt.

Für das digitale Datenmanagement der Infrastruktur wurde ein Naturparkinformationssystem (NIS) eingerichtet. Die jährlichen Entwicklungs- und Fortbildungskosten dafür betragen 2.500 €

Die dauerhaft geschaffene halbe Personalstelle zur Folgeabsicherung des Gesamtprojektes „Qualitätsregion Wanderbares Deutschland“ umfasst Aufwendungen von insgesamt 48.800 €.

Die Aufwendungen für Abschreibungen in Höhe von 28.700 € können durch die Erträge von Sonderposten in Höhe von 26.700 € 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 2.000 € eingeplant.

Darüber hinaus schlagen Abschreibungen im Wert von 5.300 € zu Buche, denen im Ertragsbereich Sonderposten in Höhe von 4.200 € gegenüberstehen. Die 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“.

Die Personalaufwendungen umfassen im Bereich „Trekkingplätze“ einen Gesamtbetrag von 10.800 € und beinhalten 0,2 Personalstellen.

Die Abschreibungen schlagen im Wert von 9.600 € zu Buche, denen im Ertragsbereich Sonderposten in Höhe von 2.100 € gegenüberstehen.

Die Sach- und Dienstleistungen betragen insgesamt 27.400 € 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. Für die notwendigen Instandsetzungs- und Pflegearbeiten der Wanderwege werden 18.000 € veranschlagt, denen 18.000 € Landesförderungen gegenüberstehen. Mit der Pflege der Wege durch Dienstleister wurden Möglichkeiten gefunden, auch ohne eigenen Bauhof Pflegearbeiten durchzuführen. Weiterhin wurden 500 € Aufwendungen für Arbeitsschutzkleidung, 700 € Aufwandsentschädigungen für „Wegemarkierer“ und 2.200 € für neue Wegweiser bzw. Markierungsmaterial eingeplant. Des Weiteren werden für ein gemeinsames Jahresabschlussessen der Ehrenamtlichen im Bereich der Wegepflege 300 € veranschlagt. Die Buchung der Trekkingplätze verläuft weiterhin positiv. So werden im Haushaltsjahr Erträge von 17.000 € veranschlagt. Neben den Instandhaltungskosten von 1.000 €, sind Freischneide- und Wartungsarbeiten mit einem Mitteleinsatz von 500 € eingeplant. Darüber hinaus sind Aufwendungen von 2.700 € für die Beschaffung von Toilettenkompoststreu, einen Kellerkühler (Ersatz) sowie Mittel für ein Fotoshooting im Rahmen von Werbung auf Flyern und Tafeln veranschlagt. Für die Nutzung der Buchungsplattform „Regiondo“ (Buchungssystem Trekkingplätze) entstehen Kosten von 1.200 €.

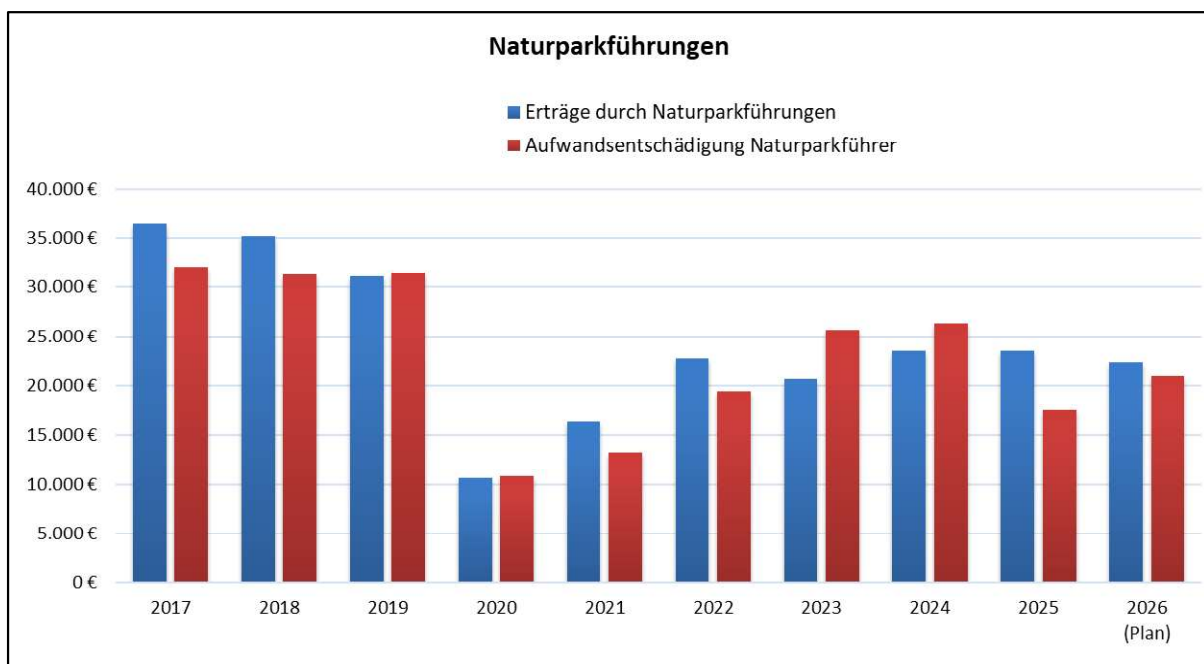
Der Naturpark Kellerwald-Edersee hat 50 % der Erträge im Rahmen der Trekkingplatz-Buchungen an die jeweilige Kommune abzuführen, da diese für die regelmäßige Reinigung und Instandsetzung zuständig sind. Hierfür sind Aufwendungen von 7.500 € eingeplant.

Teilhaushalt 135511: Naturerlebnis

Dieser Teilhaushalt umfasst die Erträge und Aufwendungen für Naturparkführungen und Serviceleistungen. Den Aufwendungen von insgesamt 91.100 € stehen Erträge in Höhe von 45.600 € gegenüber.

Die Personalaufwendungen beinhalten 0,6 Personalstellen und schlagen mit insgesamt 38.600 € zu Buche.

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. Für das Jahr 2026 wurden die Erträge vorsichtig - wie auch im Vorjahr mit 22.500 € angesetzt. Die Aufwandsentschädigungen sind mit 21.000 € eingeplant und umfassen ebenfalls den Einsatz von Naturparkführer(n)/innen auf Veranstaltungen mit regionalen Kindertagesstätten und Schulen im Rahmen des Förderprojektes „Bildung für nachhaltige Entwicklung“ (BNE).



Seit 2023 liegt die Aufwandsentschädigung für Naturparkführer/innen bei 15 Euro pro Stunde. Außerdem kann können seit dem Jahr 2025 aufgrund der erhöhten Anforderungen von großen Gruppen und weiten Fahrten zu den Jugendherbergen zusätzlich eine Stunde Aufwand abgerechnet werden.

Der Naturpark Kellerwald-Edersee hat in Kooperation mit der Naturschutzakademie des Landes Hessen seit dem Jahr 2005 ca. 140 Personen zu 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. Zuletzt fand im Jahr 2023 ein Lehrgang statt, bei dem die Zahl der Aktiven um 20 Personen auf insgesamt rund 50 Ehrenamtliche stieg. Im Jahr 2026 soll erneut ein Lehrgang zum/zur zertifizierten Natur- und Landschaftsführer/in (ZNL) stattfinden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 23.000 € eingeplant. Diese umfassen die eigentlichen Ausbildungskosten, Gästebewirtung sowie die Buchung eines Referenten. Alle Teilnehmende haben einen Eigenanteil von 250 € (gesamt 5.000 €) zu leisten. Darüber hinaus werden die ZNL-Aufwendungen innerhalb der Projektförderung des Landes Hessen mit 18.000 € gefördert.

Des Weiteren werden Aufwendungen für die Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmittel, Bekleidung für die Ehrenamtlichen, Instandhaltung und Materialaufwendungen für Einrichtungen und Ausstattungen sowie Aufwendungen für das Jahresabschlussessen mit Naturparkführer/innen in Höhe von rund 6.400 € benötigt. Hierin sind auch Entschädigungsaufwendungen für die angebotenen Planwagenfahrten an Herrn Finke enthalten.

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

Die Aufwendungen für Abschreibungen werden im Haushaltsjahr 2026 mit rund 200 € 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 wichtiges Aushängeschild für die Naturparkregion darstellen.

Teilhaushalt 135550: Naturschutzgroßprojekt

Insgesamt umfasst dieser Teilhaushalt Erträge in Höhe von 83.300 € und Aufwendungen mit insgesamt 99.100 €.

Im Zeitraum 2009 - 2019 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.

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 12.400 €. Durch die Förderung von Bundes- und Landesmitteln (Bund 65 % und Land 25 %) stehen den Abschreibungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit insgesamt 10.900 € 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 2026 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 2026		
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	700 €	
Unterstellplatz 1 x Schäfer- u. 2 x Kellerwaldwagen	1.000 €	
Unterstellplatz Landschaftspflegegeräte bei Ralf Finke	50 €	
Unterstellplatz Landschaftspflegegeräte bei Thomas Scheerer	50 €	
Ausstellungsversicherung Arche-Ausstellung Frankenau	200 €	
Mitgliedsbeitrag Landschaftspflegeverband Waldeck-Frankenberg (LPV)	250 €	
Mitgliedsbeitrag Landschaftspflegeverband Schwalm-Eder-Kreis (LPV)	100 €	
Mitgliedsbeitrag Gesellschaft zum Erhalt alter und gefährdeter Haustierrassen (GEH)	200 €	
Mitgliedsbeitrag Arche Regio Kellerwald-Edersee	50 €	
Entbuschung/Wegeinstandsetzung/Baumfällarbeiten/Müllentsorgung	3.900 €	
Aufwendungen für Rechtsanwälte und Sachverständige	500 €	
Abschreibungen	12.400 €	
Aufwendungen Prozessschutz (ARAP)	38.800 €	
Pachterträge Offenland Frankenau		- 5.300 €
Auflösung Sonderposten		- 10.900 €
Auflösung Förderung für Prozessschutz (PRAP)		- 34.800 €
Summe	58.700 €	- 51.000 €
Mehraufwendungen	7.700 €	

Weiterhin befinden sich im Teilhaushalt Naturschutzgroßprojekt die Ansätze für das „Arche-Projekt“. Den Personalaufwendungen in Höhe von 40.400 € stehen Erträge aus der 80 %-Förderung (LEADER) in Höhe von 32.300 € gegenüber.

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 283.000 € stehen Erträge in Höhe von 280.600 € gegenüber. Der Teilhaushalt „Fischereibewirtschaftung“ schließt im Haushaltsjahr 2026 mit einem Überschuss von 2.400 € ab. Mit 270.000 € wurden die Erträge durch den Fischereischeinverkauf für den Edersee für das Haushaltsjahr 2026 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 32.400 € zu Buche. Sie umfassen 0,5 Personalstellen sowie den Stegwart, der für die Steganlage am Edersee auf geringfügiger Basis beschäftigt ist.

Den Abschreibungen in Höhe von 7.300 € stehen Sonderposten mit einem Wert von 2.600 € im Ertragsbereich gegenüber.

Für das Haushaltsjahr 2026 wird, wie im Vorjahr mit einem Pachtpreis von 88.000 € geplant. Darüber hinaus hat der Naturpark eine 50%ige Provision für Verkaufserträge über 180.000 € an das Wasser- und Schifffahrtsamt zu entrichten. Im Haushaltsjahr wird mit einer Provision von rund 42.500 € gerechnet. Die Pachtpreiserhöhung durch das Wasser- und Schifffahrtsamt Hann. Münden sowie die gestiegenen Kosten im Rahmen der andauernden Inflationen wurden durch eine Anpassung der Verkaufspreise in 2024 kompensiert.

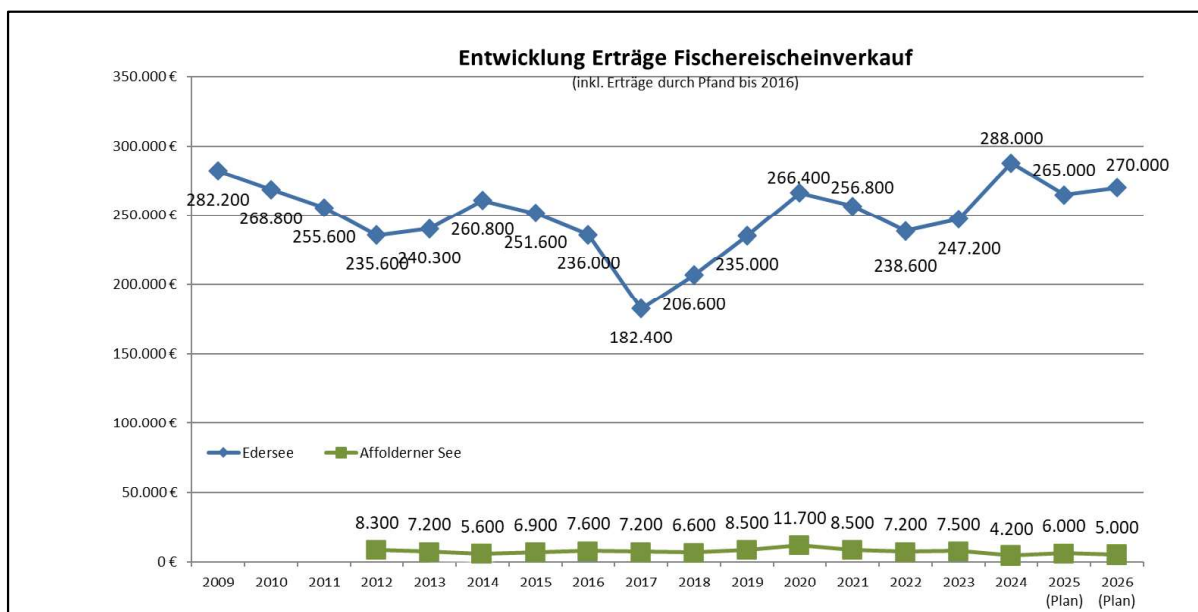
Parallel zum Vertragsabschluss in 2016 mit dem Wasser- und Schifffahrtsamt Hann. Münden wurde mit der Interessengemeinschaft Edersee (IG-Edersee) der Geschäftsbesorgungsvertrag erneut verhandelt und abgeschlossen. Für die Bewirtschaftung des Edersees und Durchführung von Monitoring zahlt der Naturpark jährlich 58.000 € an die IG-Edersee. Die Durchführung der Elektrofischerei in 2026 wird durch Landesmittel in Höhe von 3.000 € gefördert.

Der Naturpark Kellerwald-Edersee bietet den Erwerb von Fischereischeinen online über die Plattform „Hejfish“ sowie analog bei mehreren Ausgabestellen an. Angelnde können Ein- bis Sechstagescheine, Wochen-, Saison-, Jahres- und Jugendscheine kaufen. In 2023 wurde auch 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 €

Für die Abwicklung des Online-Erlaubnisscheinverkaufes, 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 32.800 € eingeplant.

Durch die Preiserhöhung ab dem Jahr 2024 werden für das Jahr 2026 Erträge im Rahmen des Fischereischeinverkaufes an Edersee und Affolderner See von insgesamt 275.000 € eingeplant.



Auch soll im Haushaltsjahr 2026 der Fischbesatz mit Regenbogen- und Bachforellen für rund 6.000 € im Affolderner See erfolgen.

Für die Steganlage am Edersee, an der das Fischereiaufsichtsboot sowie das Arbeitsboot liegen, werden Aufwendungen für Strom, das Nutzungsentgelt für das Wasser- und Schifffahrtsamt sowie Materialaufwendungen in Höhe von 500 € eingeplant.

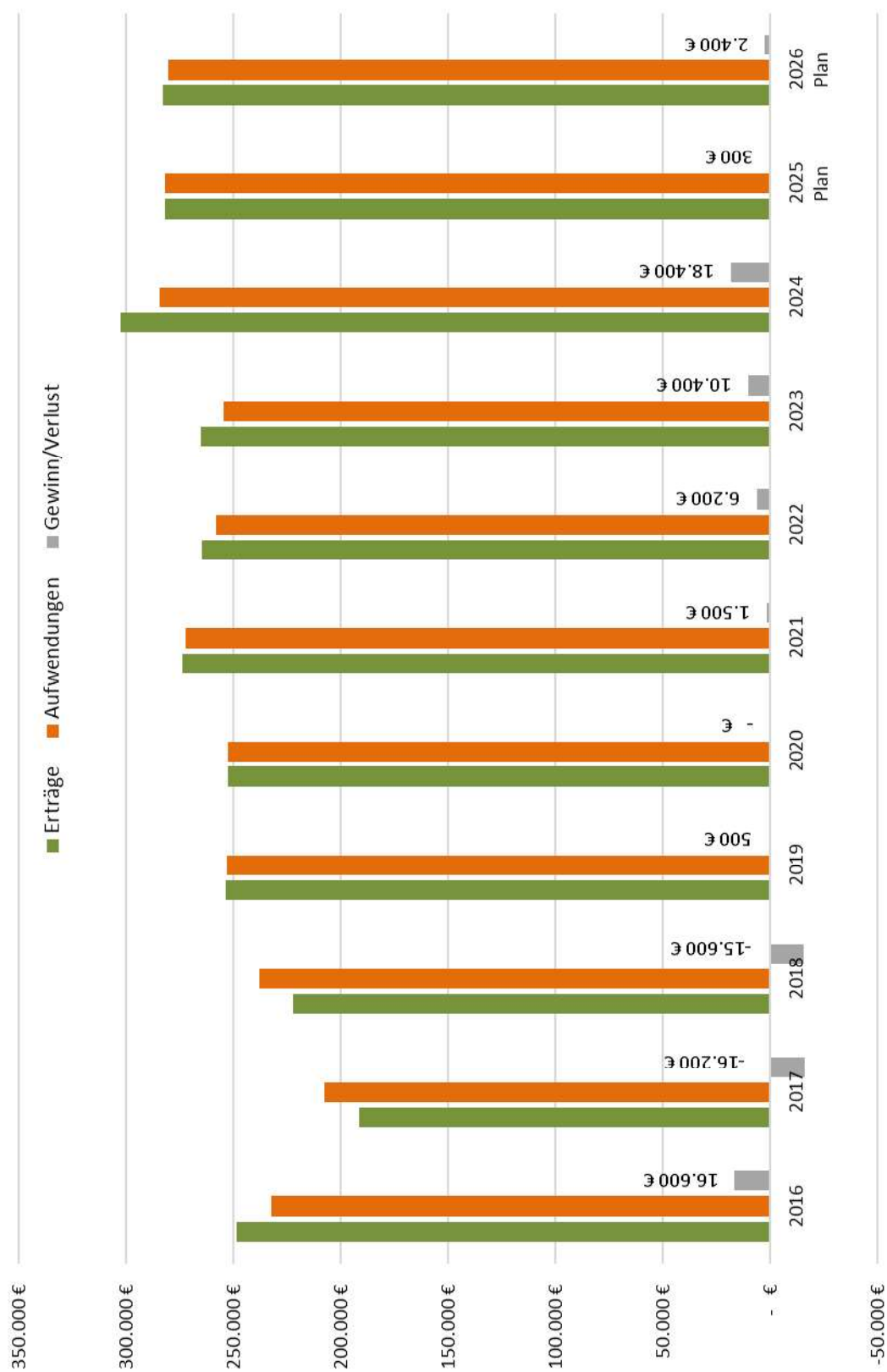
Die im Jahr 2018 geschaffene Steganlage am Affolderner See umfasst zwölf Bootsanlegeplätze, von denen zwei Plätze durch den Naturpark genutzt werden. Durch die Verpachtung der restlichen zehn Anlegeplätze bzw. Vermietung von Ruderbooten wird mit Erträgen in Höhe von 800 € gerechnet. Den Erträgen stehen Aufwendungen in Höhe von 300 € für die Provision der Bootsvermietung sowie Materialwendungen gegenüber.

Preise Anlegeplatz und Bootsvermietung	
Anlegeplatz Steganlage Affolderner See - ganzjährig	59,50 € (inkl. 19 % MwSt.)
Ruderboot Affolderner See - bis zu 3 Stunden	8,00 € (inkl. 19 % MwSt.)
Ruderboot Affolderner See - ganztägig	14,00 € (inkl. 19 % MwSt.)

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 5.400 €.

Neben den Erträgen für die Verpachtung des Rehbachteiches in Höhe von 1.000 € werden weitere 600 € im Rahmen der Angelguiding-Verträge für den Edersee eingeplant.

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 eine jährliche LEADER-Fördersumme zur Umsetzung der LEADER-Strategie. So werden seit 2023 etwa 80 % der Personalaufwendungen sowie 15 % der bezuschussten Personalaufwendungen als Sachaufwand gefördert. Die geförderten Personalaufwendungen 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. Im Jahr 2024 wurde das Regionalmanagement um einen Stellenanteil von 0,5 auf insgesamt 2,0 Stellen erweitert.

Die Aufwendungen für Personal sind entsprechend der Aufteilung im Stellenplan veranschlagt und schlagen mit 158.500 € zu Buche. Gemäß der neuen Richtlinie über die pauschale Entgeltförderung stehen den Personalaufwendungen LEADER-Förderungen von insgesamt 124.400 € gegenüber. Des Weiteren werden 15 % der bezuschussten Personalkosten also 18.660 € als Sachkostenförderung bezuschusst.

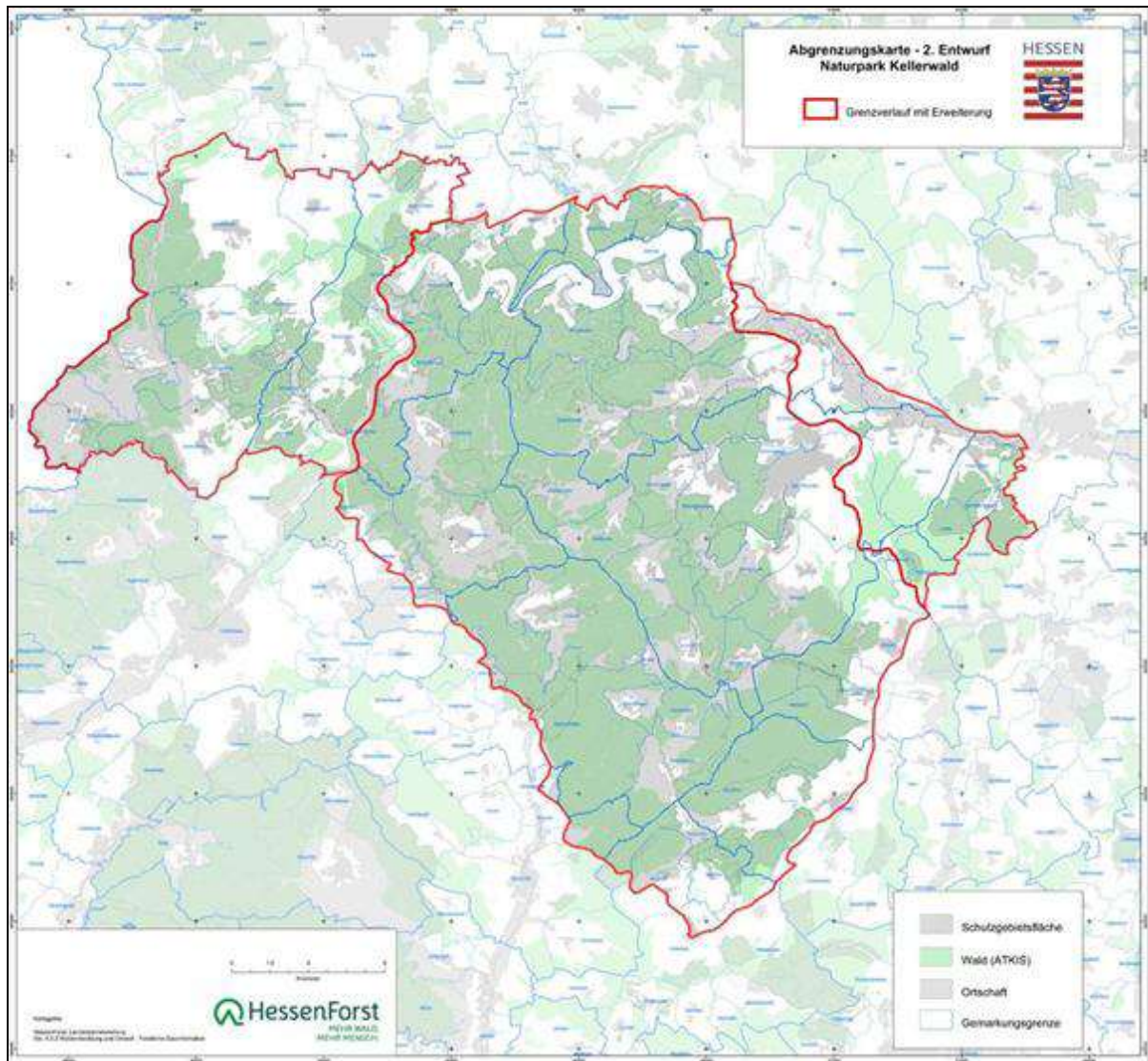
Die Mitarbeiter/innen sind Angestellte des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee und arbeiten eng mit dem Verein „Region Kellerwald-Edersee“, der als Lokale Aktionsgruppe anerkannt und für die Umsetzung der LEADER-Strategie verantwortlich ist, zusammen. Dabei bildet das Auswahlgremium für LEADER gleichzeitig den Vereinsvorstand.

Des Weiteren werden Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.500 € eingeplant, diese umfassen die Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, Fort- und Weiterbildung, Reisekosten sowie die Nutzung des Dienstwagens der Geschäftsstelle des Naturparks beinhalten.

Darüber hinaus schlagen Abschreibungen im Wert von 6.300 € zu Buche, denen im Ertragsbereich Sonderposten in Höhe von 4.500 € gegenüberstehen. Die Abschreibungen und die Sonderposten umfassen größtenteils das Projekt „Car-Sharing“.

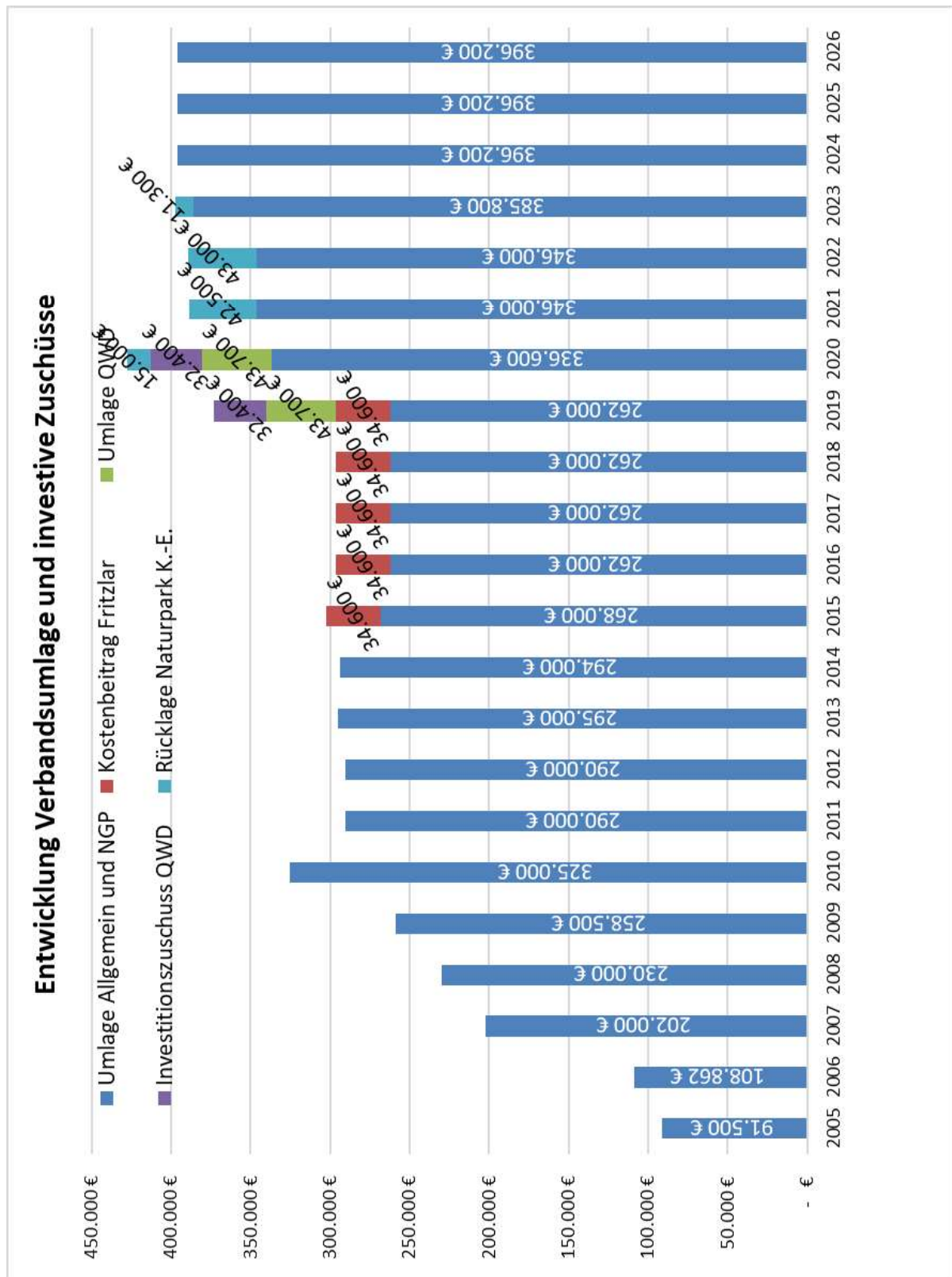
Teilhaushalt 611: Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

Durch die Naturparkerweiterung im Jahr 2019 um das gesamte Gebiet der Stadt Lichtenfels, Teile von Fritzlar, Bad Wildungen, Edertal und Vöhl in Ortsteilen sowie durch die Satzungsänderung des Zweckverbands ist die Stadt Fritzlar seit dem 27.02.2020 offizielles Mitglied des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee.



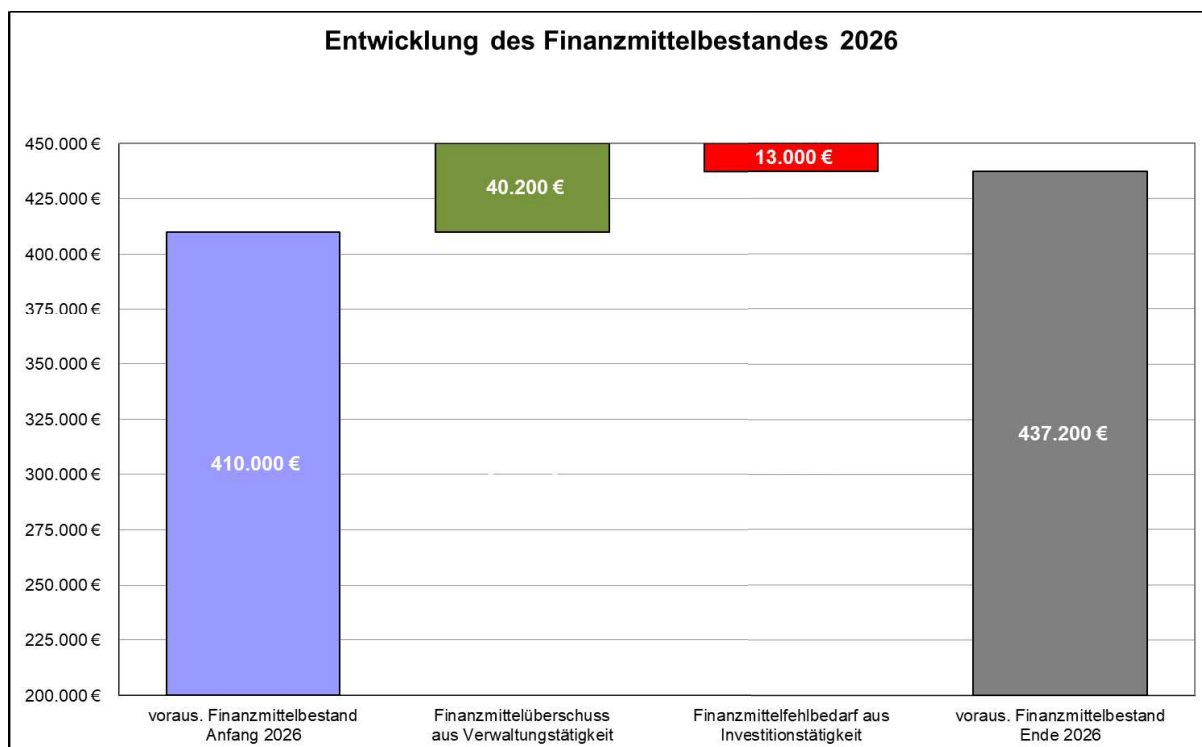
Alle Verbandsmitglieder beteiligen sich an der Verbandsumlage in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl zum Stichtag. Die Landkreise Waldeck-Frankenberg und Schwalm-Eder zahlen den gleichen Betrag wie ihre kreisangehörigen Städte und Gemeinden gemäß Verbandssatzung. Die gesamte Umlage beträgt im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 396.200 € und verzeichnet gegenüber dem Vorjahr keine Erhöhung.

Umlageentwicklung 2005-2026



Finanzhaushalt und Investitionen 2026

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 beträgt der geplante Finanzmittelbestand 410.000 €. Der Finanzmittelüberschuss aus den Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeiten ergibt einen Gesamtbetrag von 40.200 €. Durch die Umsetzung der geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2026 ergibt sich ein Finanzmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 13.000 €. Zum Jahresende 2026 wird demnach ein voraussichtlicher Finanzmittelbestand von knapp 437.200 € verzeichnet.



Teilhaushalt 111: Verwaltungssteuerung und -service

In diesem Teilhaushalt sind 3.500 € für die Ersatzbeschaffung von EDV-Ausstattung ggf. Rechner) und Büroausstattung (Umrüstung Sitz- zu Steharbeitsplatz, Moderationswand) veranschlagt.

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 Wandertafeln werden Mittel in Höhe von 5.000 € benötigt, denen eine 100 %-Landesförderung gegenübersteht. Des Weiteren werden 1.000 € für die Ersatzbeschaffung von Wanderwegweisern eingeplant.

Teilhaushalt 125460: Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen

Für mögliche Ersatzbeschaffungen von Schildern/Sitzbänken/Tischen werden Mittel in Höhe von 2.000 € eingeplant.

Teilhaushalt 135510: Wege und Einrichtungen des Naturparks

Für die Instandsetzungsarbeiten der Schutzhütte Braunau werden 7.000 € eingeplant. Hierbei soll die marode Dachfläche erneuert werden. Die Investitionen werden zu 100 % durch Landesmittel gefördert.

Teilhaushalt 135511: Naturerlebnis

Im Haushaltsjahr 2026 soll ein Naturparkanhänger (einschließlich Ausstattung) für die Umweltbildung angeschafft werden. Den Kosten von 8.000 € stehen LEADER-Fördermittel in Höhe von 6.400 € gegenüber.

Darüber hinaus soll ein Konzept für die Entwicklung und die Umsetzung eines Sterneparks erstellt werden. Hierfür ist ein Ansatz von 3.000 € eingeplant.

Teilhaushalt 135550: Naturschutzgroßprojekt

Für die Aufwertung des Archepfades in Frankenau werden 2.000 € veranschlagt.

Teilhaushalt 135560: Fischereibewirtschaftung

Für die Instandsetzung der Slipanlage „Saure Delle“ in Waldeck West werden Kosten in Höhe von 10.000 € eingeplant, denen Landesförderungen von rund 9.100 € gegenüberstehen.

Teilhaushalt 571: Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentwicklung

-

Teilhaushalt 611: Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre

-

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Ergebnishaushalt 2026								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-324.220,56	-301.600,00	-315.400,00	-316.700,00	-317.200,00	-317.700,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.162,21	-2.100,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
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	-396.200,00	-396.200,00	-396.200,00	-401.800,00	-412.300,00	-423.200,00
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	-362.121,70	-269.680,00	-311.400,00	-248.600,00	-248.600,00	-248.600,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-57.589,22	-55.450,00	-51.100,00	-44.200,00	-42.800,00	-38.400,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.310,03	-7.200,00	-7.100,00	-7.100,00	-7.100,00	-7.100,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.154.603,72	-1.032.230,00	-1.083.000,00	-1.020.200,00	-1.029.800,00	-1.036.800,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	371.626,80	454.000,00	477.100,00	456.100,00	475.300,00	492.400,00
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	509.273,54	418.520,00	451.600,00	417.300,00	413.700,00	414.000,00
14	66	Abschreibungen	92.169,58	84.390,00	91.300,00	77.800,00	71.800,00	61.400,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	55.352,91	63.900,00	61.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00
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	1.201,73	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.029.624,56	1.022.210,00	1.083.000,00	1.020.200,00	1.029.800,00	1.036.800,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-124.979,16	-10.020,00	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)	-1.154.603,72	-1.032.230,00	-1.083.000,00	-1.020.200,00	-1.029.800,00	-1.036.800,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	1.029.624,56	1.022.210,00	1.083.000,00	1.020.200,00	1.029.800,00	1.036.800,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)	-124.979,16	-10.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	59	Außerordentliche Erträge	-10,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.182,82	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)	1.172,69	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-123.806,47	-9.820,00	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 2026								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	321.762,05	301.600,00	315.400,00	316.700,00	317.200,00	317.700,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.162,21	2.100,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	396.200,00	396.200,00	396.200,00	401.800,00	412.300,00	423.200,00
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	282.341,96	269.680,00	311.400,00	248.600,00	248.600,00	248.600,00
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	12.767,57	7.200,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	1.020.233,79	976.780,00	1.031.900,00	976.000,00	987.000,00	998.400,00
10	830	Personalauszahlungen	-371.896,09	-454.000,00	-477.100,00	-456.100,00	-475.300,00	-492.400,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-479.738,41	-418.520,00	-451.600,00	-417.300,00	-413.700,00	-414.000,00
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	-57.606,33	-63.900,00	-61.500,00	-67.500,00	-67.500,00	-67.500,00
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	-1.448,12	-1.600,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-910.688,95	-938.020,00	-991.700,00	-942.400,00	-958.000,00	-975.400,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	109.544,84	38.760,00	40.200,00	33.600,00	29.000,00	23.000,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	43.263,26	27.200,00	29.500,00	0,00	0,00	0,00
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	47.663,26	27.200,00	29.500,00	0,00	0,00	0,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.099,90	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-145.636,03	-76.500,00	-23.500,00	-13.000,00	-10.000,00	-10.000,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Finanzhaushalt 2026								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
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)	-163.735,93	-81.500,00	-42.500,00	-13.000,00	-10.000,00	-10.000,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-116.072,67	-54.300,00	-13.000,00	-13.000,00	-10.000,00	-10.000,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-6.527,83	-15.540,00	27.200,00	20.600,00	19.000,00	13.000,00
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)	-6.527,83	-15.540,00	27.200,00	20.600,00	19.000,00	13.000,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	67.166,02	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-63.792,50	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	3.373,52	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	377.067,42	373.913,11	410.000,00	437.200,00	457.800,00	476.800,00
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-3.154,31	-15.540,00	27.200,00	20.600,00	19.000,00	13.000,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	373.913,11	358.373,11	437.200,00	457.800,00	476.800,00	489.800,00
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	-18.104,50	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2026							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I01111-01 EDV-Ausstattung	-1.500,00		-5.500,00	-7.356,46	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-91.000,00 -68.852,03
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500,00		-5.500,00	-7.356,46	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-91.000,00 -68.852,03
Erläuterungen: Beschaffung, bzw. Ersatzbeschaffung EDV-Ausstattung							
I01111-02 Büroausstattung und GWG Geschäftsstelle			-2.000,00	-1.301,72	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-29.000,00 -16.293,35
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.000,00						2.000,00 6.972,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.000,00	-1.301,72	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-31.000,00 -23.265,35
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Büroausstattung bei Notwendigkeit (über 250,00 €). Moderationswand und ggf. Umrüstung vom Sitz- zum Steharbeitsplatz (100 % Landesförderung vom Brutto)							
I01111-03 Dienstwagen Geschäftsstelle				-41.997,03			-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				-41.997,03			-85.100,00 -62.067,83
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							-55.000,00 -44.268,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-55.000,00 -44.268,00
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							-18.800,00 -10.935,66
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							75.200,00 55.008,19
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-94.000,00 -65.943,85
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	-1.000,00		-2.000,00		-3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-143.200,00 -28.989,15
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000,00						475.200,00 251.264,59
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000,00		-2.000,00		-3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-618.400,00 -280.253,74
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung QWD-Wegweiser 1.000 € Ersatzbeschaffung Wandertafeln (Regionstafeln) 5.000 € (Regionstafeln: 100 % Landesförderung vom Brutto)							
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	-2.000,00		-2.000,00		-5.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-20.000,00 -3.171,35

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2026							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.000,00		-5.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-20.000,00 -3.171,35
Erläuterungen: Beschaffung und Ersatzbeschaffung Einrichtungsgegenstände 2.000 €							
I13551-03 Schutzhütten							-500,00 -410,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	7.000,00						7.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.000,00						-7.500,00 -410,00
Erläuterungen: Reparatur Schutzhüttendach Braunau (100 % Landesförderung vom Brutto)							
I13551-04 Besucherlenkung Naturpark			-10.000,00	-41.126,56			-118.300,00 -63.279,62
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			3.000,00	5.000,00			51.700,00 34.887,32
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-13.000,00	-46.126,56			-170.000,00 -96.536,74
I13551-05 Baumkronenerlebniseinrichtung							63.444,85
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							100.000,00 63.444,85
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-100.000,00
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 Naturparkanhänger "Umweltbildung"	-1.600,00		-3.000,00				-22.300,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.400,00		3.000,00				31.700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00		-6.000,00				-54.000,00
Erläuterungen: Anschaffung Naturparkanhänger "Umweltbildung" (mit Ausstattung) (80% Regionalbudgetförderung vom Brutto)							
I13551-10 Einrichtung Trekkingplätze			-7.000,00	-5.157,94			-21.600,00 -29.476,05
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			13.000,00	13.263,26			29.400,00 13.263,26
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-18.099,90			-38.353,70
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000,00	-321,30			-51.000,00 -4.385,61
I13551-11 Sternenpark	-3.000,00						-3.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00						-3.000,00
I13555-01 Grundstückserwerb NGP							-93.500,00 -56.399,72

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2026							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							827.900,00 737.590,91
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
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							-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							-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	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-54.300,00 -36.037,34
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-54.300,00 -33.360,72
Erläuterungen: Allgemeine Ersatzbeschaffung 1.000 €							
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

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Investitionsprogramm 2026							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
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
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-9.565,01
							-30.000,00
							-8.040,22
I13556-05 Slipanlage Saure Delle (Waldeck-West)	-900,00						-900,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	9.100,00						9.100,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00						-10.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Aufwertung Slipanlage Saure Delle (zum Teil mit Landesförderung)							
I13557-01 EDV-Ausstattung Regionalentwicklung							-5.600,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-774,33
							8.900,00
							548,13
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-14.500,00
							-1.322,46
I13557-02 Büroausstattung und GWG Regionalentwicklung				-2.437,12			-2.800,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-2.547,81
							7.100,00
							1.823,56
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-2.437,12			-9.900,00
							-4.371,37
I13557-03 Projekt im Rahmen des Regionalbudgets							-15.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-10.023,63
							54.000,00
							27.172,29
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-57.000,00
							-19.337,50
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-12.000,00
							-17.858,42
I13557-04 Car-Sharing-Projekt			-6.800,00	-21.095,84			-53.900,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			8.200,00	25.000,00			-40.241,40
							85.500,00
							30.325,60
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-15.000,00	-46.095,84			-139.400,00
							-70.567,00
I13558-01 Website Naturpark			-10.000,00				-10.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000,00				-7.759,40
							-10.000,00
							-7.759,40
I13558-02 Wegebaumaßnahme Frankenau	-2.000,00		-5.000,00				-7.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.000,00		-5.000,00				-7.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Umwidmung Wegebaumaßnahme Frankenau 5.000 €							
Gesamtsumme Auszahlungen	-42.500,00		-81.500,00	-163.735,93	-13.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-3.810.000,00 -2.416.305,40
Gesamtsumme Einzahlungen	29.500,00		27.200,00	43.263,26			2.686.000,00 1.846.950,32
Gesamtsumme	-13.000,00		-54.300,00	-120.472,67	-13.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-1.124.000,00 -569.355,08

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 111 Verwaltungssteuerung und -service					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300,00	-100,00	-531,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.800,00	-1.800,00	-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	-47.300,00	-67.900,00	-136.325,50
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)	-49.400,00	-69.800,00	-138.656,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	147.600,00	134.800,00	101.132,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.900,00	109.420,00	205.534,82
14	66	Abschreibungen	21.500,00	20.980,00	20.529,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	1.900,00	2.139,48
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	500,00	469,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	286.500,00	267.600,00	329.804,61
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	237.100,00	197.800,00	191.148,11
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)	237.100,00	197.800,00	191.148,11
25	59	Außerordentliche Erträge			-10,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		200,00	347,74
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		200,00	337,74
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	237.100,00	198.000,00	191.485,85
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	-700,00	-1.606,98
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	-700,00	-1.606,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	236.400,00	197.300,00	189.878,87
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.000					
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	2.000					
	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	-3.500		-17.500	-50.655	-289.600	-277.600
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.500		-17.500	-50.655	-289.600	-277.600
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.500		-17.500	-50.655	-289.600	-277.600
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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I01111-01 EDV-Ausstattung	-1.500,00		-5.500,00	-7.356,46	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-91.000,00 -68.852,03
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500,00		-5.500,00	-7.356,46	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-91.000,00 -68.852,03
Erläuterungen: Beschaffung, bzw. Ersatzbeschaffung EDV-Ausstattung							
I01111-02 Büroausstattung und GWG Geschäftsstelle			-2.000,00	-1.301,72	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-29.000,00 -16.293,35
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.000,00						2.000,00 6.684,12
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.000,00	-1.301,72	-2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-31.000,00 -22.977,47
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Büroausstattung bei Notwendigkeit (über 250,00 €). Moderationswand und ggf. Umrüstung vom Sitz- zum Steharbeitsplatz (100 % Landesförderung vom Brutto)							
I01111-03 Dienstwagen Geschäftsstelle				-41.997,03			-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				-41.997,03			-85.100,00 -62.067,83
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							-55.000,00 -44.268,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-55.000,00 -44.268,00
I13558-01 Website Naturpark			-10.000,00				-10.000,00 -7.759,40
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000,00				-10.000,00 -7.759,40

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, Frau Schäfer.	
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 und Mitarbeiter/innen 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	Finanzielle Abwicklung des Kooperationsprojektes „Nationalpark- und Naturpark-Partner Kellerwald-Edersee“. Hier werden Mitgliedsbeiträge für gemeinsame zweckgebundene Aufwendungen in Form von Öffentlichkeitsarbeit generiert und verwaltet.	
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 Roth 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 Werbeartikeln, 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 und Frau Dressler	
Kurzbeschreibung	Finanzplanung- und Abwicklung, Rechnungslegung	
Leistungen	Jahresabschlusserstellung, Haushaltsplanung und Aufstellung, Finanz- und Anlagenbuchhaltung, Zahlungsverkehr und Mahnungen, Finanzstatistiken, Abwicklung von Förderungen, örtliche und überörtliche Prüfungen, Finanzvermögen- und Schuldenverwaltung, Finanzcontrolling.	
Produkt	Intern	
Auftragsgrundlage	HGO, GemHVO, KGG, Verbandssatzung	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 122 Fischereiaufsicht					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
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

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					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-10.000,00		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-26.700,00	-26.850,00	-27.990,74
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-36.700,00	-26.850,00	-27.990,74
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	48.800,00	47.700,00	35.620,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,00	2.500,00	2.483,63
14	66	Abschreibungen	28.700,00	20.200,00	30.209,08
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)	90.000,00	70.400,00	68.313,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	53.300,00	43.550,00	40.322,30
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)	53.300,00	43.550,00	40.322,30
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)	53.300,00	43.550,00	40.322,30
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			1.147,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			1.147,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	53.300,00	43.550,00	41.469,75
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000					
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	5.000					
	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	-6.000		-2.000		-741.400	-732.400
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-6.000		-2.000		-741.400	-732.400
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000		-2.000		-741.400	-732.400
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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I09511-01 Naturparkplanung							-18.800,00 -10.935,66
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							75.200,00 55.008,19
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-94.000,00 -65.943,85
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	-1.000,00		-2.000,00		-3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-143.200,00 -28.989,15
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000,00						475.200,00 251.264,59
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.000,00		-2.000,00		-3.000,00	-3.000,00 -3.000,00	-618.400,00 -280.253,74
Erläuterungen: Ersatzbeschaffung QWD-Wegweiser 1.000 € Ersatzbeschaffung Wandertafeln (Regionstafeln) 5.000 € (Regionstafeln: 100 % Landesförderung vom Brutto)							

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	Frau Gampfer 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

Teilergebnishaushalt Produkt 125460 Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-4.166,67
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,67
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			1,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	4.000,00	
14	66	Abschreibungen	5.300,00	5.300,00	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)	7.300,00	9.300,00	5.275,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	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	-2.000		-2.000		-354.000	-345.000
	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	-2.000		-2.000		-354.000	-345.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000		-2.000		-354.000	-345.000
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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	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	-2.000,00		-2.000,00		-5.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-20.000,00 -3.171,35
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00		-2.000,00		-5.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-20.000,00 -3.171,35
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung und Ersatzbeschaffung Einrichtungsgegenstände 2.000 €							

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 und Frau Schröder	
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					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.000,00	-7.000,00	-7.320,01
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	-18.000,00		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.100,00	-2.460,00	-2.699,04
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-37.100,00	-9.460,00	-10.019,05
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.800,00		1.934,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.400,00	35.000,00	23.817,73
14	66	Abschreibungen	9.600,00	8.090,00	5.599,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.500,00	4.000,00	3.165,47
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)	55.300,00	47.090,00	34.517,53
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.200,00	37.630,00	24.498,48
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)	18.200,00	37.630,00	24.498,48
25	59	Außerordentliche Erträge			-0,12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-0,12
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.200,00	37.630,00	24.498,36
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.200,00	37.630,00	24.498,36
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.000		16.000	18.263		
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	7.000		16.000	18.263		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.000			-18.100	-242.500	-242.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.000		-33.000	-46.448	-310.000 (-20.000)	-310.000
	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	-10.000		-33.000	-64.548	-552.500 (-20.000)	-552.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.000		-17.000	-46.285	-552.500 (-20.000)	-552.500

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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13551-03 Schutzhütten							-500,00 -410,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	7.000,00						7.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-7.000,00						-7.500,00 -410,00
Erläuterungen: Reparatur Schutzhüttendach Braunau (100 % Landesförderung vom Brutto)							
I13551-04 Besucherlenkung Naturpark			-10.000,00	-41.126,56			-118.300,00 -54.765,06
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			3.000,00	5.000,00			51.700,00 28.023,32
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-13.000,00	-46.126,56			-170.000,00 -82.788,38
I13551-05 Baumkronenerlebniseinrichtung							63.444,85
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							100.000,00 63.444,85
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							-100.000,00
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			-7.000,00	-5.157,94			-21.600,00 -29.476,05
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			13.000,00	13.263,26			29.400,00 13.263,26
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden				-18.099,90			-38.353,70
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-20.000,00	-321,30			-51.000,00 -4.385,61

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 und Frau Schröder	
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 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.500,00	-22.900,00	-23.525,80
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	-23.000,00	-1.500,00	-343,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-100,00	-100,00	-137,85
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-45.600,00	-24.500,00	-24.006,65
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	38.600,00	37.500,00	35.247,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.300,00	28.250,00	25.846,51
14	66	Abschreibungen	200,00	200,00	255,04
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)	91.100,00	65.950,00	61.348,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	45.500,00	41.450,00	37.342,16
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)	45.500,00	41.450,00	37.342,16
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			310,80
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			310,80
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	45.500,00	41.450,00	37.652,96
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	45.500,00	41.450,00	37.652,96
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.400		3.000			
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	6.400		3.000			
	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)	-8.000		-6.000		-83.500 (-145.000)	-83.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)	-8.000		-6.000		-83.500 (-145.000)	-83.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.600		-3.000		-83.500 (-145.000)	-83.500
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 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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	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 Naturparkanhänger "Umweltbildung"	-1.600,00		-3.000,00				-22.300,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.400,00		3.000,00				31.700,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-8.000,00		-6.000,00				-54.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Anschaffung Naturparkanhänger "Umweltbildung" (mit Ausstattung) (80% Regionalbudgetförderung vom Brutto)							

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 und Herr Roth.	
Kurzbeschreibung	Durchführung von Natur- und Umweltbildung im Bereich des Naturparkes Kellerwald-Edersee.	
Leistungen	Naturparkführungen im Bereich des Naturparks, Durchführung von Seminaren und Umweltbildung.	
Produkt	Extern	
Zielgruppe	Interessierte Wanderer, Schulklassen und naturverbundene Personen.	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135550 Naturschutzgroßprojekt					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-300,00	-310,00
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	-67.100,00	-79.280,00	-51.846,78
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-10.900,00	-17.910,00	-18.701,79
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.300,00	-5.200,00	-5.796,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-83.300,00	-102.690,00	-76.654,73
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.400,00	55.600,00	12.342,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.300,00	45.600,00	50.044,82
14	66	Abschreibungen	12.400,00	20.400,00	21.093,36
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	1.000,00	900,00	732,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.100,00	122.500,00	84.213,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.800,00	19.810,00	7.558,45
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)	15.800,00	19.810,00	7.558,45
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			523,72
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			523,72
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.800,00	19.810,00	8.082,17
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.800,00	19.810,00	8.082,17
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	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				4.400		
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				4.400		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-1.065.900	-1.065.900
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.000		-5.000		-7.000	-7.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-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	-2.000		-5.000		-1.511.500	-1.511.500
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-2.000		-5.000	4.400	-1.511.500	-1.511.500
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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	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 -56.399,72 827.900,00 737.590,91 -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							-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
I13558-02 Wegebaumaßnahme Frankenau 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.000,00 -2.000,00		-5.000,00 -5.000,00				-7.000,00 -7.000,00
Erläuterungen: Umwidmung Wegebaumaßnahme Frankenau 5.000 €							

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, Herr Kraft	
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 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-275.600,00	-271.600,00	-292.843,75
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	-3.000,00	-6.000,00	-6.041,62
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.600,00	-2.500,00	-2.464,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.800,00	-2.000,00	-1.513,87
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-283.000,00	-282.100,00	-302.863,74
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.400,00	31.400,00	31.123,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.900,00	184.750,00	195.446,53
14	66	Abschreibungen	7.300,00	7.350,00	7.381,84
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	52.000,00	58.000,00	50.047,96
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)	280.600,00	281.500,00	283.999,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.400,00	-600,00	-18.864,02
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)	-2.400,00	-600,00	-18.864,02
25	59	Außerordentliche Erträge			-0,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,56
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			0,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-2.400,00	-600,00	-18.863,47
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	459,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	459,53
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.100,00	-300,00	-18.403,94

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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.100					
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	9.100					
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000				-75.000	-75.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000		-1.000		-118.300	-115.300
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-11.000		-1.000		-193.300	-190.300
	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.900		-1.000		-193.300	-190.300
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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13556-01 Betriebsausstattung Fischerei	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-54.300,00 -36.037,34
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-54.300,00 -33.360,72
<i>Erläuterungen:</i> Allgemeine Ersatzbeschaffung 1.000 €							
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
I13556-05 Slipanlage Saure Delle (Waldeck-West)	-900,00						-900,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	9.100,00						9.100,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00						-10.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Aufwertung Slipanlage Saure Delle (zum Teil mit Landesförderung)							

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, Betreuung der Ausgabestellen von Fischereischeinen, Unterverpachtung von gepachteten Rechten	
Zielgruppe	Naturliebhaber, Angler	

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 571 Wirtschafts- u. Regionalförderung, Regionalentw.					
		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.052,21
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	-143.000,00	-115.000,00	-167.564,80
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.500,00	-1.430,00	-1.428,63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-147.500,00	-116.430,00	-174.045,64
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	158.500,00	147.000,00	154.225,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	1.900,00	892,00
14	66	Abschreibungen	6.300,00	1.870,00	1.826,95
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)	166.300,00	150.770,00	156.944,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
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)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
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)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400,00	400,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400,00	400,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.200,00	34.740,00	-17.101,33
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	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			8.200	25.000		
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			8.200	25.000		
	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)			-15.000	-48.533	-175.800 (-15.000)	-175.800
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe (Verpflichtungsermächtigungen)			-15.000	-48.533	-232.800 (-15.000)	-232.800
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) (Verpflichtungsermächtigungen)			-6.800	-23.533	-232.800 (-15.000)	-232.800
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 2026	Ver- pflichtungs- Ermächti- gungen	Ansatz 2025	Jahres- ergebnis 2024	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028 2029	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
I13557-01 EDV-Ausstattung Regionalentwicklung							-5.600,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-774,33
							8.900,00
							548,13
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							-14.500,00
							-1.322,46
I13557-02 Büroausstattung und GWG Regionalentwicklung				-2.437,12			-2.800,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-2.547,81
							7.100,00
							1.823,56
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-2.437,12			-9.900,00
							-4.371,37
I13557-03 Projekt im Rahmen des Regionalbudgets							-15.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							-5.247,56
							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			-6.800,00	-21.095,84			-53.900,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			8.200,00	25.000,00			-40.241,40
							85.500,00
							30.325,60
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-15.000,00	-46.095,84			-139.400,00
							-70.567,00

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 Lindemann, Frau Franz 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 2024
			2026	2025	
		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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
		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			
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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-396.200,00	-396.200,00	-396.200,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 611 Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahres- abschlusses 2024	Gesamt- auszahlungs- bedarf	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 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300,00	-100,00	-531,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.800,00	-1.800,00	-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	-47.300,00	-67.900,00	-136.325,50
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)	-49.400,00	-69.800,00	-138.656,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	147.600,00	134.800,00	101.132,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.900,00	109.420,00	205.534,82
14	66	Abschreibungen	21.500,00	20.980,00	20.529,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	1.900,00	2.139,48
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	500,00	469,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	286.500,00	267.600,00	329.804,61
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	237.100,00	197.800,00	191.148,11
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)	237.100,00	197.800,00	191.148,11
25	59	Außerordentliche Erträge			-10,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		200,00	347,74
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		200,00	337,74
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	237.100,00	198.000,00	191.485,85
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	-700,00	-1.606,98
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	-700,00	-1.606,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	236.400,00	197.300,00	189.878,87

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.000,00	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	2.000,00	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	-3.500,00	0,00	-17.500,00	-50.655,21	-289.600,00	-277.600,00
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	-3.500,00	0,00	-17.500,00	-50.655,21	-289.600,00	-277.600,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.500,00	0,00	-17.500,00	-50.655,21	-289.600,00	-277.600,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011111 Verbandsorgane und Verbandsrecht					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	305,70
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	305,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.100,00	1.100,00	305,70
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	305,70
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	305,70
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	305,70

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011112 Verwaltungssteuerung und Service					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.800,00	-1.800,00	-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	-40.000,00	-60.000,00	-129.524,50
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)	-41.800,00	-61.800,00	-131.324,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	59.500,00	59.200,00	44.156,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.600,00	58.900,00	142.789,79
14	66	Abschreibungen	15.000,00	11.430,00	10.981,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	1.900,00	2.139,48
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	500,00	469,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	136.600,00	131.930,00	200.536,03
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	94.800,00	70.130,00	69.211,53
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)	94.800,00	70.130,00	69.211,53
25	59	Außerordentliche Erträge			-10,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			90,24
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			80,24
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	94.800,00	70.130,00	69.291,77
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	-700,00	-1.606,98
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	-700,00	-1.606,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	94.100,00	69.430,00	67.684,79

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011113 Naturparkpartnerschaften					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-4.800,00	-3.900,00	-3.900,00
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)	-4.800,00	-3.900,00	-3.900,00
		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	4.800,00	3.920,00	3.645,88
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)	4.800,00	3.920,00	3.645,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		20,00	-254,12
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)		20,00	-254,12
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)		20,00	-254,12
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		20,00	-254,12

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011114 Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-300,00	-100,00	-531,00
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	-2.500,00	-4.000,00	-2.901,00
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)	-2.800,00	-4.100,00	-3.432,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.400,00	26.500,00	23.872,77
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.700,00	33.200,00	32.591,91
14	66	Abschreibungen	6.500,00	9.550,00	9.547,76
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)	60.600,00	69.250,00	66.012,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	57.800,00	65.150,00	62.580,44
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)	57.800,00	65.150,00	62.580,44
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)	57.800,00	65.150,00	62.580,44
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	57.800,00	65.150,00	62.580,44

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 011115 Finanz- und Kassenverwaltung					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	65.700,00	49.100,00	33.103,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.700,00	12.300,00	26.201,54
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)	83.400,00	61.400,00	59.304,56
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	83.400,00	61.400,00	59.304,56
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)	83.400,00	61.400,00	59.304,56
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		200,00	257,50
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		200,00	257,50
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	83.400,00	61.600,00	59.562,06
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	83.400,00	61.600,00	59.562,06

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.800,00	7.100,00	5.207,50

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	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 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
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)	6.800,00	7.100,00	5.207,50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.800,00	7.100,00	5.207,50

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-10.000,00		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-26.700,00	-26.850,00	-27.990,74
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-36.700,00	-26.850,00	-27.990,74
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	48.800,00	47.700,00	35.620,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,00	2.500,00	2.483,63
14	66	Abschreibungen	28.700,00	20.200,00	30.209,08
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)	90.000,00	70.400,00	68.313,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	53.300,00	43.550,00	40.322,30
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)	53.300,00	43.550,00	40.322,30
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)	53.300,00	43.550,00	40.322,30
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			1.147,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			1.147,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	53.300,00	43.550,00	41.469,75

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000,00	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	5.000,00	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	-6.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-741.400,00	-732.400,00
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	-6.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-741.400,00	-732.400,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-741.400,00	-732.400,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 095110 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-3.800,00	-5.500,00	-4.533,96
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.800,00	-5.500,00	-4.533,96
		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	6.600,00	6.600,00	7.543,00
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)	6.600,00	6.600,00	7.543,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.800,00	1.100,00	3.009,04
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)	2.800,00	1.100,00	3.009,04
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)	2.800,00	1.100,00	3.009,04
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.800,00	1.100,00	3.009,04

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 095111 Qualitätsregion Wanderbares Deutschland					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		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	-10.000,00		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-22.900,00	-21.350,00	-23.456,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-32.900,00	-21.350,00	-23.456,78
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	48.800,00	47.700,00	35.620,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,00	2.500,00	2.483,63
14	66	Abschreibungen	22.100,00	13.600,00	22.666,08
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)	83.400,00	63.800,00	60.770,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.500,00	42.450,00	37.313,26
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)	50.500,00	42.450,00	37.313,26
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)	50.500,00	42.450,00	37.313,26
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			1.147,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			1.147,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.500,00	42.450,00	38.460,71

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-4.166,67
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,67
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			1,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	4.000,00	
14	66	Abschreibungen	5.300,00	5.300,00	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)	7.300,00	9.300,00	5.275,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.100,00	5.100,00	1.109,19

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	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	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-354.000,00	-345.000,00
	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	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-354.000,00	-345.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-354.000,00	-345.000,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 125460 Einrichtung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-4.166,67
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.200,00	-4.200,00	-4.166,67
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			1,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	4.000,00	
14	66	Abschreibungen	5.300,00	5.300,00	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)	7.300,00	9.300,00	5.275,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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)	3.100,00	5.100,00	1.109,19
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.100,00	5.100,00	1.109,19
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 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-315.100,00	-301.500,00	-323.689,56
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-300,00	-310,00
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	-111.100,00	-86.780,00	-58.231,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-15.700,00	-22.970,00	-24.003,18
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.100,00	-7.200,00	-7.310,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-449.000,00	-418.750,00	-413.544,17
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	122.200,00	124.500,00	80.647,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.900,00	293.600,00	295.155,59
14	66	Abschreibungen	29.500,00	36.040,00	34.330,21
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	59.500,00	62.000,00	53.213,43
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	900,00	732,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	526.100,00	517.040,00	464.079,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	77.100,00	98.290,00	50.535,07
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)	77.100,00	98.290,00	50.535,07
25	59	Außerordentliche Erträge			-0,13
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			835,08
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			834,95
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	77.100,00	98.290,00	51.370,02
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	459,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	459,53
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	77.400,00	98.590,00	51.829,55

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.500,00	0,00	19.000,00	18.263,26	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	4.400,00	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	22.500,00	0,00	19.000,00	22.663,26	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-17.000,00	0,00	0,00	-18.099,90	-1.383.400,00	-1.383.400,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-7.000,00	-7.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-12.000,00	0,00	-40.000,00	-46.447,86	-950.400,00 (-165.000,00)	-947.400,00
	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	-31.000,00	0,00	-45.000,00	-64.547,76	-2.340.800,00 (-165.000,00)	-2.337.800,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.500,00	0,00	-26.000,00	-41.884,50	-2.340.800,00 (-165.000,00)	-2.337.800,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 135510 Wege und Einrichtungen des Naturparks					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.000,00	-7.000,00	-7.320,01
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	-18.000,00		
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.100,00	-2.460,00	-2.699,04
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-37.100,00	-9.460,00	-10.019,05
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.800,00		1.934,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.400,00	35.000,00	23.817,73
14	66	Abschreibungen	9.600,00	8.090,00	5.599,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.500,00	4.000,00	3.165,47
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)	55.300,00	47.090,00	34.517,53
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.200,00	37.630,00	24.498,48
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)	18.200,00	37.630,00	24.498,48
25	59	Außerordentliche Erträge			-0,12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-0,12
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.200,00	37.630,00	24.498,36
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.200,00	37.630,00	24.498,36
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 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.500,00	-22.900,00	-23.525,80
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	-23.000,00	-1.500,00	-343,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-100,00	-100,00	-137,85
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-45.600,00	-24.500,00	-24.006,65
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	38.600,00	37.500,00	35.247,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.300,00	28.250,00	25.846,51
14	66	Abschreibungen	200,00	200,00	255,04
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)	91.100,00	65.950,00	61.348,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	45.500,00	41.450,00	37.342,16
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)	45.500,00	41.450,00	37.342,16
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			310,80
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			310,80
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	45.500,00	41.450,00	37.652,96
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	45.500,00	41.450,00	37.652,96
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 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-300,00	-310,00
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	-67.100,00	-79.280,00	-51.846,78
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-10.900,00	-17.910,00	-18.701,79
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.300,00	-5.200,00	-5.796,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-83.300,00	-102.690,00	-76.654,73
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.400,00	55.600,00	12.342,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.300,00	45.600,00	50.044,82
14	66	Abschreibungen	12.400,00	20.400,00	21.093,36
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	1.000,00	900,00	732,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.100,00	122.500,00	84.213,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.800,00	19.810,00	7.558,45
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)	15.800,00	19.810,00	7.558,45
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			523,72
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			523,72
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.800,00	19.810,00	8.082,17
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.800,00	19.810,00	8.082,17

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 2024
Nr.	Konten		2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-275.600,00	-271.600,00	-292.843,75
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	-3.000,00	-6.000,00	-6.041,62
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.600,00	-2.500,00	-2.464,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.800,00	-2.000,00	-1.513,87
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-283.000,00	-282.100,00	-302.863,74
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.400,00	31.400,00	31.123,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.900,00	184.750,00	195.446,53
14	66	Abschreibungen	7.300,00	7.350,00	7.381,84
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	52.000,00	58.000,00	50.047,96
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)	280.600,00	281.500,00	283.999,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.400,00	-600,00	-18.864,02
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)	-2.400,00	-600,00	-18.864,02
25	59	Außerordentliche Erträge			-0,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,56
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			0,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-2.400,00	-600,00	-18.863,47
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	459,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	459,53
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.100,00	-300,00	-18.403,94

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					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.052,21
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	-143.000,00	-115.000,00	-167.564,80
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.500,00	-1.430,00	-1.428,63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-147.500,00	-116.430,00	-174.045,64
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	158.500,00	147.000,00	154.225,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	1.900,00	892,00
14	66	Abschreibungen	6.300,00	1.870,00	1.826,95
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)	166.300,00	150.770,00	156.944,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
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)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
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)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400,00	400,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400,00	400,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.200,00	34.740,00	-17.101,33

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungsermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	8.200,00	25.000,00	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	8.200,00	25.000,00	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)	0,00	0,00	-15.000,00	-48.532,96	-175.800,00 (-15.000,00)	-175.800,00
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	0,00	0,00	-15.000,00	-48.532,96	-232.800,00 (-15.000,00)	-232.800,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-6.800,00	-23.532,96	-232.800,00 (-15.000,00)	-232.800,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)						

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 155710 Regionalentwicklung und -förderung					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.052,21
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	-143.000,00	-115.000,00	-167.564,80
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.500,00	-1.430,00	-1.428,63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-147.500,00	-116.430,00	-174.045,64
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	158.500,00	147.000,00	154.225,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	1.900,00	892,00
14	66	Abschreibungen	6.300,00	1.870,00	1.826,95
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)	166.300,00	150.770,00	156.944,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
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)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
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)	18.800,00	34.340,00	-17.101,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	400,00	400,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	400,00	400,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.200,00	34.740,00	-17.101,33

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
		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			
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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-396.200,00	-396.200,00	-396.200,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	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					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
		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			
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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
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	-396.200,00	-396.200,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-396.200,00	-396.200,00	-396.200,00

Haushaltsplan Naturpark Kellerwald-Edersee

Teilergebnishaushalt Produkt 166120 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
			2026	2025	
		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 2026-2029					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Entwicklung der Umlagen Allgemeine Umlage Naturpark				
01	Erträge aus Verbandsumlage von Gemeinden/GV	-396.200,00	-401.800,00	-412.300,00	-423.200,00
	Gesamt	-396.200,00	-401.800,00	-412.300,00	-423.200,00

Umlageaufteilung 2026

Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee Umlage 2026

UMLAGEBEDARF:

Städte/Gemeinden/Landkreise

396.200 €

Einwohner:

69.247

QUELLE:

<https://statistik.hessen.de/unsere-zahlen/bevoelkerung>,
Stand:30.06.2025

1.) Umlage Städte und Gemeinden

Städte/Gemeinden (Mitgliedskommunen)	Waldeck-Frankenberg		Schwalm-Eder	
	Einwohner	Umlage 2026	Einwohner	Umlage 2026
Bad Wildungen	17.356	49.651,59 €		- €
Bad Zwesten		- €	3.919	11.211,37 €
Edertal	6.151	17.596,62 €		- €
Frankenau	2.768	7.918,62 €		- €
Fritzlar		- €	14.512	41.515,55 €
Gilserberg		- €	2.848	8.147,48 €
Haina (Kloster)	3.267	9.346,15 €		- €
Jesberg		- €	2.067	5.913,22 €
Lichtenfels	4.024	11.511,75 €		- €
Vöhl	5.469	15.645,57 €		- €
Waldeck	6.866	19.642,07 €		- €
Summe	45.901	131.312,38 €	23.346	66.787,62 €

2.) Umlage Landkreise

Landkreis	Einwohner	Umlage 2026
Waldeck-Frankenberg	45.901	131.312,38 €
Schwalm-Eder	23.346	66.787,62 €
Summe	69.247	198.100,00 €

3.) Umlage gesamt und Umlage pro Einwohner

	Umlage gesamt 2026	Umlage pro Einwohner 2026
Städte/Gemeinden	198.100,00 €	2,86 €
Landkreise	198.100,00 €	2,86 €

Stellenplan 2026

Stellenplan Naturpark Kellerwald-Edersee

a) Beamte/Angestellte				
Bezeichnung	Vertragsart	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Tatsächlich besetzte Anzahl der Stellen zum 30.06.2025
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 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Tatsächlich besetzte Anzahl der Stellen zum 30.06.2025
Büroangestellte/r Regionalentwicklung	EG 6 TVöD	0,5	0,5	0,5
Sachbearbeiter/in Finanzverwaltung/Öffentlichkeitsarbeit/ Allgemeine Verwaltung/Trekkingplätze	EG 6 TVöD	1,0	1,0	0,9
Sachbearbeiter/in Fischerei/Naturparkservice/ Öffentlichkeitsarbeit	EG 6 TVöD	1,0	1,0	1,0
Sachbearbeiter/in Wandern und Erholung (QWD)/ Finanzen/Naturparkservice	EG 9b TVöD	1,0	1,0	1,0
Büroleiter/in Naturpark Finanzen/Allgemeine Verwaltung	EG 10 TVöD	1,0	1,0	0,3
Regionalmanager/in	² EG 11 TVöD	1,5	1,5	1,5
Summe Angestellte		6,0	6,0	5,2

c) Gesamt				
Bezeichnung	Vertragsart	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Tatsächlich besetzte Anzahl der Stellen zum 30.06.2025
Summe Personal		6,0	6,0	5,2

Kostenbeteiligung/Förderung/Sonstiges 2026:

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 der Personalkostenpauschale durch LEADER-Mittel.

Eingruppierung und Teilbereiche

Eingruppierung	Einsatz im Teilbereich	Anzahl Angestellte	Personalanteil in %
EG 6	Finanzen	1,0	30
	Allgemeine Verwaltung		20
	Trekkingplätze		20
	Öffentlichkeitsarbeit		30
	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	60
Regionalentwicklung	200
Natuparkservice (NPF)	60
Öffentlichkeitsarbeit (Messen, Veranstaltungen)	40
Wandern und Erholung (QWD)	70
Trekkingplätze	20
Summe	600

Erläuterung:

600% = 6,0 Personalstellen

Zuordnung der Teilhaushalte zu Produktbereichen

Haushaltsstruktur des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee

Zuordnung der Teilhaushalte zu den Produktbereichen

	Produktbereich	Produkt- gruppe-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/ÖPNV	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 13551002	Wanderwege allgemein Kellerwaldsteig Einrichtungen im Naturpark (z.B. Anlagen) Trekkingplätze Sternenpark				
				135511	Naturerlebnis	13551101	Naturparkservice (NPF usw.)				
		555	Natur-, Land- und Forstwirtschaft	135550	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 13556007	Fischerei allgemein Fischerei Edersee Fischerei Affolderner See Steganlage Edersee mit Stromanschlusskasten Fuhrpark Fischerei Steganlage Affolderner See Slipanlage Saure Delle (Waldeck West)
		15	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschafts- und Regionalförderung, Regionalentw.	155710	Regionalentwicklung und -förderung	15571000	Regionalentwicklung und -förderung		
		16	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung Vorjahre	166110	Allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	16611000	Allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen		
						166120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
						166130	Abwicklung der Vorjahre	16613000	Abwicklung der Vorjahre		
		Die farbig hinterlegten Bereiche stellen die gebildeten Teilhaushalte dar!									

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
(gemäß Muster 3 zu § 1 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2026					
2025					
2024					
2023					
2022					
2021					
2020					
2019					
2018					
2017					
2016					
2015					
2014					

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
(gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 5 Nr. 5 GemHVO)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2026	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2026
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. 5 Nr. 5 GemHVO)

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1		2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	598.649 €	583.109 €	555.909 €
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	9.716 €	9.716 €	9.716 €
1.3	Sonderrücklagen			
1.4	Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen		608.364 €	592.824 €	565.624 €
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG 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	25.900 €	25.900 €	25.900 €
2.10.2	Zeitguthaben der Mitarbeiter	3.281 €	3.281 €	3.281 €
2.10.3	Urlaubsguthaben der Mitarbeiter	8.571 €	8.571 €	8.571 €
Summe der Rückstellungen		37.752 €	37.752 €	37.752 €

Übersicht des zusammengefassten Jahresabschlusses zum 31.12.2024
(gemäß § 1 Abs. 5 Nr. 8 GemHVO)

**Jahresabschluss des Zweckverbandes
Naturpark Kellerwald-Edersee zum 31.12.2024**

Ordentliches Ergebnis 2024:	124.979,16 €
-----------------------------	--------------

Außerordentliches Ergebnis 2024:	- 1.172,69 €
----------------------------------	--------------

Jahresüberschuss zum 31.12.2024	123.806,47 €
--	---------------------

Rücklagen aus Vorjahren:	484.557,62 €
--------------------------	--------------

Rücklage zum 31.12.2024	608.364,09 €
--------------------------------	---------------------

Finanzmittelbestand zum 01.01.2024:	377.067,42 €
-------------------------------------	--------------

Finanzmittelaufbau im Bilanzjahr 2024:	- 3.154,31 €
--	--------------

Finanzmittelbestand zum 31.12.2024:	373.913,11 €
--	---------------------

Bilanzsumme in Aktiva und Passiva zum 31.12.2024:	2.622.900,44 €
--	-----------------------

Bilanzsumme in Aktiva und Passiva zum 31.12.2023:	2.539.608,06 €
---	----------------



Übersicht der Vermögensrechnung zum 31.12.2024

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2024							
- Euro -							
Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2024	Ergebnis 31.12.2023	Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2024	Ergebnis 31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7	8
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen	1.401.521,22	1.330.355,92	1	Eigenkapital	748.625,10	624.818,63
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	218.513,79	198.632,20	1.1	Netto-Position	140.261,01	140.261,01
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	158.049,89	184.264,14	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	608.364,09	484.557,62
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	598.648,57	473.669,41
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	60.463,90	14.368,06	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	9.715,52	10.888,21
1.2	Sachanlagen	1.183.007,43	1.131.723,72	1.2.3	Sonderrücklagen		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	768.042,92	768.042,92	1.2.4	Stiftungskapital		
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	67.621,16	54.276,57	1.3	Ergebnisverwendung		
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen			1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	47.342,13	53.005,93	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	294.840,96	251.559,34	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.2.6	Geleistet Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.160,26	4.838,96	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.3	Finanzanlagen			1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			2	Sonderposten	1.122.690,61	1.118.317,57
1.3.3	Beteiligungen			2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	1.122.690,61	1.118.317,57
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.118.023,94	1.118.317,57
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens			2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	4.666,67	
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)			2.1.3	Investitionsbeiträge		
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2	Umlaufvermögen	454.997,27	404.215,06	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG		
2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			2.4	Sonstige Sonderposten		
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	81.084,16	27.147,64	3	Rückstellungen	37.752,15	47.121,44
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und -beiträgen	63.812,00	147,04	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen			3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen		
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.464,45	23.068,92	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen			3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	2.807,71	3.931,68	3.5	Sonstige Rückstellungen	37.752,15	47.121,44
2.4	Flüssige Mittel	373.913,11	377.067,42	4	Verbindlichkeiten	24.146,77	24.850,83
3	Rechnungsabgrenzungsposten	766.381,95	805.037,08	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern		
				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		2.362,63
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.774,51	14.435,14
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	2.139,48	2.407,50
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen		
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	11.232,78	5.645,56
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	689.685,81	724.499,59
	Summe Aktiva	2.622.900,44	2.539.608,06		Summe Passiva	2.622.900,44	2.539.608,06

Übersicht der Ergebnisrechnung zum 31.12.2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Ansatz HH-Jahr 2024	Ergebnis HH-Jahr 2024	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-280.901,94 €	-298.200,00 €	-324.220,56 €	26.020,56 €
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.390,94 €	-7.100,00 €	-7.162,21 €	62,21 €
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-385.800,00 €	-396.200,00 €	-396.200,00 €	0,00 €
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7	Erträge aus Zuweis. & Zuschüssen für lfd. Zwecke & allg. Umlagen	-267.923,56 €	-329.600,00 €	-362.121,70 €	32.521,70 €
8	Erträge Auflösung Sopos aus Investitionszuw.,-zuschüssen & -beiträge	-53.420,86 €	-47.000,00 €	-57.589,22 €	10.589,22 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	-7.259,70 €	-7.200,00 €	-7.310,03 €	110,03 €
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.010.697,00 €	-1.085.300,00 €	-1.154.603,72 €	69.303,72 €
11	Personalaufwendungen	358.311,01 €	411.500,00 €	371.626,80 €	39.873,20 €
12	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.378,12 €	533.900,00 €	509.273,54 €	24.626,46 €
14	Abschreibungen	73.355,61 €	76.700,00 €	92.169,58 €	-15.469,58 €
15	Aufwendungen für Zuweis. & Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	54.158,82 €	61.900,00 €	55.352,91 €	6.547,09 €
16	Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
17	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.093,69 €	1.300,00 €	1.201,73 €	98,27 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	990.297,25 €	1.085.300,00 €	1.029.624,56 €	55.675,44 €
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-20.399,75 €	0,00 €	-124.979,16 €	124.979,16 €
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)	-20.399,75 €	0,00 €	-124.979,16 €	124.979,16 €
25	Außerordentliche Erträge	-10.742,69 €		-10,13 €	10,13 €
26	Außerordentliche Aufwendungen	-62,10 €		1.182,82 €	-1.182,82 €
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-10.804,79 €	0,00 €	1.172,69 €	-1.172,69 €
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-31.204,54 €	0,00 €	-123.806,47 €	123.806,47 €
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-868,60 €		-602,67 €	602,67 €
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	868,60 €		602,67 €	-602,67 €
31	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-31.204,54 €	0,00 €	-123.806,47 €	123.806,47 €

Übersicht der Finanzrechnung zum 31.12.2024

	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Ansatz HH-Jahr 2024	Ergebnis HH-Jahr 2024
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.595,71	298.200,00	321.762,05
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	15.879,72	7.100,00	7.162,21
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	385.800,00	396.200,00	396.200,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen			
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	255.462,74	329.600,00	282.341,96
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	5.156,05	7.200,00	12.767,57
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	944.894,22	1.038.300,00	1.020.233,79
10	Personalauszahlungen	-352.430,75	-411.500,00	-371.896,09
11	Versorgungsauszahlungen			
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-469.884,70	-533.900,00	-479.738,41
13	Auszahlungen für Transferleistungen			
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-42.213,90	-61.900,00	-57.606,33
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	-2.436,48	-1.300,00	-1.448,12
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-866.965,83	-1.008.600,00	-910.688,95
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	77.928,39	29.700,00	109.544,84
20	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	87.150,00	87.300,00	43.263,26
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			4.400,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	87.150,00	87.300,00	47.663,26
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-18.099,90
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-102.320,55	-209.200,00	-145.636,03
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-102.320,55	-209.200,00	-163.735,93
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-15.170,55	-121.900,00	-116.072,67
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	62.757,84	-92.200,00	-6.527,83
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)	62.757,84	-92.200,00	-6.527,83
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	68.441,52		67.166,02
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-61.696,70		-63.792,50
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	6.744,82	0,00	3.373,52
	Eröffnungsbestand Finanzmittel			
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	307.564,76		377.067,42
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	69.502,66	-92.200,00	-3.154,31
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	377.067,42		373.913,11