

**FWW**

Hinterwald

Gemeindeverband  
Finanzverwaltung Hinterwald  
**Voranschlag 2024**



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



**Voranschlag 2024**

Gemeindeverband Finanzverwaltung Hinterwald

**Ergebnis und Finanzierung**

1) <b>ERGEBNISVORANSCHLAG</b>						
2)		<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>+/- in EUR</b>	<b>+/- in %</b>	<b>RA 2022</b>
3)	Summe Erträge	546.000,00	0,00	546.000,00	100,00	0,00
4)	Summe Aufwendungen	552.000,00	0,00	552.000,00	100,00	0,00
5)	<b>Nettoergebnis</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>
6)	Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	<b>Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>
8)	Aufwandsdeckungsgrad (%)	98,91	0,00	98,91	100,00	0,00
9)	<b>FINANZIERUNGSVORANSCHLAG</b>					
10)	<b>Operative Gebarung</b>	<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>+/- in EUR</b>	<b>+/- in %</b>	<b>RA 2022</b>
11)	Summe Einzahlungen	535.000,00	0,00	535.000,00	100,00	0,00
12)	Summe Auszahlungen	535.000,00	0,00	535.000,00	100,00	0,00
13)	<b>Saldo 1 operative Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14)	<b>Investive Gebarung</b>	<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>+/- in EUR</b>	<b>+/- in %</b>	<b>RA 2022</b>
15)	Summe Einzahlungen	85.000,00	0,00	85.000,00	100,00	0,00
16)	Summe Auszahlungen	85.000,00	0,00	85.000,00	100,00	0,00
17)	<b>Saldo 2 investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18)	Investitionsintensität (% der Erträge)	15,57	0,00	15,57	100,00	0,00
19)	<b>Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20)	<b>Finanzierungstätigkeit</b>	<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>+/- in EUR</b>	<b>+/- in %</b>	<b>RA 2022</b>
21)	Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22)	Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23)	<b>Saldo 4 Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24)	<b>Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25)	<b>Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
26)	<b>Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
27)	<b>Saldo Finanzierungshaushalt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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 2024****Finanzen Gesamt**

Gemeindeverband Finanzverwaltung Hinterwald

<b>Rücklagen</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>+/- in EUR</b>
<b>Stand der Rücklagen am 31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

<b>Liquide Mittel</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>+/- in EUR</b>
<b>Stand der liquiden Mittel am 31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Kassa, Bankguthaben, Schecks	0,00	0,00	0,00
Zahlungsmittelreserven	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

<b>Schuldenstand</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>+/- 2023/2024</b>
Verschuldung Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verschuldung ausgegliederte Gemeindebetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtverschuldung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Erläuterungen

<b>PRO-KOPF-VERSCHULDUNG</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>+/- 2023/2024</b>
Pro-Kopf-Verschuldung						0,00
Einwohnerstand laut Verwaltungszählung zum 31.12.2023		0 Einwohner				

Erläuterungen

<b>Freie Finanzspitze</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Freie Finanzspitze (in %)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

## Operative Gebarung

Erträge/Einzahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
... aus Transfers	545.800,00	0,00	0,00	534.800,00	0,00	0,00
... Finanzerträge	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Aufwendungen/Auszahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... Personalaufwand	464.600,00	0,00	0,00	458.600,00	0,00	0,00
... Sachaufwand	87.200,00	0,00	0,00	76.200,00	0,00	0,00
... Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
... Finanzaufwand	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Saldo 1: Nettoergebnis/Geldfluss operative Gebarung</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			
<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Nettoergebnis nach Veränderung HH-Rücklagen</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			



## Investive Gebarung

<b>Einzahlungen</b>	<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>RA 2022</b>
... aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
... aus der Rückzahlung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	85.000,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>RA 2022</b>
... aus der Investitionstätigkeit	85.000,00	0,00	0,00
... aus der Gewährung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Saldo 2: Geldfluss aus der investiven Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
---	-------------	-------------	-------------

<b>Saldo 3: Nettofinanzierungssaldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
---	-------------	-------------	-------------

## Finanzierungstätigkeit

<b>Einzahlungen</b>	<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>RA 2022</b>
... 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
<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>VA 2024</b>	<b>VA 2023</b>	<b>RA 2022</b>
... aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
... infolge Kapitaltausch (derivative Finanzinstrumente)	0,00	0,00	0,00
... für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Saldo 4: Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------

<b>Saldo 5: Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------

---

<b>Aufwandsdeckungsgrad (in %)</b>	<b>98,91</b>
Summe Erträge	546.000,00
Summe Aufwände	552.000,00

**Interpretation**

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

<b>Investitionsintensität (% der Erträge)</b>	<b>15,57</b>
Summe Auszahlungen (investive Gebarung)	85.000,00
Summe Erträge	546.000,00

**Interpretation**

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

**Pro-Kopf-Verschuldung**

Gesamtverschuldung	0,00
Einwohnerzahl	0

**Interpretation**

Verschuldung, die auf einen einzelnen Einwohner entfällt.

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

<b>Freie Finanzspitze (in %)</b>	<b>0,00</b>
Saldo 1 operative Gebarung - Auszahlungen (Finanzierer)	0,00
Summe Einzahlungen (operative Gebarung)	535.000

**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 2024

Gemeindeverband Finanzverwaltung Hinterwald

## Ergebnis und Finanzierung MFP

1)	<b>ERGEBNISVORANSCHLAG</b>					
2)		<b>VA 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
3)	Summe Erträge	546.000,00	735.700,00	751.800,00	773.500,00	790.600,00
4)	Summe Aufwendungen	552.000,00	737.600,00	753.700,00	774.500,00	791.600,00
5)	<b>Nettoergebnis</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>
6)	Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	<b>Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>
8)	Aufwandsdeckungsgrad (%)	98,91	99,74	99,75	99,87	99,87
9)	<b>FINANZIERUNGSVORANSCHLAG</b>					
10)	<b>Operative Gebarung</b>	<b>VA 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
11)	Summe Einzahlungen	535.000,00	724.600,00	740.700,00	762.400,00	784.500,00
12)	Summe Auszahlungen	535.000,00	723.100,00	739.200,00	760.900,00	783.000,00
13)	<b>Saldo 1 operative Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
14)	<b>Investive Gebarung</b>	<b>VA 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
15)	Summe Einzahlungen	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)	Summe Auszahlungen	85.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
17)	<b>Saldo 2 investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
18)	Investitionsintensität (% der Erträge)	15,57	0,20	0,20	0,19	0,19
19)	<b>Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20)	<b>Finanzierungstätigkeit</b>	<b>VA 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>
21)	Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22)	Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23)	<b>Saldo 4 Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24)	<b>Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25)	<b>Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt</b>	<b>620.000,00</b>	<b>724.600,00</b>	<b>740.700,00</b>	<b>762.400,00</b>	<b>784.500,00</b>
26)	<b>Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt</b>	<b>620.000,00</b>	<b>724.600,00</b>	<b>740.700,00</b>	<b>762.400,00</b>	<b>784.500,00</b>
27)	<b>Saldo Finanzierungshaushalt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



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



MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100,00		
212	Erträge aus Transfers	545.800,00		
213	Finanzerträge	100,00		
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
221	Personalaufwand	464.600,00		
222	Sachaufwand	87.200,00		
223	Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	200,00		
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





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



MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>OPERATIVE GEBARUNG</b>				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	100,00		
312	Einzahlungen aus Transfers	534.800,00		
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00		
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	458.600,00		
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	76.200,00		
323	Auszahlungen aus Transfers			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00		
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIVE GEBARUNG</b>				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	85.000,00		
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	85.000,00		
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	100,00		
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>545.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	534.800,00		
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	11.000,00		
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		
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			
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>464.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	364.000,00		
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	94.600,00		
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	6.000,00		
<b>222</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>87.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	4.500,00		
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	12.500,00		
2223	Leasing- und Mietaufwand	25.900,00		
2224	Instandhaltung	500,00		
2225	Sonstiger Sachaufwand	32.800,00		
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	11.000,00		

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>223</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	200,00		
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
<b>240</b>	<b>Zuweisungen an Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen			
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	100,00		
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers</b>	<b>534.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	534.800,00		
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			
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		
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			
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>458.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	364.000,00		
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	94.600,00		
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand</b>	<b>76.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	4.500,00		
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	12.500,00		
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	25.900,00		
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	500,00		
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	32.800,00		
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
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			
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	200,00		
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	85.000,00		
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
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	85.000,00		
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten			
<b>342</b>	<b>Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Querschnitt (Anlage 5b)





VQS-Pos.	Zuordnung der MVAG	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG <sup>2</sup>
<b>Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)</b>						
10	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben				
11	2112	Erträge aus Ertragsanteilen				
12	2113, 2114, 2115	Erträge aus Gebühren, Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit				
13	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	100,00	100,00	
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891			
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	534.800,00	534.800,00	
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	100,00	100,00	
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers		85.000,00	85.000,00	
19	<b>Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>620.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Mittelverwendung (Aufwendungen)</b>						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		458.600,00	458.600,00	
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	76.200,00	76.200,00	
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			
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	200,00	200,00	
29	<b>Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>535.000,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte</b>						
30	341x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang/Auszahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083	85.000,00	85.000,00	
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	<b>Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>85.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>
49	<b>Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

VQS-Pos.	Zuordnung der MVAG	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG <sup>2</sup>
<b>Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG</b>						
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.	
59	<b>Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 55</b>			<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>0,00</b>
60	<b>Finanzierungssaldo (Voranschlag) aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi- KG) und Position 59 (Quasi-KG) <sup>1</sup></b>			<b>n.a.</b>	<b>0,00</b>	<b>n.a.</b>
61	<b>Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)</b>					

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 85-89).

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

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



## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	100,00		
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>545.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	534.800,00		
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	11.000,00		
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		
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			
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>464.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	364.000,00		
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	94.600,00		
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	6.000,00		
<b>222</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>87.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	4.500,00		
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	12.500,00		

**Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)**

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
2223	Leasing- und Mietaufwand	25.900,00		
2224	Instandhaltung	500,00		
2225	Sonstiger Sachaufwand	32.800,00		
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	11.000,00		
<b>223</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	200,00		
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
<b>240</b>	<b>Zuweisungen an Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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





## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen			
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	100,00		
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers</b>	<b>534.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	534.800,00		
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			
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		
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			
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>458.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	364.000,00		
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	94.600,00		
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand</b>	<b>76.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	4.500,00		
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	12.500,00		
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	25.900,00		
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	500,00		
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	32.800,00		
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			

**Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)**

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
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			
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	200,00		
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>535.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	85.000,00		
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	85.000,00		
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten			
<b>342</b>	<b>Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)**

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis



		MVAG		VC	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag				
		EH	FH			VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022		
<b>0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung</b>													
<b>01</b>	<b>Hauptverwaltung</b>												
<b>010</b>	<b>Zentralamt</b>												
<b>010000</b>	<b>Gemeindeamt</b>												
<b>Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)</b>													
2/010000+301000	Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern			3331							53.100,00		
2/010000+302000	Kapitaltransfers von Gemeinden, Gemeindeverbänden (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds			3331							31.900,00		
2/010000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)		2127			11.000,00							
2/010000+823000	Sonstige Zinserträge		2131	3131		100,00					100,00		
2/010000+829000	Sonstige Erträge		2116	3116		100,00					100,00		
2/010000+862000	Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbänden (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds		2121	3121		534.800,00					534.800,00		
<b>Summe Mittelaufbr.</b>	<b>010 Zentralamt</b>					<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01 Hauptverwaltung</b>					<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung</b>					<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
<b>010000</b>	<b>Gemeindeamt</b>									
	<b>Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)</b>									
1/010000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			3415					85.000,00	
1/010000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2221	3221	23	2.000,00				2.000,00	
1/010000-456000	Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	2221	3221	23	1.500,00				1.500,00	
1/010000-456100	Aufwand Kopiergerät	2221	3221		1.000,00				1.000,00	
1/010000-510000	Energiebezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung	2211	3211		363.000,00				363.000,00	
1/010000-569000	Sonstige Nebenbezüge	2211	3211		1.000,00				1.000,00	
1/010000-580000	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	2212	3212		13.400,00				13.400,00	
1/010000-582000	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit	2212	3212		70.500,00				70.500,00	
1/010000-582500	Pensionskassenbeiträge	2212	3212		3.100,00				3.100,00	
1/010000-582510	Mitarbeitervorsorgekassa	2212	3212		5.600,00				5.600,00	
1/010000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	2212	3212		2.000,00				2.000,00	
1/010000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumswendungen		2214		5.000,00					
1/010000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube		2214		1.000,00					
1/010000-600000	Energiebezüge	2222	3222		2.500,00				2.500,00	
1/010000-618000	Instandhaltung von sonstigen Anlagen	2224	3224		500,00				500,00	
1/010000-630000	Postdienste	2222	3222		500,00				500,00	
1/010000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222		2.500,00				2.500,00	
1/010000-640000	Rechts- und Beratungsaufwand	2222	3222		2.000,00				2.000,00	
1/010000-659000	Geldverkehrs- und Bankspesen	2244	3244		200,00				200,00	
1/010000-670000	Versicherungen	2222	3222		5.000,00				5.000,00	
1/010000-680000	Planmäßige Abschreibung		2226		11.000,00					
1/010000-700000	Miet- und Pachtlaufwand	2223	3223		21.600,00				21.600,00	
1/010000-700100	Betriebskosten	2223	3223		4.300,00				4.300,00	
1/010000-710000	Öffentliche Abgaben, ohne Gebühren gemäß FAG	2225	3225		100,00				100,00	
1/010000-711000	Gebühren für die Benützung von Gemeindeeinrichtungen und -anlagen gemäß FAG	2225	3225		100,00				100,00	
1/010000-724000	Reisegebühren	2225	3225		500,00				500,00	
1/010000-725000	Bibliothekserfordernisse	2225	3225		100,00				100,00	



		MVAG		VC	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH			VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
1/010000-728000	EDV-Aufwand Gemeindeinformatik	2225	3225			20.000,00			20.000,00		
1/010000-728100	Entgelte für sonstige Leistungen (Controlling)	2225	3225			10.000,00			10.000,00		
1/010000-729000	Sonstige Aufwendungen	2225	3225			2.000,00			2.000,00		
<b>Summe Mittelverw.</b>	<b>010 Zentralamt</b>					<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01 Hauptverwaltung</b>					<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung</b>					<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo</b>	<b>010 Zentralamt</b>					<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01 Hauptverwaltung</b>					<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung</b>					<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Gesamtsumme Mittelaufbringung</b>					<b>546.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Gesamtsumme Mittelverwendung</b>					<b>552.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Gesamtsaldo</b>					<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Beschäftigungsrahmenplan



## Beschäftigungsrahmenplan 2024

Anzahl der Bediensteten: 6,4244

Die Zahlenangaben entsprechen vollen Beschäftigungsverhältnissen.

	System alt	System neu
Funktionen der Gehaltsklasse 1 bis 6 – Lehrling		0,1244
Funktionen der Gehaltsklasse 7 bis 14		5,3000
Funktionen der Gehaltsklasse 15 bis 18		1,0000
Funktionen der Gehaltsklasse 19		
Funktionen der Gehaltsklasse 20		
Funktionen der Gehaltsklasse 21		
Funktionen der Gehaltsklasse 22		
Funktionen der Gehaltsklasse 23		
<b>Beschäftigungsobergrenzen gesamt</b>		<b>6,4244</b>

## Zahlenmäßiges Verhältnis von Frauen und Männern

Stand 04.2024

### nach Dienstverhältnis

	Frauen	in %	Männer	in %	Gesamt
Beamte					
Angestellte	6	66,67	3	33,33	100,00
Angestellte i.h.V.					
<b>Summe</b>	<b>6</b>	<b>66,67</b>	<b>3</b>	<b>33,33</b>	<b>100,00</b>

### nach Funktionen

	Frauen	in %	Männer	in %	Gesamt
Gehaltsklasse 1 bis 6	1	11,11			11,11
Gehaltsklasse 7 bis 14	5	55,56	2	22,22	77,78
Gehaltsklasse 15 bis 18			1	11,11	11,11
Gehaltsklasse 19					
Gehaltsklasse 20					
Gehaltsklasse 21					
Gehaltsklasse 22					
Gehaltsklasse 23					
<b>Summe</b>	<b>6</b>	<b>66,67</b>	<b>3</b>	<b>33,33</b>	<b>100,00</b>

Nachweis Personalkosten





Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Angestellten 510000 - 510900	Sonstige Nebenbezüge, Reisegebühren, Jubiläe..	DGB zum FLAF 580000 - 580900	DGB zur sozialen Sicherheit 582000 - 582000	Pensionskassenbeiträge 582500 - 582500	Mitarbeitervorsorgekasse 582510 - 582510	Sonstige Leistungen 590000 - 599900	Gesamtsumme
0	01	010000 Gemeindeamt	363.000	1.000	13.400	70.500	3.100	5.600	2.000	458.600
	<b>Summe Gruppe 0</b>		<b>363.000</b>	<b>1.000</b>	<b>13.400</b>	<b>70.500</b>	<b>3.100</b>	<b>5.600</b>	<b>2.000</b>	<b>458.600</b>
<b>Summe gesamt</b>			<b>363.000</b>	<b>1.000</b>	<b>13.400</b>	<b>70.500</b>	<b>3.100</b>	<b>5.600</b>	<b>2.000</b>	<b>458.600</b>



Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)



Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
<b>Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
<b>Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
<b>Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		534.800,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		534.800,00	0,00
2/010000+862000	Gemeindeamt	Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbänden (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	534.800,00	
<b>Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger</b>				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
<b>Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>				
	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
<b>Gesamtsumme</b>			<b>534.800,00</b>	<b>0,00</b>



Berechnung der Finanzkraft





## **Berechnung der Finanzkraft 2024**

Bei der Sitzung der Verbandsversammlung am 14.12.2023 wurde im Rahmen der Voranschlagsberatungen die Berechnung der Finanzkraft 2024, die einen Gesamtbetrag von 267.500,00 Euro aufweist, beschlossen.

Finanzkraft gem. § 7 der Gemeindeverbandsverordnung

50 % der Summe der Einzahlungen der operativen Gebarung des Finanzierungsvoranschlags des laufenden Haushaltsjahres

Operative Gebarung des Finanzierungsvoranschlags 2024 = 535.000,00 Euro

**Finanzkraft 2024      267.500,00 Euro**



# Bericht Finanzlage lt. Gemeindeanwendung







Finanzierungsschlüssel





## Kostenschlüssel Finanzverwaltung Hinterwald

ohne Berücksichtigung der Einnahmen für die weiteren Buchhaltungen der Mitgliedsgemeinden

Stand: 30.11.2023

### Gesamtkosten Finanzverwaltung Hinterwald

Es wurden 642 % Beschäftigungsausmaß mit den vereinbarten Einstufungen mit Überstundenauszahlungen in die Berechnung einbezogen.

Die Mietkosten wurden mit € 15,00 je m<sup>2</sup> und Monat berechnet. Die Betriebskosten wurden mit 20 % der Miete angesetzt.

Sachkosten, Büromaterial und sonstige Kosten (Lizenzen, Kosten für Gemeindeinformatik, ...) wurden ebenfalls mit einberechnet.

Für die Erstausrüstung (Büromöbel, EDV-Hardware, ...) wurden € 70.000,00 angesetzt, welche 2024 über Kapitaltransfers des Landes (30 % Bedarfszuweisungen und 35 % Strukturförderung (Bezau nur 22,5 % Strukturförderung)) und der Mitgliedsgemeinden abgedeckt werden.

	VA 2024	MFP 2025	MFP 2026	MFP 2027	MFP 2028
<b>Summe laufende Kosten FVW</b>	<b>534.800</b>	<b>724.400</b>	<b>740.500</b>	<b>762.200</b>	<b>784.300</b>
Anschubförderung	0	113.000	97.000	80.000	62.000
<b>Kosten, die auf die Gemeinden zu verteilen sind</b>	<b>534.800</b>	<b>611.400</b>	<b>643.500</b>	<b>682.200</b>	<b>722.300</b>

<b>Summe einmalige Kosten FVW</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Förderung	53.100	0	0	0	0
<b>Kosten, die auf die Gemeinden zu verteilen sind</b>	<b>31.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Gesamtkosten für Gemeinden</b>	<b>566.700</b>	<b>611.400</b>	<b>643.500</b>	<b>682.200</b>	<b>722.300</b>
-----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

### Kostenanteil je monatlicher Gehaltsabrechnung

€ 12,00 pro monatlicher Gehaltsabrechnung - Bemessungsgrundlage bildet die tatsächlich verrechnete Anzahl durch die Stadt Dornbirn im Jahr 2024. Dadurch wird es noch zu geringfügigen Änderungen kommen, da aktuell nur die Zahlen von 2021 vorliegen.

<b>Gemeinde</b>	<b>2021</b>	<b>Kosten pro Abrechnung</b>	<b>Kostenanteil</b>
Bezau	35	12,00	5.040,00
Bizau	22	12,00	3.168,00
Damüls	12	12,00	1.728,00
Mellau	21	12,00	3.024,00
Reuthe	8	12,00	1.152,00
Schnepfau	10	12,00	1.440,00
Schopperrau	20	12,00	2.880,00
Schröcken	11	12,00	1.584,00
Warth	17	12,00	2.448,00
<b>Summe</b>	<b>156</b>	<b>12,00</b>	<b>22.464,00</b>

### Kostenanteil nach Buchungszeilen

Für die tatsächliche Abrechnung werden die Buchungszeilen der Jahre 2021 - 2023 herangezogen.

Daher wird es noch zu geringfügigen Verschiebungen kommen, da aktuell nur die Zahlen von 2019 - 2021 vorliegen.

<b>Gemeinde</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Durchschnitt 2019 - 2021</b>	
				<b>Buchungszeilen</b>	<b>Prozent</b>
Bezau	36.755	41.622	43.095	40.491	20,211%
Bizau	21.144	26.424	23.382	23.650	11,805%
Damüls	14.616	18.374	16.793	16.594	8,283%
Mellau	28.622	33.185	32.646	31.484	15,716%
Reuthe	16.097	20.880	18.817	18.598	9,283%
Schnepfau	10.620	12.490	12.430	11.847	5,913%
Schopperrau	21.710	23.967	23.271	22.983	11,472%
Schröcken	17.337	20.774	18.255	18.789	9,379%
Warth	12.690	18.580	16.432	15.901	7,937%
<b>Summe</b>	<b>179.591</b>	<b>216.296</b>	<b>205.121</b>	<b>200.336</b>	<b>100,000%</b>

## Verumlagerung auf die Mitgliedsgemeinden

### Voranschlag 2024 und Mittelfristige Finanzplanung 2025 - 2028

Gesamtkosten Gemeinden mit obigem Schlüssel sowie Berücksichtigung des Kostenanteils je Dienstnehmer (mit Abzug der Förderungen)

Gemeinde	VA 2024			MFP 2025	MFP 2026	MFP 2027	MFP 2028
	lfd. Kosten	einm. Kosten	gesamt				
Bezau	108.590,17	8.161,00	116.751,17	124.072,08	130.559,93	138.381,74	146.486,50
Bizau	63.650,12	3.512,00	67.162,12	72.692,88	76.482,34	81.050,94	85.784,81
Damüls	44.166,08	2.465,00	46.631,08	50.511,05	53.169,97	56.375,59	59.697,17
Mellau	83.541,52	4.676,00	88.217,52	95.579,79	100.624,55	106.706,55	113.008,58
Reuthe	48.714,22	2.762,00	51.476,22	55.825,31	58.805,28	62.397,96	66.120,60
Schnepfau	31.736,47	1.759,00	33.495,47	36.266,13	38.164,34	40.452,82	42.824,09
Schoppernau	61.655,49	3.413,00	65.068,49	70.443,09	74.125,62	78.565,31	83.165,61
Schröcken	49.633,83	2.790,00	52.423,83	56.817,82	59.828,34	63.457,85	67.218,66
Warth	43.112,10	2.362,00	45.474,10	49.191,85	51.739,62	54.811,24	57.993,98
<b>Summe</b>	<b>534.800,00</b>	<b>31.900,00</b>	<b>566.700,00</b>	<b>611.400,00</b>	<b>643.500,00</b>	<b>682.200,00</b>	<b>722.300,00</b>

Gesamtkosten Gemeinden mit obigem Schlüssel sowie Berücksichtigung des Kostenanteils je Dienstnehmer (ohne Abzug der Förderungen)

Gemeinde	VA 2024			MFP 2025	MFP 2026	MFP 2027	MFP 2028
	lfd. Kosten	einm. Kosten	gesamt				
Bezau	108.590,17	17.179,67	125.769,84	146.910,94	150.164,97	154.550,84	159.017,56
Bizau	63.650,12	10.034,39	73.684,51	86.032,72	87.933,35	90.495,07	93.104,01
Damüls	44.166,08	7.040,76	51.206,84	59.871,12	61.204,72	63.002,19	64.832,79
Mellau	83.541,52	13.358,40	96.899,92	113.338,61	115.868,84	119.279,17	122.752,35
Reuthe	48.714,22	7.890,89	56.605,11	66.315,55	67.810,18	69.824,68	71.876,31
Schnepfau	31.736,47	5.026,39	36.762,86	42.948,28	43.900,33	45.183,54	46.490,40
Schoppernau	61.655,49	9.751,25	71.406,75	83.406,52	85.253,52	87.742,96	90.278,29
Schröcken	49.633,83	7.971,79	57.605,62	67.415,61	68.925,56	70.960,71	73.033,38
Warth	43.112,10	6.746,45	49.858,55	58.160,65	59.438,51	61.160,84	62.914,92
<b>Summe</b>	<b>534.800,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>619.800,00</b>	<b>724.400,00</b>	<b>740.500,00</b>	<b>762.200,00</b>	<b>784.300,00</b>



Bestätigung Voranschlag  
(Vorlage VVO, Beschluss VV)



## FESTSTELLUNG DES VORANSCHLAGES

Die Verbandsversammlung hat den Voranschlag 2024 gemäß § 73 Abs. 5 GG wie folgt beschlossen:

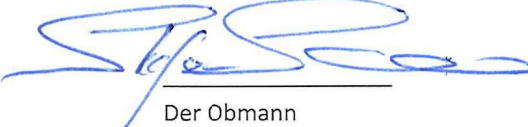
	<u>Ergebnishaushalt</u>	<u>Finanzierungshaushalt</u>
Erträge / Einzahlungen (Summe operative und investive Gebarung)	546.000,00	620.000,00
Aufwendungen / Auszahlungen (Summe operative und investive Gebarung)	552.000,00	620.000,00
<b>Nettoergebnis / Nettofinanzierungssaldo</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>
Entnahme von Haushaltsrücklagen / Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Zuweisung von Haushaltsrücklagen / Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
<b>Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen / Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>

## BESTÄTIGUNG

Es wird bestätigt,

1. dass der dem Vorstand in der Sitzung vom 28.11.2023 zur Stellungnahme vorgelegte Voranschlagsentwurf jeder Mitgliedsgemeinde gemäß § 73 Abs. 4 GG zugestellt wurde;
2. dass dieser Voranschlag durch die Verbandsversammlung in der Sitzung vom 14.12.2023 mit den angegebenen Ansätzen beschlossen wurde;
3. dass die Finanzkraft gemäß § 7 Gemeindeverbandsverordnung für 2024 mit 267.500,00 Euro festgestellt wurde.

Mellau, am 14. Dezember 2023



Der Obmann





Auszug aus der Niederschrift der  
Verbandsversammlung  
über die Beschlussfassung des Voranschlags



## **Protokoll-Auszug**

**über die 2. Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes Finanzverwaltung Hinterwald  
am Donnerstag, 14. Dezember 2023 um 14:00 Uhr im Foyer des Dorfsaales Mellau**

---

### **TOP 6 – Beschäftigungsrahmenplan, Voranschlag 2024, mittelfristige Finanzplanung**

---

Ltr. Dion Barelds stellt den Beschäftigungsrahmenplan mit einer Obergrenze von 6,422 VZÄ vor. Auf Nachfrage werde die neu angestellten Mitarbeiter\*innen namentlich erwähnt.

Der Beschäftigungsrahmenplan wird in dieser Form einstimmig genehmigt.

Ltr.-Stv. Helmut Simma erläutert die einzelnen Positionen des Budgets im Detail. Angemerkt wird, dass die Anschubförderung des Landes mit dem ersten vollen Jahr des Betriebes, damit 2025, beantragt wird. Die Erstausrüstung wird nach Abzug der jeweiligen Landesförderungen an die Mitgliedsgemeinden verumlagt.

Die mittelfristige Finanzplanung beschränkt sich auf die Hochrechnung der Kosten mit Darstellung der auf die Folgejahre entfallenden Anschubförderung. Abschließend wird die Verrechnungsweise mit den Gemeinden sowie die daraus resultierende Verumlagerung erläutert.

Im Vergleich der Mesaritzs-Prognoserechnung zu den budgetierten Kosten ergeben sich Differenzen aufgrund stärker gestiegener Inflationswerte und zT höheren Einstufungen der Mitarbeiter\*innen, nicht jedoch aufgrund höherer VZÄ-Werte.

Die bereits früher angemerkt zu niedrig angesetzten Sachkosten in der Prognose sowie die Gründe für höher als prognostiziert anfallende Standortkosten werden ergänzend dargestellt.

Die zu beschließende Finanzkraft ermittelt sich mit 267,5 T€.

Den dargestellten und erläuterten Zahlenwerken, Voranschlag 2024 und mittelfristige Finanzplanung 2025 – 2028, werden mit einstimmig Beschluss genehmigt – verbunden mit dem Dank an die diese vorbereitenden Dion und Helmut.

Ende der Verbandsversammlung: 15:18 Uhr

Obmann Bgm. Stephan Schwarzmann

Bgm. Norbert Greussing (Protokoll)

Liste der Leermeldungen



**Für folgende Nachweise wird eine Leermeldung abgegeben**

Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)

Nachweis der Investitionstätigkeit

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)

Wirtschaftspläne für bestehende Eigenbetriebe gem. § 1 Abs. 2 VRV 2015





<b>Seite</b>	<b>Inhalt</b>
1	Gesamtübersicht Finanzen (Managementübersicht, EHH, FHH, Zsf. RA)
11	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
15	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
19	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
23	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
29	Querschnitt (Anlage 5b)
33	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
37	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
43	Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis
49	Beschäftigungsrahmenplan
53	Nachweis Personalkosten
57	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
61	Berechnung der Finanzkraft
65	Bericht Finanzlage lt. Gemeindeanwendung
69	Finanzierungsschlüssel
75	Bestätigung Voranschlag (Vorlage VVO, Beschluss VV)
79	Auszug aus der Niederschrift der Verbandsversammlung über die Beschlussfassung des Voranschlags
83	Liste der Leermeldungen