

VORANSCHLAG
FÜR DAS
HAUSHALTSJAHR 2025

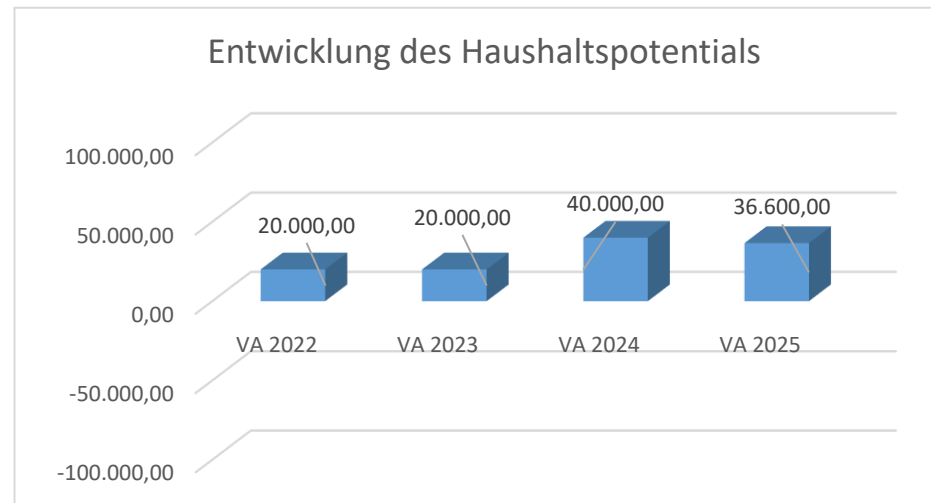
Gemeindevorband der
Musikschule Oberes Waldviertel
Schremser Straße 6
3950 Gmünd
DVR-Nr.: 1075641

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 2025 gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)

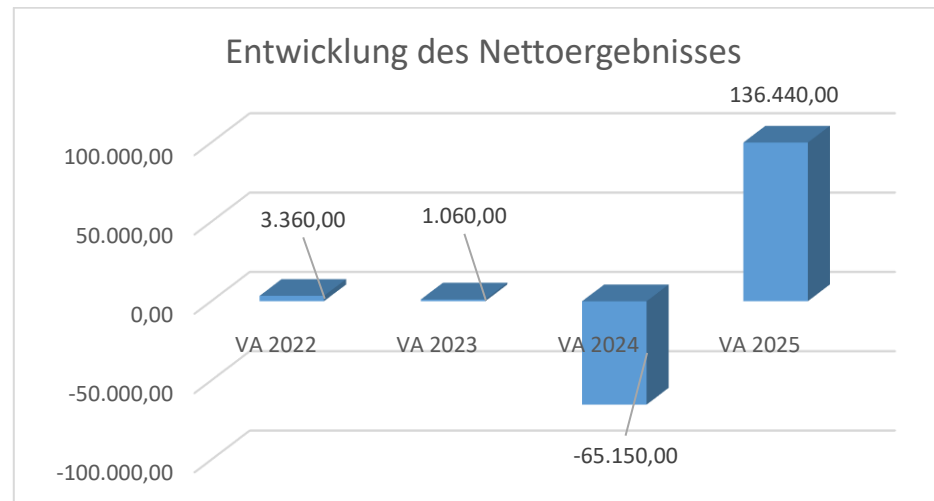
Entwicklung des jährlichen Haushaltspotentials



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)

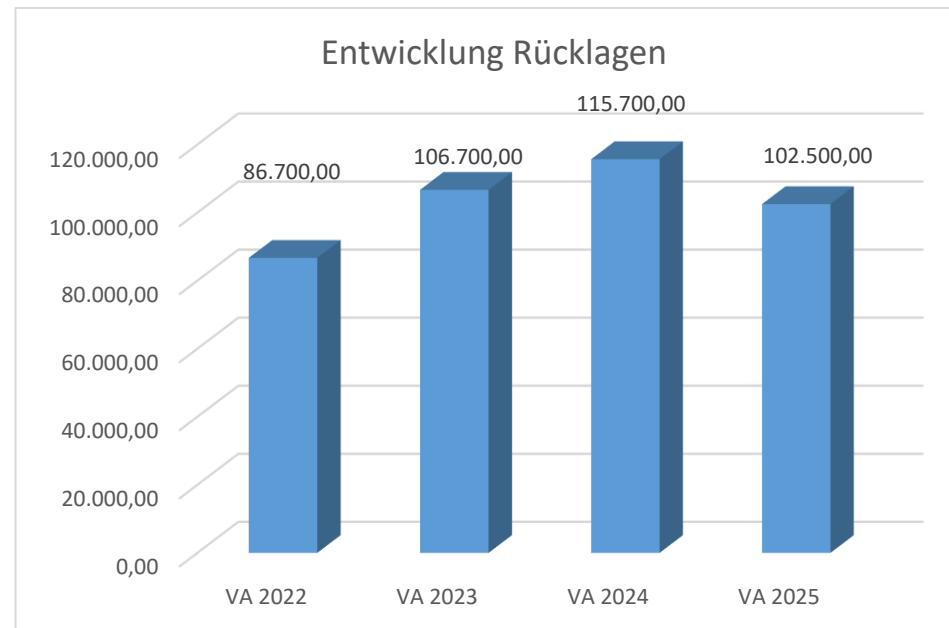


Erläuterung: Beim Nettoergebnis handelt es sich um das Ergebnis des Ergebnisvoranschlags. Diese ist erstmals für das Haushaltsjahr 2020 auszuweisen. Die Angaben zu den Vorjahren entfallen daher.

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.

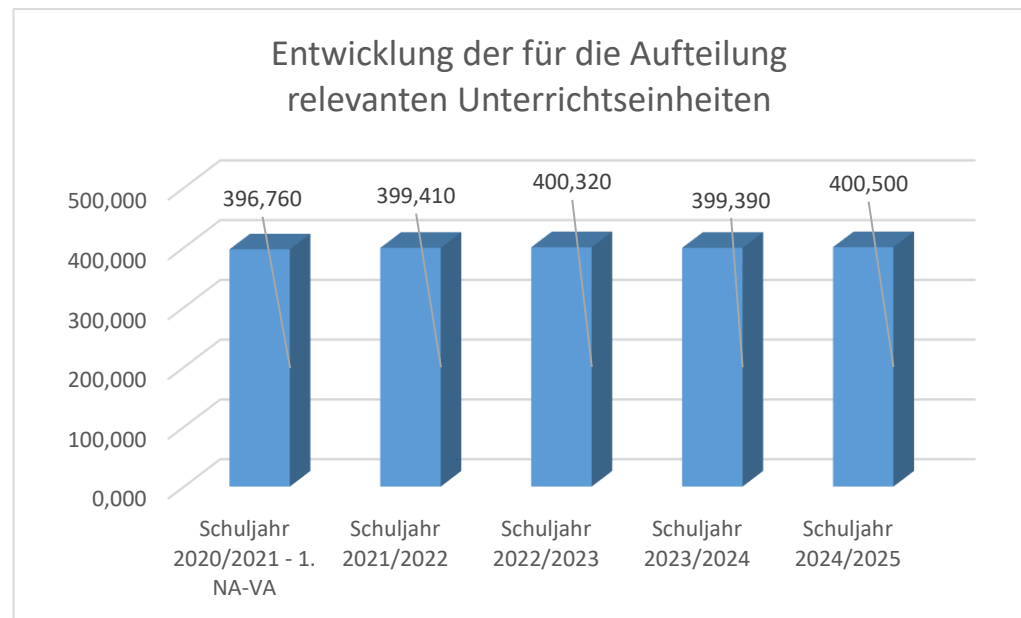
blaue Säulenbereiche stellen Rücklagen mit Zahlungsmittelreserve dar und

rote Säulenbereiche würden für Rücklagen ohne Zahlungsmittelreserven stehen.

2024: Abfertigungsentnahme

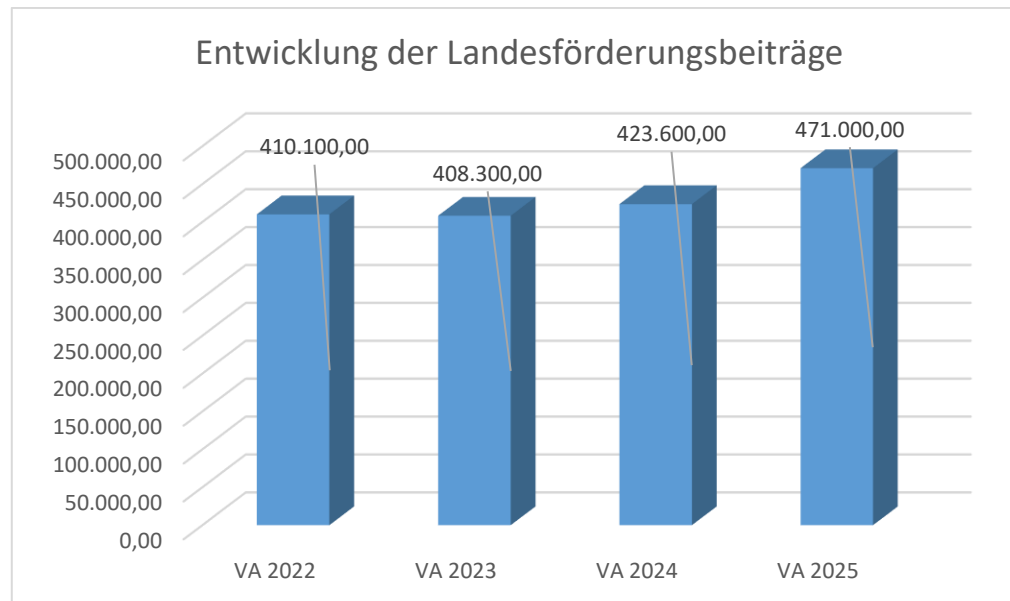
Begründung: Der Gemeindeverband der Musikschule Oberes Waldviertel bildet seit dem 2017 eine Rücklage für Abfertigungen, Die Entnahme sind in obiger Aufstellung nicht enthalten. Die genauen Daten sind deshalb den Rechnungsabschlüssen zu entnehmen.

**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



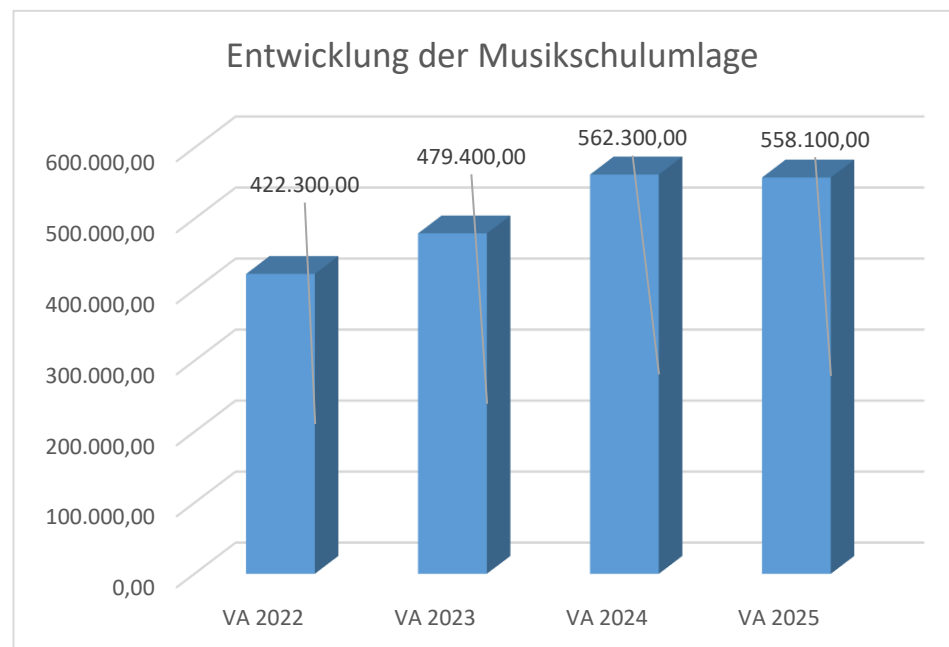
Erläuterung:

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)



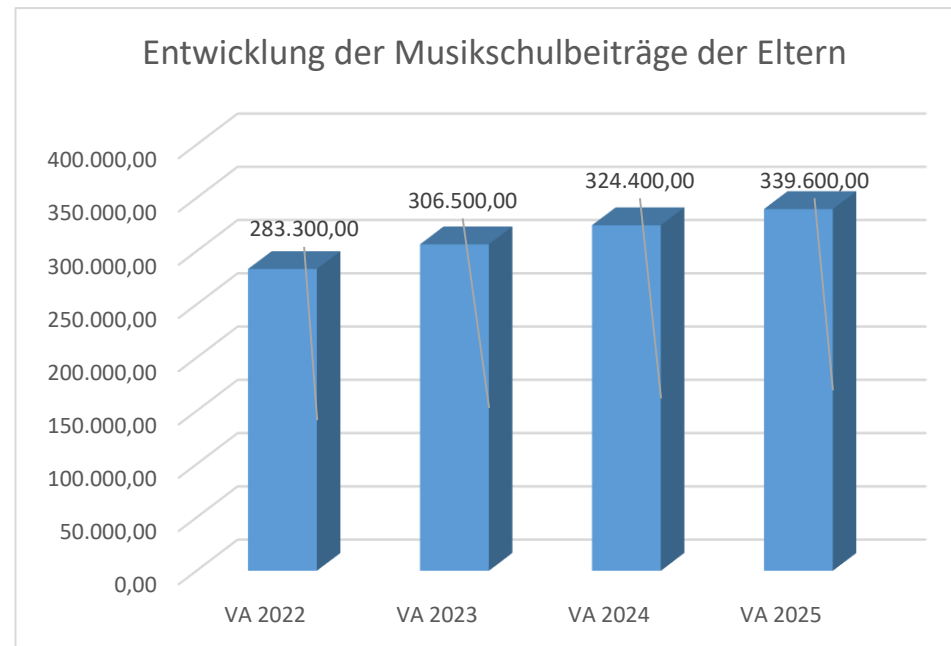
Erläuterung:

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



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 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	457.000,00	330.100,00	306.111,81
212	Erträge aus Transfers	1.029.590,00	986.260,00	882.455,26
213	Finanzerträge	100,00		8,40
21	Summe Erträge	1.486.690,00	1.316.360,00	1.188.575,47
221	Personalaufwand	1.309.600,00	1.342.800,00	1.274.474,68
222	Sachaufwand	39.450,00	37.510,00	37.392,92
223	Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	1.200,00	1.200,00	1.284,13
22	Summe Aufwendungen	1.350.250,00	1.381.510,00	1.313.151,73
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	136.440,00	-65.150,00	-124.576,26
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			10.990,90
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	20.000,00	20.000,00	36.581,80
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-20.000,00	-20.000,00	-25.590,90
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	116.440,00	-85.150,00	-150.167,16

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	457.000,00	330.100,00	306.111,81
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	338.300,00	323.000,00	304.703,14
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.100,00	1.200,00	1.370,00
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	200,00	200,00	38,67
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	117.400,00	5.700,00	
212	Erträge aus Transfers	1.029.590,00	986.260,00	882.455,26
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.029.100,00	985.900,00	881.962,82
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	360,00	492,44
213	Finanzerträge	100,00	0,00	8,40
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		8,40
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	1.486.690,00	1.316.360,00	1.188.575,47
221	Personalaufwand	1.309.600,00	1.342.800,00	1.274.474,68
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	1.050.300,00	1.005.300,00	919.307,37
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	259.300,00	247.800,00	216.439,14
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand		89.700,00	138.728,17
222	Sachaufwand	39.450,00	37.510,00	37.392,92
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	3.400,00	3.600,00	3.670,91
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	1.887,06
2223	Leasing- und Mietaufwand	5.000,00	5.100,00	4.873,71
2224	Instandhaltung		6.300,00	7.807,04
2225	Sonstiger Sachaufwand	27.400,00	18.800,00	17.573,73
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.450,00	1.510,00	1.580,47

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts			
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	1.200,00	1.200,00	1.284,13
2241	Aufwendungen für Zinsen	100,00	100,00	94,84
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	1.100,00	1.100,00	1.189,29
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	1.350.250,00	1.381.510,00	1.313.151,73
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	136.440,00	-65.150,00	-124.576,26
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	10.990,90
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			10.990,90
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	20.000,00	20.000,00	36.581,80
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	20.000,00	20.000,00	36.581,80
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-20.000,00	-20.000,00	-25.590,90
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	116.440,00	-85.150,00	-150.167,16

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.300,00	5.700,00	0,00
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen			
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge			
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	5.300,00	5.700,00	
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	5.300,00	5.700,00	0,00
221	Personalaufwand	53.500,00	63.000,00	52.685,50
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	43.300,00	41.100,00	36.613,52
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	10.200,00	16.700,00	8.653,65
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand		5.200,00	7.418,33
222	Sachaufwand	18.970,00	16.930,00	18.503,90
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.800,00	2.000,00	2.207,24
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	1.887,06

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand	4.900,00	5.000,00	4.740,71
2224	Instandhaltung		6.300,00	7.807,04
2225	Sonstiger Sachaufwand	10.000,00	1.300,00	1.657,37
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	70,00	130,00	204,48
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	72.470,00	79.930,00	71.189,40
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-67.170,00	-74.230,00	-71.189,40
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)	-67.170,00	-74.230,00	-71.189,40

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	451.700,00	324.400,00	306.111,81
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	338.300,00	323.000,00	304.703,14
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.100,00	1.200,00	1.370,00
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	200,00	200,00	38,67
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	112.100,00		
212	Erträge aus Transfers	1.029.590,00	986.260,00	882.455,26
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.029.100,00	985.900,00	881.962,82
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	360,00	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	1.481.290,00	1.310.660,00	1.188.567,07
221	Personalaufwand	1.256.100,00	1.279.800,00	1.221.789,18
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	1.007.000,00	964.200,00	882.693,85
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	249.100,00	231.100,00	207.785,49
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand		84.500,00	131.309,84
222	Sachaufwand	20.380,00	20.580,00	18.886,92
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.600,00	1.600,00	1.463,67
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand			

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand	100,00	100,00	133,00
2224	Instandhaltung			
2225	Sonstiger Sachaufwand	17.300,00	17.500,00	15.914,26
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	1.276.480,00	1.300.380,00	1.240.676,10
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	204.810,00	10.280,00	-52.109,03
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	10.990,90
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			10.990,90
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	20.000,00	20.000,00	20.006,30
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	20.000,00	20.000,00	20.006,30
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-20.000,00	-20.000,00	-9.015,40
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	184.810,00	-9.720,00	-61.124,43

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen			
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge			
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts			
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	100,00	0,00	8,40
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		8,40
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	100,00	0,00	8,40
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	100,00	0,00	2,10
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren			
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand			

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand			
2224	Instandhaltung			
2225	Sonstiger Sachaufwand	100,00		2,10
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	1.200,00	1.200,00	1.284,13
2241	Aufwendungen für Zinsen	100,00	100,00	94,84
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	1.100,00	1.100,00	1.189,29
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	1.300,00	1.200,00	1.286,23
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	16.575,50
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			16.575,50
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	-16.575,50
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-1.200,00	-1.200,00	-17.853,33

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

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	339.600,00	324.400,00	304.540,18
312	Einzahlungen aus Transfers	1.029.100,00	985.900,00	881.962,82
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00		8,40
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.368.800,00	1.310.300,00	1.186.511,40
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.309.600,00	1.253.100,00	1.135.746,51
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	38.000,00	36.000,00	35.521,04
323	Auszahlungen aus Transfers			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.200,00	1.200,00	1.284,13
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.348.800,00	1.290.300,00	1.172.551,68
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	20.000,00	20.000,00	13.959,72
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers			2.612,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	2.612,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit			7.556,32
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	7.556,32
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	-4.944,32
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	20.000,00	20.000,00	9.015,40

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	20.000,00	20.000,00	9.015,40

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	339.600,00	324.400,00	304.540,18
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	338.300,00	323.000,00	303.181,51
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.100,00	1.200,00	1.320,00
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	200,00	200,00	38,67
312	Einzahlungen aus Transfers	1.029.100,00	985.900,00	881.962,82
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.029.100,00	985.900,00	881.962,82
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	8,40
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		8,40
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	1.368.800,00	1.310.300,00	1.186.511,40
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.309.600,00	1.253.100,00	1.135.746,51
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	1.050.300,00	1.005.300,00	919.307,37
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	259.300,00	247.800,00	216.439,14
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	38.000,00	36.000,00	35.521,04
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	3.400,00	3.600,00	3.591,73
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	1.925,26
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	5.000,00	5.100,00	4.873,71
3224	Auszahlungen für Instandhaltung		6.300,00	7.620,21
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	27.400,00	18.800,00	17.510,13
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.200,00	1.200,00	1.284,13
3241	Auszahlungen für Zinsen	100,00	100,00	94,84
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	1.100,00	1.100,00	1.189,29
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.348.800,00	1.290.300,00	1.172.551,68
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	20.000,00	20.000,00	13.959,72
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	2.612,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			2.612,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	2.612,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.556,32
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen			
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten			
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			7.556,32
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	7.556,32
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	-4.944,32
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	20.000,00	20.000,00	9.015,40
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	20.000,00	20.000,00	9.015,40

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	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	53.500,00	57.800,00	45.267,17
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	43.300,00	41.100,00	36.613,52
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	10.200,00	16.700,00	8.653,65
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	18.900,00	16.800,00	18.087,19
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.800,00	2.000,00	2.207,24
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.200,00	2.200,00	1.925,26
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	4.900,00	5.000,00	4.740,71
3224	Auszahlungen für Instandhaltung		6.300,00	7.620,21
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	10.000,00	1.300,00	1.593,77
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	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	72.400,00	74.600,00	63.354,36
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-72.400,00	-74.600,00	-63.354,36
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 2025	VA 2024	RA 2023
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.556,32
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			7.556,32
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	7.556,32
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	-7.556,32
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-72.400,00	-74.600,00	-70.910,68
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-72.400,00	-74.600,00	-70.910,68

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	339.600,00	324.400,00	304.540,18
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	338.300,00	323.000,00	303.181,51
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	1.100,00	1.200,00	1.320,00
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	200,00	200,00	38,67
312	Einzahlungen aus Transfers	1.029.100,00	985.900,00	881.962,82
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.029.100,00	985.900,00	881.962,82
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	1.368.700,00	1.310.300,00	1.186.503,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.256.100,00	1.195.300,00	1.090.479,34
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	1.007.000,00	964.200,00	882.693,85
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	249.100,00	231.100,00	207.785,49
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	19.000,00	19.200,00	17.431,75
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.600,00	1.600,00	1.384,49
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	17.300,00	17.500,00	15.914,26
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 2025	VA 2024	RA 2023
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
3241	Auszahlungen für Zinsen			
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen			
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.275.100,00	1.214.500,00	1.107.911,09
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	93.600,00	95.800,00	78.591,91
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	2.612,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			2.612,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	2.612,00

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	2.612,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	93.600,00	95.800,00	81.203,91
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 2025	VA 2024	RA 2023
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	93.600,00	95.800,00	81.203,91

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	100,00	0,00	8,40
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		8,40
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	100,00	0,00	8,40
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	100,00	0,00	2,10
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		2,10
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 2025	VA 2024	RA 2023
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.200,00	1.200,00	1.284,13
3241	Auszahlungen für Zinsen	100,00	100,00	94,84
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	1.100,00	1.100,00	1.189,29
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.300,00	1.200,00	1.286,23
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	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 2025	VA 2024	RA 2023
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)	-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83
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 2025	VA 2024	RA 2023
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

MVAG					Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag					
EH					FH		VC QU	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	5.700,00					
SU 21 / 31		Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung					5.300,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1/010000-400000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens			2221 3221 23				155,00			155,00	
1/010000-456000		Büromaterial			2221 3221 23		200,00	200,00	183,04	200,00	200,00	183,04	
1/010000-457000		Druckwerke			2221 3221 23		1.500,00	1.500,00	1.869,20	1.500,00	1.500,00	1.869,20	
1/010000-510000		Bezüge Vertragsbedienstete			2211 3211 20		43.300,00	41.100,00	36.613,52	43.300,00	41.100,00	36.613,52	
1/010000-566000		Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen			2212 3212 20			5.500,00			5.500,00		
1/010000-580000		DGB z.Ausgleichfonds für Familienbeihilfen			2212 3212 20		1.600,00	1.800,00	1.358,69	1.600,00	1.800,00	1.358,69	
1/010000-582000		SV DG Vertragsbedienstete			2212 3212 20		8.600,00	9.400,00	7.294,96	8.600,00	9.400,00	7.294,96	
1/010000-591000		Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen			2214			5.200,00	6.887,30				
1/010000-592000		Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen			2214				531,03				
1/010000-630000		Postgebühren			2222 3222 24		1.800,00	1.800,00	1.887,06	1.800,00	1.800,00	1.925,26	
1/010000-631000		Telefongebühren			2222 3222 24		100,00	100,00		100,00	100,00		
1/010000-640000		Beratungskosten			2222 3222 24		300,00	300,00		300,00	300,00		
1/010000-680000		Planmäßige Abschreibung			2226		70,00	70,00	74,76				
1/010000-700000		Miete Büro			2223 3223 24		4.900,00	5.000,00	4.740,71	4.900,00	5.000,00	4.740,71	
1/010000-724100		Fahrtkostenersätze			2225 3225 24		100,00	100,00	109,44	100,00	100,00	109,44	
1/010000-728000		Fortbildung Verwaltungspersonal			2225 3225 24		600,00	200,00	379,20	600,00	200,00	315,60	
1/010000-729000		sonstige Ausgaben			2225 3225 24		200,00	200,00	232,00	200,00	200,00	232,00	
SU 22 / 32		Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung					63.270,00	72.470,00	62.315,91	63.200,00	67.200,00	54.797,42	
SA 0 / SA 1		(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)					-57.970,00	-66.770,00	-62.315,91	-63.200,00	-67.200,00	-54.797,42	
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)					-57.970,00	-66.770,00	-62.315,91				
Investive Gebarung													
SU 33		Summe Einzahlungen investive Gebarung								0,00	0,00	0,00	
1/010000-042000		Amtsausstattung			3415 2 41							7.556,32	
SU 34		Summe Auszahlungen investive Gebarung								0,00	0,00	7.556,32	

		MVAG VC QU			Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	0,00	-7.556,32
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							-63.200,00	-67.200,00	-62.353,74
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)							-63.200,00	-67.200,00	-62.353,74
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	300,00		100,00	300,00	
1/016000-618000	Instandhaltung	2224	3224	24		6.300,00	7.807,04		6.300,00	7.620,21
1/016000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226				60,00	129,72			
1/016000-728000	Software und Lizenzen (Gemdat NÖ)	2225	3225	24	4.100,00			4.100,00		
1/016000-728100	sonstige Leistungen Software/Lizenzen	2225	3225	24	4.200,00			4.200,00		
1/016000-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	100,00	100,00	72,03	100,00	100,00	72,03
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				8.500,00	6.760,00	8.008,79	8.500,00	6.700,00	7.692,24
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				-8.500,00	-6.760,00	-8.008,79	-8.500,00	-6.700,00	-7.692,24
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)				-8.500,00	-6.760,00	-8.008,79			
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)							-8.500,00	-6.700,00	-7.692,24
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)							-8.500,00	-6.700,00	-7.692,24
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	200,00	363,44	200,00	200,00	363,44

		MVAG VC QU			Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
1/019000-723003	Homepage	2225	3225	24	200,00	200,00	199,26	200,00	200,00	199,26
1/019000-723100	MSM NÖ Mitgliedsbeitrag	2225	3225	24	300,00	300,00	302,00	300,00	300,00	302,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				700,00	700,00	864,70	700,00	700,00	864,70
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				-700,00	-700,00	-864,70	-700,00	-700,00	-864,70
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	-700,00	-864,70			
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)							-700,00	-700,00	-864,70
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	-700,00	-864,70

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	338.300,00	323.000,00	301.122,77	338.300,00	323.000,00	299.601,14
2/320000+810001	Kostenbeiträge/Umlagen Eltern	2114	3114	13			362,30			362,30
2/320000+811100	Leihgebühr für Instrumente	2115	3115	14	1.100,00	1.200,00	1.370,00	1.100,00	1.200,00	1.320,00
2/320000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			490,00	360,00	492,44			
2/320000+816050	Kostenbeiträge Personal COVID	2114	3114	13			3.218,07			3.218,07
2/320000+817000	Erträge aus Rückstellungen für Abfertigungen	2117			40.000,00					
2/320000+817100	Erträge aus Rückstellungen für Jubiläum	2117			72.100,00					
2/320000+829000	sonstige Einnahmen	2116	3116	18	200,00	200,00	38,67	200,00	200,00	38,67
2/320000+861000	Subventionen Land NÖ	2121	3121	15	471.000,00	423.600,00	424.207,92	471.000,00	423.600,00	424.207,92
2/320000+862100	Umlage Gemeinde Gmünd	2121	3121	15	100.200,00	100.300,00	89.568,20	100.200,00	100.300,00	89.568,20
2/320000+862200	Umlage Gemeinde Schrems	2121	3121	15	64.000,00	64.300,00	65.086,45	64.000,00	64.300,00	65.086,45
2/320000+862300	Umlage Gemeinde Weitra	2121	3121	15	57.700,00	69.400,00	46.585,07	57.700,00	69.400,00	46.585,07
2/320000+862400	Umlage Gemeinde Kirchberg/Walde	2121	3121	15	20.300,00	23.500,00	19.038,82	20.300,00	23.500,00	19.038,82
2/320000+862500	Umlage Gemeinde Hoheneich	2121	3121	15	31.000,00	28.200,00	21.234,28	31.000,00	28.200,00	21.234,28
2/320000+862600	Umlage Gemeinde Brand/Nagelberg	2121	3121	15	21.000,00	27.000,00	23.955,75	21.000,00	27.000,00	23.955,75
2/320000+862700	Umlage Gemeinde Waldenstein	2121	3121	15	55.000,00	56.500,00	43.509,13	55.000,00	56.500,00	43.509,13
2/320000+862800	Umlage Gemeinde Bad Großpertholz	2121	3121	15	30.600,00	25.000,00	18.913,03	30.600,00	25.000,00	18.913,03
2/320000+862900	Umlage Gemeinde Großschönau	2121	3121	15	47.500,00	44.800,00	36.774,07	47.500,00	44.800,00	36.774,07
2/320000+862910	Umlage Gemeinde Moorbach Harbach	2121	3121	15	25.900,00	26.400,00	15.848,53	25.900,00	26.400,00	15.848,53
2/320000+862920	Umlage Gemeinde St. Martin	2121	3121	15	33.100,00	29.700,00	22.263,41	33.100,00	29.700,00	22.263,41
2/320000+862930	Umlage Gemeinde Großdietmanns	2121	3121	15	30.200,00	28.200,00	22.434,93	30.200,00	28.200,00	22.434,93
2/320000+862940	Umlage Gemeinde Unserfrau-Altweitra	2121	3121	15	41.600,00	39.000,00	32.543,23	41.600,00	39.000,00	32.543,23
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				1.481.290,00	1.310.660,00	1.188.567,07	1.368.700,00	1.310.300,00	1.186.503,00
1/320000-457001	Noten	2221	3221	23	1.500,00	1.500,00	1.384,49	1.500,00	1.500,00	1.384,49
1/320000-457002	AKM Gebühren	2221	3221	23	100,00	100,00	79,18	100,00	100,00	
1/320000-510000	Bezüge Vertragsbedienstete	2211	3211	20	1.007.000,00	964.200,00	882.693,85	1.007.000,00	964.200,00	882.693,85
1/320000-580000	DGB z.Ausgleichfonds für Familienbeihilfen	2212	3212	20	37.600,00	30.800,00	28.009,76	37.600,00	30.800,00	28.009,76
1/320000-582000	SV DG Vertragsbedienstete	2212	3212	20	201.000,00	191.200,00	171.443,91	201.000,00	191.200,00	171.443,91
1/320000-582100	Beitrag MV Kassen	2212	3212	20	10.500,00	9.100,00	8.331,82	10.500,00	9.100,00	8.331,82

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
1/320000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	2214				43.700,00	51.600,69			
1/320000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	2214				40.800,00	79.709,15			
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	3.600,00	3.500,00	3.312,00	3.600,00	3.500,00	3.312,00
1/320000-722000	Rückerstattung Musikschulbeiträge	2225	3225	24	1.100,00	1.200,00	1.220,00	1.100,00	1.200,00	1.220,00
1/320000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	2.500,00	1.500,00	1.481,17	2.500,00	1.500,00	1.481,17
1/320000-724100	Fahrtkostenersätze	2225	3225	24	8.000,00	9.000,00	9.112,40	8.000,00	9.000,00	9.112,40
1/320000-728000	Fortbildung Lehrpersonal	2225	3225	24	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	
1/320000-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	600,00	800,00	788,69	600,00	800,00	788,69
1/320000-729100	Fortbildung Musikschulleiter	2225	3225	24	500,00	500,00		500,00	500,00	
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				1.276.480,00	1.300.380,00	1.240.676,10	1.275.100,00	1.214.500,00	1.107.911,09
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				204.810,00	10.280,00	-52.109,03	93.600,00	95.800,00	78.591,91
2/320000+894001	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	2301					10.990,90			
1/320000-794001	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			20.000,00	20.000,00	20.006,30			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				-20.000,00	-20.000,00	-9.015,40	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				184.810,00	-9.720,00	-61.124,43			
Investive Gebarung										
2/320000+301000	Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern		3331	2 33						2.612,00
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	2.612,00
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	2.612,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							93.600,00	95.800,00	81.203,91
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)							93.600,00	95.800,00	81.203,91

		MVAG			VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023	
9 Finanzwirtschaft											
91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit										
910	Geldverkehr										
910000	Geldverkehr										
Operative Gebarung											
2/910000+823000	Zinsen Bankkonten	2131	3131	14	100,00		8,40	100,00		8,40	
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				100,00	0,00	8,40	100,00	0,00	8,40	
1/910000-650000	sonstige Zinsen - Inland	2241	3241	25	100,00	100,00	94,84	100,00	100,00	94,84	
1/910000-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244	24	1.100,00	1.100,00	1.189,29	1.100,00	1.100,00	1.189,29	
1/910000-710001	Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	100,00		2,10	100,00		2,10	
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				1.300,00	1.200,00	1.286,23	1.300,00	1.200,00	1.286,23	
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83	-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83	
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)				-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83				
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)							-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83	
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)							-1.200,00	-1.200,00	-1.277,83	
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	
1/990000-795077	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen	2401					16.575,50				
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				0,00	0,00	-16.575,50	0,00	0,00	0,00	
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				0,00	0,00	-16.575,50				

		MVAG	VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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		339.400,00	339.400,00	
13	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	200,00	200,00	
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891			
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	1.029.100,00	1.029.100,00	
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	100,00	100,00	
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers				
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt) ³			1.368.800,00	1.368.800,00	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		1.309.600,00	1.309.600,00	
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	38.000,00	38.000,00	
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	1.200,00	1.200,00	
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt) ³			1.348.800,00	1.348.800,00	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	457.000,00		
212	Erträge aus Transfers	1.029.590,00		
213	Finanzerträge	100,00		
Summe Erträge (SU 21)		1.486.690,00		
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge (Auflösung von Rückstellungen und Aktivierte Eigenleistungen)	-117.400,00		
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		-117.890,00		
Finanzwirksame Erträge		1.368.800,00		
221	Personalaufwand		1.309.600,00	
222	Sachaufwand		39.450,00	
223	Transferaufwand			
224	Finanzaufwand		1.200,00	
Summe Aufwendungen (SU 22)			1.350.250,00	
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand (Dotierung RS für Abfertigungen, Jubiläum u. nicht konsumierte Urlaube)			
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			-1.450,00	
Finanzwirksame Aufwendungen			1.348.800,00	
Finanzwirksames Ergebnis		1.368.800,00	1.348.800,00	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)		1.368.800,00	1.348.800,00	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)		20.000,00	
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 795)			
Jährliche Aufwände für Rücklagen			20.000,00	
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 894)			
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 895)			
Jährliche RL-Erträge f. Investitionen (finanzw.)		0,00		
H3 verfügbares Haushaltspotential (Eigenmittel) nach finanzwirksamen Rücklagen		36.600,00	20.000,00	16.600,00
- Zuweisungen und Umbuchungen an investive Vorhaben				0,00
+ Rückführungen und Umbuchungen von investiven Vorhaben				0,00
H4 kumuliertes Haushaltspotential (Eigenmittel) Endbestand		36.600,00	20.000,00	16.600,00

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA Vorjahre	VA 2024	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	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 2024	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	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, Landesammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern		471.000,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		471.000,00	0,00
2/320000+861000	Musikschulen	Subventionen Land NÖ	471.000,00	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		558.100,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		558.100,00	0,00
2/320000+862100	Musikschulen	Umlage Gemeinde Gmünd	100.200,00	
2/320000+862200	Musikschulen	Umlage Gemeinde Schrems	64.000,00	
2/320000+862300	Musikschulen	Umlage Gemeinde Weitra	57.700,00	
2/320000+862400	Musikschulen	Umlage Gemeinde Kirchberg/Walde	20.300,00	
2/320000+862500	Musikschulen	Umlage Gemeinde Hoheneich	31.000,00	
2/320000+862600	Musikschulen	Umlage Gemeinde Brand/Nagelberg	21.000,00	
2/320000+862700	Musikschulen	Umlage Gemeinde Waldenstein	55.000,00	
2/320000+862800	Musikschulen	Umlage Gemeinde Bad Großpertholz	30.600,00	
2/320000+862900	Musikschulen	Umlage Gemeinde Großschönau	47.500,00	
2/320000+862910	Musikschulen	Umlage Gemeinde Moorbach Harbach	25.900,00	
2/320000+862920	Musikschulen	Umlage Gemeinde St. Martin	33.100,00	
2/320000+862930	Musikschulen	Umlage Gemeinde Großdietmanns	30.200,00	
2/320000+862940	Musikschulen	Umlage Gemeinde Unserfrau-Altweitra	41.600,00	
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

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
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			1.029.100,00	0,00

Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven
(Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen			Rücklagenstand				Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	Ansatz	31.12.2024	Zuweisungen	Entnahmen	Rücklagenstand 31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990934/00001	Abfertigungsrücklage	320000	62.500,00	20.000,00		82.500,00	39.061,85	39.061,85	ZW 900 294900 AT26 1200 0504 2658 8000
Zweckgebundene Haushaltsrücklagen			62.500,00	20.000,00	0,00	82.500,00	39.061,85	39.061,85	
8/9997935/00001	Haushaltspotentialrücklage	990000	16.600,00			16.600,00			
Rücklage ohne Zahlungsmittelreserve			16.600,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	0,00	
Gesamtsummen			79.100,00	20.000,00	0,00	99.100,00	39.061,85	39.061,85	

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

Darlehen	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schuldendienst-	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2024				Schuldendienst	ersätze	31.12.2025	Schuldendienst
Verwendung		Währung/Zinssatz										
Aktenzahl		Zinsindikator										
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 31.12.2024	Dotierungen (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2025
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	684.800,00	0,00	117.400,00	567.400,00
Rückstellungen für Abfertigungen	321.300,00		45.300,00	276.000,00
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	363.500,00		72.100,00	291.400,00
Rückstellungen für Haftungen				
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten				
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)				
Sonstige langfristige Rückstellungen				
Gesamtsumme	684.800,00	0,00	117.400,00	567.400,00

Dienstpostenplan / Stellenplan
- interne Anlage b

GEMEINDEVERBAND DER MUSIKSCHULE OBERES WALDVIERTEL

Dienstpostenplan für das Haushaltsjahr 2025																
Verwendungs- zweig	Verwendung	Bezeichnung des Dienstzweiges	Dienst- zweig Nr.	/	Tätigkeits- profil	Zahl der Dienst- posten	Verwendungs- bzw. Entlohnungsgruppe			Zahl der Funk- tions- dienst- posten	Funktionsdienstposten			Personal- zulage	Hinweis	
											Art des Funktions- dienstposten	Bezeichnung	Funktionsgruppe			
													(§ 2 Abs. 3 lit. a-d GBDO)			(§ 6 Abs. 3 Z 1 - 4 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	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.	0,63	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
50	Querschnitt (Anlage 5b)
53	Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)
57	Nachweis der Investitionstätigkeit
60	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
63	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
65	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
67	Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)
69	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
71	Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)
73	Dienstpostenplan / Stellenplan