



Gemeindeverband Sozialzentrum
Bezau-Mellau-Reuthe

Voranschlag 2025



Gesamtübersicht Finanzen
(Managementübersicht, EHH, FHH, Zsf. RA)

Voranschlag 2025

Gemeindeverband Sozialzentrum Bezau-Mellau-Reuthe

Ergebnis und Finanzierung

1) ERGEBNISVORANSCHLAG						
2)		VA 2025	VA 2024	+/- in EUR	+/- in %	RA 2023
3)	Summe Erträge	814.000,00	814.800,00	-800,00	-0,10	806.252,46
4)	Summe Aufwendungen	844.900,00	814.800,00	30.100,00	3,69	1.084.477,33
5)	Nettoergebnis	-30.900,00	0,00	-30.900,00	-100,00	-278.224,87
6)	Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	29.361,18
7)	Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-30.900,00	0,00	-30.900,00	-100,00	-248.863,69
8)	Aufwandsdeckungsgrad (%)	96,34	100,00	-3,66	-3,66	74,34
9) FINANZIERUNGSVORANSCHLAG						
10)	Operative Gebarung	VA 2025	VA 2024	+/- in EUR	+/- in %	RA 2023
11)	Summe Einzahlungen	739.600,00	740.400,00	-800,00	-0,11	787.831,99
12)	Summe Auszahlungen	670.900,00	650.400,00	20.500,00	3,15	642.422,16
13)	Saldo 1 operative Gebarung	68.700,00	90.000,00	-21.300,00	-23,67	145.409,83
14)	Investive Gebarung	VA 2025	VA 2024	+/- in EUR	+/- in %	RA 2023
15)	Summe Einzahlungen	61.800,00	0,00	61.800,00	100,00	0,00
16)	Summe Auszahlungen	65.000,00	1.000,00	64.000,00	6.400,00	5.480,03
17)	Saldo 2 investive Gebarung	-3.200,00	-1.000,00	-2.200,00	-220,00	-5.480,03
18)	Investitionsintensität (% der Erträge)	7,99	0,12	7,86	6.406,39	0,68
19)	Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	65.500,00	89.000,00	-23.500,00	-26,40	139.929,80
20)	Finanzierungstätigkeit	VA 2025	VA 2024	+/- in EUR	+/- in %	RA 2023
21)	Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22)	Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	65.500,00	63.500,00	2.000,00	3,15	90.615,42
23)	Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	-65.500,00	-63.500,00	-2.000,00	-3,15	-90.615,42
24)	Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 -	0,00	25.500,00	-25.500,00	-100,00	49.314,38
25)	Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	801.400,00	740.400,00	61.000,00	8,24	787.831,99
26)	Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	801.400,00	714.900,00	86.500,00	12,10	738.517,61
27)	Saldo Finanzierungshaushalt	0,00	25.500,00	-25.500,00	-100,00	49.314,38

Erläuterungen:

- 1) Der Ergebnisvoranschlag beinhaltet Aufwendungen und Erträge und stellt das Pendant zur GuV (Gewinn- und Verlustrechnung) in der Privatwirtschaft dar.
 - 2) + bedeutet immer eine Steigerung im Vergleich zum Vorjahreswert.
 - 3) In den Erträgen sind alle Arten v. Einnahmen der Gemeinde enthalten, von den eigenen Abgaben, Ertragsanteilen, Gebühren angefangen bis hin zu erhaltenen Transfers sowie Zinserträgen.
 - 4) In den Aufwendungen sind alle Ausgaben der Gemeinde enthalten, die dem operativen (= lfd.) Betrieb zuzurechnen sind. Nicht enthalten sind Investitionen sowie Tilgung von Finanzschulden
 - 5) Das Nettoergebnis stellt das Pendant zu einem "Gewinn" oder "Verlust" in der Privatwirtschaft dar. Grundsätzlich sollten die Erträge die Aufwendungen auch im Gemeindehaushalt decken.
 - 6) Rücklagen stellen einen Teil des Nettovermögens (= "Eigenkapitals") dar. Entnahmen erhöhen das Nettoergebnis, Zuweisungen an Rücklagen verringern das Nettoergebnis.
 - 7) Das Nettoergebnis nach Rücklagen beinhaltet Rücklagenentnahmen bzw. wird durch Zuweisung von Rücklagen verringert.
 - 8) Der Aufwandsdeckungsgrad sollte über 100% liegen, denn dann sind die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt.
- 9) Der Finanzierungsvoranschlag beinhaltet Ein- und Auszahlungen und stellt das Pendant zur Cash Flow Rechnung dar. Allerdings wird er im Gegensatz zur Privatwirtschaft direkt ermittelt.
 - 10) Die operative oder laufende Gebarung beinhaltet alle Geschäftsfälle des lfd. Betriebs, nicht jedoch Investitionen sowie Aufnahme und Tilgung von Finanzschulden.
 - 11) In den operativen Einzahlungen sind alle lfd. Einnahmen der Gemeinde enthalten. Nicht enthalten sind bspw. Kapitaltransfers für Investitionen oder die Aufnahme von Finanzschulden.
 - 12) In den operativen Auszahlungen sind alle Ausgaben der Gemeinde enthalten, die dem lfd. Betrieb zuzurechnen sind. Nicht enthalten sind Investitionen sowie Tilgung von Finanzschulden.
 - 13) Der Saldo 1 der operativen Gebarung zeigt, ob sich die Gemeinde "das tägliche Leben", dh. den lfd. Betrieb "leisten" kann.
- 14) Die investive Gebarung beinhaltet alle Zahlungsströme, die im Gegensatz zur operativen Gebarung keinen konsumptiven, sondern investiven bzw. wertschaffenden Charakter haben.
 - 15) Zu den investiven Einzahlungen zählen Erlöse aus Vermögensverkäufen, Rückzahlungen von gegebenen Darlehen (zB an Ausgegliederte) sowie erhaltene Kapitaltransfers (zB im Kanalbau).
 - 16) In den investiven Auszahlungen ist v.a. der Erwerb von Vermögen über GWG-Grenze enthalten; darüberhinaus auch gegeb. Darlehen (zB an Ausgegliederte) sowie gegeb. Kapitaltransfers.
 - 17) Der Saldo 2 der investiven Gebarung ist meist negativ, da eine Gemeinde in durchschnittl. Jahren in der Regel mehr investiert als sie an Kapitaltransfers od. aus Vermögensverkäufen erhält.
 - 18) Die Investitionsintensität wird berechnet, indem die investiven Auszahlungen in % der Summe der Erträge (bzw. des "Umsatzes") dargestellt werden.
 - 19) Der Finanzierungssaldo wird auch Nettofinanzierungsbedarf genannt. Es ist jener Teil der Investitionen, die nicht aus dem lfd. Betrieb des jeweiligen Jahres gedeckt werden können.
- 20) Die Finanzierungstätigkeit beinhaltet alle Zahlungsströme aus der Aufnahme und Tilgung von Finanzschulden.
 - 21) Die Einzahlungen aus den Finanzierungstätigkeiten beinhalten vor allem Darlehensaufnahmen.
 - 22) Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit beinhalten vor allem die Tilgung von Finanzschulden.
 - 23) Bei einem positiven Saldo 4 Finanzierungstätigkeit wurden mehr Darlehen aufgenommen als getilgt, dh. es kommt zu einem Anstieg an Finanzschulden.
 - 24) Die Zu-/Abnahme der liqu. Mittel ergibt sich durch die Summe der Salden 1, 2 und 4. Bei einem positiven Wert ist der Stand der liqu. Mittel am Ende des jew. Jahres höher als zu Beginn.

Voranschlag 2025**Finanzen Gesamt**

Gemeindeverband Sozialzentrum Bezau-Mellau-Reuthe

Rücklagen	31.12.2025	31.12.2024	+/- in EUR
Stand der Rücklagen am 31.12.	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Rücklagen	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Liquide Mittel	31.12.2025	31.12.2024	+/- in EUR
Stand der liquiden Mittel am 31.12.	20.000,00	20.000,00	0,00
Kassa, Bankguthaben, Schecks	20.000,00	20.000,00	0,00
Zahlungsmittelreserven	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Schuldenstand	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	+/- 2024/2025
Verschuldung Gemeinde	249.600,00	314.500,00	373.800,00	468.800,00	578.600,00	-64.900,00
Verschuldung ausgegliederte Gemeindebetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtverschuldung	249.600,00	314.500,00	373.800,00	468.800,00	578.600,00	-64.900,00

Erläuterungen

PRO-KOPF-VERSCHULDUNG	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	+/- 2024/2025
Pro-Kopf-Verschuldung						0,00
Einwohnerstand laut Verwaltungszählung zum 31.12.2025	0 Einwohner					

Erläuterungen

Freie Finanzspitze	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Freie Finanzspitze (in %)	0,43	3,58	2,72	5,48	0,22

Erläuterungen

Voranschlag 2025

Gemeindeverband Sozialzentrum Bezau-Mellau-Reuthe

Zusammenfassung VA

Operative Gebarung

Erträge/Einzahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... aus der operativen Verwaltungstätigkeit	392.500,00	425.400,00	460.566,32	392.500,00	425.400,00	476.845,04
... aus Transfers	421.400,00	389.400,00	345.658,63	347.000,00	315.000,00	310.959,44
... Finanzerträge	100,00	0,00	27,51	100,00	0,00	27,51
Summe	814.000,00	814.800,00	806.252,46	739.600,00	740.400,00	787.831,99

Aufwendungen/Auszahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... Personalaufwand	559.300,00	505.200,00	450.940,39	549.800,00	501.600,00	436.905,05
... Sachaufwand	261.900,00	293.400,00	259.436,13	97.400,00	132.600,00	92.142,78
... Transferaufwand	13.500,00	3.000,00	101.280,58	13.500,00	3.000,00	101.280,58
... Finanzaufwand	10.200,00	13.200,00	272.820,23	10.200,00	13.200,00	12.093,75
Summe	844.900,00	814.800,00	1.084.477,33	670.900,00	650.400,00	642.422,16

Saldo 1: Nettoergebnis/Geldfluss operative Gebarung	-30.900,00	0,00	-278.224,87	68.700,00	90.000,00	145.409,83
--	-------------------	-------------	--------------------	------------------	------------------	-------------------

Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	29.361,18			
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			
Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	29.361,18			

Nettoergebnis nach Veränderung HH-Rücklagen	-30.900,00	0,00	-248.863,69			
--	-------------------	-------------	--------------------	--	--	--

Investive Gebarung

Einzahlungen	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
... aus der Rückzahlung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	61.800,00	0,00	0,00

Summe Einzahlungen investive Gebarung	61.800,00	0,00	0,00
<hr/>			
Auszahlungen	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... aus der Investitionstätigkeit	65.000,00	1.000,00	5.480,03
... aus der Gewährung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	65.000,00	1.000,00	5.480,03
<hr/>			
Saldo 2: Geldfluss aus der investiven Gebarung	-3.200,00	-1.000,00	-5.480,03
Saldo 3: Nettofinanzierungssaldo	65.500,00	89.000,00	139.929,80
<hr/>			
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
... infolge Kapitaltausch (derivative Finanzinstrumente)	0,00	0,00	0,00
... aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Auszahlungen	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... aus der Tilgung von Finanzschulden	65.500,00	63.500,00	90.615,42
... infolge Kapitaltausch (derivative Finanzinstrumente)	0,00	0,00	0,00
... für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	65.500,00	63.500,00	90.615,42
<hr/>			
Saldo 4: Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-65.500,00	-63.500,00	-90.615,42
Saldo 5: Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	25.500,00	49.314,38

Aufwandsdeckungsgrad (in %)	96,34
Summe Erträge	814.000,00
<hr/>	
Summe Aufwände	844.900,00

Interpretation

Liegt der Aufwandsdeckungsgrad über 100%, können die Aufwände durch die Erträge finanziert werden und der Nettogewinn erhöht sich.

Investitionsintensität (% der Erträge)	7,99
Summe Auszahlungen (investive Gebarung)	65.000,00
<hr/>	
Summe Erträge	814.000,00

Interpretation

Die Investitionsintensität zeigt, wie viel % der Erträge (des "Umsatzes") für Investitionen verwendet wird.

Pro-Kopf-Verschuldung

Gesamtverschuldung	249.600,00
<hr/>	
Einwohnerzahl	0

Interpretation

Verschuldung, die auf einen einzelnen Einwohner entfällt.

Mit dieser Kennzahl wird der Schuldenstand von Gebietskörperschaften mit unterschiedlicher Einwohnerzahl vergleichbar gemacht.

Freie Finanzspitze (in %)	0,43
Saldo 1 operative Gebarung - Auszahlungen (Finanzierung)	3.200,00
<hr/>	
Summe Einzahlungen (operative Gebarung) - BZ-Mittel Ko	739.600

Interpretation

Die Kennzahl Freie Finanzspitze zeigt, wie weit die operative Gemeindetätigkeit und die dafür erforderlichen Investitionen mit eigenen Geldüberschüssen (Liquidität) finanziert werden können. Sie zeigt den Überschuss nach Tilgungen und damit den Spielraum für neue Investitionsvorhaben.

Voranschlag 2025

Gemeindeverband Sozialzentrum Bezau-Mellau-Reuthe

Ergebnis und Finanzierung MFP

1) ERGEBNISVORANSCHLAG						
2)		VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3)	Summe Erträge	814.000,00	742.500,00	756.400,00	771.300,00	764.400,00
4)	Summe Aufwendungen	844.900,00	840.600,00	853.700,00	866.900,00	878.400,00
5)	Nettoergebnis	-30.900,00	-98.100,00	-97.300,00	-95.600,00	-114.000,00
6)	Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-30.900,00	-98.100,00	-97.300,00	-95.600,00	-114.000,00
8)	Aufwandsdeckungsgrad (%)	96,34	88,33	88,60	88,97	87,02
9) FINANZIERUNGSVORANSCHLAG						
10)	Operative Gebarung	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11)	Summe Einzahlungen	739.600,00	668.100,00	682.000,00	696.900,00	690.000,00
12)	Summe Auszahlungen	670.900,00	676.300,00	689.400,00	702.700,00	716.200,00
13)	Saldo 1 operative Gebarung	68.700,00	-8.200,00	-7.400,00	-5.800,00	-26.200,00
14)	Investive Gebarung	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
15)	Summe Einzahlungen	61.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)	Summe Auszahlungen	65.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17)	Saldo 2 investive Gebarung	-3.200,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
18)	Investitionsintensität (% der Erträge)	7,99	0,13	0,13	0,13	0,13
19)	Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	65.500,00	-9.200,00	-8.400,00	-6.800,00	-27.200,00
20)	Finanzierungstätigkeit	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21)	Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22)	Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	65.500,00	68.300,00	69.400,00	70.000,00	0,00
23)	Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	-65.500,00	-68.300,00	-69.400,00	-70.000,00	0,00
24)	Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	-77.500,00	-77.800,00	-76.800,00	-27.200,00
25)	Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	801.400,00	668.100,00	682.000,00	696.900,00	690.000,00
26)	Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	801.400,00	745.600,00	759.800,00	773.700,00	717.200,00
27)	Saldo Finanzierungshaushalt	0,00	-77.500,00	-77.800,00	-76.800,00	-27.200,00

Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a)
- interne Vergütungen enthalten

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	392.500,00	425.400,00	460.566,32
212	Erträge aus Transfers	421.400,00	389.400,00	345.658,63
213	Finanzerträge	100,00		27,51
21	Summe Erträge	814.000,00	814.800,00	806.252,46
221	Personalaufwand	559.300,00	505.200,00	450.940,39
222	Sachaufwand	261.900,00	293.400,00	259.436,13
223	Transferaufwand	13.500,00	3.000,00	101.280,58
224	Finanzaufwand	10.200,00	13.200,00	272.820,23
22	Summe Aufwendungen	844.900,00	814.800,00	1.084.477,33
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-30.900,00	0,00	-278.224,87
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			29.361,18
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	29.361,18
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-30.900,00	0,00	-248.863,69

Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b)
- interne Vergütungen enthalten

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	392.500,00	425.400,00	476.845,04
312	Einzahlungen aus Transfers	347.000,00	315.000,00	310.959,44
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00		27,51
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	739.600,00	740.400,00	787.831,99
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	549.800,00	501.600,00	436.905,05
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	97.400,00	132.600,00	92.142,78
323	Auszahlungen aus Transfers	13.500,00	3.000,00	101.280,58
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	10.200,00	13.200,00	12.093,75
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	670.900,00	650.400,00	642.422,16
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	68.700,00	90.000,00	145.409,83
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	61.800,00		
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	61.800,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	65.000,00	1.000,00	5.480,03
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	65.000,00	1.000,00	5.480,03
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-3.200,00	-1.000,00	-5.480,03
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	65.500,00	89.000,00	139.929,80

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	65.500,00	63.500,00	90.615,42
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	65.500,00	63.500,00	90.615,42
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-65.500,00	-63.500,00	-90.615,42
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	25.500,00	49.314,38

Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
- interne Vergütungen enthalten

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	392.500,00	425.400,00	460.566,32
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	369.700,00	412.200,00	438.164,02
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	13.600,00	8.100,00	7.710,86
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	9.200,00	5.100,00	14.691,44
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	421.400,00	389.400,00	345.658,63
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	347.000,00	315.000,00	271.200,84
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	74.400,00	74.400,00	74.457,79
213	Finanzerträge	100,00	0,00	27,51
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		27,51
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	814.000,00	814.800,00	806.252,46
221	Personalaufwand	559.300,00	505.200,00	450.940,39
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	427.600,00	391.000,00	345.354,73
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	120.100,00	108.600,00	90.903,32
2213	Sonstiger Personalaufwand	2.100,00	2.000,00	1.572,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	9.500,00	3.600,00	13.110,34
222	Sachaufwand	261.900,00	293.400,00	259.436,13
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	10.300,00	10.100,00	7.127,61
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	18.000,00	17.700,00	13.319,26
2223	Leasing- und Mietaufwand	15.400,00	13.000,00	12.448,06
2224	Instandhaltung	23.000,00	62.500,00	40.419,17
2225	Sonstiger Sachaufwand	30.700,00	29.300,00	25.433,62
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	164.500,00	160.800,00	160.688,41

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
223	Transferaufwand	13.500,00	3.000,00	101.280,58
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	13.500,00	3.000,00	
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			101.280,58
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	10.200,00	13.200,00	272.820,23
2241	Aufwendungen für Zinsen	9.700,00	12.700,00	11.761,06
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand	500,00	500,00	332,69
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			260.726,48
22	Summe Aufwendungen	844.900,00	814.800,00	1.084.477,33
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-30.900,00	0,00	-278.224,87
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	29.361,18
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			29.361,18
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	29.361,18
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-30.900,00	0,00	-248.863,69

Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
- interne Vergütungen enthalten

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	392.500,00	425.400,00	476.845,04
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	369.700,00	412.200,00	450.212,06
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	13.600,00	8.100,00	7.710,86
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	9.200,00	5.100,00	18.922,12
312	Einzahlungen aus Transfers	347.000,00	315.000,00	310.959,44
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	347.000,00	315.000,00	310.959,44
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	27,51
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		27,51
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	739.600,00	740.400,00	787.831,99
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	549.800,00	501.600,00	436.905,05
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	427.600,00	391.000,00	345.354,73
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	120.100,00	108.600,00	89.978,32
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	2.100,00	2.000,00	1.572,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	97.400,00	132.600,00	92.142,78
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	10.300,00	10.100,00	7.052,40
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	18.000,00	17.700,00	13.353,40
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	15.400,00	13.000,00	12.448,06
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	23.000,00	62.500,00	40.419,17
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	30.700,00	29.300,00	18.869,75
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	13.500,00	3.000,00	101.280,58
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	13.500,00	3.000,00	
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			101.280,58
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	10.200,00	13.200,00	12.093,75
3241	Auszahlungen für Zinsen	9.700,00	12.700,00	11.761,06
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	500,00	500,00	332,69
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	670.900,00	650.400,00	642.422,16
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	68.700,00	90.000,00	145.409,83
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	61.800,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	61.800,00		
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	61.800,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	65.000,00	1.000,00	5.480,03
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	60.000,00		
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten			
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	1.000,00	5.480,03
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten			
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen			
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen			
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)			
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	65.000,00	1.000,00	5.480,03
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-3.200,00	-1.000,00	-5.480,03
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	65.500,00	89.000,00	139.929,80
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	65.500,00	63.500,00	90.615,42
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			30.000,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	65.500,00	63.500,00	60.615,42
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	65.500,00	63.500,00	90.615,42
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-65.500,00	-63.500,00	-90.615,42
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	25.500,00	49.314,38

Querschnitt (Anlage 5b)

VQS-Pos.	Zuordnung der MVAG	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)						
10	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben				
11	2112	Erträge aus Ertragsanteilen				
12	2113, 2114, 2115	Erträge aus Gebühren, Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit		383.300,00	226.900,00	156.400,00
13	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	9.200,00	3.300,00	5.900,00
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891			
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	347.000,00	347.000,00	
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	100,00		100,00
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers		61.800,00	61.500,00	300,00
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt)³			801.400,00	638.700,00	162.700,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		549.800,00	522.100,00	27.700,00
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	97.400,00	40.800,00	56.600,00
22	2226	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	nur Gruppe (Konto) 683, 688			
23	223x	Transferaufwand	ohne Gruppe (Konto) 696, 761	13.500,00	10.800,00	2.700,00
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	10.200,00		10.200,00
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt)³			670.900,00	573.700,00	97.200,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	341x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang/Auszahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083	65.000,00	65.000,00	
31	331x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Abgang/Einzahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083, 800-806 (Abgang mit Minus erfassen)			
32	3221	Vorräte (Saldo/Auszahlungen)	ohne Unterklasse 40-48			
39	Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt)³			65.000,00	65.000,00	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			65.500,00	0,00	65.500,00

VQS- Pos.	Zuordnung der MVAG	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt- Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG						
50	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen		n.a.	n.a.	
51	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen		n.a.	n.a.	
52	332x	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 273, 280-282	n.a.	n.a.	
53	342x	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 273, 280-282	n.a.	n.a.	
54	351x	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden		n.a.	n.a.	
55	361x	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden		n.a.	n.a.	-65.500,00
59	Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 55			n.a.	n.a.	0,00
60	Finanzierungssaldo (Voranschlag) aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi-KG) und Position 59 (Quasi-KG) ¹			n.a.	0,00	n.a.
61	Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)					

1) Entsprechend den Bestimmungen des Artikel 15 Abs. 1 Österreichischer Stabilitätspakt sind die Daten bzw. Grobplanungen der Gemeinden landesweise im Wege der Länder vorzulegen, das ausgewiesene Einzelergebnis der Gemeinde zum Finanzierungssaldo gemäß Pos. 60 hat nur bedingte Aussagekraft für das Gesamtergebnis der Haushaltskoordinierung.

2) Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG (Ansatz 85-86).

3) Mittelaufbringung und -verwendung sowie Vermögensbildung bereinigt näherungsweise im Sinne der Einnahmen und Ausgaben gemäß ESVG.

Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	230.200,00	205.800,00	167.657,66
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	226.900,00	205.800,00	167.657,66
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	3.300,00		
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	347.000,00	315.000,00	271.200,84
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	347.000,00	315.000,00	271.200,84
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen			
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	577.200,00	520.800,00	438.858,50
221	Personalaufwand	529.600,00	480.300,00	426.957,61
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	406.000,00	372.000,00	327.875,24
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	114.000,00	103.300,00	86.502,41
2213	Sonstiger Personalaufwand	2.100,00	2.000,00	1.572,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	7.500,00	3.000,00	11.007,96
222	Sachaufwand	45.300,00	38.500,00	35.521,15
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	8.100,00	8.000,00	6.935,38
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	9.000,00	8.700,00	6.446,34

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand	12.500,00	10.400,00	10.124,31
2224	Instandhaltung	1.000,00	1.000,00	1.765,40
2225	Sonstiger Sachaufwand	10.200,00	9.000,00	8.890,95
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	4.500,00	1.400,00	1.358,77
223	Transferaufwand	10.800,00	2.000,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	10.800,00	2.000,00	
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2241	Aufwendungen für Zinsen			
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand			
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	585.700,00	520.800,00	462.478,76
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-8.500,00	0,00	-23.620,26
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-8.500,00	0,00	-23.620,26

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	162.300,00	219.600,00	292.908,66
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	142.800,00	206.400,00	270.506,36
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	13.600,00	8.100,00	7.710,86
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	5.900,00	5.100,00	14.691,44
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	74.400,00	74.400,00	74.457,79
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts			
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	74.400,00	74.400,00	74.457,79
213	Finanzerträge	100,00	0,00	27,51
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		27,51
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	236.800,00	294.000,00	367.393,96
221	Personalaufwand	29.700,00	24.900,00	23.982,78
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	21.600,00	19.000,00	17.479,49
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	6.100,00	5.300,00	4.400,91
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	2.000,00	600,00	2.102,38
222	Sachaufwand	216.600,00	254.900,00	223.914,98
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.200,00	2.100,00	192,23
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	9.000,00	9.000,00	6.872,92

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand	2.900,00	2.600,00	2.323,75
2224	Instandhaltung	22.000,00	61.500,00	38.653,77
2225	Sonstiger Sachaufwand	20.500,00	20.300,00	16.542,67
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	160.000,00	159.400,00	159.329,64
223	Transferaufwand	2.700,00	1.000,00	101.280,58
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	2.700,00	1.000,00	
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			101.280,58
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	10.200,00	13.200,00	12.093,75
2241	Aufwendungen für Zinsen	9.700,00	12.700,00	11.761,06
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand	500,00	500,00	332,69
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	259.200,00	294.000,00	361.272,09
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-22.400,00	0,00	6.121,87
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-22.400,00	0,00	6.121,87

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen			
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge			
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts			
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen			
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	0,00	0,00	0,00
221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)			
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand			
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand			
222	Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren			
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand			

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand			
2224	Instandhaltung			
2225	Sonstiger Sachaufwand			
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand			
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts			
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	0,00	0,00	260.726,48
2241	Aufwendungen für Zinsen			
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand			
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			260.726,48
22	Summe Aufwendungen	0,00	0,00	260.726,48
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	0,00	0,00	-260.726,48
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	29.361,18
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			29.361,18
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	29.361,18
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	0,00	0,00	-231.365,30

Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene
(Anlage 1b)

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	230.200,00	205.800,00	179.805,30
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	226.900,00	205.800,00	179.805,30
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	3.300,00		
312	Einzahlungen aus Transfers	347.000,00	315.000,00	310.959,44
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	347.000,00	315.000,00	310.959,44
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen			
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	577.200,00	520.800,00	490.764,74
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	522.100,00	477.300,00	415.024,65
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	406.000,00	372.000,00	327.875,24
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	114.000,00	103.300,00	85.577,41
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	2.100,00	2.000,00	1.572,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	40.800,00	37.100,00	34.845,44
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	8.100,00	8.000,00	6.860,17
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	9.000,00	8.700,00	6.480,48
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	12.500,00	10.400,00	10.124,31
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	1.000,00	1.000,00	1.765,40
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	10.200,00	9.000,00	9.615,08
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	10.800,00	2.000,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	10.800,00	2.000,00	

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
3241	Auszahlungen für Zinsen			
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen			
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	573.700,00	516.400,00	449.870,09
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	3.500,00	4.400,00	40.894,65
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	1.500,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.500,00		
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.500,00	0,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.000,00	1.000,00	5.480,03
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen			
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten			
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	1.000,00	5.480,03
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten			
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen			
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen			
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)			
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	5.000,00	1.000,00	5.480,03
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-3.500,00	-1.000,00	-5.480,03
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	3.400,00	35.414,62
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	3.400,00	35.414,62

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	162.300,00	219.600,00	297.039,74
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	142.800,00	206.400,00	270.406,76
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	13.600,00	8.100,00	7.710,86
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	5.900,00	5.100,00	18.922,12
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	27,51
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		27,51
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	162.400,00	219.600,00	297.067,25
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	27.700,00	24.300,00	21.880,40
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	21.600,00	19.000,00	17.479,49
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	6.100,00	5.300,00	4.400,91
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	56.600,00	95.500,00	57.297,34
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.200,00	2.100,00	192,23
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	9.000,00	9.000,00	6.872,92
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	2.900,00	2.600,00	2.323,75
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	22.000,00	61.500,00	38.653,77
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	20.500,00	20.300,00	9.254,67
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	2.700,00	1.000,00	101.280,58
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	2.700,00	1.000,00	

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			101.280,58
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	10.200,00	13.200,00	12.093,75
3241	Auszahlungen für Zinsen	9.700,00	12.700,00	11.761,06
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	500,00	500,00	332,69
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	97.200,00	134.000,00	192.552,07
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	65.200,00	85.600,00	104.515,18
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	60.300,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	60.300,00		
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	60.300,00	0,00	0,00

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	60.000,00	0,00	0,00
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	60.000,00		
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten			
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten			
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen			
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen			
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)			
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	60.000,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	300,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	65.500,00	85.600,00	104.515,18
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	65.500,00	63.500,00	90.615,42
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			30.000,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	65.500,00	63.500,00	60.615,42
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	65.500,00	63.500,00	90.615,42
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-65.500,00	-63.500,00	-90.615,42
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	22.100,00	13.899,76

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

	MVAG	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag					
			EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023	
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft											
24	Vorschulische Erziehung										
240	Kindergärten										
240000	Kinderbetreuung										
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)											
2/240000+300000				3331				1.500,00			
	Kapitaltransfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern										
2/240000+810000			2114	3114	13	70.000,00	62.000,00	56.025,10	70.000,00	62.000,00	54.984,98
	Elternbeiträge										
2/240000+816000			2114	3114	13	24.000,00	20.000,00	15.832,56	24.000,00	20.000,00	15.239,34
	Zuschuss andere Gemeinden										
2/240000+816100			2114	3114	13	100,00	100,00		100,00	100,00	3,00
	Nebenansprüche										
2/240000+816300			2114	3114	13	132.800,00	123.700,00	95.800,00	132.800,00	123.700,00	109.577,98
	Abgangsdeckungsbeitrag Gemeinden										
2/240000+829000			2116	3116		3.300,00			3.300,00		
	Anteil Dienstnehmer Jobrad										
2/240000+860000			2121	3121	15			1.525,16			1.525,16
	Entschädigungen n. dem Epidemiegesetz										
2/240000+861000			2121	3121	15	311.000,00	280.000,00	242.005,18	311.000,00	280.000,00	294.822,78
	Personalkostenbeitrag des Landes										
2/240000+861200			2121	3121	15	36.000,00	35.000,00	27.670,50	36.000,00	35.000,00	14.611,50
	Ersätze des Landes										
Summe Mittelaufbr.	240	Kindergärten				577.200,00	520.800,00	438.858,50	578.700,00	520.800,00	490.764,74
	24	Vorschulische Erziehung				577.200,00	520.800,00	438.858,50	578.700,00	520.800,00	490.764,74
	2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft				577.200,00	520.800,00	438.858,50	578.700,00	520.800,00	490.764,74

		MVAG		QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
240000	Kinderbetreuung									
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)										
1/240000-042000	Betriebsausstattung		3415	41				5.000,00	1.000,00	5.480,03
1/240000-400000	Geringw. Gegenstände, Materialien	2221	3221	23	6.000,00	6.000,00	5.520,40	6.000,00	6.000,00	5.468,83
1/240000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	600,00	500,00	432,13	600,00	500,00	417,19
1/240000-456000	Büromaterial	2221	3221	23	1.500,00	1.500,00	982,85	1.500,00	1.500,00	974,15
1/240000-510000	Geldbezüge der Angestellten	2211	3211	20	406.000,00	372.000,00	327.875,24	406.000,00	372.000,00	327.875,24
1/240000-563000	Sonstige Aufwandsentschädigungen	2213	3213	20	2.100,00	2.000,00	1.572,00	2.100,00	2.000,00	1.572,00
1/240000-580000	DGB z. Ausgleichsfonds f. Familienbeihilfen	2212	3212	20	15.300,00	15.000,00	12.010,94	15.300,00	15.000,00	12.010,94
1/240000-582000	Sonstige DGB zur soz. Sicherheit	2212	3212	20	86.500,00	77.000,00	64.222,80	86.500,00	77.000,00	64.222,80
1/240000-582500	Pensionskassenbeiträge	2212	3212	20	3.500,00	3.200,00	2.188,63	3.500,00	3.200,00	2.188,63
1/240000-582510	MV-Beiträge	2212	3212	20	6.200,00	5.600,00	4.765,79	6.200,00	5.600,00	4.765,79
1/240000-590000	Fortbildungskosten Angestellte	2212	3212	20	2.500,00	2.500,00	3.314,25	2.500,00	2.500,00	2.389,25
1/240000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	2214			2.500,00	1.000,00	2.632,93			
1/240000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	2214			5.000,00	2.000,00	8.375,03			
1/240000-600000	Strom	2222	3222	24	1.600,00	1.500,00	1.226,42	1.600,00	1.500,00	1.226,42
1/240000-600100	Wärmeversorgung	2222	3222	24	5.000,00	4.900,00	3.798,04	5.000,00	4.900,00	3.798,04
1/240000-614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	2224	3224	24	1.000,00	1.000,00	1.765,40	1.000,00	1.000,00	1.765,40
1/240000-630000	Porto u. Frachtkosten	2222	3222	24	1.000,00	900,00	511,74	1.000,00	900,00	545,88
1/240000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	1.400,00	1.400,00	910,14	1.400,00	1.400,00	910,14
1/240000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			4.500,00	1.400,00	1.358,77			
1/240000-700000	Mietzinse inkl. Betriebskosten	2223	3223	24	12.500,00	10.400,00	10.124,31	12.500,00	10.400,00	10.124,31
1/240000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	1.000,00	1.000,00	530,18	1.000,00	1.000,00	641,48
1/240000-729000	Sonstige Ausgaben	2225	3225	24	9.200,00	8.000,00	8.360,77	9.200,00	8.000,00	8.973,60
1/240000-752000	Beitrag FVW Hinterwald	2231	3231		10.800,00	2.000,00		10.800,00	2.000,00	
Summe Mittelverw.	240 Kindergärten				585.700,00	520.800,00	462.478,76	578.700,00	517.400,00	455.350,12
	24 Vorschulische Erziehung				585.700,00	520.800,00	462.478,76	578.700,00	517.400,00	455.350,12
	2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft				585.700,00	520.800,00	462.478,76	578.700,00	517.400,00	455.350,12
Saldo	240 Kindergärten				-8.500,00	0,00	-23.620,26	0,00	3.400,00	35.414,62
	24 Vorschulische Erziehung				-8.500,00	0,00	-23.620,26	0,00	3.400,00	35.414,62
	2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft				-8.500,00	0,00	-23.620,26	0,00	3.400,00	35.414,62

	MVAG	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag				
			EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
8 Dienstleistungen										
85	Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit									
853	Betriebe für die Errichtung und Verwaltung von Wohn- und Geschäftsgebäuden									
853000	Sozialzentrum									
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)										
2/853000+811000	Miete Sozialzentrum GmbH	2115	3115	14	6.200,00	1.200,00	1.200,00	6.200,00	1.200,00	1.200,00
2/853000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			53.600,00	53.600,00	53.624,42			
2/853000+816300	Abgangsdeckungsbeitrag Gemeinden	2114	3114	13	95.900,00	156.200,00	226.900,00	95.900,00	156.200,00	226.900,00
2/853000+823000	Zinsen aus Einlagen bei Geldinstituten	2131	3131	14	100,00		27,51	100,00		27,51
2/853000+829000	Verschiedene Einnahmen, Spenden, Versicherungsentschädigung	2116	3116	18			10.100,00			10.100,00
Summe Mittelaufbr.	853000 Sozialzentrum				155.800,00	211.000,00	291.851,93	102.200,00	157.400,00	238.227,51
853000	Sozialzentrum									
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)										
1/853000-346200	Tilgung Raiba-Darlehen variabel		3614	65				31.000,00	30.000,00	28.472,52
1/853000-346300	Tilgung Raiba Darlehen fix		3614	65				34.500,00	33.500,00	32.142,90
1/853000-614000	Instandhaltung Gebäude	2224	3224	24	20.000,00	60.000,00	38.653,77	20.000,00	60.000,00	38.653,77
1/853000-650100	Zinsen für Kredite in lfd. Rechnung	2241	3241	25	200,00	200,00	7,10	200,00	200,00	7,10
1/853000-650300	Zinsen Raiba Darlehen variabel	2241	3241	25	6.000,00	9.000,00	8.325,74	6.000,00	9.000,00	8.325,74
1/853000-650400	Zinsen Raiba Darlehen fix	2241	3241	25	3.500,00	3.500,00	3.428,22	3.500,00	3.500,00	3.428,22
1/853000-659000	Buchungs- und Bankspesen	2244	3244	24	500,00	500,00	332,69	500,00	500,00	332,69
1/853000-670000	Versicherungen	2222	3222	24	5.200,00	5.200,00	4.542,24	5.200,00	5.200,00	4.542,24
1/853000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			130.800,00	130.800,00	130.767,92			
1/853000-710000	Öffentliche Abgaben ohne Gebühren gem. FAG	2225	3225	24	300,00	300,00	220,96	300,00	300,00	220,96
1/853000-729000	Sonstige Ausgaben	2225	3225	24	1.000,00	1.500,00		1.000,00	1.500,00	
1/853000-755100	Verlustabdeckung Sozialzentrum gGmbH	2233	3233	27			101.280,58			101.280,58
Summe Mittelverw.	853000 Sozialzentrum				167.500,00	211.000,00	287.559,22	102.200,00	143.700,00	217.406,72
Saldo	853000 Sozialzentrum				-11.700,00	0,00	4.292,71	0,00	13.700,00	20.820,79

	MVAG	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag				
			EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
853100	Mehrzweckgebäude Betreutes Wohnen									
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)										
2/853100+300000		Bundesförderung		3331	33				300,00	
2/853100+811000	2115	Miete Krankenpflegeverein	3115		14	1.600,00	1.400,00	1.310,61	1.600,00	1.310,61
2/853100+811400	2115	Miete Case & Caremanagement	3115		14	5.800,00	5.500,00	5.200,25	5.800,00	5.200,25
2/853100+813000		Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)		2127		20.800,00	20.800,00	20.833,37		
2/853100+816100	2114	Betreuungsbeiträge	3114		13	13.500,00	12.500,00	11.606,76	13.500,00	11.507,16
2/853100+816300	2114	Abgangsdeckungsbeitrag Gemeinden	3114		13	33.400,00	37.700,00	31.999,60	33.400,00	31.999,60
2/853100+829000	2116	Verschiedene Einnahmen	3116		18	5.200,00	5.100,00	4.591,44	5.200,00	8.822,12
2/853100+829100	2116	Anteil Dienstnehmer Jobrad	3116			700,00			700,00	
Summe Mittelaufbr.	853100	Mehrzweckgebäude Betreutes Wohnen				81.000,00	83.000,00	75.542,03	60.500,00	58.839,74
	853	Betriebe für die Errichtung und Verwaltung von Wohn-				236.800,00	294.000,00	367.393,96	162.700,00	297.067,25
	85	Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit				236.800,00	294.000,00	367.393,96	162.700,00	297.067,25

		MVAG		QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
853100	Mehrzweckgebäude Betreutes Wohnen									
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)										
1/853100-355000	Tilgung Darlehen Sozialzentrum gGmbH		3612	65						30.000,00
1/853100-400000	Geringw. Gegenstände, Materialien	2221	3221	23	1.300,00	1.200,00	192,23	1.300,00	1.200,00	192,23
1/853100-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	900,00	900,00		900,00	900,00	
1/853100-510000	Geldbezüge der Angestellten	2211	3211	20	21.600,00	19.000,00	17.479,49	21.600,00	19.000,00	17.479,49
1/853100-580000	DGB z. Ausgleichsfonds f. Familienbeihilfen	2212	3212	20	900,00	800,00	639,01	900,00	800,00	639,01
1/853100-582000	Sonstige DGB zur soz. Sicherheit	2212	3212	20	4.600,00	4.000,00	3.439,57	4.600,00	4.000,00	3.439,57
1/853100-582500	Pensionskassenbeiträge	2212	3212	20	200,00	200,00	58,08	200,00	200,00	58,08
1/853100-582510	MV-Beiträge	2212	3212	20	400,00	300,00	264,25	400,00	300,00	264,25
1/853100-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumswendungen		2214			400,00				
1/853100-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube		2214		2.000,00	200,00	2.102,38			
1/853100-600000	Strom	2222	3222	24	1.100,00	1.100,00	502,30	1.100,00	1.100,00	502,30
1/853100-600100	Wärmeversorgung	2222	3222	24	1.100,00	1.100,00	506,92	1.100,00	1.100,00	506,92
1/853100-614000	Instandhaltung Gebäude	2224	3224	24	2.000,00	1.500,00		2.000,00	1.500,00	
1/853100-670000	Versicherungen	2222	3222	24	1.600,00	1.600,00	1.321,46	1.600,00	1.600,00	1.321,46
1/853100-680000	Planmäßige Abschreibung		2226		29.200,00	28.600,00	28.561,72			
1/853100-700000	Mietzinse inkl. Betriebskosten	2223	3223	24	2.900,00	2.600,00	2.323,75	2.900,00	2.600,00	2.323,75
1/853100-710000	Öffentliche Abgaben ohne Gebühren gem. FAG	2225	3225	24	300,00	300,00		300,00	300,00	
1/853100-728000	Entgelte für sonstige Leistungen	2225	3225	24	16.000,00	15.400,00	13.388,23	16.000,00	15.400,00	6.500,00
1/853100-729000	Sonstige Ausgaben	2225	3225	24	2.900,00	2.800,00	2.933,48	2.900,00	2.800,00	2.533,71
1/853100-752000	Beitrag FVW Hinterwald	2231	3231		2.700,00	1.000,00		2.700,00	1.000,00	
Summe Mittelverw.	853100 Mehrzweckgebäude Betreutes Wohnen				91.700,00	83.000,00	73.712,87	60.500,00	53.800,00	65.760,77
Saldo	853100 Mehrzweckgebäude Betreutes Wohnen				-10.700,00	0,00	1.829,16	0,00	8.400,00	-6.921,03
	853 Betriebe für die Errichtung und Verwaltung von Wohn-				259.200,00	294.000,00	361.272,09	162.700,00	197.500,00	283.167,49
	85 Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit				259.200,00	294.000,00	361.272,09	162.700,00	197.500,00	283.167,49
Saldo	853 Betriebe für die Errichtung und Verwaltung von Wohn-				-22.400,00	0,00	6.121,87	0,00	22.100,00	13.899,76
	85 Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit				-22.400,00	0,00	6.121,87	0,00	22.100,00	13.899,76

	MVAG	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag				
			EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
87	Wirtschaftliche Unternehmungen									
870	Elektrizitätsversorgung									
870000	PV Anlage Sozialzentrum									
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)										
2/870000+300000				3331			5.000,00			
2/870000+302000				3331			55.000,00			
Summe Mittelaufbr.	870	Elektrizitätsversorgung			0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
	87	Wirtschaftliche Unternehmungen			0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
	8	Dienstleistungen			236.800,00	294.000,00	367.393,96	222.700,00	219.600,00	297.067,25
870000	PV Anlage Sozialzentrum									
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)										
1/870000-050000				3412			60.000,00			
Summe Mittelverw.	870	Elektrizitätsversorgung			0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
	87	Wirtschaftliche Unternehmungen			0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
	8	Dienstleistungen			259.200,00	294.000,00	361.272,09	222.700,00	197.500,00	283.167,49
Saldo	870	Elektrizitätsversorgung			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	87	Wirtschaftliche Unternehmungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	Dienstleistungen			-22.400,00	0,00	6.121,87	0,00	22.100,00	13.899,76

		MVAG		QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
9 Finanzwirtschaft										
91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit									
914	Beteiligungen									
914000	Beteiligungen									
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)										
Summe Mittelaufbr.	914	Beteiligungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtsp			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
914000	Beteiligungen									
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)										
1/914000-694000		Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen	2245				260.726,48			
Summe Mittelverw.	914	Beteiligungen			0,00	0,00	260.726,48	0,00	0,00	0,00
	91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtsp			0,00	0,00	260.726,48	0,00	0,00	0,00
Saldo	914	Beteiligungen			0,00	0,00	-260.726,48	0,00	0,00	0,00
	91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtsp			0,00	0,00	-260.726,48	0,00	0,00	0,00
98	Haushaltsausgleich									
981	Haushaltsausgleich durch Rücklagen									
981000	Haushaltsausgleich durch Rücklagen									
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)										
2/981000+895000		Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	2301				29.361,18			
Summe Mittelaufbr.	981	Haushaltsausgleich durch Rücklagen			0,00	0,00	29.361,18	0,00	0,00	0,00
	98	Haushaltsausgleich			0,00	0,00	29.361,18	0,00	0,00	0,00
	9	Finanzwirtschaft			0,00	0,00	29.361,18	0,00	0,00	0,00

		MVAG	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
				EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025
981000	Haushaltsausgleich durch Rücklagen								
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)									
Summe Mittelverw.	981	Haushaltsausgleich durch Rücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Haushaltsausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	Finanzwirtschaft		0,00	0,00	260.726,48	0,00	0,00	0,00
Saldo	981	Haushaltsausgleich durch Rücklagen		0,00	0,00	29.361,18	0,00	0,00	0,00
	98	Haushaltsausgleich		0,00	0,00	29.361,18	0,00	0,00	0,00
	9	Finanzwirtschaft		0,00	0,00	-231.365,30	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Mittelaufbringung				814.000,00	814.800,00	835.613,64	801.400,00	740.400,00	787.831,99
Gesamtsumme Mittelverwendung				844.900,00	814.800,00	1.084.477,33	801.400,00	714.900,00	738.517,61
Gesamtsaldo				-30.900,00	0,00	-248.863,69	0,00	25.500,00	49.314,38

Beschäftigungsrahmenplan

Beschäftigungsrahmenplan 2025

Anzahl der Bediensteten 8,21

Die Zahlenangaben entsprechen vollen Beschäftigungsverhältnissen.

Funktionen der Gehaltsklasse 1 bis 6	6,55
Funktionen der Gehaltsklasse 7 bis 14	1,66
Funktionen der Gehaltsklasse 15 bis 18	
Funktionen der Gehaltsklasse 19	
Funktionen der Gehaltsklasse 20	
Funktionen der Gehaltsklasse 21	
Funktionen der Gehaltsklasse 22	
Funktionen der Gehaltsklasse 23	
Beschäftigungsobergrenzen gesamt	8,21

Zahlenmäßiges Verhältnis von Frauen und Männern

Stand 01.01.2025

nach Dienstverhältnis

	Frauen	in %	Männer	in %	Gesamt
Beamte					
Angestellte	12	100,00			12
Angestellte i.h.V.					
Summer	12	100,00			

nach Funktionen

	Frauen	in %	Männer	in %	Gesamt
Gehaltsklasse 1 bis 6	10	83,33			10
Gehaltsklasse 7 bis 14	2	16,67			2
Gehaltsklasse 15 bis 18					
Gehaltsklasse 19					
Gehaltsklasse 20					
Gehaltsklasse 21					
Gehaltsklasse 22					
Gehaltsklasse 23					
Summe	12	100,00			12

Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern			6.800,00	0,00
Summe Kapitaltransfers			6.800,00	0,00
Summe Transfers			0,00	0,00
2/240000+300000	Kinderbetreuung	Kapitaltransfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	1.500,00	
2/853100+300000	Mehrzweckgebäude Betreutes Wohnen	Bundesförderung	300,00	
2/870000+300000	PV Anlage Sozialzentrum	Kapitaltransfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	5.000,00	
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern			347.000,00	0,00
Summe Kapitaltransfers			0,00	0,00
Summe Transfers			347.000,00	0,00
2/240000+861000	Kinderbetreuung	Personalkostenbeitrag des Landes	311.000,00	
2/240000+861200	Kinderbetreuung	Ersätze des Landes	36.000,00	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds			55.000,00	13.500,00
Summe Kapitaltransfers			55.000,00	0,00
Summe Transfers			0,00	13.500,00
2/870000+302000	PV Anlage Sozialzentrum	Kapitaltransfers von Gemeinden, Gemeindeverbänden (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	55.000,00	
1/240000-752000	Kinderbetreuung	Beitrag FVW Hinterwald		10.800,00
1/853100-752000	Mehrzweckgebäude Betreutes Wohnen	Beitrag FVW Hinterwald		2.700,00
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger			0,00	0,00
Summe Kapitaltransfers			0,00	0,00
Summe Transfers			0,00	0,00
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts			0,00	0,00
Summe Kapitaltransfers			0,00	0,00
Summe Transfers			0,00	0,00
Gesamtsumme			408.800,00	13.500,00

Nachweis über Haushaltsrücklagen und
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen			Rücklagenstand			Rücklagenstand		Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	Ansatz	31.12.2024	Zuweisungen	Entnahmen	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	Konto-/Sparbuchnummer	

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

Darlehen	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schuldendienst-	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2024				Schuldendienst	ersätze	31.12.2025	Schuldendienst
Verwendung		Währung/Zinssatz										
Aktenzahl		Zinsindikator										
1. Darlehen für Investitionszwecke												
1.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts												
1.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern												
1.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern												
1.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds												
1.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern												
1.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts												
1.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)												
1.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)												
1.4. ... von Finanzunternehmen												
1.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland												
6/1	853000	AT	2016 - 2029	425.761,25	158.700,00		31.000,00	6.000,00	37.000,00		127.700,00	37.000,00
Raiffeisenbank Bezau-Mellau-Bizau												
Neubau Sozialzentrum, EUR/4,500%												
Neuausschreibung												
Wohnbaudarlehen variabel, AT46												
3740 6000 0050 4852												
euribor3m												
6/2	853000	AT	2016 - 2029	425.761,25	156.400,00		34.500,00	3.500,00	38.000,00		121.900,00	38.000,00
Raiffeisenbank Bezau-Mellau-Bizau												
Neubau Sozialzentrum, EUR/1,600%												
Neuausschreibung												
Wohnbaudarlehen fix, AT24 3740												
6000 0050 4860												
FIX verzinst												
1.4.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland												
1.5. ... von Sonstigen												
Zwischensumme					315.100,00	0,00	65.500,00	9.500,00	75.000,00	0,00	249.600,00	75.000,00

Darlehen	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schuldendienst-	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2024				Schuldendienst	ersätze	31.12.2025	Schuldendienst
Verwendung		Währung/Zinssatz										
Aktenzahl		Zinsindikator										

2. Finanzschulden für den laufenden Aufwand

2.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts

2.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern

2.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern

2.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds

2.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern

2.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts

2.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)

2.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)

2.4. ... von Finanzunternehmen

2.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland

2.4.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland

2.5. ... von Sonstigen

Zwischensumme					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMME (1 und 2)					315.100,00	0,00	65.500,00	9.500,00	75.000,00	0,00	249.600,00	75.000,00
Davon ohne Quasi-KG *)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Davon Quasi-KG *)					315.100,00	0,00	65.500,00	9.500,00	75.000,00	0,00	249.600,00	75.000,00

*) Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG (Ansatz 85-86).

Berechnung der Finanzkraft

Berechnung der Finanzkraft 2025

Bei der Sitzung des Gemeindeverbandes Sozialzentrum Bezau – Mellau – Reuthe, am 11.12.2024, wurde im Rahmen der Voranschlagsberatungen die Finanzkraft 2025, die einen Gesamtbetrag von 370.200 aufweist, beschlossen.

Finanzkraft gem. § 7 der Gemeindeverbandsordnung – 50% der Summe der Einzahlungen der operativen Gebarung des Finanzierungsvoranschlags des vorangegangenen Haushaltsjahres.

Operative Gebarung des Finanzierungsvoranschlags 2024 = 740.400,-

Finanzkraft 2025 € 370.200,-

Bestätigung Voranschlag
(Vorlage GVO, Beschluss GV)

FESTSTELLUNG DES VORANSCHLAGES

Die Mitgliederversammlung hat den Voranschlag 2025 gemäß § 73 Abs. 5 Gemeindegesetz (GG), LGBl. Nr. 40/1985 i.d.g.F., wie folgt beschlossen:

	<u>Ergebnishaushalt</u>	<u>Finanzierungshaushalt</u>
Erträge / Einzahlungen (Summe operative und investive Gebarung)	814.000,00	801.400,00
Aufwendungen / Auszahlungen (Summe operative und investive Gebarung)	844.900,00	735.900,00
Nettoergebnis / Nettofinanzierungssaldo	-30.900,00	65.500,00
Entnahme von Haushaltsrücklagen / Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		
Zuweisung von Haushaltsrücklagen / Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		65.500,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen / Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung	-30.900,00	0,00

BESTÄTIGUNG

Es wird bestätigt,

1. dass der dem Vorstand in der Sitzung vom 04.12.2024 zur Stellungnahme vorgelegte Voranschlagsentwurf jedem Mitglied gemäß § 73 Abs. 4 Gemeindegesetz (GG), LGBl. Nr. 40/1985 i.d.g.F., zugestellt wurde;
2. dass dieser Voranschlag durch die Mitgliederversammlung in der öffentlichen Sitzung vom 11.12.2024 mit den angegebenen Ansätzen beschlossen wurde.
3. dass die Finanzkraft gemäß § 7 Gemeindeverbandsverordnung i.V.m. § 73 Gemeindegesetz (GG), LGBl. Nr. 40/1985 i.d.g.F., für 2024 mit 370.200,- Euro festgestellt wurde;
4. dass der Beschluss über den Voranschlag in der in § 47 Abs. 7 GG, LGBl. Nr. 40/1985 i.d.g.F., bezeichneten Weise öffentlich kundgemacht und der Voranschlag gemäß § 73 Abs. 5 GG im Internet veröffentlicht wurde (vgl. § 8 Gemeindeverbandsverordnung).

Mellau, am 23.12.2024

Verbandsobmann

Auszug Niederschrift der GV
über die Beschlussfassung des Voranschlags



Auszug aus dem Protokoll

über die am Mittwoch, den 11.12.2024, 19:00 Uhr
im Sozialzentrum Beza-Mellau-Reuthe gGmbH

stattgefundene ordentliche Generalversammlung des Gemeindeverbandes Sozialzentrum Beza-Mellau-Reuthe

Anwesende: Obmann BM Tobias Bischofberger, Mellau
 Mag. Gerhard Wüstner, Mellau

 BM Hubert Graf, Beza
 Ingeburg Tartarotti, Beza
 Tobias Felder, Beza

 BM Bianca Moosbrugger-Petter, Reuthe
 Silvia Fetz, Reuthe

 GF Otmar Natter
 Lukas Metzler Kassier Gemeindeverband

Entschuldigt: Johannes Gasser, Mellau
 Thomas Schwarz, Beza

4. Beschlussfassung über den Voranschlag 2025

Lukas Metzler von der Finanzverwaltung Hinterwald erläutert den Mitgliedern der Verbandsversammlung den Voranschlag für 2025.

Ergebnishaushalt

Summe Erträge	814.000,00
Summe Aufwendungen	844.900,00
Nettoergebnis	-30.900,00
Summe Haushaltsrücklagen	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-30.900,00

Finanzierungshaushalt

Summe Einzahlungen	739.600,00
Summe Auszahlungen	670.900,00
Saldo 1 operative Gebarung	68.700,00
Summe Einzahlungen	61.800,00
Summe Auszahlungen	65.000,00
Saldo 2 investive Gebarung	-3.200,00
Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	65.500,00

Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00
Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	65.500,00
Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	-65.500,00
Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00

Im Bereich der Kinderbetreuung ist vor allem durch die Personalkosten eine höhere Abgangsdeckung gegenüber dem Vorjahr notwendig. Der Gesamtbetrag für 2025 ist mit € 132.800,- budgetiert. Bei den Personalkosten ist bereits 2024 eine größere Abweichung festzustellen, da es eine Anpassung der Gehaltstabellen der Gemeindeangestellten gegeben hat und weiters noch 4 Mitarbeiter aufgrund abgeschlossener Ausbildung höher eingestuft wurden. Generell sind die Personalkosten für 2025 um 4% erhöht. Der Stundensatz für die Betreuung von Kindern aus anderen Gemeinden wurde von € 3,- auf € 3,30 im Herbst erhöht. Für die geplante Überdachung im Außenbereich (€ 5.000,-) wurden ebenso wie für die Kosten der Finanzverwaltung Hinterwald Ausgaben budgetiert (€ 10.800,-).

Im Bereich vom Pflegeheim fallen vor allem die niedrigeren Instandhaltungskosten auf. Nach Möglichkeit werden hier auch wieder einige Kosten von der GmbH übernommen. Auch der Zinsaufwand geht hier wieder etwas zurück. Durch den neuen Mietvertrag, welcher eine Erhöhung der Miete (durch die Anschaffung der PV-Anlage) vorsieht und die geringeren Kosten verringert sich die Abgangsdeckung deutlich von € 156.200 auf € 95.900.

Im Hus Mitand gibt es keine wesentlichen Änderungen. Hier werden mittelfristig die Mieten von KPV und Mohi wegfallen, da sie andere Räumlichkeiten beziehen werden. Die frei werdenden Flächen könnten von der Kinderbetreuung benützt werden.

Neu unter dem Ansatz 8700 ist die PV-Anlage auf dem Pflegeheim. Die Herstellkosten betragen ca. € 60.000,-. Diese Kosten werden nach Förderung als Baukostenzuschuss von den Mitgliedsgemeinden eingehoben. Hier wird noch geprüft, ob ein Betrieb gewerblicher Art Sinn macht und damit die Vorsteuer geholt werden kann.

Obmann Tobias Bischofberger stellt den Antrag, den Voranschlag 2025 in der vorliegenden Fassung zu beschließen. Der Antrag wird einstimmig genehmigt.

5. Beschlussfassung Beschäftigungsrahmenplan 2025

Der Beschäftigungsrahmenplan ist gesetzlich verpflichtend, um die Zahl der Beschäftigungsverhältnisse darzustellen. Die Gesamtvollzeitäquivalenz (VZÄ) wird für das Jahr 2025 mit 8,21 festgestellt. Dieser Wert hat sich gegenüber zum Vorjahr (2024= 8,36 VZÄ) leicht reduziert.

Der Antrag auf Beschlussfassung des vorliegenden Beschäftigungsrahmenplans wird einstimmig genehmigt.

6. Feststellung der Finanzkraft

Die Finanzkraft 2025 wird mit 370.200,00 (= die Hälfte der Einzahlungen der operativen Gebarung des Vorjahres) von der Versammlung festgestellt.

Ende der Sitzung: 20:10 Uhr
Protokoll: Otmar Natter

Liste der Leermeldungen

Nachweis über Leermeldungen im Voranschlag 2025

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)	Leermeldung
Nachweis der Investitionstätigkeiten	Leermeldung
Eigenbetriebe - Wirtschaftspläne und der Rechnungsabschluss gemäß §1 Abs. 2	Leermeldung
Abgaben - Gebührenaufstellung	Leermeldung

Seite	Inhalt
3	Gesamtübersicht Finanzen (Managementübersicht, EHH, FHH, Zsf. RA)
13	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
17	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
21	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
25	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
31	Querschnitt (Anlage 5b)
35	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
43	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
53	Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis
63	Beschäftigungsrahmenplan
67	Nachweis Personalkosten
69	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
73	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
77	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
81	Berechnung der Finanzkraft
85	Bestätigung Voranschlag (Vorlage GVO, Beschluss GV)
89	Auszug Niederschrift der GV über die Beschlussfassung des Voranschlags
93	Liste der Leermeldungen