



# **Zweckverband Raum Kassel**

**Bericht**

**über die Ausführung der  
HAUSHALTSWIRTSCHAFT  
im Jahr 2023**

Stand: 30.06.2023

## **Allgemein**

Die ZRK-Jahresabschlüsse liegen förmlich bis zum 31.12.2020 vor.  
Der Jahresabschluss für 2021 ist zur Prüfung eingeleitet.

## **Sacharbeit**

Über die Verbandsarbeiten – siehe auch Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 - wird wie folgt berichtet:

### Allgemein/zusammengefasst:

Der Zweckverband Raum Kassel ist für die gesamtkommunale Entwicklungs-, Flächennutzungs- und Landschaftsplanung im Verbandsgebiet zuständig.

In enger Abstimmung mit Stadt und Landkreis Kassel sowie den Mitgliedskommunen wird die zukünftige Ausrichtung der Region Kassel insgesamt stärker in den Blick genommen und dazu eine Strategie entwickelt, die insbesondere den aktuellen gesellschaftlichen Herausforderungen Rechnung trägt: die fortschreitende Digitalisierung nahezu aller Lebens- und Wirtschaftsbereiche, die geringere Verfügbarkeit von Flächen für Wohnen und Gewerbe, der Klimawandel und die mit ihm verbundenen Anforderungen an Klimaschutz und -anpassung, so bspw. auch die regionale Umsetzung der Energiewende. Durch diese dynamischen Entwicklungen erwachsen im Ergebnis auch Vorgaben und Leitlinien für künftige planerische Zielsetzungen des Verbandes.

Insbesondere die verbindende Brückenfunktion des ZRK zwischen Stadt und Landkreis wird damit künftig noch stärker die positive Entwicklung der Region sicherstellen können. Die nachfolgenden Ausführungen zu den Verbandsarbeiten sind unter diesen Aspekten zu sehen/werten.

### 1) Entwicklungsplanung:

Die ZRK-Entwicklungsplanung ist die Grundlage der Verbandsplanungen und dient der Bewertung von Vorhaben der Mitglieder sowie von Investoren und anderen Planungsträgern.

Im Rahmen der Entwicklungsplanung werden regelmäßig neue Ansätze der Kooperation zwischen den Mitgliedern und mit weiteren Akteuren geprüft.

Auf Basis der Kooperationsvereinbarungen des ZRK mit den Gemeinden Söhrewald und Bad Emstal wird die Übertragung der Kriterien der kommunalen Entwicklungsplanung des ZRK auf das Gebiet der beiden Gemeinden vorbereitet.

### **Siedlungsrahmenkonzept Wohnen und Gewerbe 2030**

- Das Siedlungsrahmenkonzept formuliert die grundsätzlichen Leitziele und Entwicklungsstrategien der Siedlungsentwicklung im Verbandsgebiet und bildet somit den Rahmen für die gesamte Entwicklungsplanung des ZRK. Die Fortschreibung und Weiterentwicklung des Siedlungsrahmenkonzeptes erfolgte in den Jahren 2019-2021. Das Siedlungsrahmenkonzept Wohnen und Gewerbe (SRK 2030) wurde am 10.3.2021 von der Verbandsversammlung des ZRK beschlossen. Es erfasst erstmals auch die Gemeinde Calden und misst gegenüber dem vorherigen Konzept dem Themenfeld der Gewerbeentwicklungsplanung eine größere Bedeutung bei. Sowohl für die Wohn- als auch für die Gewerbeentwicklung werden Strategien der nachhaltigen Bestands- und Neuentwicklung unter umweltökologischen Aspekten betrachtet. Dabei wird grundsätzlich das Ziel Innenentwicklung vor Außenentwicklung verfolgt. Weiterhin sind die Schwerpunkte Klimaschutz und Erneuerbare Energien verstärkt in das SRK 2030 eingebracht.
- Die Umsetzung der Ziele und Strategien des SRK erfolgt mittels Arbeitshilfen, welche durch die ZRK-Geschäftsstelle den Mitgliedern (online) zur Verfügung gestellt werden. Dabei wird ein besonderer Schwerpunkt auf die Operationalisierung der

Nachhaltigkeitsziele gelegt. Für laufende FNP-Änderungsverfahren, die Planungen der Siedlungsentwicklung betreffen (Wohnen und Gewerbe) wird jeweils eine individuelle Energie- und Klimastrategie (EKS) erarbeitet. Dazu wurde im Herbst 2022 in der Verbandsversammlung ein entsprechender Beschluss gefasst. Die EKS bildet im weiteren Verlauf den Rahmen für ein quartiersbezogenes Energiekonzept, welches als Teil der verbindlichen Bauleitplanung erstellt wird oder durch individuelle Vereinbarung zwischen Grundstückseigentümer und Nutzer bei der baulichen Umsetzung Wirkung entfalten kann.

- Die Verbandskommunen werden nach Bedarf bei der Aktivierung von Brachen und Baulandpotenzialen im Bestand sowie beim Flächentausch unterstützt.
- Die im SRK enthaltenen Potenzialflächen für weitere Siedlungsentwicklung (Erweiterungspotenziale) werden in Abstimmung mit den Verbandsmitgliedern kontinuierlich fortgeschrieben.
- Das Kataster zur Erfassung der Innenentwicklungspotenziale („Baulücken“) wird aktuell gehalten. Der ZRK bringt sich mit seinen Erfahrungen auf Landesebene in die Erstellung eines digitalen Potenzialflächenkatasters für Hessen ein.
- Vorhaben werden auf Basis des aktuellen Entwicklungsplans und der Fortschreibungsgrundlagen mit den Verbandsmitgliedern beurteilt und bei Erfordernis für die Beschlussfassung vorbereitet.
- Die Operationalisierung der Ziele der Siedlungsentwicklung wird für den Teilbereich der gewerblichen Entwicklung gemeinsam mit dem Landkreis Kassel vorbereitet. Geplant ist für die Jahre 2023-2025 die Erarbeitung eines Gewerbeflächenentwicklungsprogramms. Dazu konnten unterstützend Fördermittel des Bundes (Modellvorhaben der Raumordnung) erfolgreich eingeworben werden. Die Verbandsmitglieder, die weiteren kreisangehörigen Kommunen sowie weitere Akteure (WFG, Regionalplanung) werden in die Projektbearbeitung einbezogen.

#### Kommunaler Entwicklungsplan Zentren (KEP Zentren)

- Die Planung ist die Grundlage der Steuerung der Versorgungssituation im Verbandsgebiet. Einzelvorhaben werden danach betrachtet. Der aktuell gültige KEP Zentren 2015 wurde im Februar 2016 beschlossen. Eine Fortschreibung und Weiterentwicklung wird derzeit vorbereitet und wurde mit einer Fachveranstaltung im Juni 2016 eingeleitet. Dabei werden insbesondere auch folgende Entwicklungen berücksichtigt: neue Anforderungen an die integrierte Zentrenentwicklung (über die Versorgungsfunktion hinaus), innovative Konzepte künftiger Entwicklung des Einzelhandels sowie – auf räumlicher Ebene – eine Verschneidung der kommunalen Ansätze zur Zentrenentwicklung (bspw. durch Nutzung von Förderprogrammen von Bund und Land) mit den interkommunalen Zielen des KEP Zentren.

#### Verkehrsentwicklungsplanung (VEP 2030)

- Es gilt der Verkehrsentwicklungsplan für die Region Kassel (VEP 2030 – von der Verbandsversammlung beschlossen im Juli 2015).
- Eine Aktualisierung / Fortschreibung wird derzeit vorbereitet. Dabei werden insbesondere Leitziele und Strategien der nachhaltigen Mobilität berücksichtigt. Erster Schritt der Fortschreibung ist eine Evaluierung der im derzeit gültigen Konzept enthaltenen Maßnahmenvorschläge und deren Umsetzung.
- Als eines der Projekte aus dem VEP 2030 wird aufgrund des Ergebnisses der eingeholten Machbarkeitsstudie für Raddirektverbindungen aktuell die Realisierung der Route Kassel-Vellmar als Radschnellverbindung durch den ZRK (mit-) gesteuert. Dazu gehört auch die Organisation der Öffentlichkeitsbeteiligung.
- Nach Auswertung der aktuellen repräsentativen Verkehrsbefragung SrV 2018 erfolgte im zweiten Halbjahr 2020 die Aktualisierung des VEP-Verkehrsmodells, deren Ergebnisse seit Frühjahr 2023 abschließend vorliegen.

- Im Rahmen der Koordination des Radforums Region Kassel ist die Komplettierung der überörtlichen Radroutennetze mit einheitlicher Beschilderung in Stadt und Landkreis Kassel Ziel (AK HOG).

## 2) vorbereitende Bauleitplanung

- Zum Flächennutzungsplan sind im Jahr 2023 bislang drei Einzeländerungsverfahren abgeschlossen worden (ZRK 75 rechtswirksam, ZRK 68 und ZRK 77 durch die Verbandsversammlung beschlossen, Genehmigungsprozess eingeleitet), weitere 16 Verfahren sind aktuell anhängig, davon wurde der weitaus größte Teil (11 Verfahren) innerhalb der vergangenen 12 Monate eingeleitet. Dies ist ein erheblicher Anstieg gegenüber den bislang gängigen ca. fünf neuen FNP-Änderungsverfahren pro Jahr. Für weitere drei Verfahren (ZRK 88, 89 und 90) steht zudem die Einleitung durch den Vorstand unmittelbar bevor.
- Die von den Kommunen geführten B-Plan-Verfahren nach § 13 a BauGB werden im Wege der Berichtigung in den FNP eingearbeitet.
- Für das Mitglied Calden steht das Gesamtänderungsverfahren zur Integration des Teilflächennutzungsplanes in den ZRK-Flächennutzungsplan vor dem Abschluss (ZRK 66). Eine erneute Offenlage wird aktuell vorbereitet. Der für die Gemeinde Calden erarbeitete Landschaftsplan wird dazu eingepflegt.
- Auf Basis der Kooperationsvereinbarungen des ZRK mit den Gemeinden Söhrewald und Bad Emstal wird die Übertragung der Kriterien der Flächennutzungsplanung des ZRK auf das Gebiet der beiden Gemeinden weiterhin geprüft.

### Stellungnahmen zu Einzelvorhaben und B-Plänen:

- Im Jahr 2023 wurden bislang 66 Stellungnahmen abgegeben (Stand: 30.06.2023, darunter auch zu Vorhaben nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz sowie zu Raumordnungs- und Planfeststellungsverfahren. Im gesamten Jahr 2022 belief sich die Anzahl der Stellungnahmen auf 99. Es zeigt sich hier somit auch bei diesem Arbeitsbereich ein deutlich ansteigendes Volumen der Betätigungen des ZRK.
- Vorinformationen des Planungsträgers für die betroffenen Mitglieder zur geplanten Güterverkehrsgleisspange „Kurve Kassel“ und zum Ausbau A44, einschließlich Neubau der Bergshäuser Brücke, sind koordiniert worden.

## 3) Landschaftsplanung

- Für die neu eingeleiteten FNP-Änderungsverfahren werden Umweltberichte erstellt, sofern es sich nicht um vereinfachte Verfahren gem. §13a BauGB handelt. Laufende FNP-Änderungsverfahren werden weiterhin begleitet.
- Die Aktualisierung / Fortschreibung des Landschaftsplans als Landschaftsinformationssystem wird weiter verfolgt.
- Einzelvorhaben/Umsetzungen von Maßnahmen werden begleitet und bewertet.
- Der Austausch mit den Ansprechpersonen für Klima/Energie im ZRK/LK Kassel wird weiterhin organisiert.
- Die Gründung eines Landschaftspflegeverbandes (LPV) für den Landkreis Kassel ist in enger Kooperation zwischen ZRK und Landkreis Kassel sowie weiteren Beteiligten erfolgt. Eine Geschäftsstelle wurde mit räumlichem Bezug zum ZRK eingerichtet und personell besetzt.
- Zur erneuten Fortschreibung des Luftreinhalteplans (LRP) für den Ballungsraum Kassel wird weiterhin der Kontakt zum Land Hessen gehalten und die Angelegenheit anlassbezogen mit den Mitgliedern verfolgt.
- Zur Thematik „Freiflächenphotovoltaikanlagen“ wurde in enger Abstimmung mit dem Landkreis Kassel und weiteren Akteuren eine handlungsorientierte Broschüre („Wegweiser Photovoltaikanlagen auf Freiflächen“) erarbeitet und mittlerweile bereits überarbeitet und als Print- und Online-Fassung veröffentlicht. Weiterhin wurde in Kooperation mit Landkreis und Landesenergieagentur LEA eine fachöffentliche Veranstaltung zu diesem Thema vorbereitet und durchgeführt.

#### 4) Interkommunale Gewerbegebiete im Verbandsgebiet

##### Güterverkehrszentrum Kassel (GVZ)

- Sowohl die grundsätzliche Erschließung als auch die (Erst-)Vermarktung im GVZ sind abgeschlossen.
- Die entwicklungsbedingte Nutzung ist weiterhin sicherzustellen. Dazu wird das GVZ-Gebiet nach der unter den Beteiligten geschlossenen Interessenausgleichsvereinbarung (IAV) betreut. Es erfolgt u.a. eine jährliche Abrechnung von Aufwendungen und Erträgen und der interkommunale Finanzausgleich für die Beteiligten gegenüber dem Land Hessen wird ebenfalls jährlich beantragt.
- Es ist Ziel, mittels Auszahlung von liquiden Mitteln zunächst eine Rückzahlung der Anschubfinanzierung aus den Jahren 1996-1999 zu erreichen und danach Erträge für alle Beteiligten einschließlich der mittelbar beteiligten Mitglieder des ZRK zu generieren. So ist nach Abrechnung des Jahres 2022 im Jahr 2023 eine weitere Auszahlung von 2.000.000 € vorgenommen worden.

##### Gewerbegebiet Sandershäuser Berg (GSB 2)

- Für die interkommunale Entwicklung des Gewerbegebiets Sandershäuser Berg wurde mit Niestetal eine IAV geschlossen. Auf deren Basis erfolgt die sukzessive Vorbereitung der Gebietsentwicklung.
- Die Aufgabe der gewerblichen Entwicklung wurde dem Verband durch die Verbandsversammlung übertragen. 9 Verbandsmitglieder haben Beschlüsse zur Beteiligung am GSB 2 gefasst.
- Das von der WFG skizzierte Ansiedlungskonzept wird in enger Abstimmung mit dem ZRK und der Gemeinde Niestetal weiter ausgearbeitet.

##### Gewerbegebiet Kaufungen-Lohfelden (Papierfabrik)

- Zur Prüfung des Einsatzes städtebaulicher Instrumente wurden Vorbereitende Untersuchungen gem. §165 Abs. 4 BauGB beauftragt. Die vorläufigen Ergebnisse lassen erwarten, dass das Instrument der Städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme für die Entwicklung des interkommunalen Gewerbegebiets an dieser Stelle nicht geeignet ist.
- Die Gemeinden Kaufungen und Lohfelden stimmen sich mit dem ZRK hinsichtlich weiterer Planungen ab.

#### 5) EDV / Datengrundlagen

- Regelmäßige Anpassungen als Grundlage für die Verbandarbeit (u.a. GIS) erfolgen.
- Die Anpassung der ZRK-Datenstruktur an aktuelle Erfordernisse (z.B. Datenaustauschformat) wird verfolgt und damit der ZRK-Informationsdienst an die sich ergebenden Anforderungen stetig angepasst und weiterentwickelt.
- Das verwaltungsinterne Kasseler Informationssystem (KASIS), das daraus entwickelte Informationssystem des Landkreises Kassel und darüber das gemeinsame Geoportal von Stadt und Landkreis Kassel werden inhaltlich abgestimmt ausgebaut und aktuell gehalten.
- Das Geoinformationssystem für den Landkreis Kassel (Schwerpunkt Bauen und Umwelt, Servicezentrum Regionalentwicklung) wird als „KASIS Landkreis Kassel“ auf Basis des KASIS derzeit in enger Abstimmung zwischen Stadt und Landkreis Kassel durch den ZRK etabliert.
- Die Homepage des ZRK wird laufend aktualisiert.
- Ein digitaler Gremieninformationsdienst (SD.net) wurde erprobt und eingeführt.

## 6. Öffentlichkeitsarbeit:

- Im Berichtszeitraum wurden unter maßgeblicher Beteiligung des ZRK zwei Fachveranstaltungen vorbereitet und durchgeführt:
  - Die Fachveranstaltung „Zukunft der Nahversorgung im ZRK-Gebiet“ im Juni 2023 diente als Auftakt für die Fortschreibung des KEP-Zentren und richtete sich an den Vorstandsvorstand, die Mitgliedskommunen und die Mitglieder des Fachbeirats KEP-Zentren. Es haben ca. 30 Personen an der Veranstaltung mit externen Impulsbeiträgen teilgenommen. Die Veranstaltung wurde in Kooperation mit dem Einzelhandelsverband Hessen-Nord e.V. und der Stadt Kassel (Dezernat VI) durchgeführt.
  - Die Fachveranstaltung „Runder Tisch Freiflächenphotovoltaikanlagen“ im Mai 2023 wurde in enger Kooperation mit dem Landkreis Kassel und der Landesenergieagentur (LEA) durchgeführt. Sie richtete sich an die Städte und Gemeinden im Verbandsgebiet des ZRK und darüber hinaus im Landkreis Kassel und war mit ca. 50 Personen sehr gut besucht. Eine Fortsetzung dieses Formats ist geplant.
- Für das Jahrbuch des Landkreis Kassel (2024) wird aktuell an einem Beitrag zum Thema „Freiflächen-Photovoltaik – Strom aus der Region“ gearbeitet.
- Aktuelle Berichte werden in den Mitteilungsblättern u.a. der Mitglieder gegeben und der Internetauftritt wird dazu gepflegt.
- Für das im Jahr 2024 anstehende Jubiläum „50 Jahre Zweckverband Raum Kassel“ werden Vorbereitungen getroffen.

Einzelmaßnahmen zur gesamtkommunalen Entwicklung der Region Kassel / Infrastrukturmaßnahmen (Auswahl):

Die Betätigungen erfolgen in enger Abstimmung mit den Verbandsmitgliedern und dienen der Unterstützung der interkommunalen Zusammenarbeit.

Als einzelne Projekte (zum Teil auch abgeschlossen) werden aufgeführt:

- Geodateninfrastruktur,
- Baulücken- und Leerstandskataster (ehem. Zukunftskataster) für die Region Kassel mit inhaltlicher und technischer Weiterentwicklung (Gewerbeflächen),
- Radforum Region Kassel,
- Klimaanpassung und Klimawandel
- Biodiversität, Rückgewinnung von Wegesäumen
- Forum Raum und Energie
- Entwicklung einer Energielandkarte
- Mitwirkung im Klimaschutzrat der Stadt Kassel
- Mitwirkung in der Projektgruppe „Wohnraumversorgung“ der Stadt Kassel, darauf aufbauend: Mitwirkung beim Bündnis für bezahlbares Wohnen der Stadt Kassel
- Mitwirkung im „SDG-Lab+“ der Universität Kassel zur Transformation von Nachhaltigkeitsforschung in die Praxis, in die Stadt Kassel und in die Region

Darüber hinaus wird der ZRK in enger Abstimmung mit Stadt und Landkreis Kassel sowie den Mitgliedskommunen die zukünftige Ausrichtung der Region Kassel insgesamt stärker in den Blick nehmen und dazu eine Strategie entwickeln, die insbesondere Herausforderungen wie den Klimawandel, die regionale Umsetzung der Energiewende und die dynamische Entwicklung berücksichtigt. In diesem Kontext erfolgte in den Jahren 2020-2022 u.a. eine enge Mitwirkung des ZRK in der Steuerungsgruppe für die Erarbeitung eines Kreisentwicklungskonzepts für den Landkreis Kassel. Dabei werden im Ergebnis auch Vorgaben und Leitlinien für künftige planerische Zielsetzungen des Verbandes erwachsen.

## Finanzwirtschaftliche Betätigungen

Für das laufende Haushaltsjahr besteht weiterhin ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) als Grundlage der Haushaltsplanung und deren Ausführung.

Alle Aufwendungen und Erträge sowie der Finanzfluss für die Umsetzung der Verbandsarbeit und der getätigten Investitionen nach der im Haushaltsplan 2023 vorgegebenen Struktur sind mittels des eingesetzten Programms „Infoma Newsystem“ abgebildet worden.

Neben dem Ansatz der Haushaltsplanung für das laufende Jahr stehen weitere Ausgabeermächtigungen des Vorjahres zur Verfügung. Diese sind mit dem Jahresabschluss des Vorjahres übertragen worden, sind aber bereits im Berichtszeitraum vollständig ausgeschöpft worden zur Deckung zusätzlich aufgetretener Verbindlichkeiten.

Der Verlauf der finanzwirtschaftlichen Betätigung lässt grundsätzlich keine Auffälligkeiten erkennen. Er verläuft geordnet im Rahmen der Planung und des Ergebnisses des Vorjahresabschlusses. Durch höhere Aufwendungen für die Personalkosten (Inflationssonderzahlung, Tarifanpassung) sowie für die Räumlichkeiten der Geschäftsstelle (Mieterhöhungen, Energiekosten) zeichnen sich erhöhte Ausgaben ab, die vollumfänglich durch die Inanspruchnahme der aus dem Vorjahr übertragenen Ausgabeermächtigungen gedeckt werden können.

Die Inanspruchnahme der insgesamt bereitstehenden Mittel bis zum Stichtag ist für die Ergebnisrechnung mit ca. 47 % und für die Finanzrechnung mit ca. 42 % festzustellen.

In Anbetracht dessen ergeben sich aktuell Rückschlüsse auf zu ergreifende Konsequenzen. Diese werden im Vorstand gesondert erläutert und anschließend der Versammlung zur Kenntnis gegeben. Von einer Erhöhung des Ansatzes für die Haushaltsplanung 2024 ist auszugehen.

Als Anlage sind

die Ergebnisrechnung und die Teilergebnisrechnungen sowie  
die Finanzrechnung und die Teilfinanzrechnungen

zum Stand des Berichtes – unterjährig jeweils ohne interne Verrechnungsbuchungen - beige-fügt.

Kassel, 03.07.2023



Katja Kluge  
Fachbereich Verwaltung



Dr. Christoph Haller  
Fachbereich Planung

Anlage

**Anlage**  
**zum Bericht**  
**über die Ausführung der Haushaltswirtschaft**  
**im Jahr 2023**

**Ergebnis- und Finanzrechnung**



## Bericht Haushalt 2023

### Ergebnisrechnung

Zweckverband Raum Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.167,44	-177.650,00	-15.419,70	-162.230,30
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-942.508,00	-1.978.900,00	-969.452,00	-1.009.448,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
09	<u>53</u>	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u>	<u>-453,60</u>	<u>-48.570,00</u>	<u>-340,20</u>	<u>-48.229,80</u>
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-951.129,04</b>	<b>-2.205.120,00</b>	<b>-985.211,90</b>	<b>-1.219.908,10</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	578.610,25	1.375.000,00	586.973,14	788.026,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	160.208,98	310.000,00	167.146,46	142.853,54
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.303,88	449.000,00	108.653,98	340.346,02
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten				
14	66	Abschreibungen		22.500,00		22.500,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	72	Transferaufwendungen				
18	<u>70, 74, 76</u>	<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>		<u>350,00</u>		<u>350,00</u>
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.021.123,11</b>	<b>2.156.850,00</b>	<b>862.773,58</b>	<b>1.294.076,42</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>69.994,07</b>	<b>-48.270,00</b>	<b>-122.438,32</b>	<b>74.168,32</b>
21	56, 57	Finanzerträge				
22	<u>77</u>	<u>Zinsen und andere Finanzaufwendungen</u>				
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>				
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-951.129,04</b>	<b>-2.205.120,00</b>	<b>-985.211,90</b>	<b>-1.219.908,10</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>1.021.123,11</b>	<b>2.156.850,00</b>	<b>862.773,58</b>	<b>1.294.076,42</b>

## Bericht Haushalt 2023

### Ergebnisrechnung

Zweckverband Raum Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>69.994,07</b>	<b>-48.270,00</b>	<b>-122.438,32</b>	<b>74.168,32</b>
27	59	Außerordentliche Erträge				
<u>28</u>	<u>79</u>	Außerordentliche Aufwendungen				
<u>29</u>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>				
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>69.994,07</b>	<b>-48.270,00</b>	<b>-122.438,32</b>	<b>74.168,32</b>
		Nachrichtlich:				
A		Summe der Jahresfehlbeträge				
B		vorgetragene Jahresfehlbeträge				
C		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge				

## Bericht Haushalt 2023

### Finanzrechnung

Zweckverband Raum Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.067,44	177.650,00	21.394,70	156.255,30
04	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	1.000.755,00	1.978.900,00	983.406,00	995.494,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen				
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen				
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	340,20	300,00	340,20	-40,20
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>1.009.162,64</b>	<b>2.156.850,00</b>	<b>1.005.140,90</b>	<b>1.151.709,10</b>
10	830	Personalauszahlungen	-578.610,25	-1.375.000,00	-586.973,14	-788.026,86
11	831	Versorgungsauszahlungen	-162.010,21	-302.500,00	-181.978,09	-120.521,91
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.247,07	-449.000,00	-103.395,64	-345.604,36
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen				
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen				
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen				
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben		-350,00		-350,00
<b>18</b>		<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>-900.867,53</b>	<b>-2.126.850,00</b>	<b>-872.346,87</b>	<b>-1.254.503,13</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)</b>	<b>108.295,11</b>	<b>30.000,00</b>	<b>132.794,03</b>	<b>-102.794,03</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		2.700.000,00		2.700.000,00

## Bericht Haushalt 2023

<b>Finanzrechnung</b>						
Zweckverband Raum Kassel						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
23		<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>		<b>2.700.000,00</b>		<b>2.700.000,00</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-4.200,75	-2.722.500,00	-28.184,05	-2.694.315,95
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.171,42	-7.500,00	-6.622,96	-877,04
28		<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>-9.372,17</b>	<b>-2.730.000,00</b>	<b>-34.807,01</b>	<b>-2.695.192,99</b>
29		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)</b>	<b>-9.372,17</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-34.807,01</b>	<b>4.807,01</b>
30		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>	<b>98.922,94</b>		<b>97.987,02</b>	<b>-97.987,02</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse				
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)</b>				
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>	<b>98.922,94</b>		<b>97.987,02</b>	<b>-97.987,02</b>

## Bericht Haushalt 2023

### Finanzrechnung

Zweckverband Raum Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
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 (Nr. 35 ./ Nr. 36)				
<u>38</u>		<u>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>965.944,28</u>	<u>-3.866.006,88</u>	<u>994.643,30</u>	<u>-4.860.650,18</u>
<u>39</u>		<u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</u>	<u>98.922,94</u>		<u>97.987,02</u>	<u>-97.987,02</u>
<u>40</u>		<u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</u>	<u>1.064.867,22</u>	<u>-3.866.006,88</u>	<u>1.092.630,32</u>	<u>-4.958.637,20</u>

**Anlage**  
**zum Bericht**  
**über die Ausführung der Haushaltswirtschaft**  
**im Jahr 2023**

**Teilergebnis- und –finanzrechnungen**

## Bericht Haushalt 2023

### Teilergebnisrechnung Fachbereich 01 Innere Verwaltung

Zweckverband Raum Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
		<b>Ordentliche Erträge</b>				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.198,00	-5.150,00	-15.419,70	10.269,70
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-453,60	-48.420,00	-340,20	-48.079,80
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-6.651,60</b>	<b>-53.570,00</b>	<b>-15.759,90</b>	<b>-37.810,10</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	178.989,54	515.260,00	181.705,46	333.554,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	130.897,04	253.765,00	137.586,34	116.178,66
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.715,76	232.040,00	87.359,86	144.680,14
14	66	Abschreibungen		11.250,00		11.250,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		350,00		350,00
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>386.602,34</b>	<b>1.012.665,00</b>	<b>406.651,66</b>	<b>606.013,34</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>379.950,74</b>	<b>959.095,00</b>	<b>390.891,76</b>	<b>568.203,24</b>
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>				
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>379.950,74</b>	<b>959.095,00</b>	<b>390.891,76</b>	<b>568.203,24</b>
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>				
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>379.950,74</b>	<b>959.095,00</b>	<b>390.891,76</b>	<b>568.203,24</b>
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-1.007.365,00		-1.007.365,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.007.365,00</b>		<b>-1.007.365,00</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>379.950,74</b>	<b>-48.270,00</b>	<b>390.891,76</b>	<b>-439.161,76</b>





## Bericht Haushalt 2023

### Teilergebnisrechnung Fachbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfomation

Zweckverband Raum Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
		<b>Ordentliche Erträge</b>				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.969,44	-172.500,00		-172.500,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-150,00		-150,00
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.969,44</b>	<b>-172.650,00</b>		<b>-172.650,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	399.620,71	859.740,00	405.267,68	454.472,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.311,94	56.235,00	29.560,12	26.674,88
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.588,12	216.960,00	21.294,12	195.665,88
14	66	Abschreibungen		11.250,00		11.250,00
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>634.520,77</b>	<b>1.144.185,00</b>	<b>456.121,92</b>	<b>688.063,08</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>632.551,33</b>	<b>971.535,00</b>	<b>456.121,92</b>	<b>515.413,08</b>
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>				
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>632.551,33</b>	<b>971.535,00</b>	<b>456.121,92</b>	<b>515.413,08</b>
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>				
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>632.551,33</b>	<b>971.535,00</b>	<b>456.121,92</b>	<b>515.413,08</b>
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-971.535,00		-971.535,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-971.535,00</b>		<b>-971.535,00</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>632.551,33</b>		<b>456.121,92</b>	<b>-456.121,92</b>

## Bericht Haushalt 2023

### Teilfinanzrechnung Fachbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Zweckverband Raum Kassel

Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	2.700.000,00		2.700.000,00
	<b>2.700.000,00</b>		<b>2.700.000,00</b>
	-2.708.750,00	-13.994,40	-2.694.755,60
	-2.700.000,00		-2.700.000,00
	<b>-2.708.750,00</b>	<b>-13.994,40</b>	<b>-2.694.755,60</b>
	<b>-8.750,00</b>	<b>-13.994,40</b>	<b>5.244,40</b>

## Bericht Haushalt 2023

### Teilergebnisrechnung Fachbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband Raum Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2023
		<b>Ordentliche Erträge</b>				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-942.508,00	-1.978.900,00	-969.452,00	-1.009.448,00
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-942.508,00</b>	<b>-1.978.900,00</b>	<b>-969.452,00</b>	<b>-1.009.448,00</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>				
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>				
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-942.508,00</b>	<b>-1.978.900,00</b>	<b>-969.452,00</b>	<b>-1.009.448,00</b>
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>				
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-942.508,00</b>	<b>-1.978.900,00</b>	<b>-969.452,00</b>	<b>-1.009.448,00</b>
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>				
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-942.508,00</b>	<b>-1.978.900,00</b>	<b>-969.452,00</b>	<b>-1.009.448,00</b>
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		1.978.900,00		1.978.900,00
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.978.900,00</b>		<b>1.978.900,00</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-942.508,00</b>		<b>-969.452,00</b>	<b>969.452,00</b>

