Zweckverband
Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Verbandsversammlung

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg · Südring 2, 34497 Korbach

Vorsitzender
Ralf Gutheil

Am Markt 1
34537 Bad Wildungen

Tel. 05621 701-0

ralf.gutheil@bad-wildungen.de

Einladung zur Sitzung der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Sehr geehrter Damen und Herren,

gemäß § 15 Abs. 7 Satz 2 KGG i. V. m. § 9 Abs. 1 Satzung Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg lade ich Sie fristgerecht zur Sitzung der Verbandsversammlung am

Montag, 24. Januar 2022 um 16.30 Uhr
in die Kreisverwaltung Korbach, Südring 2, Saal 1 ein.

Auf den nachfolgenden Seiten finden Sie die Tagesordnung, die Beschlussvorlagen und die Anhänge.

Ich bitte um Ihre Teilnahme. Sollten Sie verhindert sein, benachrichtigen Sie bitte Ihre/n Stellvertreter/in und leiten die Sitzungsunterlagen entsprechend weiter.

Mit freundlichen Grüßen

R. Gutheil

Ralf Gutheil
Vorsitzender

3. Sitzung der Verbandsversammlung
24. Januar 2022 um 16.30 Uhr

Tagesordnung

TOP 1 Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit

TOP 2 Vorstellung Projektstand und Marketingkonzept

TOP 3 Vorstellung Kommunikationskonzept

TOP 4 Finanzen
a. Haushaltsplan 2022 mit Beschlussvorlage VVS-1/2022
b. Fördermittel Grenztrail

TOP 5 Wahl eines Nachfolgers für Herrn Jürgen van der Horst

TOP 6 Informationen aus der Geschäftsstelle

TOP 7 Verschiedenes

Zweckverband
Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Verbandsversammlung

Beschlussvorlage Nummer VVS-1/2022

Betreff:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022

Sachverhalt:

Die Entwürfe zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 sind den Mitgliedern der Verbandsversammlung zur Sitzung am Montag, 24. Januar 2022 zugesandt worden. Der Verbandsvorstand hat den Haushaltsplan mit seinen Anlagen und die Haushaltssatzung in seiner Sitzung am 17. Dezember 2021 einstimmig beschlossen.

Beschlussvorschlag:

Dem Entwurf des Haushaltsplanes des Zweckverbandes für das Haushaltsjahr 2022 wird zugestimmt und die beigefügte Haushaltssatzung beschlossen (s. beigefügte Anlage).

Gutheil, Vorsitzender Verbandsversammlung

Haushaltsplan 2022

ZWECKVERBAND GRENZTRAIL WALDECK-FRANKENBERG

Inhaltsverzeichnis

1. Mitglieder des Zweckverbandes Grenztrail 2
2. Haushaltssatzung des Zweckverbandes Grenztrail 3
3. Bekanntmachung der Haushaltssatzung 5
4. Vorbericht 6
5. Übersicht nach Produktbereichen 15
6. Gesamthaushalt 16
7. Teilhaushalte 18
8. Anlagen 40
8.1 Stellenplan 40
8.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 42
8.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 43
8.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen 44
8.5 Investitionsprogramm 2021 – 2025 45
8.6 Ergebnis- und Finanzplanung 2021 – 2025 46
8.7 Finanzstatusbericht 51

1. Mitglieder des Zweckverbandes Grenztrail

Kommune
34454 Bad Arolsen
34537 Bad Wildungen
35088 Battenberg (Eder)
34519 Diemelsee
34474 Diemelstadt
34549 Edertal
35116 Hatzfeld (Eder)
34497 Korbach
35104 Lichtenfels
34477 Twistetal
34516 Vöhl
34471 Volkmarsen
34513 Waldeck
34508 Willingen (Upland)
Landkreis Waldeck-Frankenberg

Mitglieder des Vorstandes:

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

Bürgermeister Christian Klein, Stadt Battenberg (Eder)

Bürgermeister Thomas Trachte, Gemeinde Willingen

2. Haushaltssatzung des Zweckverbandes Grenztrail

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11.12.2020 (GVBl. I S. 915) i. V. m. § 18 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG), hat die Verbandsversammlung am 14.09.2021 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	304.000 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	290.350 EUR
mit einem Saldo von	13.650 EUR

<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR
mit einem Überschuss von	13.650 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	28.650 EUR

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.346.800 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.128.600 EUR
mit einem Saldo von	-1.781.800 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.781.800 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	12.374 EUR
mit einem Saldo von	1.769.426 EUR
mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-138.724 EUR

festgesetzt.

§ 2
Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2022 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.781.800 EUR festgesetzt.

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4
Liquiditätskredite

Liquiditätskredite werden nicht veranschlagt.

§ 5
Umlage

Die Umlage gemäß § 19 der Verbandssatzung wird für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 243.000 € erhoben. Die Umlage ist auf Anforderung, spätestens jedoch zum 1. Dezember 2022 zu zahlen.

§ 6
Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept wird nicht aufgestellt.

§ 7
Stellenplan

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan 2022.

§ 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.

Korbach, 18.01.2022

Der Verbandsvorstand
des Zweckverbandes Grenztrail

Jürgen van der Horst
Vorstandsvorsitzender

3. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht

Die Haushaltssatzung 2022 mit Haushaltsplan und Anlagen des Zweckverbandes Grenztrail liegt gemäß § 97 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Zeit vom während der Dienststunden im Kreishaus des Landkreises Waldeck-Frankenberg, Südring 2, 34497 Korbach, 1. Stock, Zimmer 143 öffentlich zur Einsichtnahme aus. Aufgrund der aktuellen Situation im Rahmen der Pandemie „Covid 19“ bitten wir Sie um telefonische Terminvereinbarung zur Einsichtnahme:

Kreishaus Landkreis Waldeck-Frankenberg, Telefon: 0 56 31 / 954-517

Darüber hinaus ist die Haushaltssatzung 2022 mit Haushaltsplan und Anlagen online auf der Internetseite www. .de einzusehen.

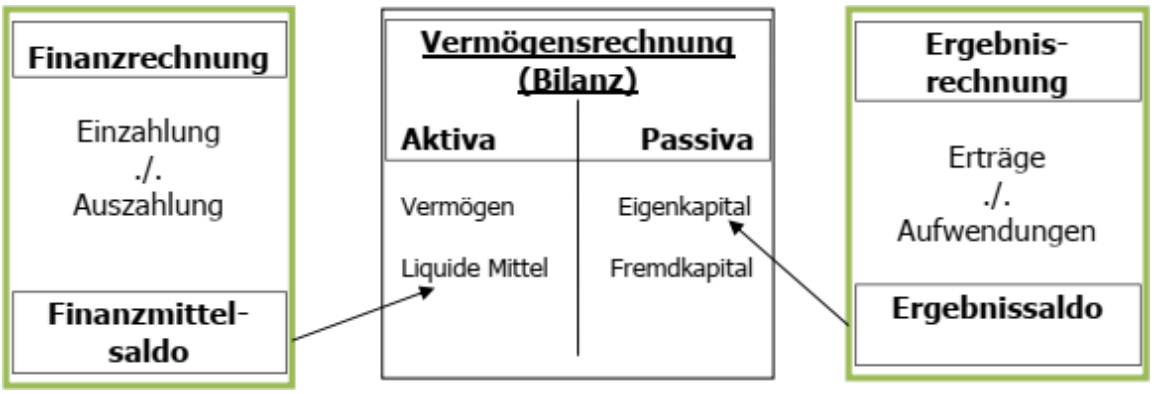
Korbach, XX.XX.2021

Der Verbandsvorstand
des Zweckverbandes Grenztrail

Jürgen van der Horst
Vorstandsvorsitzender

4. Vorbericht

Allgemeine Bemerkungen zum doppischen Haushalt
Auf die wesentlichen Bestandteile des doppischen Haushaltes wird kurz eingegangen.
Der doppische 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, der Stellenplan, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung mit dem ihr zugrundeliegenden Investitionsprogramm beizufügen. Die Übersichten über die Verpflichtungsermächtigungen, den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen, eine Übersicht der Budgets sowie der Finanzstatusbericht sind beizufügen.
Der Finanzstatusbericht wird in verkürzter Form dargestellt, er muss die finanzielle Leistungsfähigkeit wiedergeben. Weitere Anlagen sind für den Zweckverband zurzeit nicht relevant.
Das Kernstück des doppischen 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.



Eine Planbilanz ist jedoch nicht aufzustellen. In der Haushaltsplanung liegt der Fokus 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.

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 sämtliche Zahlungsströme und Finanzierungsquellen dargestellt. Er trifft eine Aussage über die Zahlungskraft und Liquiditätslage des Zweckverbandes.

Die Teilhaushalte

Sie sind eine Untergliederung des Ergebnishaushaltes und des Finanzhaushaltes. Hier sind 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.

Der Stellenplan

Während der Planungs- und Bauphase (bis 2025) sollen die laufende Geschäfte des Zweckverbands Grenztrail mit einer halben Stelle Geschäftsführung (EG 13) und einer Vollzeit Verwaltungskraft (EG 9) wahrgenommen werden. Die Beschäftigten sind nicht beim Zweckverband angestellt, sondern bis zur Fertigstellung des Baus vom Landkreis mit der Wahrnehmung dieser Aufgaben beauftragt worden. Die Kostenerstattungen sind im Produkt Geschäftsstelle Allgemein 01111200 veranschlagt. Daher werden im Stellenplan keine Planstellen ausgewiesen.

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.

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 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.

Ergebnishaushalt

Teilhaushalt 111: Verwaltungssteuerung und –service
Der Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und –service umfasst die Bereiche Verbandsorgane und Geschäftsstelle. Im Haushaltsjahr 2022 stehen den Aufwendungen keine Erträge gegenüber, weshalb im Folgenden ausschließlich die anfallenden Aufwendungen, unterteilt nach den Bereichen Verbandsorgane und Geschäftsstelle aufgeführt werden.

011111 Verbandsorgane: Auf Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entfallen für den Bereich Verbandsorgane insgesamt 750,00 €. Diese setzen sich zusammen aus 250,00 € Verfügungsmittel Vorstandsvorsitzender sowie 500,00 € Aufw. für Gästebewirtung, Repräsentation.

011112 Geschäftsstelle: Unter Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt 23.500,00 € aufgeführt. Diese setzen sich im Einzelnen zusammen aus:

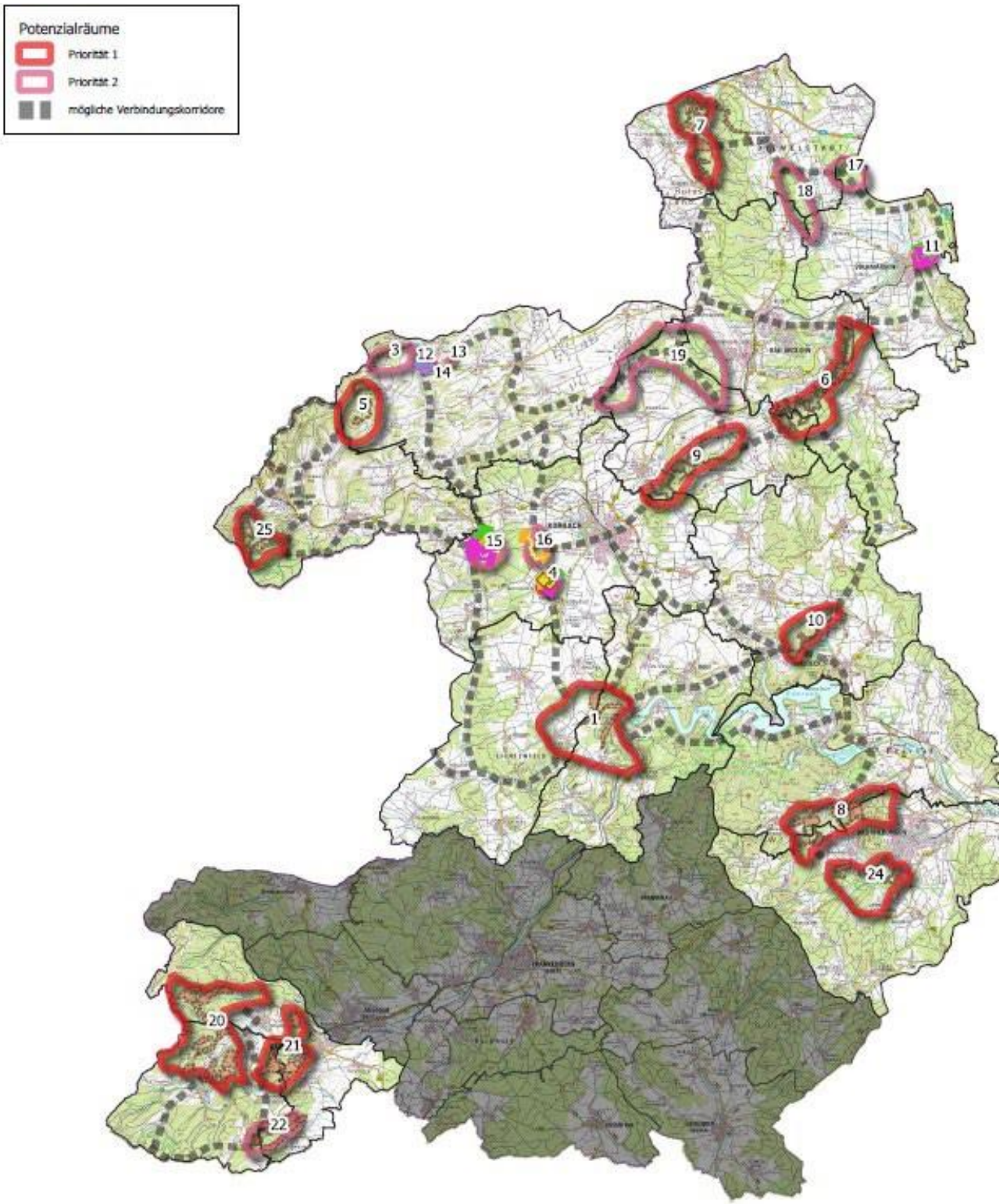
Nr.	Bezeichnung	Sachkonto-Nummer	Konto-Bezeichnung	**Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service**
				01111200
				Geschäftsstelle Allgemein
13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**			**23.500,00 €**
		6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	2.500,00 €
		6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.000,00 €
		6771000	Aufwendungen für Sachverständige, RA und Gerichtskosten	5.000,00 €
		6832000	Telefonkosten	1.000,00 €
		6850000	Reisekosten	2.000,00 €
		6880000	Aufwendungen für Fortbildungen	5.000,00 €
		6909000	Versicherungsbeiträge	2.000,00 €
		6790000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	4.000,00 €

Die Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie bes. Finanzaufwendungen (Personalkosten Geschäftsführung und Verwaltung sowie Mandant Finanzprogramm N7) schlagen mit 111.600,00 € zu Buche. Somit beträgt die Summe der ordentlichen Aufwendungen für den Bereich Geschäftsstelle 135.100,00 €.

Teilhaushalt 155750: Trails
Die deutsche Übersetzung für Trail ist Pfad. Die Struktur der Trails im Bereich Mountainbike umfasst einen naturnahen Bau mit geringem Gefälle, sanften Kurven und naturnahem Bodenbelag der Pfade. Der Teilhaushalt Trails wird in den zukünftigen Haushaltsjahren den größten Mittelbedarf verzeichnen. Auf diesen Haushalt entfallen die Kosten für den Trailbau (Trailstrecken und Trailparks) und Erträge aus Investitionszuweisungen. Im Haushaltsjahr 2022 stehen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und –beiträgen von 60.350,00 € Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung (für die Instandhaltung der Trails) i. H. v. 25.000,00 € und Abschreibungen von 68.000,00 € gegenüber (Summe der ordentlichen Aufwendungen: 93.000,00 €). Somit ergibt sich ein Jahresergebnis für den Teilhaushalt Trails von – 32.650,00 €. Der Teilhaushalt bildet ein Budget.

Übersicht der Potentialräume

Für den Bau der Trailparks wurden in den jeweiligen Kommunen sogenannten Potentialräume identifiziert. Die nachfolgende Karte zeigt in den roten und violetten Linien Gebiete, in denen später Trails gebaut werden sollen, es handelt sich hierbei nicht um Streckenverläufe. Grau gestrichelt sind Trassen für mögliche Verbindungen der Trails auf bereits vorhandenen Wegen.



Planungs- und Baukosten Grenztrail

Im Jahr 2019 haben der Landkreis und alle 14 Kommunen eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung geschlossen. Diese Vereinbarung regelt u. a. die Finanzierung der Kosten für Leistungsphasen 1-3, welche sich auf insgesamt 1.487.781,82 Euro belaufen. Diese Kosten wurden durch den Europäischen Fonds für regionale Entwicklung zu 50 %, zeitweise zu 100 % gefördert. Der übrige Restbetrag wurde durch Umlagen der Kommunen in Höhe von 778.454,46 Euro durch die öffentlich-rechtliche Vereinbarung gedeckt.

Die Kosten der Leistungsphasen 4-9 werden vom Zweckverband getragen. Hierbei handelt es sich um die Genehmigungsplanung, Baubegleitung o. ä. diese belaufen sich auf 1.799.689,69 Euro. Insgesamt kostet die Planung des Grenztrails 3.287.471,51 Mio. €. Dieser Wert wurde nach der Ausschreibung, aufgrund des Angebots, angenommen.

Auch die Baukosten werden vom Zweckverband getragen. Diese sind prozentual an die Förderung (Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur – GRW) und den damit verbundenen Baufortschritt angepasst und belaufen sich aufgrund nachfolgender Kostenschätzung - von Baubeginn 2021 bis Bauende 2025 - auf 16.620.175,- Euro.

Somit betragen die Gesamtkosten des Grenztrails 19.907.646,50 Mio. Euro brutto.

Kostenschätzung der Baukosten

Kostenschätzung Landkreis Waldeck - Frankenberg • Grenztrail Stand: 07.10.2020	**Baukosten**						
Investitionskosten							
	Anteil der Themenfelder im Projekt Grenztrail [%]			**Strecken-Kategorie**			
		ausgeschildert			gebaut		
		(1) VW	(2) SS-S/N/UE/OB	(3) SS-S/N/E/MB	(4) S-M/G/E/OB	(5) S-M/G/E/MB	(6) M-B/G/E/MB
		Verbindungswege	sehr schmal (30 - 50)	sehr schmal (30 - 50)	schmal (50 - 100)	schmal (50 - 100)	mittelbreit (100 - 180)
		auf Waldwegen,	schmal (50 - 100)	schmal (50 - 100)	mittelbreit (100 - 180)	mittelbreit (100 - 180)	breit (180+)
		bestehenden Trails,	natürlich (Handgebaut)	natürlich (Handgebaut)	gebaut (Maschinegebaut)	gebaut (Maschinegebaut)	gebaut (Maschinegebaut)
		Fahrradwegen,	uneben	eben	eben	eben	eben
		Strassen	ohne Belag	mit Belag	ohne Belag	mit Belag	mit Belag
Investitions-Kosten Beschilderung [€/m]		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Investitions-Kosten Streckenbau [€/m]		0	12,5	27,5	40	80	100
Investitions-Kosten Beschilderung und Streckenbau [€/m]		**1,00**	**13,50**	**28,50**	**41,00**	**81,00**	**101,00**
PERFORMANCE	10,0%		4,0%	3,0%	3,0%	1,0%	1,0%
SPORTLICH AKTIV	25,0%		5,0%	5,0%	8,0%	3,0%	3,0%
EXPLORER	20,0%		3,0%	4,0%	7,0%	4,0%	4,0%
NATURERLEBNIS	20,0%		2,0%	3,0%	8,0%	3,0%	3,0%
GESUNDHEIT	15,0%				3,0%	5,5%	6,5%
KULTUR	10,0%					4,0%	4,0%
Summe Anteile [%]	**100,0%**		**14,0%**	**15,0%**	**29,0%**	**20,5%**	**21,5%**
Strecken-Anteil pro Strecken-Kategorie [km]		200	28	30	58	41	43
Strecken-Anteil ausgeschildert [km]		200					
Strecken-Anteil gebaut [km]			200				
Strecken Gesamt [km]		**400**					
Investitions-Kosten Beschilderung und Streckenbau pro Strecken-Kategorie [€ brutto]		**238.000**	**449.820**	**1.017.450**	**2.829.820**	**3.951.990**	**5.168.170**
Investitions-Kosten Beschilderung und Streckenbau Gesamt [€ brutto]		**13.655.250**					
Investitions-Kosten Ausstattung/Edutainment [€ brutto]		**2.369.925**					
Holzfäll- und Holz-Rückearbeiten [€ brutto]		**595.000**					
Investitions-Kosten Gesamt [€ brutto]		**16.620.175**					

Fördermittel

Zur Finanzierung der Planungs- und Baukosten wurden folgende Fördermittel bewilligt:

1) Zuwendungsbescheid Projektförderung (ERFE-Programm Hessen) für Tourismusförderung, Planung Grenztrail Waldeck-Frankenberg (SAP-Nr. 20005065)

Gesamtausgaben für LP 1-3:		1.487.781,82 €
Zuwendung aus EFRE:		1.060.533,00 €
davon:		
	in 2020	*633.030,00 €*
	in 2021	*220.703,00 €*
	in 2022	*206.800,00 €*
Eigenanteil:		427.248,82 €
Öffentliche Vereinbarung		778.454,46 €
Zuschuss LK		139.342,62 €
		917.797,08 €

2) Zuwendungsbescheid Tourismusförderung, Grenztrail Waldeck-Frankenberg aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur (GRW). (SAP-Nr. 71529357, Projekt-Nr. 50063001)

Gesamtausgaben für LP 4-9 und Bau	:	18.421.352,65 €
Zuwendung aus GRW-Mitteln:		6.273.900,00 €
davon:		
	in 2021	*1.200.000,00 €*
	in 2022	*2.724.600,00 €*
	in 2023	*2.349.300,00 €*
	2024	*0,00 €*
	2025	*0,00 €*
Bisheriger Eigenanteil:		12.147.452,65 €

Teilhaushalt 155751: Verbindungswege

Bestehende Fahrradwege werden in die Planung des Trailbaus einbezogen und sollen das Trailnetz ergänzen. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und –beiträgen i. H. v. 650,00 € stehen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Instandhaltung) 5.000,00 € und Abschreibungen von 1.000,00 € gegenüber. Daraus ergibt sich ein Jahresergebnis von -5.350,00 €.

Teilhaushalt 155752: Öffentlichkeitsarbeit

Mit dem wachsenden Baufortschritt der Trails steigen auch die Maßnahmen im Bereich Öffentlichkeitsarbeit. Unter anderem sind in diesem Bereich ein Onlineauftritt, eine App, Printprodukte sowie Events geplant. Im Haushaltsjahr 2022 steht der Bau der ersten Trailparks an. Damit erhöhen sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Vergleich zu Vorjahr auf 15.000,00 €, aufgeteilt in Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 10.000,00 € und Aufwendungen für Datenverarbeitung 4.000,00 €. Des Weiteren kommen Abschreibungen i. H. V. 7.000,00 € hinzu.

Teilhaushalt 166110: Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Auf Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Gemeindeanteil) belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 138.000,00 €. Der Landkreisanteil beträgt 105.000,00 €. In Summe stehen für Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 243.000,00 € zur Verfügung.

Umlage Zweckverband Grenztrail pro Kommune

Baufortschritt in %	**10**	**35**	**56**	**90**	**100**	**in %**
Stadt/Gemeinde	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**ab 2025**
Bad Arolsen	3.557,57 €	12.451,51 €	19.922,41 €	32.018,16 €	35.575,73 €	5,13
Bad Wildungen	4.500,00 €	15.750,00 €	25.200,00 €	40.500,00 €	45.000,00 €	6,48
Battenberg (Eder)	2.165,56 €	7.579,45 €	12.127,11 €	19.490,00 €	21.655,56 €	3,12
Diemelsee	2.291,86 €	8.021,51 €	12.834,42 €	20.626,74 €	22.918,60 €	3,30
Diemelstadt	2.150,16 €	7.525,56 €	12.040,89 €	19.351,43 €	21.501,59 €	3,10
Edertal	2.472,41 €	8.653,43 €	13.845,48 €	22.251,67 €	24.724,08 €	3,56
Hatzfeld	1.864,19 €	6.524,65 €	10.439,44 €	16.777,67 €	18.641,86 €	2,69
Korbach	4.027,77 €	14.097,19 €	22.555,51 €	36.249,92 €	40.277,69 €	5,80
Lichtenfels	2.059,56 €	7.208,47 €	11.533,55 €	18.536,07 €	20.595,63 €	2,97
Twistetal	1.993,24 €	6.976,34 €	11.162,15 €	17.939,17 €	19.932,41 €	2,87
Vöhl	2.894,93 €	10.132,27 €	16.211,63 €	26.054,41 €	28.949,34 €	4,17
Volkmarsen	2.238,39 €	7.834,36 €	12.534,98 €	20.145,50 €	22.383,89 €	3,23
Waldeck	2.678,96 €	9.376,35 €	15.002,16 €	24.110,62 €	26.789,58 €	3,86
Willingen	4.500,00 €	15.750,00 €	25.200,00 €	40.500,00 €	45.000,00 €	6,48
Landkreis	30.000,00 €	105.000,00 €	168.000,00 €	270.000,00 €	300.000,00 €	43,23
Umlage insgesamt	**69.394,60 €**	**242.881,09 €**	**388.609,74 €**	**624.551,37 €**	**693.945,97 €**	**100,00**

Teilhaushalt 166120: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Die Kontoeröffnung für den Zweckverband Grenztrail führt zu Bankzinsen, die unter Zinsen und andere Finanzaufwendungen mit 33.500,00 € eingeplant sind.

Finanzhaushalt
Aus dem Haushaltsjahr 2021 ist ein Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 i. H. v. 25.900,00 € zu verzeichnen. Nach Abzug der geplanten Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln von 16.276,- €, ist mit einem Endbestand an Zahlungsmittelfehlbedarf am Ende des Haushaltsjahres2022 von 138.724,- € zu rechnen.

Teilhaushalt 111: Verwaltungssteuerung und –service
-

Teilhaushalt 155710: Trails
Geplante Fördermittel aus den Förderprogrammen ERFE und GRW führen zu Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.206.800,00 €
Die Einzahlungen gliedern sich in:

1. Projektfördermittel aus dem (ERFE-Programm Hessen) für Tourismusförderung, Planung Grenztrail Waldeck-Frankenberg (SAP-Nr. 20005065) für die LP 1-3 in Höhe von 206.800,00 (Förderquote 50%).

2. Tourismusförderung, Grenztrail Waldeck-Frankenberg aus GRW-Mitteln (SAP-Nr. 71529357, Projekt-Nr. 50063001) für die LP 4-9 und den Bau in Höhe von 3.000.000,- € (Förderquote 65%).

Dem gegenüber stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten von 5.028.600,00 €.
Die Auszahlungen verteilen sich mit 413.600,- für die Planungskosten der LP 1-3 und für die Planungsleistungen der LP 4-9 sowie den Trailbau auf 4.615.000,- Euro.

Teilhaushalt 155711: Verbindungswege
-

Teilhaushalt 155712: Öffentlichkeitsarbeit
Für Auszahlungen im Bereich Öffentlichkeitsarbeit sind für das Haushaltsjahr 2022 100.000,00 € eingeplant. Diese entfallen für die Erstellung und Einrichtung einer APP.

Teilhaushalt 166110: Steuern, Zuweisungen, Umlagen
-

Teilhaushalt 155120: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
-

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

5. Übersicht nach Produktbereichen

Übersicht über die Budgets

Produkt-bereich	Name	Produkt-gruppe	Name	Produkt	Name	Kostenstelle	Name
01	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung & -service	**011111**	**Verbandsorgane & Geschäftstelle**	01111100	Verbandsorgane Allgemein
						01111101	Verbandsvorstand
						01111102	Verbandsversammlung
						01111200	Geschäftsstelle Allgemein
						01111201	Geschäftsstelle
						01111202	Finanzverwaltung
15	Wirtschaft und Tourismus	575	Tourismus	**155750**	**Trails**	15575000	Trails Allgemein
						15575001	Trailpark Korbach
						15575002	Trailpark B
						15575003	Trailpark C
						..	…
						…	…
				155751	**Verbindungswege**	15571100	Verbindungswege Allgemein
				155752	**Öffentlichkeitsarbeit**	15571200	Öffentlichkeitsarbeit Allgemein
						15571201	Onlineauftritt
						15571202	Print
						15571203	Events
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	**166110**	**Steuern, Zuweisungen, Umlagen**	16611000	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
		612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	**166120**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	16612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die farbig hinterlegten Bereiche stellen die gebildeten Teilhaushalte dar.

6. Gesamthaushalt

Ergebnishaushalt

Beträge in EUR

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-243.000	-69.000	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-61.000		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-304.000**	**-69.000**	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.250	31.700	
14	66	Abschreibungen	76.000		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	111.600	37.300	
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)**	**256.850**	**69.000**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-47.150**		
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	33.500		
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**33.500**		
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-304.000**	**-69.000**	
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**290.350**	**69.000**	
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**-13.650**		
27	59	Außerordentliche Erträge			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen			
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**			
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**-13.650**		
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	---	---	

Finanzhaushalt

Beträge in EUR

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen			
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen			
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	243.000	69.000	
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben			
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**243.000**	**69.000**	
10	830	Personalauszahlungen			
11	831	Versorgungsauszahlungen			
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.250	-31.700	
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen			
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-111.600	-37.300	
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen			
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-33.500		
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)**	**-214.350**	**-69.000**	
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**28.650**		
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.346.800	1.196.400	
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)**	**3.346.800**	**1.196.400**	
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.028.600	-1.341.400	
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-100.000	-10.000	
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-5.128.600**	**-1.351.400**	
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-1.781.800**	**-155.000**	
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**-1.753.150**	**-155.000**	
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.781.800		
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-12.374		
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**1.769.426**		
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**16.276**	**-155.000**	
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**---**	**---**	
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	-155.000		
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	16.276	-155.000	
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**-138.724**	**-155.000**	

7. Teilhaushalte

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und –service

Zugeordnete Produkte:

- 011111 Verbandsorgane & Geschäftsstelle

Eine Leistungsbeschreibung sowie Ziele und Kennzahlen wurden noch nicht definiert.

Teilergebnishaushalt
Produkt 011111 Verbandsorgane & Geschäftsstelle

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
		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	24.250	16.200	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	111.600	37.300	
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)**	**135.850**	**53.500**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**135.850**	**53.500**	
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)**	**135.850**	**53.500**	
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)**	**135.850**	**53.500**	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**135.850**	**53.500**	

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt bildet ein Budget.

Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 und der Verfügungsmittel gem. § 20 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte gegenseitig deckungsfähig.

Mehrerträge des Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden.

Die Ansätze dieses Budgets werden für übertragbar erklärt.

Teilfinanzhaushalt
Produkt 011111 Verbandsorgane & Geschäftsstelle

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2022	Verpflichtungs-ermächtigung	HH-Ansatz 2021	Erg. Jahres-abschl. 2020	Gesamt-auszahlungsb.	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)						

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 575 Tourismus

Zugeordnete Produkte:

- 155750 Trails
- 155751 Verbindungswege
- 155752 Öffentlichkeitsarbeit

Eine Leistungsbeschreibung sowie Ziele und Kennzahlen wurden noch nicht definiert.

Teilergebnishaushalt
Produkt 155750 Trails

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
		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	-60.350		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-60.350**		
		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	25.000	5.000	
14	66	Abschreibungen	68.000		
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)**	**93.000**	**5.000**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**32.650**	**5.000**	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**32.650**	**5.000**	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**32.650**	**5.000**	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**32.650**	**5.000**	

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt 575 bildet ein Budget.

Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig.

Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind.

Die Ansätze dieses Budgets werden für übertragbar erklärt.

Teilfinanzhaushalt
Produkt 155750 Trails

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2022	Verpflichtungs-ermächtigung	HH-Ansatz 2021	Erg. Jahres-abschl. 2020	Gesamt-auszahlungsb.	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.346.800		1.196.400			
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	**3.346.800**		**1.196.400**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.028.600		-1.341.400		-19.276.000	-6.370.000
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	**-5.028.600**		**-1.341.400**		**-19.276.000**	**-6.370.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.681.800**		**-145.000**		**-19.276.000**	**-6.370.000**

Investitionen
Produkt 155750 Trails

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2021	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtaus-zahlungsbed./ bisher bereitgest.
I-5710-001 Trailparkbau Allgemein	-1.681.800,00		100.000,00	-1.675.800,00	-2.196.600,00	-644.700,00	-1.581.800,00
01 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte							
02 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen							
04 4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen							
04A einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen							
05 5 Einzahlungen aus Transferleistungen							
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							
07 7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.							
08A die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben							
10 10 Personalauszahlungen							
11 11 Versorgungsauszahlungen							
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13 13 Auszahlungen für Transferleistungen							
14 14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie							
14A besondere Finanzauszahlungen							
15 15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.							
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,							
17A die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.346.800,00		741.400,00	3.112.200,00	4.079.400,00	1.197.300,00	4.088.200,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							
21A des immateriellen Anlagevermögens							
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.							
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.028.600,00		-641.400,00	-4.788.000,00	-6.276.000,00	-1.842.000,00	-5.670.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							
26A und immaterielle Anlagevermögen							
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.							
30A vergleichb Vorgängen für Investitionen							
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							
31A vergleichb.Vorgängen für Investitionen							
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							
33A Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)							

Investitionen
Produkt 155750 Trails

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2021	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtaus-zahlungsbed./ bisher bereitgest.
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm., 34A mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)							
Erläuterungen: Der Ansatz für die Trails setzt sich zusammen aus 4.615.000 EUR für die Fortsetzung des Trailbau in verschiedenen Maßnahmenräumen sowie 413.600 EUR für die Planungsphase 1-3. Die Fördermittel setzen sich aus 3.000.000 EUR GRW-Mitteln sowie 206.800 EUR EFRE-Mitteln zusammen.							
I-5710-002 Trailpark Korbach			-245.000,00				-245.000,00
01 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte							
02 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen							
04 4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen							
04A einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen							
05 5 Einzahlungen aus Transferleistungen							
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							
07 7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.							
08A die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben							
10 10 Personalauszahlungen							
11 11 Versorgungsauszahlungen							
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13 13 Auszahlungen für Transferleistungen							
14 14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie							
14A besondere Finanzauszahlungen							
15 15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.							
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,							
17A die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			455.000,00				455.000,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							
21A des immateriellen Anlagevermögens							
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.							
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-700.000,00				-700.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen							
26A und immaterielle Anlagevermögen							

27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							

Investitionen
Produkt 155750 Trails

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2021	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtaus-zahlungsbed./ bisher bereitgest.
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl. 30A vergleichb Vorgängen für Investitionen 31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl. 31A vergleichb.Vorgängen für Investitionen 33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm., 33A Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.) 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm., 34A mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)							

Teilergebnishaushalt
Produkt 155751 Verbindungswege

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
		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	-650		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-650**		
		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	5.000	5.000	
14	66	Abschreibungen	1.000		
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)**	**6.000**	**5.000**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.350**	**5.000**	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.350**	**5.000**	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.350**	**5.000**	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.350**	**5.000**	

Teilfinanzhaushalt
Produkt 155751 Verbindungswege

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2022	Verpflichtungs-ermächtigung	HH-Ansatz 2021	Erg. Jahres-abschl. 2020	Gesamt-auszahlungsb.	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)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 155752 Öffentlichkeitsarbeit

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
		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	15.000	5.500	
14	66	Abschreibungen	7.000		
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)**	**22.000**	**5.500**	
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**22.000**	**5.500**	
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)**	**22.000**	**5.500**	
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)**	**22.000**	**5.500**	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**22.000**	**5.500**	

Erläuterungen

Deckungsvermerke zum Teilhaushalt

Der Teilhaushalt 575 bildet ein Budget.

Alle Aufwendungen des Budgets sind mit Ausnahme der Kontengruppe 66 sind gegenseitig deckungsfähig.

Die Aufwendungen für Abschreibungen Kontengruppe 66 sind über die gesamten Teilhaushalte deckungsfähig.

Im Übrigen wird bestimmt, dass Einsparungen von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen einseitig deckungsfähig sind.

Die Ansätze dieses Budgets werden für übertragbar erklärt.

Teilfinanzhaushalt
Produkt 155752 Öffentlichkeitsarbeit

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2022	Verpflichtungs-ermächtigung	HH-Ansatz 2021	Erg. Jahres-abschl. 2020	Gesamt-auszahlungsb.	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	-100.000		-10.000		-110.000	-110.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-100.000**		**-10.000**		**-110.000**	**-110.000**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-100.000**		**-10.000**		**-110.000**	**-110.000**

Investitionen
Produkt 155752 Öffentlichkeitsarbeit

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2021	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtaus-zahlungsbed./ bisher bereitgest.
I-5710-003 Homepage			-10.000,00				-10.000,00
01 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte							
02 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen							
04 4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen							
04A einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen							
05 5 Einzahlungen aus Transferleistungen							
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							
07 7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.							
08A die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben							
10 10 Personalauszahlungen							
11 11 Versorgungsauszahlungen							
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13 13 Auszahlungen für Transferleistungen							
14 14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie							
14A besondere Finanzauszahlungen							
15 15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.							
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,							
17A die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							
21A des immateriellen Anlagevermögens							
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.							
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-10.000,00				-10.000,00
26A und immaterielle Anlagevermögen							
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.							
30A vergleichb Vorgängen für Investitionen							
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							
31A vergleichb.Vorgängen für Investitionen							
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,							
33A Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v.							

Kassenkred.)							

Investitionen
Produkt 155752 Öffentlichkeitsarbeit

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2021	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtaus-zahlungsbed./ bisher bereitgest.
34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm., 34A mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)							
I-5710-004 App	-100.000,00						-100.000,00
01 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte							
02 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen							
04 4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen							
04A einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen							
05 5 Einzahlungen aus Transferleistungen							
06 6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen							
07 7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.							
08A die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben							
10 10 Personalauszahlungen							
11 11 Versorgungsauszahlungen							
12 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13 13 Auszahlungen für Transferleistungen							
14 14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie							
14A besondere Finanzauszahlungen							
15 15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.							
16 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
17 17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,							
17A die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben							
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.							
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und							
21A des immateriellen Anlagevermögens							
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.							
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden							
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00						-100.000,00
26A und immaterielle Anlagevermögen							
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.							
30 31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.							
30A vergleichb Vorgängen für Investitionen							
31 32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.							

31A vergleichb.Vorgängen für Investitionen							

Investitionen
Produkt 155752 Öffentlichkeitsarbeit

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2021	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtaus-zahlungsbed./ bisher bereitgest.
33 35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm., 33A Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.) 34 36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm., 34A mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)							

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zugeordnete Produkte:

- 166110 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Eine Leistungsbeschreibung sowie Ziele und Kennzahlen wurden noch nicht definiert.

Teilergebnishaushalt
Produkt 166110 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
		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	-243.000	-69.000	
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)**	**-243.000**	**-69.000**	
		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)**	**-243.000**	**-69.000**	
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)**	**-243.000**	**-69.000**	
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)**	**-243.000**	**-69.000**	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-243.000**	**-69.000**	

Erläuterungen

Erläuterungen zu Sachkonto 5422000

Der Haushaltsansatz setzt sich aus 138.000 EUR Gemeindeanteil und 105.000 EUR Anteil des Landkreises zusammen.

Teilfinanzhaushalt
Produkt 166110 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2022	Verpflichtungs-ermächtigung	HH-Ansatz 2021	Erg. Jahres-abschl. 2020	Gesamt-auszahlungsb.	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)						

Teilergebnishaushalt
Produkt 166120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	HHansatz 2022	HHansatz 2021	Ergebnis Jahresabschl. 2020
		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	33.500		
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**33.500**		
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**33.500**		
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)**	**33.500**		
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**33.500**		

Teilfinanzhaushalt
Produkt 166120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2022	Verpflichtungs-ermächtigung	HH-Ansatz 2021	Erg. Jahres-abschl. 2020	Gesamt-auszahlungsb.	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	1.781.800					
	Summe	**1.781.800**					
	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	-12.374				-389.974	-12.374
	Summe	**-12.374**				**-389.974**	**-12.374**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.769.426**				**-389.974**	**-12.374**

8. Anlagen

8.1 Stellenplan

Teil A. Beamte

			Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2022	Zahl der Stellen nach dem	Zahl der am 30.06.2021 tatsächlich	Vermerke, Erläuterungen
Teil-HH Teilbudget	Bezeichnung	B		Höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst							
		B7	B5	A 16	A 15	A 14	A13	A 13	A12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
011111	Verwaltungssteuerung und -service	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155750	Trails	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155751	Verbindungswege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155752	Öffentlichkeitsarbeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
166110	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
166120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Teil A. Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

		Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes																			Beamte zusammen 2022	Zahl der Stellen nach dem	Zahl der am 30.06.2021 tatsächlich	Vermerke, Erläuterungen
Teil-HH Teilbudget	Bezeichnung	15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	W				
011111	Verwaltungssteuerung und -service	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155750	Trails	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155751	Verbindungswege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155752	Öffentlichkeitsarbeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
166110	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
166120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Zusammenstellung

Teil-HH Teilbudget	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2022			Zahl der Stellen 2021			Zahl der am 30.06.2021 tatsächlich besetzten Stellen			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	
011111	Verwaltungssteuerung und -service	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155750	Trails	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155751	Verbindungswege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
155752	Öffentlichkeitsarbeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
166110	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
166120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

8.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in 1.000 EUR -				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2022	0	0	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich:					
in der Ergebnis- und Finanzplanung					
vorgesehene Kreditaufnahmen	1.675.800	2.196.600	644.700	0	0

8.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in 1000 Euro

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2021	2022	**2022**
	1	2	3	4
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**	0	0	0
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten** zur Finanzierung von Investitonen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	1.781.800
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2	Land	0	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4	Zweckverbänden und dgl.	0	0	0
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	0	0	0
2.6	Kreditmarkt	0	0	0
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligung, Sondervermögen	0	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**
3.	**Verbindlichkeit aus Kassenkrediten**	**0**	**0**	**0**
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	0	0	0
	Leasing	0	0	0
	Sonstige	0	0	0
	Summe	**0**	**0**	**0**
	Nachrichtlich			
5.	**Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung**	**0**	**0**	**0**
5.1	aus Krediten	0	0	0
5.2	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6.	**vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke**	**0**	**0**	**0**
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden**	**0**	**0**	**0**
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen**	**0**	**0**	**0**
9.	**langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**	**0**	**0**	**0**

8.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

	Übersicht			
	über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen in 1000 EUR			
Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2021	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**	**0**	**0**	**0**
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.3	zweckgebundenen Rücklagen	0	0	0
1.4	Sonderrücklagen	0	0	0
1.4.1	Stiftungskapital	0	0	0
1.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	0	0	0
	Summe der Rücklagen	**0**	**0**	**0**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	0	0	0
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	0	0	0
2.3	Rückstellungen aus Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	0	0	0
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9	sonstige Rückstellungen	0	0	0
	Summe der Rückstellungen	**0**	**0**	**0**

8.5 Investitionsprogramm 2021 – 2025

Beträge in EUR

Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamtaus-zahlungsbed./ bisher bereitgest.
I-5710-001 Trailparkbau Allgemein	100.000,00	-1.681.800,00	-1.675.800,00	-2.196.600,00	-644.700,00	-1.581.800,00
I-5710-002 Trailpark Korbach	-245.000,00					-245.000,00
I-5710-003 Homepage	-10.000,00					-10.000,00
I-5710-004 App		-100.000,00				-100.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.351.400,00**	**-5.128.600,00**	**-4.788.000,00**	**-6.276.000,00**	**-1.842.000,00**	**-6.480.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**1.196.400,00**	**3.346.800,00**	**3.112.200,00**	**4.079.400,00**	**1.197.300,00**	**4.543.200,00**
Gesamtsumme	**-155.000,00**	**-1.781.800,00**	**-1.675.800,00**	**-2.196.600,00**	**-644.700,00**	**-1.936.800,00**

8.6 Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025

Mittelfristige Ergebnisplanung - Beträge in 1.000 Euro -

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
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. steuerähnl. Erträge, sonst. Umlagen					
547	Erträge aus Transferleistungen					
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-69,0	-243,0	-389,0	-625,0	-694,0
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-61,0	-151,9	-306,0	-310,0
53	Sonstige Ordentliche Erträge					
10	**Summe der ordentlichen Erträge Aufwendungen**	**-69,0**	**-304,0**	**-540,9**	**-931,0**	**-1.004,0**
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)					
644-646	Versorgungsaufwendungen					
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	31,7	69,3	133,0	241,5	292,0
66	Abschreibungen		76,0	230,0	470,0	480,0
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	37,3	111,6	113,8	116,6	121,6
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen					
72	Transferaufwendungen					
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**69,0**	**256,9**	**476,8**	**828,1**	**893,6**
20	**Verwaltungsergebnis**		**-47,1**	**-64,1**	**-102,9**	**-110,4**
56,57	Finanzerträge					
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen		33,5	55,0	85,0	85,0
23	**Finanzergebnis**		**33,5**	**55,0**	**85,0**	**85,0**
24	**Ordentliches Ergebnis**		**-13,6**	**-9,1**	**-17,9**	**-25,4**
59	Außerordentliche Erträge					
79	Außerordentliche Aufwendungen					
27	**Außerordentliches Ergebnis**					
28	**Jahresergebnis**		**-13,6**	**-9,1**	**-17,9**	**-25,4**

Ergänzung zur mittelfristigen Ergebnisplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-69,0	-243,0	-389,0	-625,0	-694,0
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen		-61,0	-151,9	-306,0	-310,0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-69,0**	**-304,0**	**-540,9**	**-931,0**	**-1.004,0**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen					
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31,7	69,3	133,0	241,5	292,0
14	66	Abschreibungen		76,0	230,0	470,0	480,0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37,3	111,6	113,8	116,6	121,6
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)**	**69,0**	**256,9**	**476,8**	**828,1**	**893,6**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**		**-47,2**	**-64,2**	**-102,9**	**-110,4**
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen		33,5	55,0	85,0	85,0
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**		**33,5**	**55,0**	**85,0**	**85,0**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-69,0**	**-304,0**	**-540,9**	**-931,0**	**-1.004,0**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**69,0**	**290,4**	**531,8**	**913,1**	**978,6**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**		**-13,7**	**-9,2**	**-17,9**	**-25,4**
27	59	Außerordentliche Erträge					
28	79	Außerordentliche Aufwendungen					
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**					
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**		**-13,7**	**-9,2**	**-17,9**	**-25,4**
		Nachrichtlich:					
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	---	---	---	---	---

Mittelfristige Finanzplanung - Beträge in 1.000 Euro -

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Arten der Einzahlung und Auszahlung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Einzahlungen					
Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen		1.781,8	1.675,8	2.196,6	644,7
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	1.196,4	3.346,8	3.112,2	4.079,4	1.197,3
Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens					
Rückzahlung von gewährten Krediten					
Summe der Einzahlungen	**1.196,4**	**5.128,6**	**4.788,0**	**6.276,0**	**1.842,0**
Auszahlungen					
Tilgung von Krediten		-12,3	-83,0	-135,7	-158,3
Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanl.	-1.351,4	-5.128,6	-4.788,0	-6.276,0	-1.842,0
davon:					
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge					
Investitionen in Finanzanlagen					
davon:					
Ausleihungen					
Summe der Auszahlungen	**-1.351,4**	**-5.168,6**	**-4.871,0**	**-6.411,7**	**-2.000,3**
Saldo	**-155,0**	**-40,0**	**-83,0**	**-135,7**	**-158,3**

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen					
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen					
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	69,0	243,0	389,0	625,0	694,0
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben					
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**69,0**	**243,0**	**389,0**	**625,0**	**694,0**
10	830	Personalauszahlungen					
11	831	Versorgungsauszahlungen					
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31,7	-69,3	-133,0	-241,5	-292,0
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen					
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-37,3	-111,6	-113,8	-116,6	-121,6
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen					
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-33,5	-55,0	-85,0	-85,0
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)**	**-69,0**	**-214,4**	**-301,8**	**-443,1**	**-498,6**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**		**28,6**	**87,2**	**181,9**	**195,4**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.196,4	3.346,8	3.112,2	4.079,4	1.197,3
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)**	**1.196,4**	**3.346,8**	**3.112,2**	**4.079,4**	**1.197,3**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.341,4	-5.028,6	-4.788,0	-6.276,0	-1.842,0
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-10,0	-100,0			
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-1.351,4**	**-5.128,6**	**-4.788,0**	**-6.276,0**	**-1.842,0**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-155,0**	**-1.781,8**	**-1.675,8**	**-2.196,6**	**-644,7**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**-155,0**	**-1.753,2**	**-1.588,6**	**-2.014,7**	**-449,3**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		1.781,8	1.675,8	2.196,6	644,7
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse		-12,3	-83,0	-135,7	-158,3

33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**		**1.769.4**	**1.592,8**	**2.060,9**	**486,4**

Ergänzung zur mittelfristigen Finanzplanung gem. § 9 Hinweise zur GemHVO

Zweckverband Grenztrail Waldeck-Frankenberg

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**-155,0**	**16,2**	**4,7**	**46,7**	**37,6**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	---	---	---	---	---
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres		-155,0	-138,7	-134,0	-87,3
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-155,0	16,2	4,7	46,7	37,6
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**-155,0**	**-138,7**	**-134,0**	**-87,3**	**-49,7**

8.7 Finanzstatusbericht

Kommunalaufsicht

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	0,00	69.000,00	243.000,00	389.000,00	625.000,00	694.000,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	0,00	69.000,00	214.350,00	301.250,00	442.600,00	498.100,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**28.650,00**	**87.750,00**	**182.400,00**	**195.900,00**
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	1.196.400,00	3.346.800,00	3.112.200,00	4.079.400,00	1.197.300,00
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00			
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00			
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00			
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00			
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00			
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00			
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.196.400,00**	**3.346.800,00**	**3.112.200,00**	**4.079.400,00**	**1.197.300,00**
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00			
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.341.400,00	5.028.600,00	4.788.000,00	6.276.000,00	1.842.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	10.000,00	100.000,00			
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00			
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00			
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.351.400,00**	**5.128.600,00**	**4.788.000,00**	**6.276.000,00**	**1.842.000,00**
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**		**-155.000,00**	**-1.781.800,00**	**-1.675.800,00**	**-2.196.600,00**	**-644.700,00**
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	**0,00**	**-155.000,00**	**-1.753.150,00**	**-1.588.050,00**	**-2.014.200,00**	**-448.800,00**
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	1.781.800,00	1.675.800,00	2.196.600,00	644.700,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00			
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	12.374,00	82.952,50	135.702,00	158.286,25
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00			
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00			
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00			
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**			**1.769.426,00**	**1.592.847,50**	**2.060.898,00**	**486.413,75**
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**		-155.000,00	16.276,00	4.797,50	46.698,00	37.613,75
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00			
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00			
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	0,00	0,00	0,00			
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00			
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	0,00	0,00	-155.000,00	-138.724,00	-133.926,50	-87.228,50
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**0,00**	**-155.000,00**	**16.276,00**	**4.797,50**	**46.698,00**	**37.613,75**
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**0,00**	**-155.000,00**	**-138.724,00**	-133.926,50	-87.228,50	-49.614,75