



FWW

Hinterwald

Gemeindeverband
Finanzverwaltung Hinterwald
Voranschlag 2025

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

Voranschlag 2025

Gemeindeverband Finanzverwaltung Hinterwald

Ergebnis und Finanzierung

1) ERGEBNISVORANSCHLAG					
2)	VA 2025	VA 2024	+/- in EUR	+/- in %	RA 2023
3) Summe Erträge	754.600,00	546.000,00	208.600,00	38,21	0,00
4) Summe Aufwendungen	753.800,00	552.000,00	201.800,00	36,56	0,00
5) Nettoergebnis	800,00	-6.000,00	6.800,00	-113,33	0,00
6) Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	800,00	-6.000,00	6.800,00	-113,33	0,00
8) Aufwandsdeckungsgrad (%)	100,11	98,91	1,19	1,21	0,00
9) FINANZIERUNGSVORANSCHLAG					
10) Operative Gebarung	VA 2025	VA 2024	+/- in EUR	+/- in %	RA 2023
11) Summe Einzahlungen	740.900,00	535.000,00	205.900,00	38,49	0,00
12) Summe Auszahlungen	737.900,00	535.000,00	202.900,00	37,93	0,00
13) Saldo 1 operative Gebarung	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00	0,00
14) Investive Gebarung	VA 2025	VA 2024	+/- in EUR	+/- in %	RA 2023
15) Summe Einzahlungen	0,00	85.000,00	-85.000,00	-100,00	0,00
16) Summe Auszahlungen	3.000,00	85.000,00	-82.000,00	-96,47	0,00
17) Saldo 2 investive Gebarung	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-100,00	0,00
18) Investitionsintensität (% der Erträge)	0,40	15,57	-15,17	-97,45	0,00
19) Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23) Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24) Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25) Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	740.900,00	620.000,00	120.900,00	19,50	0,00
26) Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	740.900,00	620.000,00	120.900,00	19,50	0,00
27) Saldo Finanzierungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 Finanzverwaltung Hinterwald

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.	0,00	0,00	0,00
Kassa, Bankguthaben, Schecks	0,00	0,00	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	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
Gesamtverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 31.12.2024	0 Einwohner					

Erläuterungen

Freie Finanzspitze	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Freie Finanzspitze (in %)	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Operative Gebarung

Erträge/Einzahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00
... aus Transfers	754.300,00	545.800,00	0,00	740.700,00	534.800,00	0,00
... Finanzerträge	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00
Summe	754.600,00	546.000,00	0,00	740.900,00	535.000,00	0,00

Aufwendungen/Auszahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... Personalaufwand	665.100,00	464.600,00	0,00	661.600,00	458.600,00	0,00
... Sachaufwand	87.700,00	87.200,00	0,00	75.300,00	76.200,00	0,00
... Transferaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
... Finanzaufwand	1.000,00	200,00	0,00	1.000,00	200,00	0,00
Summe	753.800,00	552.000,00	0,00	737.900,00	535.000,00	0,00

Saldo 1: Nettoergebnis/Geldfluss operative Gebarung	800,00	-6.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
--	---------------	------------------	-------------	-----------------	-------------	-------------

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

Nettoergebnis nach Veränderung HH-Rücklagen	800,00	-6.000,00	0,00
--	---------------	------------------	-------------

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	0,00	85.000,00	0,00

Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	85.000,00	0,00
--	-------------	------------------	-------------

Auszahlungen	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	85.000,00	0,00
... aus der Gewährung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.000,00	85.000,00	0,00
Saldo 2: Geldfluss aus der investiven Gebarung	-3.000,00	0,00	0,00
Saldo 3: Nettofinanzierungssaldo	0,00	0,00	0,00

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

Auszahlungen	VA 2025	VA 2024	RA 2023
... 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
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Saldo 4: Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Saldo 5: Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	0,00	0,00

Aufwandsdeckungsgrad (in %)	100,11
Summe Erträge	754.600,00
Summe Aufwände	753.800,00

Interpretation

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

Investitionsintensität (% der Erträge)	0,40
Summe Auszahlungen (investive Gebarung)	3.000,00
Summe Erträge	754.600,00

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.

Freie Finanzspitze (in %)	0,40
Saldo 1 operative Gebarung - Auszahlungen (Finanzierung)	3.000,00
Summe Einzahlungen (operative Gebarung)	740.900

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 Finanzverwaltung Hinterwald

Ergebnis und Finanzierung MFP

1) ERGEBNISVORANSCHLAG					
2)	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
3) Summe Erträge	754.600,00	858.700,00	889.300,00	908.900,00	932.800,00
4) Summe Aufwendungen	753.800,00	858.900,00	888.600,00	908.700,00	932.800,00
5) Nettoergebnis	800,00	-200,00	700,00	200,00	0,00
6) Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	800,00	-200,00	700,00	200,00	0,00
8) Aufwandsdeckungsgrad (%)	100,11	99,98	100,08	100,02	100,00
9) FINANZIERUNGSVORANSCHLAG					
10) Operative Gebarung	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11) Summe Einzahlungen	740.900,00	845.000,00	875.600,00	900.600,00	927.000,00
12) Summe Auszahlungen	737.900,00	843.000,00	873.600,00	898.600,00	925.000,00
13) Saldo 1 operative Gebarung	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14) Investive Gebarung	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
15) Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Summe Auszahlungen	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
17) Saldo 2 investive Gebarung	-3.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
18) Investitionsintensität (% der Erträge)	0,40	0,23	0,22	0,22	0,21
19) Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23) Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24) Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 +	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25) Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	740.900,00	845.000,00	875.600,00	900.600,00	927.000,00
26) Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	740.900,00	845.000,00	875.600,00	900.600,00	927.000,00
27) Saldo Finanzierungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	200,00	100,00	
212	Erträge aus Transfers	754.300,00	545.800,00	
213	Finanzerträge	100,00	100,00	
21	Summe Erträge	754.600,00	546.000,00	0,00
221	Personalaufwand	665.100,00	464.600,00	
222	Sachaufwand	87.700,00	87.200,00	
223	Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	1.000,00	200,00	
22	Summe Aufwendungen	753.800,00	552.000,00	0,00
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	800,00	-6.000,00	0,00
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	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)	800,00	-6.000,00	0,00

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	100,00	100,00	
312	Einzahlungen aus Transfers	740.700,00	534.800,00	
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	100,00	
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	740.900,00	535.000,00	0,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	661.600,00	458.600,00	
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	75.300,00	76.200,00	
323	Auszahlungen aus Transfers			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	200,00	
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	737.900,00	535.000,00	0,00
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	3.000,00	0,00	0,00
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers		85.000,00	
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	85.000,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	85.000,00	
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.000,00	85.000,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-3.000,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	0,00

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			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	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	0,00	0,00

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	200,00	100,00	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	100,00	100,00	
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	100,00		
212	Erträge aus Transfers	754.300,00	545.800,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	740.700,00	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	13.600,00	11.000,00	
213	Finanzerträge	100,00	100,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen	100,00	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			
21	Summe Erträge	754.600,00	546.000,00	0,00
221	Personalaufwand	665.100,00	464.600,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	527.600,00	364.000,00	
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	134.000,00	94.600,00	
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	3.500,00	6.000,00	
222	Sachaufwand	87.700,00	87.200,00	0,00
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.800,00	4.500,00	
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	6.800,00	12.500,00	
2223	Leasing- und Mietaufwand	33.900,00	25.900,00	
2224	Instandhaltung	1.000,00	500,00	
2225	Sonstiger Sachaufwand	30.800,00	32.800,00	
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	12.400,00	11.000,00	

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	1.000,00	200,00	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	1.000,00	200,00	
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	753.800,00	552.000,00	0,00
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	800,00	-6.000,00	0,00
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)	800,00	-6.000,00	0,00

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	100,00	100,00	0,00
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	100,00	
312	Einzahlungen aus Transfers	740.700,00	534.800,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	740.700,00	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			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	100,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00	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			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	740.900,00	535.000,00	0,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	661.600,00	458.600,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	527.600,00	364.000,00	
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	134.000,00	94.600,00	
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	75.300,00	76.200,00	0,00
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.800,00	4.500,00	
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	6.800,00	12.500,00	
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	33.900,00	25.900,00	
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	1.000,00	500,00	
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	30.800,00	32.800,00	
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	1.000,00	200,00	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	1.000,00	200,00	
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	737.900,00	535.000,00	0,00
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	3.000,00	0,00	0,00
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	0,00	85.000,00	0,00
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			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	85.000,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	85.000,00	0,00
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			
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	3.000,00	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			
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	3.000,00	85.000,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-3.000,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00

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				
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	740.700,00	740.700,00	
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	100,00	100,00	
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers				
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt)³			740.900,00	740.900,00	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		661.600,00	661.600,00	
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	75.300,00	75.300,00	
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	1.000,00	1.000,00	
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt)³			737.900,00	737.900,00	0,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	341x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang/Auszahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083	3.000,00	3.000,00	
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			3.000,00	3.000,00	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			0,00	0,00	0,00

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.	
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)

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	100,00	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	100,00	100,00	
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	100,00		
212	Erträge aus Transfers	754.300,00	545.800,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	740.700,00	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	13.600,00	11.000,00	
213	Finanzerträge	100,00	100,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen	100,00	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			
21	Summe Erträge	754.600,00	546.000,00	0,00
221	Personalaufwand	665.100,00	464.600,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	527.600,00	364.000,00	
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	134.000,00	94.600,00	
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	3.500,00	6.000,00	
222	Sachaufwand	87.700,00	87.200,00	0,00
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.800,00	4.500,00	
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	6.800,00	12.500,00	

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand	33.900,00	25.900,00	
2224	Instandhaltung	1.000,00	500,00	
2225	Sonstiger Sachaufwand	30.800,00	32.800,00	
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	12.400,00	11.000,00	
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	1.000,00	200,00	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	1.000,00	200,00	
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	753.800,00	552.000,00	0,00
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	800,00	-6.000,00	0,00
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)	800,00	-6.000,00	0,00

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	100,00	100,00	0,00
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	100,00	
312	Einzahlungen aus Transfers	740.700,00	534.800,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	740.700,00	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			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	100,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00	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			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	740.900,00	535.000,00	0,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	661.600,00	458.600,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	527.600,00	364.000,00	
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	134.000,00	94.600,00	
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	75.300,00	76.200,00	0,00
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.800,00	4.500,00	
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	6.800,00	12.500,00	
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	33.900,00	25.900,00	
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	1.000,00	500,00	
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	30.800,00	32.800,00	
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

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	1.000,00	200,00	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	1.000,00	200,00	
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	737.900,00	535.000,00	0,00
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	3.000,00	0,00	0,00
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	0,00	85.000,00	0,00
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			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	85.000,00	0,00

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	85.000,00	0,00
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	3.000,00	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			
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	3.000,00	85.000,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-3.000,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	0,00
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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

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	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

	MVAG	VC	QU	Ergebnisvoranschlag		Finanzierungsvoranschlag				
				EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung										
01	Hauptverwaltung									
010	Zentralamt									
010000	Gemeindeamt									
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)										
2/010000+301000								53.100,00		
			3331							
2/010000+302000								31.900,00		
			3331							
2/010000+813000				2127	13.600,00	11.000,00				
2/010000+817000				2117	100,00					
2/010000+823000				2131	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
				3131						
2/010000+829000				2116	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
				3116						
2/010000+862000				2121	740.700,00	534.800,00	740.700,00	534.800,00		
				3121						
Summe Mittelaufbr.	010	Zentralamt			754.600,00	546.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00
	01	Hauptverwaltung			754.600,00	546.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00
	0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung			754.600,00	546.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00

		MVAG		VC	QU	Ergebnisvoranschlag		Finanzierungsvoranschlag			
		EH	FH			VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
010000	Gemeindeamt										
	Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)										
1/010000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			3415					3.000,00		85.000,00
1/010000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2221	3221	23		1.000,00	2.000,00		1.000,00		2.000,00
1/010000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221			300,00			300,00		
1/010000-456000	Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	2221	3221	23		1.000,00	1.500,00		1.000,00		1.500,00
1/010000-456100	Aufwand Kopiergerät	2221	3221			500,00	1.000,00		500,00		1.000,00
1/010000-510000	Vertragsbediensteten der Verwaltung	2211	3211			526.600,00	363.000,00		526.600,00		363.000,00
1/010000-569000	Sonstige Nebenbezüge	2211	3211			1.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00
1/010000-580000	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	2212	3212			19.500,00	13.400,00		19.500,00		13.400,00
1/010000-582000	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit	2212	3212			95.000,00	70.500,00		95.000,00		70.500,00
1/010000-582500	Pensionskassenbeiträge	2212	3212			4.500,00	3.100,00		4.500,00		3.100,00
1/010000-582510	Mitarbeitervorsorgekassa	2212	3212			8.000,00	5.600,00		8.000,00		5.600,00
1/010000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	2212	3212			7.000,00	2.000,00		7.000,00		2.000,00
1/010000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumswendungen		2214			2.500,00	5.000,00				
1/010000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube		2214			1.000,00	1.000,00				
1/010000-600000	Energiebezüge	2222	3222			3.000,00	2.500,00		3.000,00		2.500,00
1/010000-618000	Instandhaltung von sonstigen Anlagen	2224	3224			1.000,00	500,00		1.000,00		500,00
1/010000-630000	Postdienste	2222	3222			100,00	500,00		100,00		500,00
1/010000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222			1.200,00	2.500,00		1.200,00		2.500,00
1/010000-640000	Rechts- und Beratungsaufwand	2222	3222			2.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00
1/010000-659000	Geldverkehrs- und Bankspesen	2244	3244			1.000,00	200,00		1.000,00		200,00
1/010000-670000	Versicherungen	2222	3222			500,00	5.000,00		500,00		5.000,00
1/010000-680000	Planmäßige Abschreibung		2226			12.400,00	11.000,00				
1/010000-700000	Miet- und Pachtlaufwand	2223	3223			27.900,00	21.600,00		27.900,00		21.600,00
1/010000-700100	Betriebskosten	2223	3223			6.000,00	4.300,00		6.000,00		4.300,00
1/010000-710000	Kapitalertragsteuer	2225	3225			100,00	100,00		100,00		100,00
1/010000-711000	Gebühren für die Benützung von Gemeindeeinrichtungen und -anlagen gemäß FAG	2225	3225			100,00	100,00		100,00		100,00
1/010000-724000	Reisegebühren	2225	3225			500,00	500,00		500,00		500,00
1/010000-725000	Bibliothekserfordernisse	2225	3225			100,00	100,00		100,00		100,00

		MVAG		VC	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH			VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
1/010000-728000	EDV-Aufwand VGV Service GmbH etc.	2225	3225			8.000,00	20.000,00		8.000,00	20.000,00	
1/010000-728100	Entgelte für sonstige Leistungen (Controlling etc.)	2225	3225			20.000,00	10.000,00		20.000,00	10.000,00	
1/010000-729000	Sonstige Aufwendungen	2225	3225			2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	
Summe Mittelverw.	010 Zentralamt					753.800,00	552.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00
	01 Hauptverwaltung					753.800,00	552.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00
	0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung					753.800,00	552.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00
Saldo	010 Zentralamt					800,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Hauptverwaltung					800,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung					800,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme Mittelaufbringung					754.600,00	546.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00
	Gesamtsumme Mittelverwendung					753.800,00	552.000,00	0,00	740.900,00	620.000,00	0,00
	Gesamtsaldo					800,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschäftigungsrahmenplan

Beschäftigungsrahmenplan 2025

Anzahl der Bediensteten: 6,45

Die Zahlenangaben entsprechen vollen Beschäftigungsverhältnissen.

	System alt	System neu
Funktionen der Gehaltsklasse 1 bis 6 – Lehrling		0,15
Funktionen der Gehaltsklasse 7 bis 14		5,30
Funktionen der Gehaltsklasse 15 bis 18		1,00
Funktionen der Gehaltsklasse 19		
Funktionen der Gehaltsklasse 20		
Funktionen der Gehaltsklasse 21		
Funktionen der Gehaltsklasse 22		
Funktionen der Gehaltsklasse 23		
Beschäftigungsobergrenzen gesamt		6,45

Zahlenmäßiges Verhältnis von Frauen und Männern

Stand 01.12.2024

nach Dienstverhältnis

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

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					
Summe	6	66,67	3	33,33	100,00

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	Mitarbeitervorsorgemasse 582510 - 582510	Sonstige Leistungen 590000 - 599900	Gesamtsumme
0	01	010000 Gemeindeamt	526.600	1.000	19.500	95.000	4.500	8.000	7.000	661.600
	Summe Gruppe 0		526.600	1.000	19.500	95.000	4.500	8.000	7.000	661.600
Summe gesamt			526.600	1.000	19.500	95.000	4.500	8.000	7.000	661.600

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		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		740.700,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		740.700,00	0,00
2/010000+862000	Gemeindeamt	Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbänden (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	740.700,00	
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			740.700,00	0,00

Berechnung der Finanzkraft

Berechnung der Finanzkraft 2025

Bei der Sitzung der Verbandsversammlung am 13.12.2024 wurde im Rahmen der Voranschlagsberatungen die Berechnung der Finanzkraft 2025, 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 vorausgegangenen Haushaltsjahres

Operative Gebarung des Finanzierungsvoranschlags 2024 = 535.000,00 Euro

Finanzkraft 2025 267.500,00 Euro

Finanzierungsschlüssel

Kostenschlüssel Finanzverwaltung Hinterwald

Stand: 31.10.2024

	VA 2025	MFP 2026	MFP 2027	MFP 2028	MFP 2029
Summe laufende Kosten FVW	740.900	844.800	875.400	900.400	926.800
Anschubförderung	0	140.000	120.000	99.000	76.500
Kosten, die auf die Gemeinden zu verteilen sind	740.900	704.800	755.400	801.400	850.300

Kostenanteil je monatlicher Gehaltsabrechnung

Ca. € 12,36 pro monatlicher Gehaltsabrechnung - Bemessungsgrundlage bildet die tatsächlich verrechnete Anzahl durch die Stadt Dornbirn im Jahr 2024.

Gemeinde	Abrechnungen 2023	Kosten pro Abrechnung	Kostenanteil 2025	Kostenanteil 2026
Bezau	436	12,36	5.388,96	5.388,96
Bizau	283	12,36	3.497,88	3.497,88
Damüls	172	12,36	2.125,92	2.125,92
Mellau	343	12,36	4.239,48	4.239,48
Reuthe	107	12,36	1.322,52	1.322,52
Schnepfau	131	12,36	1.619,16	1.619,16
Schopperrau	248	12,36	3.065,28	3.065,28
Schröcken	137	12,36	1.693,32	1.693,32
Schwarzenberg	800	12,36	0,00	9.888,00
Warth	191	12,36	2.360,76	2.360,76
Sozialzentrum BMR	159	12,36	1.965,24	1.965,24
Summe	3007	12,36	27.278,52	37.166,52

Kostenanteil nach Buchungszeilen

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

Gemeinde	2021	2022	2023	gesamt	2025	ab 2026
					Prozent	Prozent
Bezau	43.094	43.378	43.364	43.279	18,440%	15,284%
Bizau	30.378	32.998	33.576	32.317	13,769%	11,413%
Damüls	16.793	19.888	23.063	19.915	8,485%	7,033%
Mellau	32.646	34.793	39.852	35.764	15,238%	12,630%
Reuthe	18.817	20.976	21.950	20.581	8,769%	7,268%
Schnepfau	12.430	18.020	16.314	15.588	6,642%	5,505%
Schoppernau	23.271	25.381	27.529	25.394	10,819%	8,968%
Schröcken	18.254	21.302	20.733	20.096	8,562%	7,097%
Schwarzenberg	41.945	47.784	55.641	48.457	0,000%	17,113%
Warth	16.431	18.232	19.303	17.989	7,664%	6,353%
Standesamtsverband Bezau	0	0	0	0	0,000%	0,000%
Stand Bregenzerwald	0	0	0	0	0,000%	0,000%
Poly Bezau	0	0	0	0	0,000%	0,000%
Sozialzentrum BMR	3.765	3.714	3.868	3.782	1,612%	1,336%
Summe	257.824	286.466	305.193	283.161	100,000%	100,000%

*) Mindestbetrag
*) Mindestbetrag
*) Mindestbetrag

Verumlagerung auf die Mitgliedsgemeinden bzw. Verbände
Voranschlag 2025 und Mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2029

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

Gemeinde	VA 2025	MFP 2026	MFP 2027	MFP 2028	MFP 2029
Bezau	136.123,61	106.701,19	114.413,06	121.421,21	128.871,92
Bizau	101.120,93	79.150,42	84.909,08	90.142,25	95.705,90
Damüls	62.283,43	48.744,71	52.293,33	55.518,13	58.946,57
Mellau	112.273,09	87.959,64	94.332,41	100.123,64	106.280,60
Reuthe	63.492,87	49.501,15	53.168,50	56.501,20	60.044,36
Schnepfau	48.706,83	38.109,54	40.887,18	43.411,36	46.094,94
Schoppernau	79.773,56	62.510,02	67.034,94	71.146,96	75.518,65
Schröcken	62.399,61	48.737,38	52.318,37	55.572,59	59.032,30
Schwarzenberg	0,00	123.321,55	131.956,10	139.802,72	148.144,86
Warth	56.700,28	44.470,93	47.676,35	50.589,27	53.686,14
Standesamtsverband Bezau	1.545,00	1.591,35	1.639,09	1.688,27	1.738,92
Stand Bregenzerwald	1.545,00	1.591,35	1.639,09	1.688,27	1.738,92
Poly Bezau	1.545,00	1.591,35	1.639,09	1.688,27	1.738,92
Sozialzentrum BMR	13.390,78	10.819,41	11.493,39	12.105,86	12.757,02
Summe	740.900,00	704.800,00	755.400,00	801.400,00	850.300,00

*) jährliche Indexanpassung 3 %
*) jährliche Indexanpassung 3 %
*) jährliche Indexanpassung 3 %

Bestätigung Voranschlag
(Vorlage VVO, Beschluss VV)

FESTSTELLUNG DES VORANSCHLAGES

Die Verbandsversammlung 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)	754.600,00	740.900,00
Aufwendungen / Auszahlungen (Summe operative und investive Gebarung)	753.800,00	740.900,00
Nettoergebnis / Nettofinanzierungssaldo	800,00	0,00
Entnahme von Haushaltsrücklagen / Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Zuweisung von Haushaltsrücklagen / Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen / Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung	800,00	0,00

BESTÄTIGUNG

Es wird bestätigt,

1. dass der dem Vorstand in der Sitzung vom 19.11.2024 zur Stellungnahme vorgelegte Voranschlagsentwurf jeder Mitgliedsgemeinde gemäß § 73 Abs. 4 GG zugestellt wurde;
2. dass dieser Voranschlag durch die Verbandsversammlung in der Sitzung vom 13.12.2024 mit den angegebenen Ansätzen beschlossen wurde;
3. dass die Finanzkraft gemäß § 7 Gemeindeverbandsverordnung i.V.m. § 73 GG für 2025 mit 267.500,00 Euro festgestellt wurde;
4. dass der Beschluss über den Voranschlag in der in § 47 Abs. 7 GG bezeichneten Weise öffentlich kundgemacht und der Voranschlag gemäß § 73 Abs. 5 GG im Internet veröffentlicht wurde (vgl. § 8 Gemeindeverbandsordnung).

Mellau, am 13. Dezember 2024

Der Obmann

Auszug aus der Niederschrift der
Verbandsversammlung
über die Beschlussfassung des Voranschlags

Protokoll-Auszug

**über die 3. Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes Finanzverwaltung Hinterwald
am Freitag, 13. Dezember 2024, um 14:00 Uhr im Kloster Bezau**

TOP 5 – Voranschlag 2025 u. mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2029

Der Voranschlagsentwurf 2025 mit jeweils ausgeglichener Gebarung in Ergebnishaushalt (Summen € 754.600,--) und Finanzierungshaushalt (Summen € 740.900,--) wurde den Mitgliedsgemeinden fristgerecht zugestellt – seitens des Vorstandes wird dieser zur Beschlussfassung empfohlen.

Die einzelnen Positionen des ersten ganzjährigen Budgets werden vom Leitungsteam erläutert – im Besonderen wird auf die Anpassungen im Gehaltsgefüge, die 2025 erstmalig erfolgende Beantragung von Landesfördermitteln sowie auf den Ansatz für „sonstige Leistungen“ (für Auswertungs-/Controllingprogramm) eingegangen.

Gegenüber den im Laufe der Projektentwicklung (Meszarits) kolportierten Zahlen kam es infolge der zwischenzeitlichen Indexanpassung sowie der Förderungsthematik (zeitlich verschobene Beantragung von Landesmitteln bzw. erste Beantragung mit Ganzjahresbetrieb) zu Erhöhungen.

In der Mehrjahres-Finanzplanung ist ein Beitritt der Gemeinde Schwarzenberg berücksichtigt, auf die sich daraus ergebenden Verschiebungen im Kostenverumlageungsschlüssel wird im Detail eingegangen – Schwarzenberg wäre dann die Gemeinde mit dem höchsten Beitrag.

Nach Beantwortung von Fragen werden der Voranschlag 2025 sowie die Mittelfristige Finanzplanung 2025 – 2029 in vorab übermittelter und heute erläuteter Form genehmigt sowie die Finanzkraft 2025 mit € 267.500,-- festgestellt – jeweils mit einstimmigem Beschluss durch die Verbandsversammlung.

Ende der Verbandsversammlung: 15:18 Uhr

Bgm. Stephan Schwarzmann (Obmann)

Bgm. Norbert Greussing (Schriftführer)

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

Seite	Inhalt
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	Finanzierungsschlüssel
71	Bestätigung Voranschlag (Vorlage VVO, Beschluss VV)
75	Auszug aus der Niederschrift der Verbandsversammlung über die Beschlussfassung des Voranschlags
79	Liste der Leermeldungen