

VORANSCHLAG
FÜR DAS
HAUSHALTSJAHR 2026

Untergliederung:

1 - Jänner bis August 2026 (13 Gemeinden)

2 - September bis Dezember 2026 (20 Gemeinden durch Zusammenlegung mit MS Heidenreichstein)

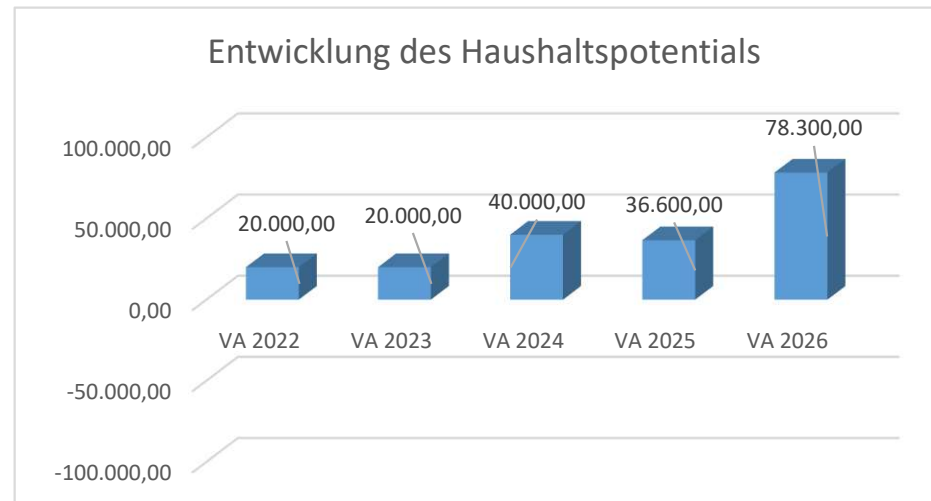
Gemeindeverband der
Musikschule Oberes Waldviertel
Schremser Straße 6
3950 Gmünd
DVR-Nr.: 1075641

T 02852 / 52506-320, 321
F 02852 / 52506-500
mow@gmuend.at
www.mow-musikschule.at

Bank Austria
Member of UniCredit
IBAN: AT26 1200 0504 2658 8000
BIC: BKAUATWW

VORBERICHT zum Voranschlag 2026 gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)

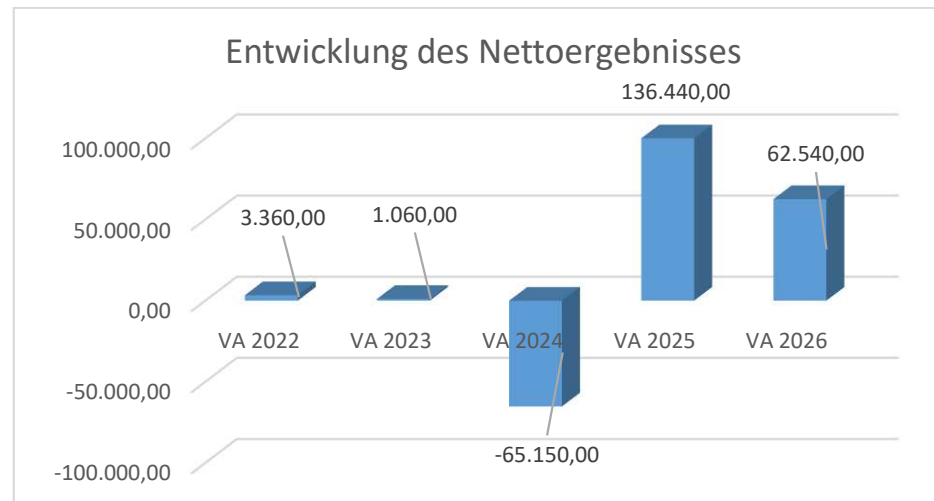
Entwicklung des jährlichen Haushaltspotentials



Erläuterung: Das Haushaltspotential hat seine Grundlage in § 67 Z. 11 der NÖ Gemeindeordnung 1973 (NÖ GO 1973) und ist erstmals im Voranschlag 2020 auszuweisen. Die Angaben zu den Vorjahren entfallen daher.

Haushaltspotential: Differenz der wiederkehrenden Mittelaufbringungen abzüglich der wiederkehrenden Mittelverwendungen unter Berücksichtigung der entsprechenden Forderungen und Verbindlichkeiten. Das Haushaltspotential ermöglicht eine Vergleichbarkeit mit der bisherigen Rechtslage, aus der Überschüsse und Abgänge abzuleiten waren und dient der Transparenz.

Entwicklung des jährlichen Nettoergebnisses (vor Zuweisungen und Entnahmen von Haushaltsrücklagen)

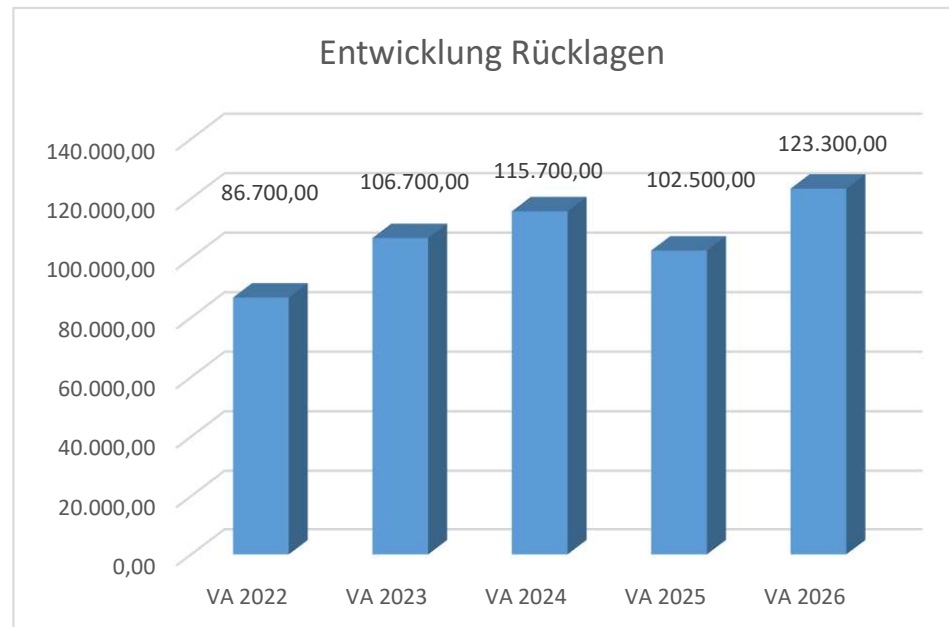


Erläuterung: Beim Nettoergebnis handelt es sich um das Ergebnis des Ergebnisvoranschlags. Diese ist erstmals für das Haushaltsjahr 2020 auszuweisen. Die Angaben zu den Vorjahren entfallen daher.

Ein positives Nettoergebnis bedeutet, dass die Erträge voraussichtlich ausreichend sein werden, die Aufwendungen für die Leistungen des Gemeindeverbandes (inklusive des Werteverzehrs des Anlage-vermögens in Form der Abschreibungen) abzudecken.

Ein negatives Nettoergebnis heißt, dass dies nicht zur Gänze (in der Höhe des negativen Wertes) möglich ist.

Entwicklung der Rücklagen mit und ohne Zahlungsmittelreserve



Erläuterung:

Die Entwicklung der Rücklagen zeigt an, inwieweit Rücklagen vorhanden sind und ob Rücklagen aufgebaut bzw. aufgebraucht werden.

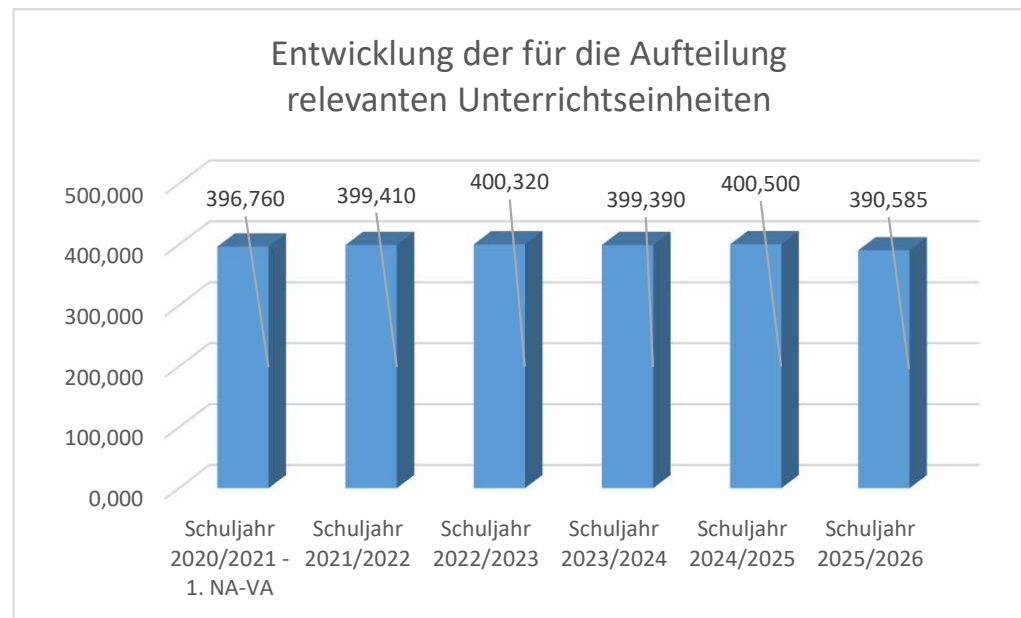
blaue Säulenbereiche stellen Rücklagen mit Zahlungsmittelreserve dar und

rote Säulenbereiche würden für Rücklagen ohne Zahlungsmittelreserven stehen.

2024: Abfertigungsentnahme

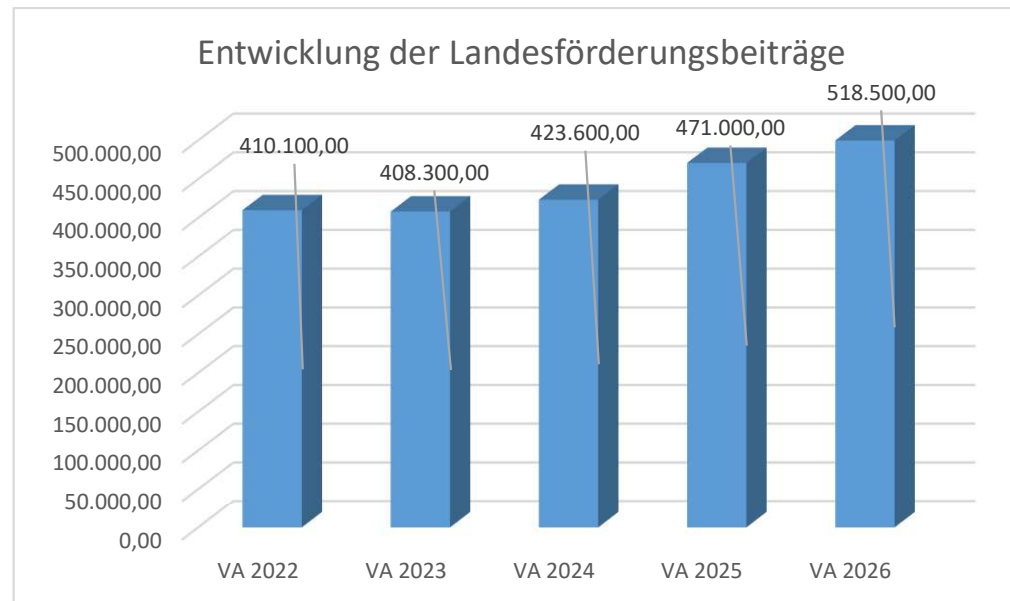
Begründung: Der Gemeindeverband der Musikschule Oberes Waldviertel bildet seit dem 2017 eine Rücklage für Abfertigungen, Die Entnahme sind in obiger Aufstellung nicht enthalten. Die genauen Daten sind deshalb den Rechnungsabschlüssen zu entnehmen.

**Entwicklung der gemäß § 11 Abs. 2 der Verbandssatzung
zur Aufteilung des nicht gedeckten Aufwandes
auf die verbandsangehörigen Gemeinden heranzuziehenden Unterrichtseinheiten**



Erläuterung: Gemäß § 11 Abs. 2 der Satzung des Gemeindeverbandes der Musikschule Oberes Waldviertel hat die Aufteilung des nicht gedeckten Aufwandes auf die verbandsangehörigen Gemeinden im Verhältnis der von den Schülern/-innen der jeweiligen Gemeinden in Anspruch genommenen Unterrichtseinheiten zu erfolgen. Bei der Berechnung des Aufteilungsschlüssels bleiben somit Schüler/-innen, deren Hauptwohnsitz nicht im Verbandsgebiet liegt außen vor. Berücksichtigt wurden jedoch die gemeindezugehörigen Ergänzungsfächer sowie die allgemeinen Ergänzungsfächer.

Entwicklung der Landesförderungsbeiträge



Anmerkung VA 2026: in diesem Betrag inkludiert sind die Beiträge des Musikschulverbands Heidenreichstein ab September 2026

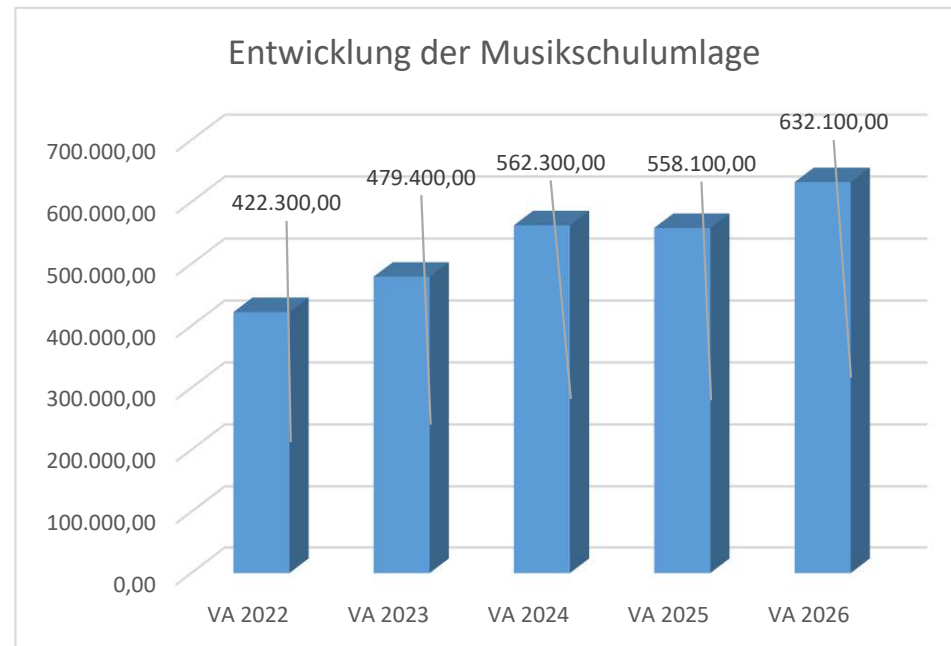
Erläuterung:

Die Förderung des Landes Niederösterreich erfolgt gemäß den Bestimmungen des NÖ Musikschulgesetzes 2000 und stellt - neben den Eltern- und den Gemeindebeiträgen - eine der drei Finanzierungssäulen des niederösterreichischen Musikschulwesens dar. Gefördert werden Unterrichtseinheiten von Schüler/-innen bis zum vollendeten 24. Lebensjahr, Ergänzungsfächer, der Ankauf von Mangelinstrumenten, Schüler/-innen mit besonderen Leistungen bei Wettbewerben, u. a.

Begründung:

Da die Landesförderungsbeiträge zur unmittelbaren Abdeckung des Finanzierungsbedarfes des Gemeindeverbandes der Musikschule Oberes Waldviertel beitragen, stellt deren Entwicklung eine wichtige wirtschaftliche Kennzahl dar.

Entwicklung der Musikschulumlage (Gesamtbeiträge der 13 Mitgliedsgemeinden, ab September 20 Mitgliedsgemeinden)



Anmerkung VA 2026: in diesem Betrag inkludiert sind die Beiträge des Musikschulverbands Heidenreichstein ab September 2026

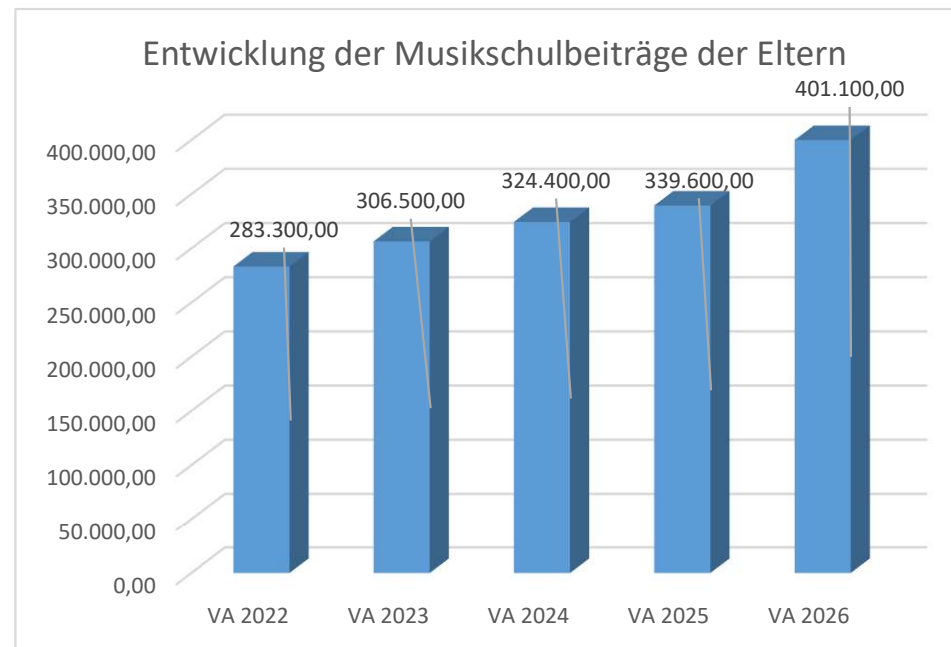
Erläuterung:

Wie unter "Entwicklung der Landesförderungsbeiträge" bereits erwähnt, stellen die Gemeinde-beiträge / Musikschulumlagen eine der drei Finanzierungssäulen des niederösterreichischen Musikschulwesens dar. Gleichzeitig belasten sie die Haushalte der einzelnen Mitgliedsgemeinden. Die Musikschulumlage errechnet sich aus dem gesamten Finanzierungsbedarf des Gemeinde-verbandes abzüglich der Eltern- und Landesförderungsbeiträge.

Begründung:

Die Entwicklung der Musikschulumlage stellt sowohl für den Gemeindeverband der Musikschule Oberes Waldviertel als auch für dessen Mitgliedsgemeinden eine wichtige wirtschaftliche Kennzahl dar. Die endgültigen Beträge werden im Zuge der Rechnungsabschlüsse ermittelt und können eine Reduktion oder Nachzahlung der Mitgliedsgemeinden bewirken.

Entwicklung der Musikschulbeiträge der Eltern



Anmerkung VA 2026: in diesem Betrag inkludiert sind die Beiträge des Musikschulverbands Heidenreichstein ab September 2026

Erläuterung:

Neben der Aufstellung "Entwicklung der Landesförderungsbeiträge" und der Aufstellung „Entwicklung der Musikschulumlage“ wird nun lt. Protokoll der Vorstandssitzung vom 30.03.2023, Punkt 9) ab dem Voranschlag 2024 nun die Aufstellung „Entwicklung der Musikschulbeiträge der Eltern“ dem Vorbericht beigelegt.

Begründung:

Die Entwicklung der Musikbeiträge der Eltern stellt sowohl für den Gemeindeverband der Musikschule Oberes Waldviertel als auch für dessen Mitgliedsgemeinden eine wichtige wirtschaftliche Kennzahl dar.

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

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	449.400,00	457.000,00	354.405,61
212	Erträge aus Transfers	1.151.090,00	1.029.590,00	975.180,34
213	Finanzerträge		100,00	100,43
21	Summe Erträge	1.600.490,00	1.486.690,00	1.329.686,38
221	Personalaufwand	1.491.600,00	1.309.600,00	1.479.683,82
222	Sachaufwand	44.850,00	39.450,00	35.780,21
223	Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	1.500,00	1.200,00	1.463,17
22	Summe Aufwendungen	1.537.950,00	1.350.250,00	1.516.927,20
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	62.540,00	136.440,00	-187.240,82
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	82.500,00		56.759,55
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	103.300,00	20.000,00	43.465,26
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-20.800,00	-20.000,00	13.294,29
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	41.740,00	116.440,00	-173.946,53

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	449.400,00	457.000,00	354.405,61
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	400.100,00	338.300,00	322.711,06
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.000,00	1.100,00	1.510,00
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	800,00	200,00	24.417,16
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	47.500,00	117.400,00	5.767,39
212	Erträge aus Transfers	1.151.090,00	1.029.590,00	975.180,34
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.150.600,00	1.029.100,00	974.687,90
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	490,00	490,00	492,44
213	Finanzerträge	0,00	100,00	100,43
2131	Erträge aus Zinsen		100,00	100,43
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	1.600.490,00	1.486.690,00	1.329.686,38
221	Personalaufwand	1.491.600,00	1.309.600,00	1.479.683,82
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	1.189.700,00	1.050.300,00	1.057.603,57
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	297.900,00	259.300,00	243.389,50
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	4.000,00		178.690,75
222	Sachaufwand	44.850,00	39.450,00	35.780,21
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	5.500,00	3.400,00	2.892,59
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	2.072,85
2223	Leasing- und Mietaufwand	5.200,00	5.000,00	4.866,66
2224	Instandhaltung			5.635,69
2225	Sonstiger Sachaufwand	30.500,00	27.400,00	18.796,81
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.450,00	1.450,00	1.515,61

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
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	1.500,00	1.200,00	1.463,17
2241	Aufwendungen für Zinsen	100,00	100,00	88,12
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	1.400,00	1.100,00	1.375,05
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	1.537.950,00	1.350.250,00	1.516.927,20
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	62.540,00	136.440,00	-187.240,82
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	82.500,00	0,00	56.759,55
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	82.500,00		56.759,55
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	103.300,00	20.000,00	43.465,26
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	103.300,00	20.000,00	43.465,26
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-20.800,00	-20.000,00	13.294,29
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	41.740,00	116.440,00	-173.946,53

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	5.300,00	5.767,39
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen			
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge			
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge		5.300,00	5.767,39
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts			
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen			
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	0,00	5.300,00	5.767,39
221	Personalaufwand	70.700,00	53.500,00	68.419,74
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	53.800,00	43.300,00	41.080,12
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	12.900,00	10.200,00	16.489,04
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	4.000,00		10.850,58
222	Sachaufwand	20.270,00	18.970,00	16.389,62
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	3.300,00	1.800,00	1.575,60
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	2.072,85

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
2223	Leasing- und Mietaufwand	5.100,00	4.900,00	4.733,66
2224	Instandhaltung			5.635,69
2225	Sonstiger Sachaufwand	9.600,00	10.000,00	2.232,20
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	70,00	70,00	139,62
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts			
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2241	Aufwendungen für Zinsen			
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand			
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	90.970,00	72.470,00	84.809,36
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-90.970,00	-67.170,00	-79.041,97
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)	-90.970,00	-67.170,00	-79.041,97

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	449.400,00	451.700,00	348.630,70
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	400.100,00	338.300,00	322.711,06
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.000,00	1.100,00	1.510,00
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	800,00	200,00	24.409,64
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	47.500,00	112.100,00	
212	Erträge aus Transfers	1.151.090,00	1.029.590,00	975.180,34
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.150.600,00	1.029.100,00	974.687,90
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	490,00	490,00	492,44
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen			
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	1.600.490,00	1.481.290,00	1.323.811,04
221	Personalaufwand	1.420.900,00	1.256.100,00	1.411.264,08
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	1.135.900,00	1.007.000,00	1.016.523,45
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	285.000,00	249.100,00	226.900,46
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand			167.840,17
222	Sachaufwand	24.580,00	20.380,00	19.363,60
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.200,00	1.600,00	1.316,99
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand			

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
2223	Leasing- und Mietaufwand	100,00	100,00	133,00
2224	Instandhaltung			
2225	Sonstiger Sachaufwand	20.900,00	17.300,00	16.537,62
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.380,00	1.380,00	1.375,99
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts			
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2241	Aufwendungen für Zinsen			
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand			
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	1.445.480,00	1.276.480,00	1.430.627,68
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	155.010,00	204.810,00	-106.816,64
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	82.500,00	0,00	56.664,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	82.500,00		56.664,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	40.800,00	20.000,00	43.465,26
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	40.800,00	20.000,00	43.465,26
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	41.700,00	-20.000,00	13.198,74
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	196.710,00	184.810,00	-93.617,90

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	7,52
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			7,52
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts			
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	0,00	100,00	100,43
2131	Erträge aus Zinsen		100,00	100,43
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	0,00	100,00	107,95
221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)			
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand			
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand			
222	Sachaufwand	0,00	100,00	26,99
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren			
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand			

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
2223	Leasing- und Mietaufwand			
2224	Instandhaltung			
2225	Sonstiger Sachaufwand		100,00	26,99
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand			
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts			
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	1.500,00	1.200,00	1.463,17
2241	Aufwendungen für Zinsen	100,00	100,00	88,12
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	1.400,00	1.100,00	1.375,05
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	1.500,00	1.300,00	1.490,16
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-1.500,00	-1.200,00	-1.382,21
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	95,55
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			95,55
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	62.500,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	62.500,00		
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-62.500,00	0,00	95,55
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-64.000,00	-1.200,00	-1.286,66

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

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	401.900,00	339.600,00	348.472,09
312	Einzahlungen aus Transfers	1.150.600,00	1.029.100,00	974.687,90
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen		100,00	100,43
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.552.500,00	1.368.800,00	1.323.260,42
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.487.600,00	1.309.600,00	1.300.993,07
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	43.400,00	38.000,00	34.002,92
323	Auszahlungen aus Transfers			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.500,00	1.200,00	1.463,17
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.532.500,00	1.348.800,00	1.336.459,16
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	20.000,00	20.000,00	-13.198,74
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit			
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	20.000,00	20.000,00	-13.198,74

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
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)	20.000,00	20.000,00	-13.198,74

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	401.900,00	339.600,00	348.472,09
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	400.100,00	338.300,00	322.524,93
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.000,00	1.100,00	1.530,00
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	800,00	200,00	24.417,16
312	Einzahlungen aus Transfers	1.150.600,00	1.029.100,00	974.687,90
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.150.600,00	1.029.100,00	974.687,90
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	100,00	100,43
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen		100,00	100,43
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	1.552.500,00	1.368.800,00	1.323.260,42
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.487.600,00	1.309.600,00	1.300.993,07
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	1.189.700,00	1.050.300,00	1.057.603,57
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	297.900,00	259.300,00	243.389,50
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	43.400,00	38.000,00	34.002,92
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	5.500,00	3.400,00	2.971,77
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	2.044,35
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	5.200,00	5.000,00	4.866,66
3224	Auszahlungen für Instandhaltung			5.107,33
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	30.500,00	27.400,00	19.012,81
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 2026	VA 2025	RA 2024
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	1.500,00	1.200,00	1.463,17
3241	Auszahlungen für Zinsen	100,00	100,00	88,12
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	1.400,00	1.100,00	1.375,05
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.532.500,00	1.348.800,00	1.336.459,16
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	20.000,00	20.000,00	-13.198,74
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	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
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	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
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			
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	0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	20.000,00	20.000,00	-13.198,74
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 2026	VA 2025	RA 2024
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)	20.000,00	20.000,00	-13.198,74

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	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			
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen			
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	66.700,00	53.500,00	57.569,16
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	53.800,00	43.300,00	41.080,12
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	12.900,00	10.200,00	16.489,04
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	20.200,00	18.900,00	15.909,14
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	3.300,00	1.800,00	1.575,60
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	2.044,35
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	5.100,00	4.900,00	4.733,66
3224	Auszahlungen für Instandhaltung			5.107,33
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	9.600,00	10.000,00	2.448,20
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 2026	VA 2025	RA 2024
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
3241	Auszahlungen für Zinsen			
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen			
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	86.900,00	72.400,00	73.478,30
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-86.900,00	-72.400,00	-73.478,30
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	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
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	0,00	0,00

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	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			
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	0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-86.900,00	-72.400,00	-73.478,30
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 2026	VA 2025	RA 2024
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)	-86.900,00	-72.400,00	-73.478,30

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	401.900,00	339.600,00	348.464,57
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	400.100,00	338.300,00	322.524,93
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.000,00	1.100,00	1.530,00
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	800,00	200,00	24.409,64
312	Einzahlungen aus Transfers	1.150.600,00	1.029.100,00	974.687,90
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.150.600,00	1.029.100,00	974.687,90
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen			
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.552.500,00	1.368.700,00	1.323.152,47
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.420.900,00	1.256.100,00	1.243.423,91
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	1.135.900,00	1.007.000,00	1.016.523,45
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	285.000,00	249.100,00	226.900,46
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	23.200,00	19.000,00	18.066,79
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	2.200,00	1.600,00	1.396,17
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand			
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	100,00	100,00	133,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung			
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	20.900,00	17.300,00	16.537,62
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
3241	Auszahlungen für Zinsen			
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen			
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.444.100,00	1.275.100,00	1.261.490,70
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	108.400,00	93.600,00	61.661,77
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	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
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	0,00	0,00

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	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			
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	0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	108.400,00	93.600,00	61.661,77
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

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
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)	108.400,00	93.600,00	61.661,77

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	7,52
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			7,52
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	100,00	100,43
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen		100,00	100,43
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	0,00	100,00	107,95
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)			
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen			
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	0,00	100,00	26,99
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren			
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand			
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand			
3224	Auszahlungen für Instandhaltung			
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand		100,00	26,99
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
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	1.500,00	1.200,00	1.463,17
3241	Auszahlungen für Zinsen	100,00	100,00	88,12
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	1.400,00	1.100,00	1.375,05
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.500,00	1.300,00	1.490,16
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-1.500,00	-1.200,00	-1.382,21
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	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
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	0,00	0,00

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	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			
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	0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-1.500,00	-1.200,00	-1.382,21
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

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
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)	-1.500,00	-1.200,00	-1.382,21

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

					MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
					EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung													
01		Hauptverwaltung											
010		Zentralamt											
010000		Gemeindeverband											
Operative Gebarung													
2/010000+817000		Erträge aus Rückstellungen für Abfertigungen			2117			5.300,00	5.767,39				
SU 21 / 31		Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung					0,00	5.300,00	5.767,39	0,00	0,00	0,00	
1/010000-400000		Geringwertige Wirtschaftsgüter			2221	3221	23	600,00		600,00			
1/010000-456000		Büromaterial			2221	3221	23	200,00	200,00	200,00	200,00		
1/010000-457000		Druckwerke			2221	3221	23	2.500,00	1.500,00	1.129,20	2.500,00	1.500,00	1.129,20
1/010000-510000		Bezüge Verwaltung			2211	3211	20	34.500,00	43.300,00	41.080,12	34.500,00	43.300,00	41.080,12
1/010000-566000		Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen Verwaltung			2212	3212	20			5.541,04			5.541,04
1/010000-580000		DGB z.Ausgleichfonds für Familienbeihilfen Verwaltung			2212	3212	20	1.300,00	1.600,00	1.729,02	1.300,00	1.600,00	1.729,02
1/010000-582000		SV DG Verwaltung			2212	3212	20	6.900,00	8.600,00	9.218,98	6.900,00	8.600,00	9.218,98
1/010000-591000		Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen			2214			4.000,00		10.850,58			
1/010000-630000		Postgebühren			2222	3222	24	1.200,00	1.800,00	2.072,85	1.200,00	1.800,00	2.044,35
1/010000-631000		Telefongebühren			2222	3222	24		100,00			100,00	
1/010000-640000		Beratungskosten			2222	3222	24	400,00	300,00		400,00	300,00	
1/010000-680000		Planmäßige Abschreibung			2226			70,00	70,00	74,76			
1/010000-700000		Miete und Betriebskosten Büro			2223	3223	24		4.900,00	4.733,66		4.900,00	4.733,66
1/010000-724100		Fahrtkostenersatzes Verwaltung			2225	3225	24	100,00	100,00	109,44	100,00	100,00	109,44
1/010000-728000		Fortbildung Verwaltung			2225	3225	24	200,00	600,00	540,20	200,00	600,00	756,20
1/010000-729000		sonstige Ausgaben			2225	3225	24	600,00	200,00	130,00	600,00	200,00	130,00
SU 22 / 32		Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung					52.570,00	63.270,00	77.209,85	48.500,00	63.200,00	66.472,01	
SA 0 / SA 1		(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)					-52.570,00	-57.970,00	-71.442,46	-48.500,00	-63.200,00	-66.472,01	
SA01		Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SA00		Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)					-52.570,00	-57.970,00	-71.442,46				
Investive Gebarung													
SU 33		Summe Einzahlungen investive Gebarung								0,00	0,00	0,00	
SU 34		Summe Auszahlungen investive Gebarung								0,00	0,00	0,00	
SA2		Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)								0,00	0,00	0,00	
SA3		Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)								-48.500,00	-63.200,00	-66.472,01	
Finanzierungstätigkeit													
SU 35		Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit								0,00	0,00	0,00	

		MVAG VC QU			Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
SU 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)							-48.500,00	-63.200,00	-66.472,01
010100	Hauptverwaltung 9-12									
Operative Gebarung										
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/010100-510000	Bezüge Verwaltung	2211	3211	20	19.300,00			19.300,00		
1/010100-580000	DB z.Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen Verwaltung	2212	3212	20	800,00			800,00		
1/010100-582000	SV DG Verwaltung	2212	3212	20	3.900,00			3.900,00		
1/010100-630000	Post	2222	3222	24	600,00			600,00		
1/010100-700000	Miet- und Pachtaufwand	2223	3223	24	5.100,00			5.100,00		
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				29.700,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				-29.700,00	0,00	0,00	-29.700,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				-29.700,00	0,00	0,00			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							-29.700,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 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)							-29.700,00	0,00	0,00
016	Elektronische Datenverarbeitung									
016000	Elektronische Datenverarbeitung									
Operative Gebarung										
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/016000-400000	Verbrauchsmaterialien	2221	3221	23		100,00	446,40		100,00	446,40
1/016000-618000	Instandhaltung	2224	3224	24			5.635,69			5.107,33
1/016000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226					64,86			
1/016000-728000	Aufwendungen Gemdat NÖ	2225	3225	24	4.900,00	4.100,00		4.900,00	4.100,00	
1/016000-728100	sonstige Aufwendungen Software	2225	3225	24	700,00	4.200,00		700,00	4.200,00	
1/016000-728200	Aufwendungen Homepage	2225	3225		400,00			400,00		

		MVAG	VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH	VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
1/016000-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	100,00		100,00		
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung			6.000,00	8.500,00	6.146,95	6.000,00	8.500,00	5.553,73
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)			-6.000,00	-8.500,00	-6.146,95	-6.000,00	-8.500,00	-5.553,73
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)			-6.000,00	-8.500,00	-6.146,95			
Investive Gebarung									
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)						0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						-6.000,00	-8.500,00	-5.553,73
Finanzierungstätigkeit									
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SU 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)						-6.000,00	-8.500,00	-5.553,73
016010 Elektronische Datenverarbeitung 9-12									
Operative Gebarung									
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/016010-728000	Software (Gemdat NÖ)	2225	3225	24	2.000,00		2.000,00		
1/016010-728100	sonstige Aufwendungen Software	2225	3225	24	700,00		700,00		
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung			2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)			-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)			-2.700,00	0,00	0,00			
Investive Gebarung									
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)						0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						-2.700,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit									
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SU 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)						-2.700,00	0,00	0,00

		MVAG VC QU			Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
019	Repräsentation									
019000	Repräsentationen									
Operative Gebarung										
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/019000-723000	Repräsentationskosten	2225	3225	24		200,00	1.046,30		200,00	1.046,30
1/019000-723003	Homepage	2225	3225	24		200,00	104,26		200,00	104,26
1/019000-723100	MSM NÖ Mitgliedsbeitrag	2225	3225	24		300,00	302,00		300,00	302,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				0,00	700,00	1.452,56	0,00	700,00	1.452,56
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				0,00	-700,00	-1.452,56	0,00	-700,00	-1.452,56
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				0,00	-700,00	-1.452,56			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							0,00	-700,00	-1.452,56
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 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	-700,00	-1.452,56

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
3 Kunst, Kultur und Kultus										
32	Musik und darstellende Kunst									
320	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst									
320000	Musikschulen									
Operative Gebarung										
2/320000+810000	Musikschulbeiträge (Eltern)	2114	3114	13	203.700,00	338.300,00	322.711,06	203.700,00	338.300,00	322.524,93
2/320000+811100	Leihgebühr für Instrumente	2115	3115	14	1.000,00	1.100,00	1.510,00	1.000,00	1.100,00	1.530,00
2/320000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			490,00	490,00	492,44			
2/320000+817000	Erträge aus Rückstellungen für Abfertigungen	2117			21.100,00	40.000,00				
2/320000+817100	Erträge aus Rückstellungen für Jubiläum	2117			26.400,00	72.100,00				
2/320000+827000	Einnahmen für Personalleasing	2116	3116	18	600,00		514,82	600,00		514,82
2/320000+829000	sonstige Einnahmen	2116	3116	18	200,00	200,00	23.894,82	200,00	200,00	23.894,82
2/320000+861000	Subventionen Land NÖ	2121	3121	15	360.700,00	471.000,00	455.605,24	360.700,00	471.000,00	455.605,24
2/320000+862100	Umlage Gemeinde Gmünd	2121	3121	15	56.100,00	100.200,00	92.641,81	56.100,00	100.200,00	92.641,81
2/320000+862200	Umlage Gemeinde Schrems	2121	3121	15	35.300,00	64.000,00	59.343,78	35.300,00	64.000,00	59.343,78
2/320000+862300	Umlage Gemeinde Weitra	2121	3121	15	31.300,00	57.700,00	64.048,66	31.300,00	57.700,00	64.048,66
2/320000+862400	Umlage Gemeinde Kirchberg/Walde	2121	3121	15	9.400,00	20.300,00	21.691,80	9.400,00	20.300,00	21.691,80
2/320000+862500	Umlage Gemeinde Hoheneich	2121	3121	15	18.600,00	31.000,00	25.993,77	18.600,00	31.000,00	25.993,77
2/320000+862600	Umlage Gemeinde Brand/Nagelberg	2121	3121	15	9.900,00	21.000,00	24.967,02	9.900,00	21.000,00	24.967,02
2/320000+862700	Umlage Gemeinde Waldenstein	2121	3121	15	36.400,00	55.000,00	52.195,50	36.400,00	55.000,00	52.195,50
2/320000+862800	Umlage Gemeinde Bad Großpertholz	2121	3121	15	22.000,00	30.600,00	23.056,48	22.000,00	30.600,00	23.056,48
2/320000+862900	Umlage Gemeinde Großschönau	2121	3121	15	30.600,00	47.500,00	41.369,09	30.600,00	47.500,00	41.369,09
2/320000+862910	Umlage Gemeinde Moorbach Harbach	2121	3121	15	13.000,00	25.900,00	24.421,15	13.000,00	25.900,00	24.421,15
2/320000+862920	Umlage Gemeinde St. Martin	2121	3121	15	16.300,00	33.100,00	27.423,43	16.300,00	33.100,00	27.423,43
2/320000+862930	Umlage Gemeinde Großdietmanns	2121	3121	15	18.500,00	30.200,00	26.058,76	18.500,00	30.200,00	26.058,76
2/320000+862940	Umlage Gemeinde Unserfrau-Altweitra	2121	3121	15	19.200,00	41.600,00	35.871,41	19.200,00	41.600,00	35.871,41
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				930.790,00	1.481.290,00	1.323.811,04	882.800,00	1.368.700,00	1.323.152,47
1/320000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221	23	600,00			600,00		
1/320000-457001	Noten	2221	3221	23	1.500,00	1.500,00	1.231,65	1.500,00	1.500,00	1.231,65
1/320000-457002	AKM Gebühren	2221	3221	23	100,00	100,00	85,34	100,00	100,00	164,52
1/320000-510000	Bezüge LehrerInnen	2211	3211	20	644.000,00	1.007.000,00	1.016.523,45	644.000,00	1.007.000,00	1.016.523,45
1/320000-566000	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen LehrerInnen	2212	3212	20	4.300,00			4.300,00		
1/320000-580000	DGB z.Ausgleichfonds für Familienbeihilfen LehrerInnen	2212	3212	20	24.200,00	37.600,00	31.420,96	24.200,00	37.600,00	31.420,96
1/320000-582000	SV DG LehrerInnen	2212	3212	20	130.000,00	201.000,00	185.984,23	130.000,00	201.000,00	185.984,23

		MVAG VC QU			Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
1/320000-582100	Beitrag MV Kassen LehrerInnen	2212	3212	20	6,800,00	10,500,00	9,495,27	6,800,00	10,500,00	9,495,27
1/320000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	2214					33,701,71			
1/320000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	2214					134,138,46			
1/320000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			1,380,00	1,380,00	1,375,99			
1/320000-700000	Versicherung Instrumente	2223	3223	24	100,00	100,00	133,00	100,00	100,00	133,00
1/320000-710000	Behindertenausgleichstaxe	2225	3225	24	4,000,00	3,600,00	3,504,00	4,000,00	3,600,00	3,504,00
1/320000-722000	Rückerstattung Musikschulbeiträge	2225	3225	24	1,000,00	1,100,00	1,520,00	1,000,00	1,100,00	1,520,00
1/320000-724000	Reisegebühren LehrerInnen	2225	3225	24	3,000,00	2,500,00	2,682,90	3,000,00	2,500,00	2,682,90
1/320000-724100	Fahrtkostenersätze LehrerInnen	2225	3225	24	6,000,00	8,000,00	8,258,82	6,000,00	8,000,00	8,258,82
1/320000-728000	Fortbildung LehrInnen	2225	3225	24	300,00	1,000,00	29,10	300,00	1,000,00	29,10
1/320000-728100	Fortbildung Leiter	2225	3225	24	200,00			200,00		
1/320000-728200	Personalkostenersätze an Dritte	2225	3225	20	600,00			600,00		
1/320000-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	800,00	600,00	542,80	800,00	600,00	542,80
1/320000-729100	Fortbildung Musikschulleiter	2225	3225	24		500,00			500,00	
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				828.880,00	1.276.480,00	1.430.627,68	827.500,00	1.275.100,00	1.261.490,70
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				101,910,00	204,810,00	-106,816,64	55,300,00	93,600,00	61,661,77
2/320000+894001	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	2301			82,500,00		56,664,00			
1/320000-794001	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			20,800,00	20,000,00	43,465,26			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				61,700,00	-20,000,00	13,198,74	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				163,610,00	184,810,00	-93,617,90			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							55,300,00	93,600,00	61,661,77
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 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)							55,300,00	93,600,00	61,661,77
320100	Musikschule 9-12									
Operative Gebarung										
2/320100+810000	Musikschulbeiträge (Eltern)	2114	3114	13	196,400,00			196,400,00		
2/320100+861000	Subvention Land NÖ	2121	3121	15	157,800,00			157,800,00		

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
2/320100+862100	Umlage Gmünd	2121	3121	15	41.000,00			41.000,00		
2/320100+862200	Umlage Schrems	2121	3121	15	25.800,00			25.800,00		
2/320100+862300	Umlage Weitra	2121	3121	15	22.900,00			22.900,00		
2/320100+862400	Umlage Kirchberg/Walde	2121	3121	15	6.900,00			6.900,00		
2/320100+862500	Umlage Hoheneich	2121	3121	15	13.600,00			13.600,00		
2/320100+862600	Umlage Brand/Nagelberg	2121	3121	15	7.200,00			7.200,00		
2/320100+862700	Umlage Waldenstein	2121	3121	15	26.600,00			26.600,00		
2/320100+862800	Umlage Bad Großpertholz	2121	3121	15	16.100,00			16.100,00		
2/320100+862900	Umlage Großschönau	2121	3121	15	22.400,00			22.400,00		
2/320100+862910	Umlage Moorbach Harbach	2121	3121	15	9.500,00			9.500,00		
2/320100+862920	Umlage St. Martin	2121	3121	15	11.900,00			11.900,00		
2/320100+862930	Umlage Großdietmanns	2121	3121	15	13.600,00			13.600,00		
2/320100+862940	Umlage Unserfrau-Altweitra	2121	3121	15	14.000,00			14.000,00		
2/320100+862950	Umlage Heidenreichstein	2121	3121	15	40.500,00			40.500,00		
2/320100+862960	Umlage Amaliendorf-Alfang	2121	3121	15	14.300,00			14.300,00		
2/320100+862970	Umlage Eggern	2121	3121	15	4.800,00			4.800,00		
2/320100+862980	Umlage Eisgarn	2121	3121	15	6.200,00			6.200,00		
2/320100+862990	Umlage Reingers	2121	3121	15	6.700,00			6.700,00		
2/320100+862991	Umlage Litschau	2121	3121	15	8.300,00			8.300,00		
2/320100+862992	Umlage Haugschlag	2121	3121	15	3.200,00			3.200,00		
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				669.700,00	0,00	0,00	669.700,00	0,00	0,00
1/320100-510000	Bezüge LehrerInnen	2211	3211	20	491.900,00			491.900,00		
1/320100-580000	DGB z.Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen LehrerInnen	2212	3212	20	17.000,00			17.000,00		
1/320100-582000	SV DG LehrerInnen	2212	3212	20	98.900,00			98.900,00		
1/320100-582100	Beitrag MV Kassen LehrerInnen	2212	3212		3.800,00			3.800,00		
1/320100-724100	Fahrtkosten LehrerInnen	2225	3225	20	3.700,00			3.700,00		
1/320100-726000	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	2225	3225	24	300,00			300,00		
1/320100-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	1.000,00			1.000,00		
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				616.600,00	0,00	0,00	616.600,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				53.100,00	0,00	0,00	53.100,00	0,00	0,00
1/320100-794001	Zuweisungen an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			20.000,00					
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				33.100,00	0,00	0,00			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	0,00	0,00

		MVAG VC QU		Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH	VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						53.100,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit									
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SU 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)						53.100,00	0,00	0,00

		MVAG			VC QU			Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024			
9 Finanzwirtschaft													
91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit												
910	Geldverkehr												
910000	Geldverkehr												
Operative Gebarung													
2/910000+823000	Zinsen Bankkonten	2131	3131	14		100,00	100,43		100,00		100,43		
2/910000+829000	Zinsen von Rücklagen	2116	3116	18			7,52				7,52		
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	100,00	107,95	0,00	100,00		107,95		
1/910000-650000	sonstige Zinsen - Inland	2241	3241	25	100,00	100,00	88,12	100,00	100,00		88,12		
1/910000-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244	24	700,00	1.100,00	1.375,05	700,00	1.100,00		1.375,05		
1/910000-710001	Kapitalertragssteuer Rücklage	2225	3225	24		100,00	26,99		100,00		26,99		
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				800,00	1.300,00	1.490,16	800,00	1.300,00		1.490,16		
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				-800,00	-1.200,00	-1.382,21	-800,00	-1.200,00		-1.382,21		
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				-800,00	-1.200,00	-1.382,21						
Investive Gebarung													
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00		0,00		
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00		0,00		
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	0,00		0,00		
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							-800,00	-1.200,00		-1.382,21		
Finanzierungstätigkeit													
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00		0,00		
SU 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)							-800,00	-1.200,00		-1.382,21		
910100	Geldverkehr												
Operative Gebarung													
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
1/910100-659000	Geldverkehrsspesen 9-12	2244	3244	24	700,00			700,00					
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				700,00	0,00	0,00	700,00	0,00		0,00		
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00		0,00		
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				-700,00	0,00	0,00						
Investive Gebarung													
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00		0,00		

		MVAG	VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH	VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)						0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						-700,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit									
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SU 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)						-700,00	0,00	0,00
99	Jahresergebnis, Übergabe und Übernahme des Jahresergebnisses, Abwicklung der Vorjahre								
990	Überschüsse und Abgänge (soweit nicht zugeordnet)								
990000	Überschüsse und Abgänge (soweit nicht zugeordnet)								
Operative Gebarung									
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/990000+895077	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	2301				95,55			
1/990000-795077	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen	2401		62,500,00					
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)			-62,500,00	0,00	95,55	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)			-62,500,00	0,00	95,55			
Investive Gebarung									
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)						0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						0,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit									
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SU 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		401.100,00	401.100,00	
13	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	800,00	800,00	
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891			
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	1.150.600,00	1.150.600,00	
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826			
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers				
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt) ³			1.552.500,00	1.552.500,00	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		1.487.600,00	1.487.600,00	
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	43.400,00	43.400,00	
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	1.500,00	1.500,00	
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt) ³			1.532.500,00	1.532.500,00	0,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	341x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang/Auszahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083			
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			0,00	0,00	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			20.000,00	20.000,00	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.	20.000,00	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.

Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	449.400,00		
212	Erträge aus Transfers	1.151.090,00		
213	Finanzerträge			
Summe Erträge (SU 21)		1.600.490,00		
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge (Auflösung von Rückstellungen und Aktivierte Eigenleistungen)	-47.500,00		
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag (Auflösung von Investitionszuschüssen)	-490,00		
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge (Auflösung von RS Bewertung von Beteiligungen und aktiven Finanzinstrumenten)			
Nicht finanzwirksame Erträge		-47.990,00		
Finanzwirksame Erträge		1.552.500,00		
221	Personalaufwand		1.491.600,00	
222	Sachaufwand		44.850,00	
223	Transferaufwand			
224	Finanzaufwand		1.500,00	
Summe Aufwendungen (SU 22)			1.537.950,00	
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand (Dotierung RS für Abfertigungen, Jubiläum u. nicht konsumierte Urlaube)		-4.000,00	
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand (inkl. Abschreibungen, Dotierung von RS Prozess, ausstehende Rechnungen)		-1.450,00	
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand (Dotierungen von RS f. Pensionen)			
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand (Wertberichtigungen zu Finanzinstrumenten, Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen)			
Nicht finanzwirksame Aufwendungen			-5.450,00	
Finanzwirksame Aufwendungen			1.532.500,00	
Finanzwirksames Ergebnis		1.552.500,00	1.532.500,00	20.000,00

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen (ohne 332x mit Projektcode - Anzahlungen)			
1141	Vorräte (- Veränderung)			
1142	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte (- Veränderung)			
1540	Passive Rechnungsabgrenzung			
	Einzahlungen der Kontengruppe 000-089, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind			
	Einzahlungen der Kontengruppe 30, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind			
	- Erträge der Kontogruppe 80 mit Projektcode 1			
2301	Entnahmen von Rücklagen endfälliger Darlehen (Kontengruppe 893)			
Jährliche wiederkehrende Einzahlungen		0,00		
36	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Projektcode 1)			
2401	Zuweisung an Rücklagen endfälliger Darlehen (Kontengruppe 793)			
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen (ohne 342x mit Projektcode - Anzahlungen)			
1141	Vorräte (+ Veränderung)			
1142	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte (+ Veränderung)			
1170	Aktive Rechnungsabgrenzung			
	Auszahlungen (Investitionen) der Kontengruppe 000-083, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind			
Jährliche wiederkehrende Auszahlungen			0,00	
	Kontengruppe 871, KT der Ergebnisrechnung, mit Projektcode (BZ)			
Summe Kapitaltransfers der Ergebnisrechnung		0,00		
H1	Jährliches Haushaltspotential (Eigenmittel)	1.552.500,00	1.532.500,00	20.000,00
	H4VJ Haushaltspotential Vorjahr (Endbestand HP-RL Vorjahr, Konto 935077 = AB)			16.600,00
H2	verfügbares Haushaltspotential (Eigenmittel)			36.600,00

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
Information 1 - Berechnung der tatsächlichen Liquidität				
im verfügbaren Haushaltspotential enthaltene Bedarfszuweisungen zur Liquiditätssteigerung aus Kontogruppe 871, KT der Ergebnisrechnung ohne Projektcode				
tatsächlicher Liquiditätsbedarf ohne Rücklagenauflösung (Abgang)		36.600,00		
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 794)		40.800,00	
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 795)			
Jährliche Aufwände für Rücklagen			40.800,00	
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 894)	82.500,00		
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 895)			
Jährliche RL-Erträge f. Investitionen (finanzw.)		82.500,00		
H3 verfügbares Haushaltspotential (Eigenmittel) nach finanzwirksamen Rücklagen		119.100,00	40.800,00	78.300,00
- Zuweisungen und Umbuchungen an investive Vorhaben				0,00
+ Rückführungen und Umbuchungen von investiven Vorhaben				0,00
H4 kumuliertes Haushaltspotential (Eigenmittel) Endbestand		119.100,00	40.800,00	78.300,00

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA Vorjahre	VA 2025	VA 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan Gesamt (gerundet)
Konto	Bezeichnung							
2000001	Sonstige Investitionen (ab 2020)							
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung		18.096,12	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00
	 Anschaffungs- oder Herstellungskosten		18.096,12	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00
	1/010000-042000	Amtsausstattung	18.096,12					18.100,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung		2.612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610,00
	 Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	 Bedarfszuweisungen/KTZ		2.612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610,00
	2/320000+301000	Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	2.612,00					2.610,00
	Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Darlehen/Innere Darlehen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzierungsleasing		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Veräußerung langfristiges Vermögen und Sonstiges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsergebnis 2000001			-15.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.480,00
		<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	

Salden Finanzierungsergebnisse		RA Vorjahre	VA 2025	VA 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan Gesamt (gerundet)
2000001	Sonstige Investitionen (ab 2020)						
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	18.096,12	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	2.612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610,00
		-15.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.480,00
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	
Saldo Sonstige Investitionen		-15.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.480,00
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	
Saldo der gesamten Investitionstätigkeit		-15.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.480,00
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	-15.480,00	

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, Landeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern		518.500,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		518.500,00	0,00
2/320000+861000	Musikschulen	Subventionen Land NÖ	360.700,00	
2/320100+861000	Musikschule 9-12	Subvention Land NÖ	157.800,00	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		632.100,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		632.100,00	0,00
2/320000+862100	Musikschulen	Umlage Gemeinde Gmünd	56.100,00	
2/320000+862200	Musikschulen	Umlage Gemeinde Schrems	35.300,00	
2/320000+862300	Musikschulen	Umlage Gemeinde Weitra	31.300,00	
2/320000+862400	Musikschulen	Umlage Gemeinde Kirchberg/Walde	9.400,00	
2/320000+862500	Musikschulen	Umlage Gemeinde Hoheneich	18.600,00	
2/320000+862600	Musikschulen	Umlage Gemeinde Brand/Nagelberg	9.900,00	
2/320000+862700	Musikschulen	Umlage Gemeinde Waldenstein	36.400,00	
2/320000+862800	Musikschulen	Umlage Gemeinde Bad Großpertholz	22.000,00	
2/320000+862900	Musikschulen	Umlage Gemeinde Großschönau	30.600,00	
2/320000+862910	Musikschulen	Umlage Gemeinde Moorbad Harbach	13.000,00	
2/320000+862920	Musikschulen	Umlage Gemeinde St. Martin	16.300,00	
2/320000+862930	Musikschulen	Umlage Gemeinde Großdietmanns	18.500,00	
2/320000+862940	Musikschulen	Umlage Gemeinde Unserfrau-Altweitra	19.200,00	
2/320100+862100	Musikschule 9-12	Umlage Gmünd	41.000,00	
2/320100+862200	Musikschule 9-12	Umlage Schrems	25.800,00	
2/320100+862300	Musikschule 9-12	Umlage Weitra	22.900,00	
2/320100+862400	Musikschule 9-12	Umlage Kirchberg/Walde	6.900,00	
2/320100+862500	Musikschule 9-12	Umlage Hoheneich	13.600,00	
2/320100+862600	Musikschule 9-12	Umlage Brand/Nagelberg	7.200,00	
2/320100+862700	Musikschule 9-12	Umlage Waldenstein	26.600,00	
2/320100+862800	Musikschule 9-12	Umlage Bad Großpertholz	16.100,00	
2/320100+862900	Musikschule 9-12	Umlage Großschönau	22.400,00	
2/320100+862910	Musikschule 9-12	Umlage Moorbad Harbach	9.500,00	

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds			632.100,00	0,00
Summe Kapitaltransfers			0,00	0,00
Summe Transfers			632.100,00	0,00
2/320100+862920	Musikschule 9-12	Umlage St. Martin	11.900,00	
2/320100+862930	Musikschule 9-12	Umlage Großdietmanns	13.600,00	
2/320100+862940	Musikschule 9-12	Umlage Unserfrau-Altweitra	14.000,00	
2/320100+862950	Musikschule 9-12	Umlage Heidenreichstein	40.500,00	
2/320100+862960	Musikschule 9-12	Umlage Amaliendorf-Alfang	14.300,00	
2/320100+862970	Musikschule 9-12	Umlage Eggern	4.800,00	
2/320100+862980	Musikschule 9-12	Umlage Eisgarn	6.200,00	
2/320100+862990	Musikschule 9-12	Umlage Reingers	6.700,00	
2/320100+862991	Musikschule 9-12	Umlage Litschau	8.300,00	
2/320100+862992	Musikschule 9-12	Umlage Haugschlag	3.200,00	
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			1.150.600,00	0,00

Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven
(Anlage 6b)

Voranschlag 2026

Gemeindeverband d. Musikschule Oberes Waldviertel

Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen			Rücklagenstand				Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	Ansatz	31.12.2025	Zuweisungen	Entnahmen	Rücklagenstand 31.12.2026	31.12.2025	31.12.2026	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990934/00001	Abfertigungsrücklage	320000	82.500,00		82.500,00	0,00	0,00	0,00	ZW 900 294900 AT26 1200 0504 2658 8000
8/9990934/00002	Abfertigungsrücklage Festgeldkonto	320000	82.500,00	20.800,00		103.300,00			
Zweckgebundene Haushaltsrücklagen			165.000,00	20.800,00	82.500,00	103.300,00	0,00	0,00	
8/9997935/00001	Haushaltspotentialrücklage	990000	16.600,00	61.700,00		78.300,00			
Rücklage ohne Zahlungsmittelreserve			16.600,00	61.700,00	0,00	78.300,00	0,00	0,00	
Gesamtsummen			181.600,00	82.500,00	82.500,00	181.600,00	0,00	0,00	

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

Darlehen	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schuldendienst-	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2025				Schuldendienst	ersätze	31.12.2026	Schuldendienst
Verwendung		Währung/Zinssatz										
Aktenzahl		Zinsindikator										
Summe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)

Gruppenebene		Erträge	Aufwendungen
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	0,00	0,00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0,00	0,00
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	0,00	0,00
3	Kunst, Kultur und Kultus	0,00	0,00
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	0,00	0,00
5	Gesundheit	0,00	0,00
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	0,00	0,00
7	Wirtschaftsförderung	0,00	0,00
8	Dienstleistungen	0,00	0,00
9	Finanzwirtschaft	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00

Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer

Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
-------	-------------	-----------------------	---------------------------	------------

Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)

Rückstellung	Stand 31.12.2025	Dotierungen (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2026
Kurzfristig	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Prozesskosten				
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube				
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen				
Sonstige kurzfristige Rückstellungen				
Langfristig	567.400,00	4.000,00	47.500,00	523.900,00
Rückstellungen für Abfertigungen	276.000,00	4.000,00	21.100,00	258.900,00
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	291.400,00		26.400,00	265.000,00
Rückstellungen für Haftungen				
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten				
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)				
Sonstige langfristige Rückstellungen				
Gesamtsumme	567.400,00	4.000,00	47.500,00	523.900,00

Dienstpostenplan Monate 1-8/2026
- interne Anlage b

GEMEINDEVERBAND DER MUSIKSCHULE OBERES WALDVIERTEL

Dienstpostenplan für das Haushaltsjahr 2026 Monate 1-8																
Verwendungs- zweig	Verwendung	Bezeichnung des Dienstzweiges	Dienst- zweig Nr.	/	Tätigkeits- profil	Zahl der Dienst- posten	Verwendungs- bzw. Entlohnungsgruppe		Zahl der Funk- tions- dienst- posten	Art des Funktions- dienstposten			Funktionsdienstposten		Personal- zulage	Hinweis
							(GBDO/GVBG)	(NÖ GBedG 2025)		(§ 2 Abs. 3 lit. a-d GBDO)	(§ 6 Abs. 3 Z 1 - 4 NÖ GBedG 2025)		Bezeichnung	Funktionsgruppe		
(NÖ GBedG 2025)	(NÖ GBedG 2025)	(GBDO/GVBG)	(GBDO/GVBG)		(NÖ GBedG 2025)									(GBDO/GVBG)	(NÖ GBedG 2025)	
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Höherer Dienst	Musikschullehrer	108	/	8.1.	7,9	MS 1	/	MK3	0	0	/	0			
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Gehobener Dienst	Musikschullehrer	108	/	8.1.	3,57	MS 2	/	MK2	0	0	/	0			
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Fachdienst	Musikschullehrer	108	/	8.1.	2,24	MS 3/MS 4	/	MK1	0	0	/	0			
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Gehobener Dienst	Musikschullehrer (inkl. Leiter)	99	/	8.1.	1,7	L2a1	/	MK2	0	0	/	0			
Vertragsbedienstete	Gehobener Dienst	Verwaltung	71	/	4.4.	0,75	6	/	V2	0	0	/	0			
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				
				/				/				/				

Dienstpostenplan Monate 9-12/2026

GEMEINDEVERBAND DER MUSIKSCHULE OBERES WALDVIERTEL

Dienstpostenplan für das Haushaltsjahr 2026 Monate 9-12																		
Verwendungs- zweig	Verwendung	Bezeichnung des Dienstzweiges	Dienst- zweig Nr.		Tätigkeits- profil	Zahl der Dienst- posten	Verwendungs- bzw. Entlohnungsgruppe			Zahl der Funk- tions- dienst- posten	Art des Funktions- dienstposten			Funktionsdienstposten		Personal- zulage	Hinweis	
				/										Bezeichnung	Funktionsgruppe			
															(GBDO/GVBG)			(NÖ GBedG 2025)
(NÖ GBedG 2025)	(NÖ GBedG 2025)	(GBDO/GVBG)	(GBDO/GVBG)	(NÖ GBedG 2025)			(GBDO/GVBG)	(NÖ GBedG 2025)			(§ 2 Abs. 3 lit. a-d GBDO)	(§ 6 Abs. 3 Z 1 - 4 NÖ GBedG 2025)		(GBDO/GVBG)	(NÖ GBedG 2025)			
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Höherer Dienst	Musikschullehrer (inkl. Leiter)	108	/	8.1.	9,38	MS 1	/	MK3	0	0	/	0					
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Gehobener Dienst	Musikschullehrer	108	/	8.1.	5,26	MS 2	/	MK2	0	0	/	0					
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Fachdienst	Musikschullehrer	108	/	8.1.	3,43	MS 3/MS 4	/	MK1	0	0	/	0					
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Gehobener Dienst	Musikschullehrer (inkl. Leiter)	99	/	8.1.	1,7	L2a1	/	MK2	0	0	/	0					
Musik- und kunstpädagogischer Dienst	Fachdienst	Musikschullehrer	99	/	8.1.	0,96	L2b1	/	MK2	0	0	/	0					
Vertragsbedienstete	Gehobener Dienst	Verwaltung	71	/	4.4.	0,75	6	/	V2	0	0	/	0					
				/				/				/						
				/				/				/						
				/				/				/						
				/				/				/						
				/				/				/						
				/				/				/						
				/				/				/						
				/				/				/						

Seite	Inhalt
1	Vorbericht
9	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
11	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
14	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
21	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - bereinigt um interne Vergütungen
24	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
29	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
42	Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis
53	Querschnitt (Anlage 5b)
56	Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)
60	Nachweis der Investitionstätigkeit
63	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
66	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
68	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
70	Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)
72	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
74	Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)
76	Dienstpostenplan Monate 1-8/2026
78	Dienstpostenplan Monate 9-12/2026