

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

des Zweckverbandes Knüllgebiet

Rechnungsjahr 2024



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3 – 5
Vorbericht zum Haushaltsplan	6 – 23
Ergebnisplan	24 - 25
Finanzplan	26 – 27
Teilhaushalte mit Ergebnis-, Finanzplan und Investitionen	28 – 42
darin enthalten:	
Verbandsverwaltung.....	28 – 32
Regionalmanagement.....	33 – 37
Naturpark Knüll.....	38 – 42
Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2027	43 – 44
Stellenplan	45 – 46
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	47
Übersicht – Stand der Verbindlichkeiten	48
Übersicht Rücklagen und Rückstellungen	49

Anlage

Jahresabschluss 2022 (zur Prüfung vorgelegt)

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915) hat die Verbandsversammlung am **21.11.2023** folgende Haus-haltssatzung beschlossen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-580.705 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	577.584 EUR
mit einem Saldo von	-3.121 EUR
 im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR
 mit einem Überschuss von	-3.121 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	10.040 EUR
 Und dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
mit einem Saldo von	0,00 EUR
 mit einem Zahlungsüberschuss des Haushaltsjahres von	10.040 EUR

festgesetzt.

§2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§5

Die Umlagen der Verbandsmitglieder werden im Umlagebuch, welches Anlage der Satzung ist, festgesetzt.

§6

Ein Haushaltssicherungskonzept ist nicht zu beschließen.

§7

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

Neuenstein, 27.11.2023
Ort, Datum

Der Vorstandsvorsitzende



Dr. Nico Ritz,
Verbandsvorsitzender

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

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

Die Haushaltssatzung enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 11. Dezember 2023 bis 19. Dezember in der Geschäftsstelle des Zweckverbandes Knüllgebiet, Schlossbergweg 2, 36286 Neuenstein, während der allgemeinen Öffnungszeiten öffentlich aus

Neuenstein, 30. November 2023
Ort, Datum

Der Verbandsvorstand



Dr. Nico Ritz,
Verbandsvorsitzender

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Nach § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Auch soll ein Ausblick, insbesondere auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen, der Planung und Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung, gegeben werden.

Die Verwaltungsvorschriften fordern weiterhin eine Darstellung der für die Beurteilung der Haushaltswirtschaft wichtigen Daten in ihren Zusammenhängen in konzentrierter Form. Darin wird empfohlen, von den Möglichkeiten einer tabellarischen bzw. grafischen Darstellung Gebrauch zu machen.

1.2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Regionalmanagement

Für die Umsetzung des Regionalmanagements erhielt der Zweckverband, der hier im Auftrag des Vereins zur Regionalentwicklung im Knüllgebiet e.V. agiert, eine Zuweisung von 124.637, - € für die Personalmittel von 1,5 Stellen plus Sachkosten.

Auch im Jahr 2022 konnten wieder zahlreiche öffentliche und private Projekte gefördert werden, darunter elf im Rahmen des Regionalbudgets. Auch eigene Projekte wurden weiterentwickelt bzw. abgeschlossen. Die Übergangsphase der alten Förderperiode konnte so erfolgreich abgeschlossen werden. Es wurden zwischen 2014 und 2022 61 Projekte über die Projektförderung bezuschusst (2.950.000 Euro Fördermittel), 69 Projekte wurden über das Regionalbudget gefördert. Der Umfang der Gesamtinvestitionen, die dadurch generiert werden konnten, liegt bei knapp 7,6 Mio. Euro.

- **Projekt „Premiumwander- und Premiumspazierwanderwege im Knüll“**

Ein Schwerpunkt der Arbeit im Jahr 2022 war das Projekt „Premiumwander- und Premiumspazierwanderwege im Knüll“, die sogenannten Fabelwege. Seit 2017 hat dieses Projekt den Zweckverband mit diversen Anträgen und Förderungen begleitet (Machbarkeitsstudie, Grobplanung, Markenentwicklung, Feinplanung, Umsetzung). Bis Jahresende konnten alle 20 Premiumwege beschildert, mit Unterstützung von ehrenamtlichen Wegepat*innen markiert und im Anschluss durch das Deutsche Wanderinstitut zertifiziert werden. Im August fand eine über das Rotkäppchenland organisierte Pressereise zu den Fabelwegen statt. Der Geschäftsstelle ist keine andere Region in Deutschland bekannt, in der 20 Premiumwege gleichzeitig umgesetzt wurden. Über das Projekt wurde deutschlandweit in Printmedien, Funk und Fernsehen berichtet. Die Gesamtkosten sind mit 452.497,79 € angesetzt, die Zuwendung durch das Land (LEADER) liegt bei 266.175, - €, die Kostenerstattung durch die Kommunen bei 186.322,79 €. Das Projekt konnte innerhalb des geplanten Kostenrahmes umgesetzt werden.

- **Vorbereitung der neuen LEADER-Förderperiode**

Im Rahmen zahlreicher Workshops wurde mit öffentlicher Beteiligung eine Lokale Entwicklungsstrategie (LES) erarbeitet und beim Land Hessen eingereicht. Sie bildet die Grundlage der Förderung im Knüll für die Jahre 2023-2027. Am 10.11.2022 wurde der Knüll erneut als LEADER-Region anerkannt. Der Anerkennungsbescheid wurde durch Umweltministerin Priska Hinz an den Verein zur Regionalentwicklung im Knüllgebiet e.V. übergeben, der als LAG fungiert. Er hat den Zweckverband Knüllgebiet für die neue Förderperiode per Vertrag wieder

mit dem Regionalmanagement beauftragt. Der Knüll kann bis zu 3,36 Millionen Euro Fördermittel im Zeitraum 2023-2027 abrufen. Die Mitgliederversammlung des Vereins hat erneut einen Förderausschuss bestehend aus Mitgliedern aus dem privaten, öffentlichen und zivilgesellschaftlichen Sektor berufen.

- **Ausblick:** Es ist davon auszugehen, dass die Förderrichtlinie für die neue LEADER-Förderperiode zum Jahresbeginn noch nicht vorliegt, was für die Umsetzung insbesondere des Regionalbudgets einige Unsicherheiten hinsichtlich der Abwicklung bedeutet. Aufgrund des geplanten Stellenwechsels einer Mitarbeiterin wird es zu einer Neubesetzung im Regionalmanagement kommen, was hinsichtlich des Fachkräftemangels ggf. nicht einfach sein könnte. Darüber hinaus wird zum ersten Mal eine handlungsfeldbezogene Stelle besetzt, die die LEADER-Region Knüll gemeinsam mit der LEADER-Region Schwalm-Aue ausschreiben wird (Stellenanteil Knüll 0,62). Diese Stelle wird für Projekte im Handlungsfeld Naherholung/Tourismus zuständig sein.

Naturpark

Der Naturpark befindet sich weiterhin in der Aufbauphase. Im Januar konnte das Team um eine Mitarbeiterin in Vollzeit ergänzt werden. Die Mitarbeiterin ist für Umweltbildung, Naturschutz und Wegemanagement zuständig. Sie koordinierte u.a. die Umsetzung der Premiumwanderwege für den Naturpark.

Es konnten zahlreiche weitere Maßnahmen und Projekte umgesetzt werden.

- **Entwicklung eines Veranstaltungskalenders:** Im Jahr 2022 konnte über 70 Naturparkführungen mit vielfältigen Inhalten an unterschiedlichen Orten über den Veranstaltungskalender angeboten werden. Sie wurden von den im Jahr 2021 ausgebildeten Naturparkführer*innen durchgeführt. Ergänzt wurden die Angebote durch geführte Wanderungen des Knüllgebirgsvereins. Darüber hinaus wurden Führungen durch Gruppen gebucht. Vermarktet wurden die Führungen über den Online-Veranstaltungskalender, die Presse, die Gemeindeblätter, über Social Media-Kanäle u.a.. Für die Naturparkführer*innen wurden zwei Fortbildungsveranstaltungen angeboten.
- **An den Ausgangspunkten der 20 Premiumwanderwege** konnten mithilfe der Anschubfinanzierung durch das Land Hessen Informationstafeln zum Naturpark mit Routenbeschreibungen aufgestellt werden. Ebenfalls mithilfe der Anschubförderung durch das Land konnte ein Dienstwagen angeschafft werden und die neuen Büroräume auf Schloss Neuenstein eingerichtet werden (Möbel und Technik). Die Anträge für diese Projekte wurden im Jahr 2022 gestellt. Projektanträge, die im Jahr 2023 gestellt wurden, wurden mit Ausnahme der Naturparkplanung im Jahresverlauf nicht bewilligt. Als Grund nannte das Ministerium Personalengpässe. Es ist zu befürchten, dass diese Mittel (ca. 100.000 Euro) nicht in das Jahr 2023 verschoben werden können und ggf. dem Knüll nicht mehr zusätzlich zu den für 2023 geplanten Mitteln zur Verfügung stehen werden.
- **Mit finanzieller Unterstützung** durch den regionalen Energieversorger EAM konnte das Projekt „Fabelhafte Vielfalt - den Naturpark Knüll kennenlernen“ umgesetzt werden. Hierzu wurden in 13 Kitas im Naturpark-Gebiet je zwei Bildungsveranstaltungen durchgeführt. Dies war durch eine Kooperation mit dem Naturzentrum Wildpark Knüll, dem Umweltbildungszentrum Licherode und der Streuobstpädagogin Carola Drüsedau möglich. Darüber hinaus wurden 4 Fortbildungsveranstaltungen für die Erzieherinnen und Erzieher angeboten.
- **Anfang März** konnte die neue Internetseite des Naturparks und des Regionalmanagements online gehen. Als Microsite der GrimmHeimat Nordhessen können zahlreiche Informationen mit den Touristischen Arbeitsgemeinschaften geteilt werden. Weiterhin wurde ein Imageflyer für den Naturpark erstellt, ein Roll-Up und Beachflags angeschafft.
- **In Zusammenarbeit** mit der WWF Jugend konnte ein Naturschutzeinsatz mit Jugendlichen aus ganz Deutschland im Naturgarten am Schloss Neuenstein durchgeführt werden.

- Am 18. September fand der 2. Naturpark-Tag an den Fabelwegen Bächeweg (Christerode, in Kooperation mit dem Räucherfest des Christeröder Anglervereins) und Lichte Blick (Homburg, in Kooperation mit dem Tag der Jagd und Fischerei im Wildpark Knüll) statt. Aufgrund des sehr regnerischen und kühlen Wetters kamen leider wenige Besucher*innen.
- Entwicklung eines Naturparkplans: Alle hessischen Naturparke sind verpflichtet, Naturparkpläne zu erstellen. Sie sollen die Grundlage für die Förderung darstellen. Dieses Projekt wurde im Jahr 2022 ausgeschrieben und für die Umsetzung erfolgreich eine Förderung beim Land beantragt. Der Auftrag für die Entwicklung des Naturparkplans für den Naturpark Knüll wurde an akp_planung aus Kassel vergeben. Ende 2022 wurden erste Abstimmungen vorgenommen und Grundlagen erarbeitet. Im Frühjahr 2023 beginnt der Beteiligungsprozess, Ende 2023 soll der fertige Plan eingereicht werden.

Zweckverband allgemein

Im März ist die Geschäftsstelle von Obergeis auf das Schloss Neuenstein umgezogen. Dies war aufgrund des Personalaufwuchses notwendig. Das Personal ist von 2 auf 3 Stellen angewachsen. Die zusätzliche Stelle wurde für den Geschäftsbereich Naturpark eingerichtet. Damit sind Regionalmanagement und Naturpark mit je 1,5 Stellen ausgestattet.

1.3 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Regionalmanagement

Im Jahr 2023 startete die neue LEADER-Förderperiode. Aufgrund des noch nicht abgeschlossenen Prozesses der Umstellung auf digitale Antragstellung wurde die Förderrichtlinie erst im Mai 2023 veröffentlicht. Aus diesem Grund mussten beispielsweise Anpassungen bei den Terminsetzungen der Förderausschusssitzungen vorgenommen werden. Die Beantragung der Mittel für das Regionalmanagement und Regionalbudget war per Erlass möglich.

Da die Regionalmanagerin Mareike Urbanek zum 1.4.2023 zur TAG Rotkäppchenland gewechselt ist und die Stelle von Katrin Anders inhaltlich voll dem Naturpark zugeordnet wurde, konnte die Stelle der Regionalmanagerin zum 1.4.2023 mit Viola Müller-Hanke neu besetzt werden. Darüber hinaus ist es mit Beginn der neuen Förderperiode möglich, handlungsfeldbezogenes Personal gefördert einzustellen. Gemeinsam mit der LEADER-Region Schwalm-Aue wurde eine Stelle für das Handlungsfeld Tourismus und Naherholung geschaffen, der Stellenanteil der Region Knüll beträgt aufgrund der Regionsgröße 62 %. Diese Stelle wurde mit Ulrike Keß besetzt.

Bereits im Februar führte das Regionalmanagement zwei Informationsveranstaltungen durch: eine für potenzielle Antragstellende der Projektförderung, eine für Antragstellende im Regionalbudget. Der Aufruf für das Regionalbudget konnte bereits im Dezember veröffentlicht werden. Insgesamt wurden 31 Anträge eingereicht. 28 Maßnahmen waren grundsätzlich förderfähig. 14 davon wurden durch den Förderausschuss priorisiert und konnten erfolgreich umgesetzt werden.

Die konstituierende Förderausschusssitzung fand am 20. März statt. Als Vorsitzender wurde der Bürgermeister der Stadt Schwarzenborn Jürgen Liebermann gewählt, als sein Stellvertreter der Bürgermeister der Gemeinde Niederaula Thomas Rohrbach.

Darüber hinaus konnten weitere Projekte in der Projektförderung priorisiert und beantragt werden. Auch eigene Projekte wurden weiterentwickelt bzw. abgeschlossen.

- **Projekt „Premiumwander- und Premiumspazierwanderwege im Knüll“**

Das mehrjährige Projekt „Premiumwander- und Premiumspazierwanderwege im Knüll“, die sogenannten Fabelwege, konnten im Jahr 2023 erfolgreich abgeschlossen werden. Umgesetzt wurde es über den Naturpark. Am 21. März 2023 konnten die Fabelwege feierlich eröffnet werden und alle Premiumweg-Zertifikate durch das

Deutsches Wanderinstitut e.V. überreicht werden. Das Projekt konnte innerhalb des kalkulierten Kostenrahmens umgesetzt werden. Die Wege werden von Wandernden sehr gut angenommen.

- **Weitere Projekte in der Projektförderung**

Es haben in 2023 fünf Förderausschusssitzungen stattgefunden.

Insgesamt wurden acht Projekte durch den Förderausschuss priorisiert, die einer voraussichtlichen Förder-summe von 317.763,18 € entsprechen, deren Großteil der Verpflichtungsermächtigungen sich auf die nächsten Jahre erstrecken. Das Förderbudget für 2023 wurde annähernd ausgeschöpft.

Bezogen auf die vier Handlungsfelder der lokalen Entwicklungsstrategie sind die meisten Förderanträge im Bereich der Daseinsvorsorge und des Tourismus/Naherholung gestellt worden. Das liegt zum einen an dem thematisch breit aufgestelltem Handlungsfeld der Daseinsvorsorge und zum anderen im Bereich Tourismus/Naherholung am Engagement des Naturparks und der neu geschaffenen Stelle von Ulrike Keß im Regionalmanagement.

Darüber hinaus wurden zahlreiche Vernetzungsgespräche geführt, die darauf abzielen die Projektideen der lokalen Entwicklungsstrategie mit potenziellen Akteur*innen zu thematisieren und voranzutreiben. Schwerpunkte bilden insbesondere die medizinische Versorgung im ländlichen Raum, die Kultur im Knüll, die Förderung von touristischen Unterstützungsangeboten sowie die Vernetzung von Unternehmen in der LEADER-Region.

Naturpark

Der Naturpark Knüll konnte sich im Jahr 2023 in der Region weiter gut etablieren.

- **Veranstaltungskalender**

Auch im Jahr 2023 konnten wieder über 70 Naturparkführungen mit vielfältigen Inhalten an unterschiedlichen Orten über den Veranstaltungskalender angeboten und umfangreich beworben werden (Presse, Internet, Social Media, Plakate, Mailings). Das Team der ehrenamtlichen Naturparkführer*innen wurde dabei von vier Wanderführern des Knüllgebirgsvereins ergänzt. Darüber hinaus wurden Führungen durch Gruppen gebucht.

- **Bildungsarbeit**

Mit finanzieller Unterstützung durch den regionalen Energieversorger EAM konnte das Kita-Kooperationsprojekt „Fabelhafte Vielfalt - den Naturpark Knüll kennenlernen“ weitergeführt werden. Gemeinsam mit den Kooperationspartnern Naturzentrum Wildpark Knüll und Umweltbildungszentrum Licherode konnten je zwei Veranstaltungen mit unterschiedlichen Themenschwerpunkten in 14 Kitas durchgeführt werden. Für die Erzieher*innen wurden drei Fortbildungsveranstaltungen durchgeführt.

Weiterhin hat der Naturpark Knüll sich dem Projekt „Naturpark-Kitas“ des Verbands Deutscher Naturparke angeschlossen. Dafür wurden zwei Kitas (Kindergarten Mecklar in Hersfeld-Rotenburg und AWO-Kita-Altstadt Homberg im Schwalm-Eder-Kreis) als „Naturpark-Kitas“ zertifiziert. Mit diesen wurde eine enge Zusammenarbeit für mindestens 5 Jahre vertraglich vereinbart.

- **Naturschutz**

Im Jahr 2023 konnte zwei Naturschutzeinsätze in Kooperation mit der WWF Jugend durchgeführt werden. Einer am Schloss Neuenstein im Naturgarten, einer im Lebendigen Bienenmuseum Knüllwald. Weiterhin nahm der Naturpark an mehreren runden Tischen zum Vogelschutzgebiet Knüll teil. Nicht nur dazu ist er in engem Austausch mit den neu gegründeten Landschaftspflegeverbänden der beiden Landkreise.

- **Naturpark-Tag**

Der 3. Naturpark-Tag fand am 17.09.2023 mit zahlreichen Besuchenden auf Schloss Neuenstein statt. Es präsentierten sich dort zahlreiche Kooperationspartner des Naturparks aus den Bereichen Naturschutz, Bildung und Kunsthandwerk.

- Naturparkplan für den Naturpark Knüll

Das zentrale Projekt in diesem Jahr war die Entwicklung eines Naturparkplans, zu dessen Erstellung der Naturpark durch das Land Hessen verpflichtet wurde. Er ist die Richtschnur der Arbeit für die nächsten 10 Jahre. Im März fand die sehr gut besuchte Auftaktveranstaltung statt, es folgten 6 handlungsfeldbezogene Workshops und 10 Expert*innengespräche. Im September wurde eine Zwischenevaluierung durch externe Experten aus anderen Naturparks und dem Verband Deutscher Naturparke durchgeführt. Am 15.11.2023 fand die öffentliche Abschlussveranstaltung statt, zum Jahresende wird der Plan beim Umweltministerium eingereicht.

- Naturparkförderung

Anschubfinanzierung: Anträge, die im Jahr 2022 gestellt wurden, wurden mit Ausnahme der Mittel für den Naturparkplan aus Personalkapazitätsgründen im HMUKLV im Jahr 2022 nicht bewilligt. Dadurch standen dem Naturpark 100.000 € Förderung im Jahr 2022 nicht zur Verfügung. Die Projekte wurden im Jahr 2023 bewilligt, mit den Mitteln, die für 2023 vorgesehen waren. Es handelt sich um Infotafeln an Wanderparkplätzen im östlichen Knüll, um Flyer und Flyerstände für die Fabelwege, ein Projekt zur Ermöglichung von Sternenerlebnissen, einem Messepavillon und einer Machbarkeitsstudie zum Thema Infostellen im Naturpark Knüll. Durch die enormen zeitlichen Verzögerungen, und die Unsicherheit in der Bereitstellung der Projektförderung ist die Beantragung und Umsetzung weiterer Projekte für 2023 infrage gestellt.

Projektförderung: Die Naturparkförderung durch das Land Hessen wird im Jahr 2023 neu organisiert, ändert sich von einer institutionellen Förderung in eine Projektförderung. Die Richtlinie, die das Haushaltsjahr 2023 betrifft, soll noch vor Jahresende veröffentlicht werden. Es zeichnet sich ab, dass dem Naturpark Knüll durch die Förderbedingungen (Projektförderung, die einen höheren Bestand an Eigenmitteln voraussetzt als dem Naturpark Knüll zur Verfügung stehen und Personal nur in sehr geringem Maß fördert) Probleme entstehen werden. Die Projekte des Naturparks wurden bislang über die Anschubfinanzierung des Landes umgesetzt. Um eine Förderfähigkeit erreichen zu können, ist nach aktuellem Stand eine deutliche höhere finanzielle Belastung der Kommunen notwendig, um die erforderlichen Projekte für die Umsetzung des Naturparkplans, die mit der neuen Förderung zwingend umgesetzt werden müssen, im Haushalt abbilden zu können.

- Naturparkbeirat

Im Januar fand die konstituierende Sitzung des Naturparkbeirats statt. Dem Beirat gehören Vertreter*innen der großen Flächeneigentümer*innen und -bewirtschafter*innen, Umweltbildungseinrichtungen, Tourismusorganisationen, Naturschutzverbände sowie das kulturelle und wirtschaftliche Leben im Naturpark prägende Akteur*innen an. Als Vorsitzender wurde Bürgermeister der Gemeinde Ottrau Jonas Korell gewählt, als sein Stellvertreter Jörg Peters, Tourismusbeauftragter des Landkreises Hersfeld-Rotenburg. Ein Teil des Beirats bildet die Steuerungsgruppe für den Naturparkplan.

Zweckverband allgemein

Insgesamt hatte der Zweckverband im Jahr 2023 einen Personalbestand von 4,2 Stellen. Das Regionalmanagement verfügt über 2,1 Stellen, der Naturpark über 2 Stellen. 0,1 Stellenanteil ist dem Zweckverband für dessen Verwaltung zugeordnet. Darüber hinaus organisiert eine Stelle in geringfügiger Beschäftigung die Kassenverwaltung. Das Naturpark-Team wird außerdem durch eine Stelle im Freiwilligen Ökologischen Jahr unterstützt.

1.4 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2024

Regionalmanagement

Im Hinblick auf das Fördermanagement wird das Jahr 2024 etwas einfacher werden, da die neuen Mitarbeiterinnen gut eingearbeitet sind und die Bedingungen der neuen Richtlinie erprobt und etabliert werden konnten. Die Zusammenarbeit mit den Gremien, Bewilligungsstellen und Antragstellenden ist außerordentlich gut, das Team des Regionalmanagements ist gut vernetzt. Herausfordernd ist die Entwicklung, Beantragung und Umsetzung von großen Projekten im Handlungsfeld Daseinsvorsorge, insbesondere zu den Themen Gesundheitsmanagement und Kulturarbeit.

Für 2024 sind vier Förderausschusssitzungen geplant und bereits terminiert. Für die erste Förderausschusssitzung am 20.03.2024 stehen insbesondere die Priorisierung der Regionalbudgetanträge auf der Tagesordnung. Eine Informationsveranstaltung zum Regionalbudget ist für Januar geplant.

Einige LEADER-Projekte, die in 2023 trotz umfänglicher Beratung noch keine Förderfähigkeit erlangt haben, sollen bis Anfang 2024 entwickelt werden, damit die Vorhaben dem Förderausschuss vorgestellt werden können.

Gemeinsam mit den anderen nordhessischen Regionalmanagements sind im kommenden Jahr Informationsveranstaltungen zum Thema „alternative Wohnkonzepte“ in Planung, um die Entwicklung von bedarfsorientierten und regionalen Wohnmöglichkeiten zu fördern. Die Veranstaltungsreihe soll hauptsächlich den fachlichen Austausch begünstigen, aber auch die Netzwerkbildung und die Sensibilisierung für das Thema. Die Präsentation guter Beispiele aus der Region soll die Veranstaltungsreihe abrunden.

Um dem Arbeitskräftemangel entgegenzuwirken ist mit der Wirtschaftsförderung des Schwalm-Eder-Kreises ein Austausch zum Thema Arbeitgeberattraktivität geplant. Die Stärkung der regionalen Wirtschaftskraft wird für die nächsten Jahre ein bestimmendes Thema sein, das gemeinsam mit den Netzwerkpartnern der Wirtschaftsförderungen der beiden Landkreise, der Handwerkskammer und der Industrie- und Handelskammer entwickelt werden soll.

Die Förderung von Wanderinfrastruktur und Naturerlebnisspielplätzen wird auch im kommenden Jahr einen Schwerpunkt im Handlungsfeld Tourismus und Naherholung sein. In enger Abstimmung mit dem Naturpark, dem Rotkäppchenland, den Kommunen sowie den Tourismusbeauftragten der beiden Landkreise sollen gezielt Projekte gefördert werden.

Im Handlungsfeld der Bioökonomie ist ein gemeinsamer Austausch mit den Klimaschutzmanager*innen der beiden Landkreise geplant, mit dem Ziel, für die Region sinnvolle und zukunftsweisende Klimaschutzmaßnahmen zu besprechen und daraus Maßnahmen abzuleiten, wie zum Beispiel Veranstaltungen zum Thema erneuerbare Energien für Privathaushalte und Kommunen.

Naturpark

Der Naturpark hat sich weiter als bedeutender Akteur der Regionalentwicklung etabliert. Durch seine Veranstaltungen, Wanderinfrastruktur, Bildungsprojekte und die zahlreichen Beteiligungsveranstaltung im Rahmen der Naturparkplanentwicklung ist er noch besser vernetzt und als Kooperationspartner in Erscheinung getreten. Er ist nicht nur im Knüll, sondern auch auf Landes- und Bundesebene gut vernetzt. Insbesondere die Premiumwege „Fabelwege“ haben bundesweit für Aufmerksamkeit gesorgt. Die Vielzahl der angebotenen Naturparkführungen ermöglichen einen direkten Kontakt zum neuen Großschutzgebiet.

Nur noch im Jahr 2023 hat der Naturpark Zugriff auf die „Anschubfinanzierung“ durch das Land Hessen, die es ermöglicht, für Projekte eine Förderung bis zu 150.000 € zu erhalten. In den Folgejahren wird aus diesem Grund die Akquise von Drittmitteln neben den laufenden Projekten und Tätigkeiten eine wichtige Aufgabe und große Herausforderung sein.

Essenziell für eine professionelle Arbeit ist die qualitativ und quantitativ ausreichende Ausstattung mit Personal. Laut Machbarkeitsstudie sind 2,5 Stellen für den Naturpark eine Grundausrüstung, die für den laufenden Betrieb notwendig ist. Nach aktuellem Stand kann der Naturpark ab sofort durch eine halbe HessenForst-Stelle unterstützt werden. Die Personalkosten dafür sind zu 100 % Teil der neuen Projektförderung und HessenForst zum Jahresende zu erstatten. Die Kosten für das eigene Personal sind allerdings nur zu einem geringen Teil förderfähig. Darüber hinaus müssen mit der umorganisierten Landesförderung zwingend Projekte umgesetzt werden. Dies führt zu großen Unsicherheiten für den Naturpark, da eine Förderfähigkeit nach aktuellem Stand nur erreicht werden kann, wenn die Eigenmittel, also die kommunalen Umlagen, deutlich steigen.

Mit dem Naturparkplan hat der Naturpark eine sehr gute Grundlage für seine zukünftige Arbeit. Der Plan zeigt deutlich, dass für die Umsetzung die Kooperation mit zahlreichen regionalen und überregionalen Akteuren notwendig ist. Zur Finanzierung der Projekte müssen zusätzliche (Förder)mittel akquiriert und teilweise Projektpersonal gefunden werden.

Die Bildungsprojekte mit den Kitas sollen im Jahr 2024 weitergeführt werden, die finanzielle Unterstützung durch den regionalen Energieversorger EAM bleibt dem Naturpark nach aktuellem Stand erhalten. Auch mit Schulen soll eine Zusammenarbeit aufgebaut werden.

Das Wegemanagement wird weiterhin ein zeitintensiver Prozess mit vielen Abstimmungen und hohem Organisationsaufwand sein. Da im Jahr 2025 bereits die Rezertifizierung der Wege ansteht, werden in 2024 die ersten Vorbereitungsmaßnahmen nötig sein. Die Professionalisierung des Wegepatenmanagements in Abstimmung mit den Kommunen soll im Jahr 2024 umgesetzt werden.

Der Veranstaltungskalender wird mithilfe der Erfahrungen aus den ersten beiden Jahren weiterentwickelt. Insbesondere Gruppen sollen noch intensiver angesprochen und auf die Buchbarkeit der Angebote hingewiesen werden. Naturparkführer*innen und Wegepat*innen werden regelmäßig geschult und fortgebildet.

Zweckverband allgemein

Klimawandel, Kriege, steigende Kosten, knappe Haushaltskassen, Lieferengpässe, Fachkräftemangel und die gesellschaftlichen Auswirkungen dieser Krisen stellen auch für den Zweckverband Knüllgebiet eine zunehmende Herausforderung dar. Es müssen kreative Lösungen insbesondere im Naturpark gefunden werden, damit die Mitglieds- und assoziierten Kommunen finanziell nicht zu stark belastet werden. Wichtig ist darüber hinaus, dass gut eingearbeitete und engagierte Personal halten zu können.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Ergebnishaushalt

Das Jahresergebnis weist insgesamt einen geplanten Überschuss von 3.121 € aus (Position 30 Ergebnishaushalt). Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses beträgt 3.121 € (Position 26 Ergebnishaushalt).

Der Ergebnishaushalt stellt sich im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres wie folgt dar:

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentliche Erträge	-343.071	-488.100	-580.705
Ordentliche Aufwendungen	330.287	487.159	577.584
Verwaltungsergebnis	-12.784	-941	-3.121
Finanzerträge	0	0	0
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-12.784	-941	-3.121
Außerordentliche Erträge	-477	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	-13.261	-941	-3.121

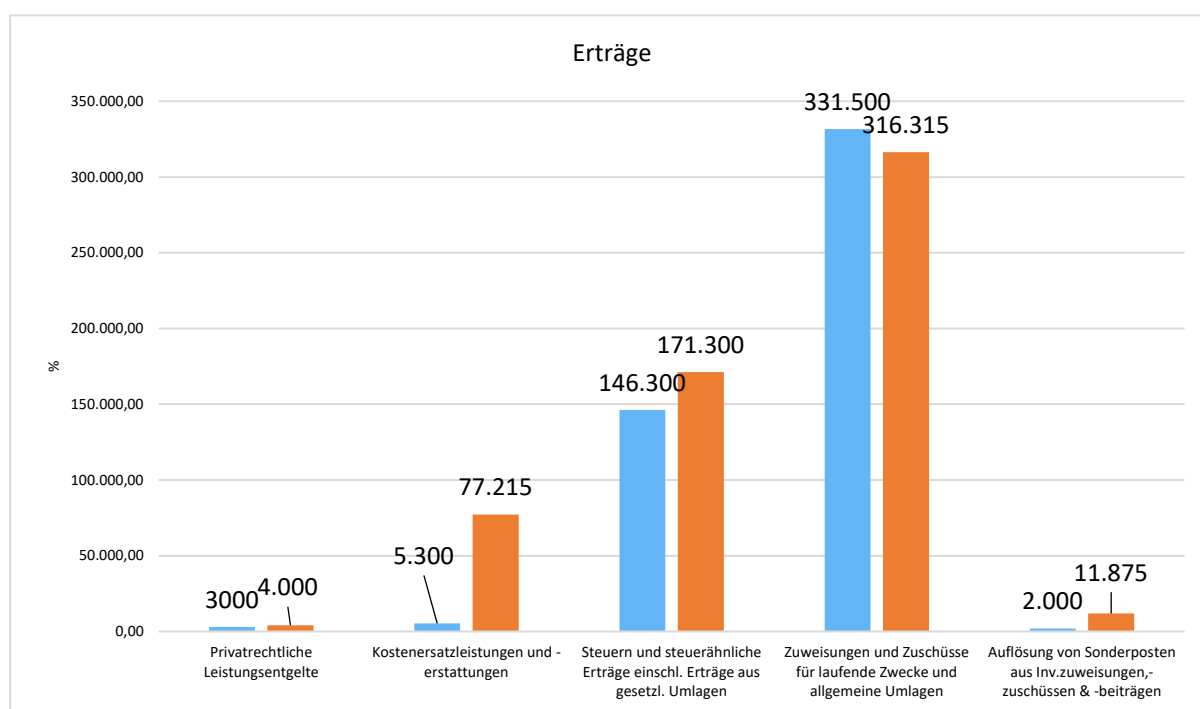
3 Erträge

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf -488.100 Euro. Im aktuellen Planjahr 2024 verändern sich die Gesamterträge um -92.605 Euro auf -580.705 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-4.000	-1.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.300	-77.215	-71.915
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-146.300	-171.300	-25.000
Erträge aus Transferleistungen			0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-331.500	-316.315	15.185
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	-2.000	-11.875	-9.875
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
Ordentliche Erträge	-488.100	-493.600	-5.500
Finanzerträge	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Summe	-488.100	-493.600	-5.500



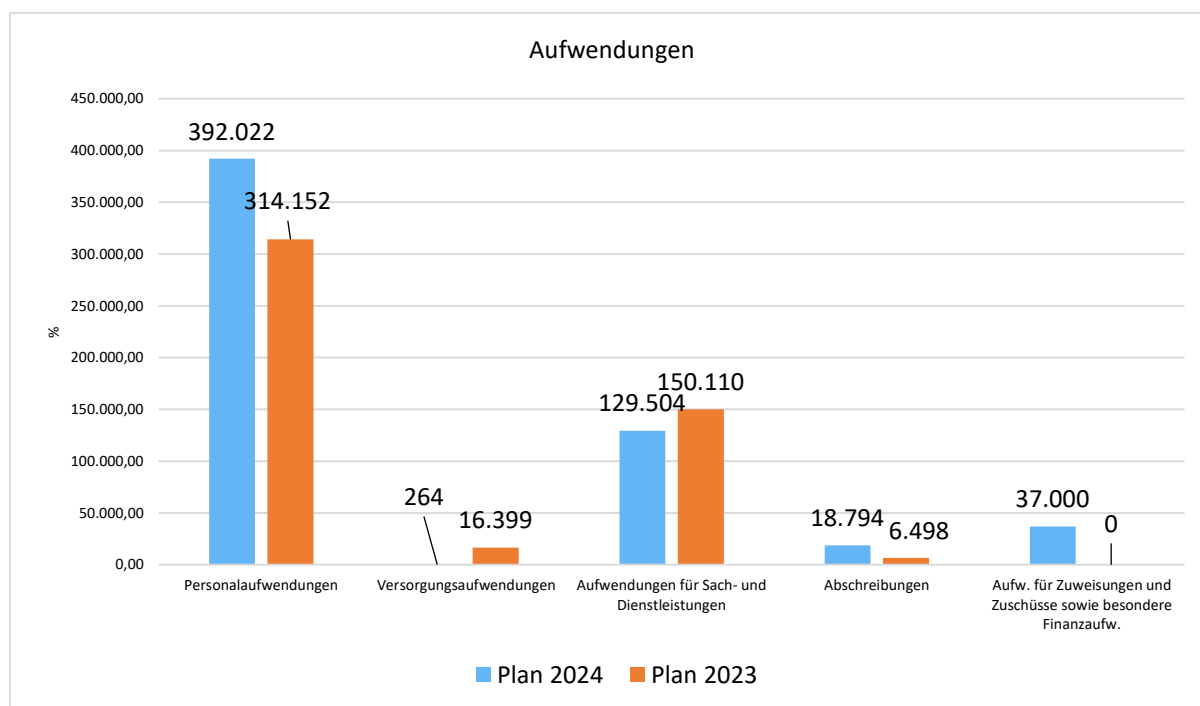
Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Ergebnisplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.903	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.362	-5.300	-77.215	-77.860	-78.518	-79.189
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-123.789	-146.300	-171.300	-178.000	-187.000	-194.000
Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-161.023	-331.500	-316.315	-318.300	-319.300	-320.300
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	-38.332	-2.000	-11.875	-11.875	-11.875	-11.875
Sonstige ordentliche Erträge	-13.663	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-343.071	-488.100	-580.705	-590.035	-600.693	-609.364
Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Erträge	-477	0	0	0	0	0
Summe	-343.548	-488.100	-580.705	-590.035	-600.693	-609.364

4 Aufwendungen

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	314.152	392.022	77.870
Versorgungsaufwendungen	16.399	264	-16.135
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.110	129.504	-20.606
Abschreibungen	6.498	18.794	12.296
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	0	37.000	37.000
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
Transferaufwendungen	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	487.159	577.584	90.425
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Summe	487.159	577.584	90.425

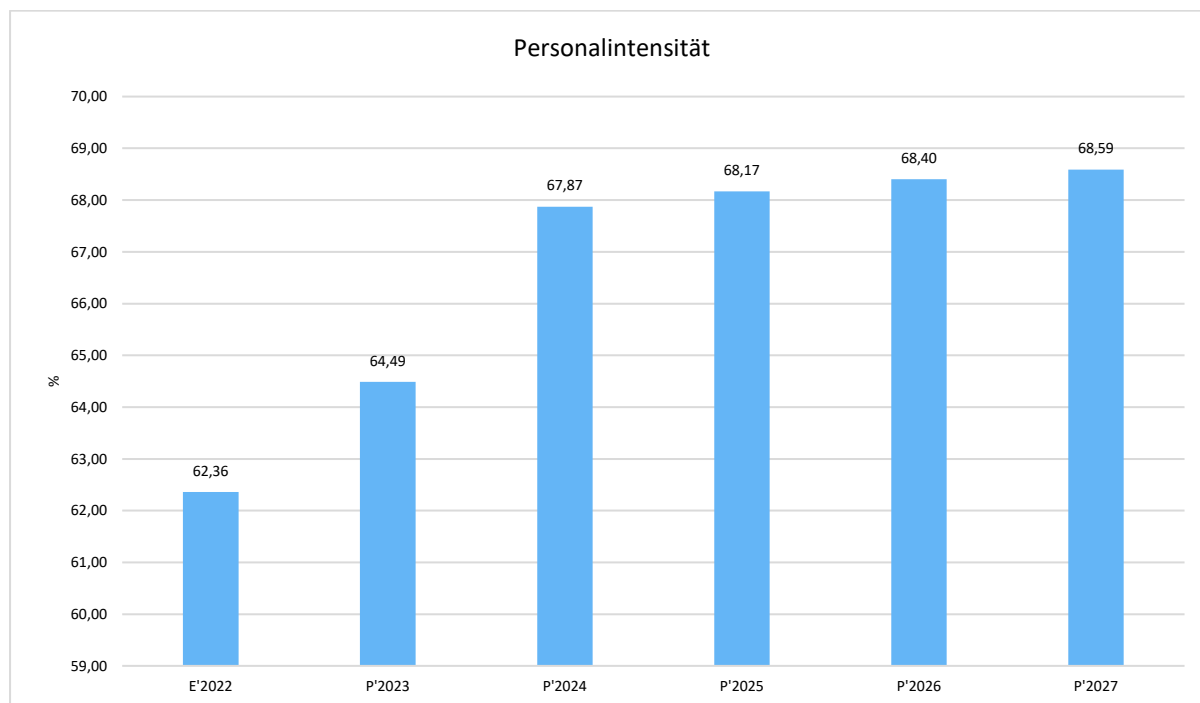


Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Ergebnisplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	205.963	314.152	392.022	399.862	407.860	416.017
Versorgungsaufwendungen	9.782	16.399	264	269	275	280
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.756	150.110	129.504	130.569	132.175	133.919
Abschreibungen	7.304	6.498	18.794	18.872	18.951	19.331
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	9.482	0	37.000	37.000	37.000	37.000
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	330.287	487.159	577.584	586.573	596.261	606.546
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Summe	330.287	487.159	577.584	586.573	596.261	606.546

Personalintensität

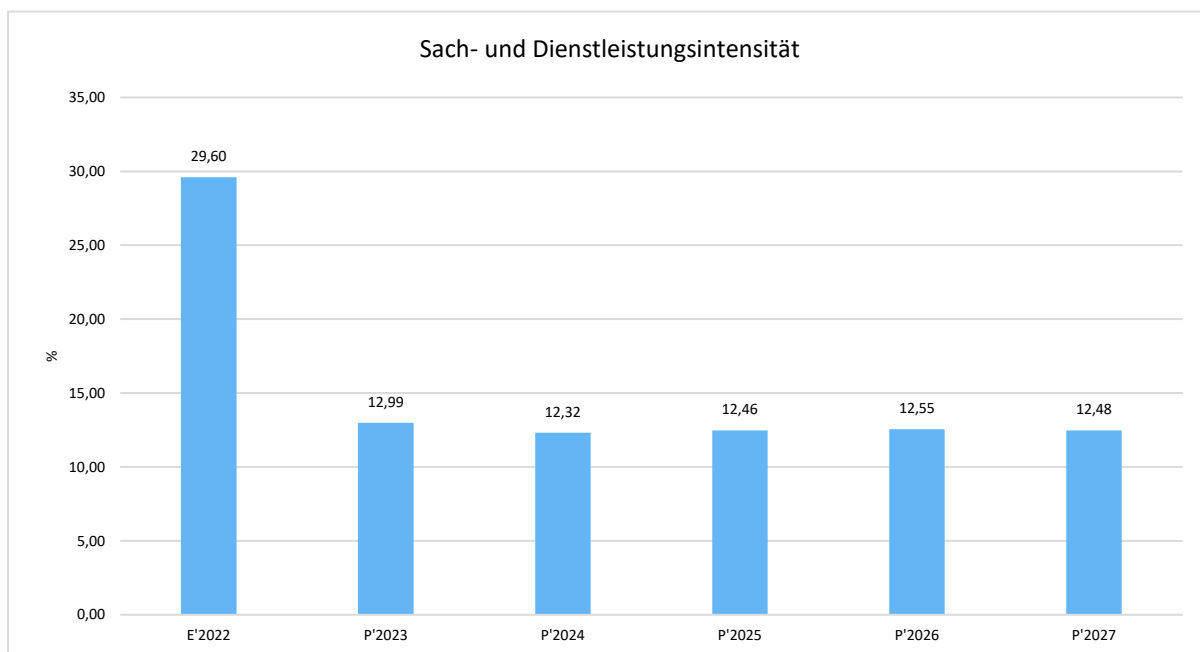
Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Sach- und Dienstleistungsintensität

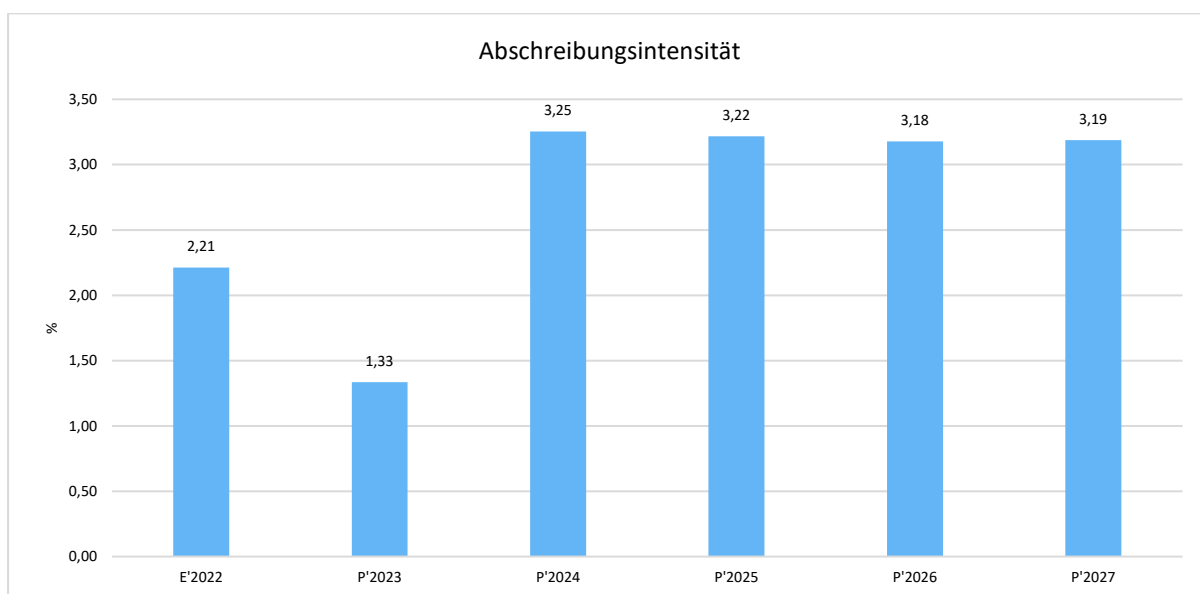
Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.



5 Ergebnis

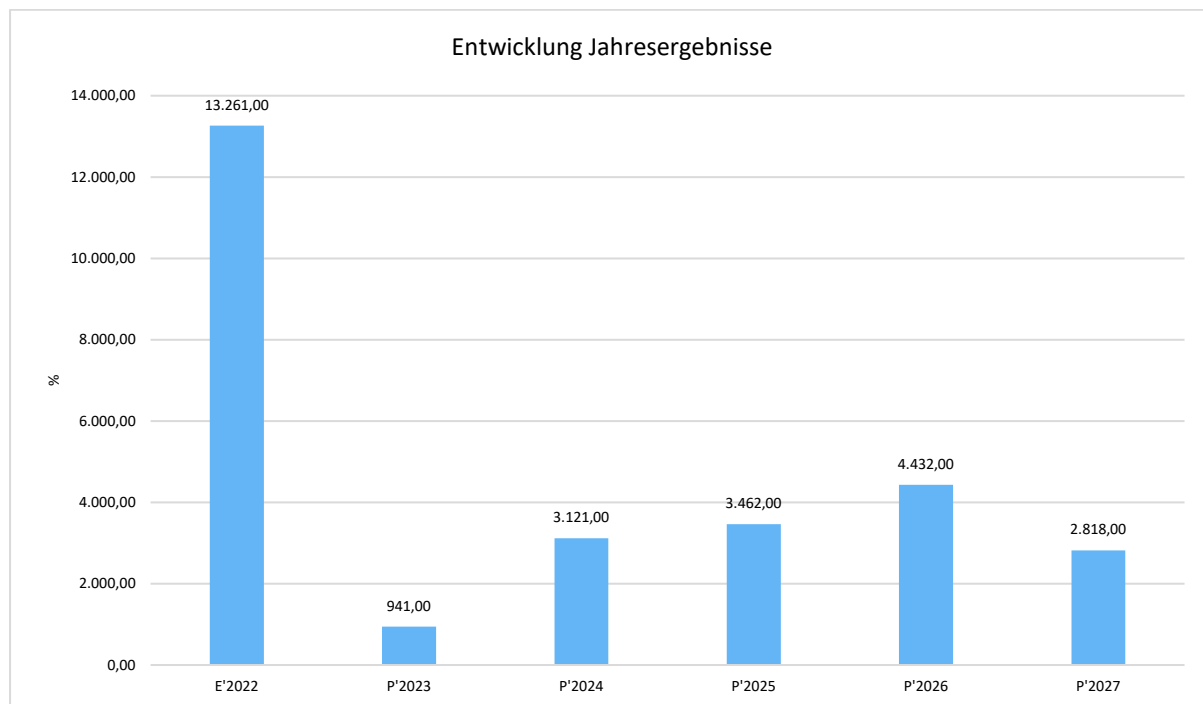
Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Verwaltungsergebnis	-941	-3.121	-2.180
Finanzergebnis	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-941	-3.121	-2.180
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	-941	-3.121	-2.180

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verwaltungsergebnis	-12.784	-941	-3.121	-3.462	-4.432	-2.818
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-12.784	-941	-3.121	-3.462	-4.432	-2.818
Außerordentliches Ergebnis	-477	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-13.261	-941	-3.121	-3.462	-4.432	-2.818

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis.



6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.394	486.100	568.830
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.196	-480.661	-558.790
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.198	5.439	10.040
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	431.521	104.000	0
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-526.720	-139.400	0
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.199	-35.400	0
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-61.001	-29.961	10.040
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
37 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0
39 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	-61.001	-29.961	10.040

Beim Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 19 Finanzhaushalt) handelt es sich um den geplanten Jahresüberschuss des Ergebnishaushaltes, ohne zahlungsunwirksame Positionen wie Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Der Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Position 29) betrifft die geplanten Auszahlungen aus Investitionen (Position 28) und die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 23).

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

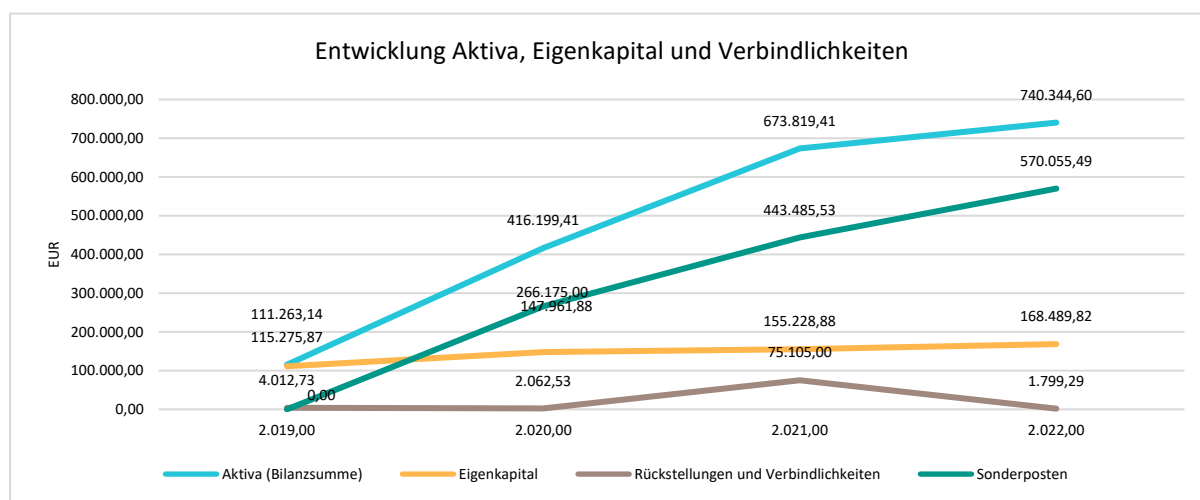
Bislang liegen durch das Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanzen bis einschließlich 2021 vor. Der Jahresabschluss 2021 wurde im Februar 2022 aufgestellt, die Prüfung und der anschließende Prüfbericht durch das Rechnungsprüfungsamt wurden im März 2022 erstellt. Der Jahresabschluss 2022 wurde im November aufgestellt und dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt.

In der folgenden Tabelle sind die Bilanzansätze der Schlussbilanzen der Jahre 2019 bis 2022 dargestellt:

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagevermögen	0	1.787,00	6.495,00	485.480,18
Finanzanlagevermögen	0	0	0	0
Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0
Forderungen	0	266.175,00	420.577,00	69.118,03
Flüssige Mittel	115.275,87	148.237,41	246.747,41	185.746,39
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
Aktiva	115.275,87	416.199,41	673.819,41	740.344,60
Eigenkapital	-111.263,14	-147.961,88	-155.228,88	-168.489,82
Sonderposten	0	-266.175,00	-443.485,53	-570.055,49
Rückstellungen	0	0	-75.105,00	-44.851,54
Verbindlichkeiten	-4.012,73	-2.062,53	0	43.052,25
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0
Passiva	-115.275,87	-416.199,41	-673.819,41	-740.344,60

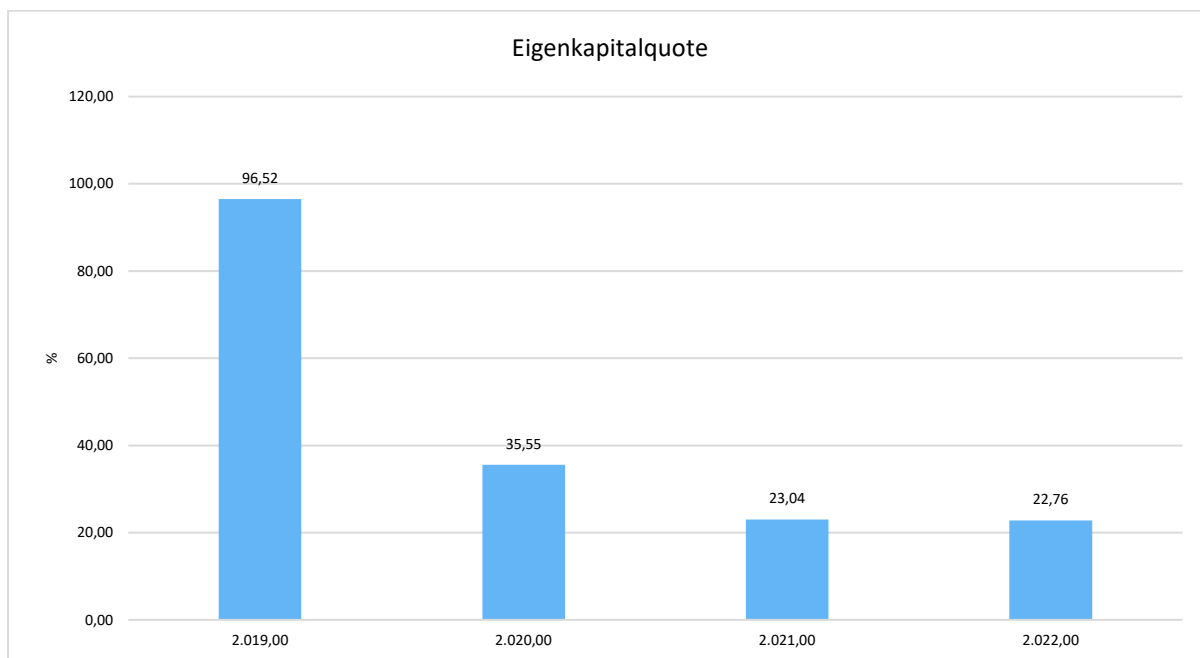
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Gesamtergebnishaushalt								
Zweckverband Knüllgebiet								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.903	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.362	-5.300	-77.215	-77.860	-78.518	-79.189
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-123.789	-146.300	-171.300	-178.000	-187.000	-194.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen						
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-161.023	-331.500	-316.315	-318.300	-319.300	-320.300
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-38.332	-2.000	-11.875	-11.875	-11.875	-11.875
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-13.663					
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-343.071	-488.100	-580.705	-590.035	-600.693	-609.364
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	205.963	314.152	392.022	399.862	407.860	416.017
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.782	16.399	264	269	275	280
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.756	150.110	129.504	130.569	132.175	133.919
14	66	Abschreibungen	7.304	6.498	18.794	18.872	18.951	19.331
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.482		37.000	37.000	37.000	37.000
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)	330.287	487.159	577.584	586.573	596.261	606.546
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-12.784	-941	-3.121	-3.462	-4.432	-2.818
21	56, 57	Finanzerträge						
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen						
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)						
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-343.071	-488.100	-580.705	-590.035	-600.693	-609.364
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	330.287	487.159	577.584	586.573	596.261	606.546
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-12.784	-941	-3.121	-3.462	-4.432	-2.818
27	59	Außerordentliche Erträge	-477					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen						
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-477					
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-13.261	-941	-3.121	-3.462	-4.432	-2.818
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Gesamtergebnishaushalt								
Zweckverband Knüllgebiet								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Summe der vorgetragene Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Gesamtfinanzhaushalt								
Zweckverband Knüllgebiet								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.559	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	57.574	5.300	77.215	77.860	78.518	79.189
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	123.789	146.300	171.300	178.000	187.000	194.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen						
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	189.995	331.500	316.315	318.300	319.300	320.300
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	477					
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	376.394	486.100	568.830	578.160	588.818	597.489
10	830	Personalauszahlungen	-201.447	-314.152	-392.022	-399.862	-407.860	-416.017
11	831	Versorgungsauszahlungen	-9.042	-16.399	-264	-269	-275	-280
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.224	-150.110	-129.504	-130.569	-132.175	-133.919
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen						
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-9.482		-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen						
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben						
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-342.196	-480.661	-558.790	-567.701	-577.310	-587.216
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	34.198	5.439	10.040	10.459	11.508	10.273
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	431.521	104.000				
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	431.521	104.000				
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-452.819	-114.400				

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Gesamtfinanzhaushalt								
Zweckverband Knüllgebiet								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2023	2024	2025	2026	2027
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-73.901					
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-25.000				
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-526.720	-139.400				
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-95.199	-35.400				
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-61.001	-29.961	10.040	10.459	11.508	10.273
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;						
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)						
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-61.001	-29.961	10.040	10.459	11.508	10.273
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)		---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)		---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	246.747	80.022	50.061	60.101	70.561	82.069
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-61.001	-29.961	10.040	10.459	11.508	10.273
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	185.746	50.061	60.101	70.560	82.069	92.342
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-7.562	---	---	---	---	---

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111101 Verbandsverwaltung					
Zweckverband Knüllgebiet					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
			2024	2023	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			1.246
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-23.000	-23.000	-30.074
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			6.369
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-13.663
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.000	-23.000	-36.121
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.905	8.004	386
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		449	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.717	10.767	15.989
14	66	Abschreibungen	3.607	3.607	3.326
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			9.482
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)	22.229	22.827	29.183
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-771	-173	-6.938
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)	-771	-173	-6.938
25	59	Außerordentliche Erträge			-477
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-477
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-771	-173	-7.415
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-771	-173	-7.415

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111101 Verbandsverwaltung				
Zweckverband Knüllgebiet				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			1.246
5480100	Kostenerstattungen vom Bund			1.246
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-23.000	-23.000	-30.074
5589200	Erträge aus sonst Umlagen von Gemeinden/GV	-23.000	-23.000	-30.074
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.			6.369
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			6.369
09	Sonstige ordentliche Erträge			-13.663
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-13.663
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-23.000	-23.000	-36.122
11	Personalaufwendungen	9.905	8.004	386
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	8.100	6.940	
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	155	79	
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.020	885	
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.			386
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	530		
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	100	100	
12	Versorgungsaufwendungen		449	
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte		449	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.717	10.767	15.989
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	100	100	178
6010110	Aufwendungen für Büro- und Geschäftsausstattung	300	300	134
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	150	150	125
6051000	Strom	72	72	41
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	150	50	181
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	100	100	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	30	30	448
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	500	500	
6173000	Fremdreinigung	180	180	448
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	1.200	555
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		1.200	1.059
6730000	Gebühren	450	100	466
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	35	35	23
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	500	500	337
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen			7.494
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			-3.306
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	50	50	38
6820000	Porto und Versandkosten	40	40	125
6832000	Telefonkosten	400	400	333
6840000	amtliche Bekanntmachungen	3.500	3.500	4.004
6850000	Reisekosten	600	800	1.217
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	200	200	89
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	200	200	187
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	500	500	
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	250	250	471
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			1.217
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	10	10	4
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			17
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	280	280	87
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	20	20	16
14	Abschreibungen	3.607	3.607	3.326
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.607	3.607	3.326

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111101 Verbandsverwaltung

Zweckverband Knüllgebiet

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw			9.482
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			9.482
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	22.229	22.827	29.183
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-771	-173	-6.939
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-771	-173	-6.939
25	Außerordentliche Erträge			-477
5989000	sonstige periodenfremde Erträge			-477
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			-477
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-771	-173	-7.416
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-771	-173	-7.416

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 1111101 Verbandsverwaltung							
Zweckverband Knüllgebiet							
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				388.021		
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				388.021		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-372.173	-452.500	-452.500
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-5.453	-18.750	-18.750
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-25.000		-25.000	-25.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-25.000	-377.626	-496.250	-496.250
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-25.000	10.395	-496.250	-496.250

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Investitionen Kostenstelle 1111101 Verbandsverwaltung

Zweckverband Knüllgebiet

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2022_013 Neuanschaffung Telefonanlage	-4.085,35						-1.800,00 -4.085,35
2023_007 Anteile verbundene Unternehmen Umweltbildungszentr		-25.000,00					-25.000,00

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111103 Regionalmanagement

Zweckverband Knüllgebiet

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-32.250		3.443
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-45.300	-45.300	-43.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-153.015	-124.500	-85.080
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)	-230.565	-169.800	-124.637
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	197.458	128.639	99.246
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	132	6.800	4.973
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.293	34.162	14.329
14	66	Abschreibungen	291		245
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)	229.174	169.601	118.792
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.391	-199	-5.845
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)	-1.391	-199	-5.845
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)	-1.391	-199	-5.845
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.391	-199	-5.845

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111103 Regionalmanagement				
Zweckverband Knüllgebiet				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-32.250		3.443
5481000	Kostenerstattungen vom Land			3.443
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-32.250		
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-45.300	-45.300	-43.000
5589200	Erträge aus sonst Umlagen von Gemeinden/GV	-45.300	-45.300	-43.000
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-153.015	-124.500	-85.080
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-153.015	-124.500	-85.080
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-230.565	-169.800	-124.637
11	Personalaufwendungen	197.458	128.639	99.246
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	152.100	104.250	80.833
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	2.900	1.960	1.515
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	31.800	21.775	16.855
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	208	204	42
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	10.000		
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	450	450	
12	Versorgungsaufwendungen	132	6.800	4.973
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	132	6.800	4.973
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.293	34.162	14.329
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	450	450	461
6010110	Aufwendungen für Büro- und Geschäftsausstattung	1.350	1.350	8
6051000	Strom	450	324	183
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	225	225	
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	45	45	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	135	135	5
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.250	2.250	
6173000	Fremdreinigung	810	810	894
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	450	5.400	600
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.680	5.400	5.068
6730000	Gebühren	2.025	450	1.286
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	158	158	103
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	2.250	2.250	1.495
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			600
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	225	225	172
6820000	Porto und Versandkosten	180	180	4
6832000	Telefonkosten	1.800	1.800	706
6850000	Reisekosten	2.700	3.600	1.875
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	500	500	
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.125	1.125	
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	2.000	3.000	235
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	45	45	19
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			75
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.260	1.260	320
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	180	180	180
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			39
14	Abschreibungen	291		245
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	291		245
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	229.174	169.601	118.793
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-1.391	-199	-5.844
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.391	-199	-5.844

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111103 Regionalmanagement

Zweckverband Knüllgebiet

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-1.391	-199	-5.844
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-1.391	-199	-5.844

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 1111103 Regionalmanagement

Zweckverband Knüllgebiet

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamt-auszahlungsbedarf	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				-4.361	-6.200	-6.200
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-4.361	-6.200	-6.200
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-4.361	-6.200	-6.200

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Investitionen Kostenstelle 1111103 Regionalmanagement

Zweckverband Knüllgebiet

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2022_012 Neuausstattung Büromöbel Regionalmanagement	-4.360,53						-4.600,00 -4.360,53

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111105 Naturpark

Zweckverband Knüllgebiet

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2024	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-3.000	-4.903
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-44.965	-5.300	-6.051
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-103.000	-78.000	-50.715
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-163.300	-207.000	-82.312
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-11.875	-2.000	-38.332
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-327.140	-295.300	-182.313
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	184.659	177.509	106.331
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	132	9.150	4.809
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.495	105.182	67.439
14	66	Abschreibungen	14.896	2.891	3.734
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37.000		
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)	326.182	294.732	182.313
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-958	-568	
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)	-958	-568	
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)	-958	-568	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-958	-568	

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111105 Naturpark				
Zweckverband Knüllgebiet				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-3.000	-4.903
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-4.000	-3.000	-4.903
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-44.965	-5.300	-6.051
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-1.800	-1.800	
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-39.000		
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-4.165	-3.500	-6.051
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-103.000	-78.000	-50.715
5589200	Erträge aus sonst Umlagen von Gemeinden/GV	-103.000	-78.000	-50.715
07	Ertr.a.Zuwelsgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-163.300	-207.000	-82.312
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-163.300	-207.000	-82.312
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beltr.	-11.875	-2.000	-38.332
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-11.875	-2.000	-4.980
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-327.140	-295.300	-182.313
11	Personalaufwendungen	184.659	177.509	106.331
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	135.300	143.084	85.308
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	2.600	1.860	1.491
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	7.800		
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	29.200	31.656	19.490
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	459	459	42
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	8.850		
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	450	450	
12	Versorgungsaufwendungen	132	9.150	4.809
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	132	9.150	4.809
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.495	105.182	67.439
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	450	450	636
6010110	Aufwendungen für Büro- und Geschäftsausstattung	1.350	1.350	8
6051000	Strom		324	183
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	225	225	242
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	45	45	213
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.000	500	3.563
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	135	135	5
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	7.000	5.000	2.123
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.250	2.250	
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	500	500	927
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	33.000		
6173000	Fremdreinigung	810	810	894
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.850	5.400	3.005
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.912	5.400	5.068
6730000	Gebühren	2.025	450	1.296
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	158	158	191
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	2.250	2.250	1.515
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	3.000	11.000	1.916
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di		44.000	31.737
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	225	225	293
6820000	Porto und Versandkosten	180	180	24
6832000	Telefonkosten	1.800	1.800	706
6850000	Reisekosten	2.700	3.600	2.677
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	6.000	7.000	3.316
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000	1.500	811
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.125	1.125	698
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	3.000	3.000	1.101

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1111105 Naturpark

Zweckverband Knüllgebiet

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
6883000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung für Honorarkräfte	2.000	2.000	
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation			746
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	45	45	19
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge			75
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.260	1.260	320
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	3.200	3.200	3.100
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			32
14	Abschreibungen	14.896	2.891	3.734
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	8.065		
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	3.975		994
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.856	2.845	2.740
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		46	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	37.000		
7124000	Zuw. für lfd. Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich	37.000		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	326.182	294.732	182.313
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-958	-568	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-958	-568	
28	Jahresergebnis vor Intern.LLeistungsbez.	-958	-568	
32	Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-958	-568	

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 1111105 Naturpark

Zweckverband Knüllgebiet

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	2023	Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			104.000	43.500		
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			104.000	43.500		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-114.400	-80.646	-227.200	-227.200
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-64.088	-57.630	-57.630
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-114.400	-144.734	-284.830	-284.830
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-10.400	-101.234	-284.830	-284.830

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Investitionen Kostenstelle 1111105 Naturpark

Zweckverband Knüllgebiet

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Bish. bereitgest. Ges. Ein- Ausz.
2022_004 Informationstafeln Wanderparkplätze	-80.646,30						-77.800,00 -80.646,30
2022_006 Ausstattung der Geschäftsstelle	-31.145,07						-31.830,00 -31.145,07
2023_001 Wanderparkplätze östlicher Knüll		-33.000,00					-33.000,00
2023_002 Landeszuwendung Wanderparkplätze östlicher Knüll		30.000,00					30.000,00
2023_003 Beschilderungen Eingangstore Naturpark		-60.500,00					-60.500,00
2023_004 Landeszuw. Beschilderungen Eingangstore Naturpark		55.000,00					55.000,00
2023_005 Naturschutzprojekt		-20.900,00					-20.900,00
2023_006 Landeszuwendungen Naturschutzprojekt		19.000,00					19.000,00

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Mittelfristige Ergebnisplanung

Zweckverband Knüllgebiet

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-5.300,00	-77.215,00	-77.860,00	-78.517,90	-79.188,96
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer					
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					
5551	Grundsteuer A					
5552	Grundsteuer B					
5553	Gewerbesteuer					
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern					
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen	-146.300,00	-171.300,00	-178.000,00	-187.000,00	-194.000,00
547	Erträge aus Transferleistungen					
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-331.500,00	-316.315,00	-318.300,00	-319.300,00	-320.300,00
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.000,00	-11.875,00	-11.875,00	-11.875,00	-11.875,00
53	Sonstige Ordentliche Erträge					
10	Summe der ordentlichen Erträge	-488.100,00	-580.705,00	-590.035,00	-600.692,90	-609.363,96
	Aufwendungen					
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	314.152,00	392.022,00	399.862,44	407.859,68	416.016,85
644-646	Versorgungsaufwendungen	16.399,00	264,00	269,28	274,66	280,16
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	150.110,00	129.504,00	130.569,08	132.175,42	133.918,91
66	Abschreibungen	6.498,00	18.794,00	18.871,96	18.951,48	19.330,51
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen					
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	487.159,00	577.584,00	586.572,76	596.261,24	606.546,43
20	Verwaltungsergebnis	-941,00	-3.121,00	-3.462,24	-4.431,66	-2.817,53
56,57	Finanzerträge					
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen					
23	Finanzergebnis					
24	Ordentliches Ergebnis	-941,00	-3.121,00	-3.462,24	-4.431,66	-2.817,53
59	Außerordentliche Erträge					
79	Außerordentliche Aufwendungen					
27	Außerordentliches Ergebnis					
28	Jahresergebnis	-941,00	-3.121,00	-3.462,24	-4.431,66	-2.817,53

Haushaltsplan Zweckverband Knüllgebiet

Mittelfristige Finanzplanung

Zweckverband Knüllgebiet

Arten der Einzahlung und Auszahlung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.439,00	10.040,00	10.459,20	11.508,14	10.273,04
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	104.000,00				
davon: Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens davon: Rückzahlung von gewährten Krediten					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	104.000,00				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-114.400,00				
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Auszahlungen für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge					
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen davon: Auszahlungen für Ausleihungen	-25.000,00				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-139.400,00				
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-35.400,00				
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit					
Nachrichtlich: Netto-Belastung ordentliche Tilgung von Krediten					
(Saldo der Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten					
Nachrichtlich: Saldo Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Netto-Belastung für die ordentliche Tilgung von Krediten	5.439,00	10.040,00	10.459,20	11.508,14	10.273,04

Bezeichnung															freie Vereinbarung Ausbildung	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich be- setzten Stellen	Erläuterungen
	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1					
Verbandsverwaltung								0,1								0,1	0,1	0,1	
Regionalmanagement		1		0,6				0,5								2,1	2,1	2,1	
Betriebsübergabecoach																0	0	0	
Naturpark	1		1		0,5											2,5	2,5	2	0,5 Stelle wird zunächst nicht besetzt, da über HessenForst zugewiesen
Stellenplan 2024	1,0	1,0	1,0	0,6	0,5	0,0		0,6								4,7			
Stellenplan 2023	1,0	1,0	1,0	0,6	0,5	0,0		0,6									4,7		
Zahl d.am 30.06.2023 besetzten Stellen	1,0	1,0	1,0	0,6	0,0	0,0		0,6										4,2	

Stellenplan 2024

1. Der Vorstandsvorstand, einschließlich des Vorsitzenden, ist ehrenamtlich tätig.

Aufwandsentschädigungen werden nicht gewährt.

2. Der Stellenplan für das Jahr 2023 beinhaltete folgende Stellen:

- 1 Stelle EG 12 hauptamtliche*r Geschäftsführer*in (Naturpark)
- 1 Stelle EG 11 hauptamtliche*r Mitarbeiter*in (Regionalmanagement)
- 0,62 Stelle EG 9c hauptamtliche*r Mitarbeiter*in (Regionalmanagement)
- 0,6 Stelle EG 7 hauptamtliche*r Mitarbeiter*in Projektassistenz, Sekretariat und Verwaltung (0,1 Verbandsverwaltung, 0,5 Regionalmanagement)
- 1 Stelle EG 10 hauptamtliche*r Mitarbeiter*in (Projektsachbearbeitung Naturpark)
- 0,5 Stelle EG 9b hauptamtliche*r Mitarbeiter*in (Projektsachbearbeitung Naturpark)
- 1 Teilnehmende*r am Freiwilligen Ökologischen Jahr im Naturpark Knüll

Nachrichtlich:

Daneben wurden im Zeitraum Januar bis Dezember durch den Zweckverband Knüllgebiet geringfügig Beschäftigte (sog. „450 EUR-Jobs“), insbesondere im Bereich Naturpark, eingesetzt.

3. Der Stellenplan für das Jahr 2024 beinhaltet folgende Stellen:

- Keine Veränderungen zum Vorjahr -

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe					
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
in 1000 EUR (Hinweis auf Vorblatt)**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (2023)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres (2024)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres (2024)
1	2	3	7
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	----	----	----
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen	----	----	----
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	----	----	----
Kassenkreditrahmen nach § 4 HH-Satzung	----	----	----
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 zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke	----	----	----
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden <i>(davon Wasserverband und Zweckverband Schwalm-Eder-Mitte)</i>	----	----	----
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
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (2023)	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres (2024)	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres (2024)
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	87	88	88
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
...			
...			
Summe der Rücklagen	87	88	88
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 Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltungen, 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	45	35	20
Summe der Rückstellungen	45	35	20