



VFI Alberndorf & Co KG
Voranschlag 2024

Vorbericht gem. § 10 Oö. GHO

Vorbericht zum Voranschlag 2024 der VFI Alberndorf/Rdm.&CoKG

1. Entwicklung der liquiden Mittel inkl. Zahlungsmittelreserven (Finanzierungsvoranschlag)

1.1. Liquide Mittel

Einzahlungen der voranschlagswirksamen Gebarung:	€ 100.300,00
Auszahlungen der voranschlagswirksamen Gebarung:	€ 74.700,00
Liquide Mittel (Saldo 5 aus Anlage 1b)	€ 25.600,00

Die Ein- und Auszahlungen der voranschlagswirksamen Gebarung sind ausgeglichen bzw. ergeben einen positiven Saldo.

1.2 Zahlungsmittelreserven

Zum Zeitpunkt der VA-Erstellung stehen der VFI per 31.12.2023 voraussichtlich folgende nicht verplante Zahlungsmittelreserven € 179.900,00 (Guthaben Bankkonto bei der Raiba Alberndorf) zur Verfügung.

2. Bedarf an Kassenkrediten

Für das Jahr 2024 sind keine Kassenkredite geplant.

3. Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit und nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht

3.1. Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit*

Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	VA 2021	VA 2022 inkl. NVA	VA 2023 inkl. NVA	VA 2024
Einzahlungen:	92.500,00	107.600,00	132.800,00	100.300,00
Auszahlungen:	52.900,00	68.600,00	93.000,00	74.700,00
Saldo:	39.600,00	39.000,00	39.800,00	25.600,00

3.2. Nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht

Ein nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht liegt vor, wenn

- a) im Finanzierungshaushalt die Liquidität der Gemeinde gegeben ist,
- b) im Ergebnishaushalt das Nettoergebnis mittelfristig (fünf Jahre) ausgeglichen ist und
- c) die Gemeinde ein positives Nettovermögen aufweist.

Der Finanzierungshaushalt der GemeindeKG schließt im Voranschlagsjahr 2024 mit einem Plus von € 25.600,00 ab.

Im Ergebnishaushalt 2024 der GemeindeKG ist ein Nettoergebnis in der Höhe von - € 34.300,00 budgetiert.

Per 31.12.2024 werden der GemeindeKG voraussichtlich liquide Mittel in der Höhe von € 205.500,00 - Guthaben Girokonto bei der Raiba Alberndorf - zur Verfügung stehen.

4. Ergebnishaushalt - voraussichtliche Entwicklung des Nettoergebnisses

4.1. Ergebnishaushalt - voraussichtliche Entwicklung des Nettoergebnisses vor Entnahmen von bzw. Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

Das Nettoergebnis wird wesentlich durch die ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen beeinflusst. Diese betreffen insbesondere die Abschreibungen (128.900,00 €) und die Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers) (69.000,00 €).

	VA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summe Erträge	200.100	169.300	165.800	167.300	168.900	170.600
Summe Aufwände	221.000	203.600	200.200	201.800	203.600	205.500
Nettoergebnis (Saldo 0)	-20.900	-34.300	-34.400	-34.500	-34.700	-34.900

4.1. Ergebnishaushalt - voraussichtliche Entwicklung des Nettoergebnisses nach Entnahmen von bzw. Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

	VA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summe Erträge	200.100	169.300	165.800	167.300	168.900	170.600
Summe Aufwände	221.000	203.600	200.200	201.800	203.600	205.500
Nettoergebnis (Saldo 0)	-20.900	-34.300	-34.400	-34.500	-34.700	-34.900
Entnahme von Haushaltsrücklagen	0	0	0	0	0	0
Zuweisung zu Haushaltsrücklagen	0	0	0	0	0	0
Nettoergebnis (Saldo 0)	-20.900	-34.300	-34.400	-34.500	-34.700	-34.900

5. Voraussichtliche Entwicklung der langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Darlehen wurden bereits im Jahr 2020 zur Gänze getilgt.

Finanzschulden und Verbindlichkeiten (inkl. Leasing)	VA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gesamtsumme	0	0	0	0	0	0

Zusätzliche Schuldaufnahmen sind im Zeitraum der Veranschlagung und der mittelfristigen Finanzplanung nicht vorgesehen.

6. Auswirkungen aus investiven Einzelvorhaben (Erträge, Betriebskosten, Personalaufwand, Finanzierungskosten udgl.)

Das in der GemeindeKG abgewickelte investive Einzelvorhaben: **VS Erweiterung und Sanierung** konnte im Finanzjahr 2019 nach Auszahlung des letzten Landeszuschusses lt. Finanzierungsplan endgültig abgeschlossen und abgerechnet werden. Dieser Landeszuschuss in der Höhe von € 50.000,00 wurde bereits im Zuge der Rechnungsabschlusserstellung 2019 einer zweckgewidmeten Rücklage zugeführt. Aus dieser Rücklage erfolgte zu Jahresbeginn 2020 die gänzliche Tilgung des restlichen Darlehens, wodurch der Schuldenstand mit 0 budgetiert werden kann. Die vorhandene Rücklage in der Höhe von € 11.800,00 wurde im Jahr 2021 für Investitionsmaßnahmen bei der Heizung (Einbau Luftwärmepumpe) verwendet.

Zusätzliche Instandhaltungsmaßnahmen im Jahr 2024 sind für dringend notwendigen Malerarbeiten budgetiert.

Die vorgesehene Erhöhung der Heizkosten ab dem Jahr 2023 im Ausmaß von ca. 40 % ist nicht eingetroffen. Eine weitere massive Erhöhung ist derzeit nicht zu erwarten. Die Weiterverrechnung dieser Aufwendungen im Zuge der Betriebskosten ist sowohl im Budget der GemeindeKG als auch im Budget der Gemeinde enthalten.

7. Weiterführende Informationen:

Nach Endabrechnung des Vorhabens VS Erweiterung/Sanierung und Tilgung des Darlehens sollten in den Folgejahren keine weiteren Liquiditätszuschüsse seitens der Gemeinde anfallen.

Der negative Ergebnishaushalt ergibt sich vor allem aus der Differenz der Abschreibungen und der Erlöse aus der Auflösung von Investitionszuschüssen.

Protokollauszug GR



GR/017/2023

Auszug aus der Verhandlungsschrift

über die Sitzung des Gemeinderates der Gemeinde Alberndorf in der Riedmark

Sitzungstermin: Dienstag, den 12.12.2023

Sitzungsbeginn: 20:00 Uhr

Sitzungsende: 21:25 Uhr

Tagungsort: Gemeindeamt

Anwesend:

Bürgermeister

Tanzer Martin ÖVP

Mitglieder

Scheuchenstuhl Otto ÖVP

Reisinger Notburga ÖVP

Winkler Matthias ÖVP

Reichetseder Erwin ÖVP

Danninger Ignaz ÖVP

Krain Christa ÖVP

Aufreiter Jakob ÖVP

Seyer Johannes, Mag. ÖVP

Raml Markus ÖVP

Fellner Irene FPÖ

Palmetzhofer Michael FPÖ

Mühlberger Martin FPÖ

Wolf Julia, Mag. GRÜNE

Leeb Alexandra GRÜNE

Stubinger Wilhelm SPÖ

Ersatzmitglieder

Scharinger Bernhard ÖVP Vertretung für Frau Adelheid Limberger

Ahorner Bettina ÖVP Vertretung für Herrn DI Andreas Drack

Standhartinger Klaus ÖVP Vertretung für Herrn Ing. Norbert Gruber

Hackl Dieter, Ing. FPÖ Vertretung für Herrn Peter Hagelmüller

Grasböck Severin SPÖ Vertretung für Herrn Josef Rammerstorfer

Müllegger Hertha GRÜNE Vertretung für Herrn Armin Wolf

Mittermayr Verena GRÜNE Vertretung für Herrn Mag. iur. Hannes Mossbauer

Leiter des Gemeindeamtes

Hart Markus Amt

Gemeinebuchhalter/in

Schütz Margit

Amt

während TOPs 1-7

Gäste

Gäste (mehrere)

Es fehlen:

Mitglieder

Limberger Adelheid	ÖVP	
Gruber Norbert, Ing.	ÖVP	
Drack Andreas, DI	ÖVP	
Hagemüller Peter	FPÖ	
Mossbauer Hannes, Mag. iur.	GRÜNE	
Wolf Armin	GRÜNE	
Rammerstorfer Josef	SPÖ	
Hackl Ernst	SPÖ	entschuldigt, aber ohne Vertretung
Leitner Gerhard	SPÖ	entschuldigt, aber ohne Vertretung

Schriftführer/in (§ 54 Abs. 2 OÖ. GemO 1990): Tanja Mittermair

Der Vorsitzende eröffnet um 20.00 Uhr die Sitzung und stellt fest, dass

- a) die Sitzung laut Sitzungsplan von ihm einzuberufen war und der Sitzungsplan den Gemeinderatsmitgliedern bzw. Ersatzmitgliedern zeitgerecht am 02.01.2023 schriftlich zugegangen ist,
- b) die Tagesordnung an alle Mitglieder bzw. Ersatzmitglieder zeitgerecht und schriftlich am 05.12.2023 zugestellt worden ist,
- c) die Abhaltung der Sitzung durch Anschlag an der Amtstafel unter Angabe des Tages, der Beginnzeit, des Ortes, der Tagesordnung und mit 05.12.2023 kundgemacht wurde,
- d) die Beschlussfähigkeit gegeben ist,
- e) die Verhandlungsschrift über die Sitzung vom 07.11.2023 den im Gemeinderat vertretenen Fraktionen gemäß § 54, Abs. 4 der Oö. GemO 1990 i.d.g.F. zeitgerecht übermittelt worden ist und bis zur heutigen Sitzung während der Amtsstunden im Gemeindeamt zur Einsichtnahme aufgelegt ist, während der Sitzung zur Einsichtnahme noch aufliegt und gegen diese Verhandlungsschrift bis zum Sitzungsende Einwendungen eingebracht werden können.

Auszug aus der Tagesordnung:

- 7. Voranschlag 2024 und MEFP 2024 - 2028 der Gemeinde (incl. GemeindeKG)**
- 7.1. Voranschlag 2024**
- 7.2. Vorbericht**
- 7.3. Nachweis über die laufende Geschäftstätigkeit**

- 7.4. Prioritätenreihung
- 7.5. Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht
- 7.6. Nachweis über die Investitionstätigkeit
- 7.7. Dienstpostenplan
- 7.8. MEFP 2024-2028
- 7.9. Voranschlag 2024 und MEFP 2024 - 2028 (VFI)

Protokoll:

7. Voranschlag 2024 und MEFP 2024 - 2028 der Gemeinde (incl. GemeindeKG)

Raml Markus

Sachverhalt:

Vorbericht zum Voranschlag 2024

gemäß § 10 Oö. Gemeindehaushaltsordnung (Oö. GHO)

1. Voraussichtliche Entwicklung der liquiden Mittel, wobei die Zahlungsmittelreserven gesondert anzuführen sind.

1.1. Liquide Mittel

Einzahlungen der voranschlagswirksamen Gebarung:	€ 12.087.100,00
Auszahlungen der voranschlagswirksamen Gebarung:	€ 12.620.800,00
Liquide Mittel (Saldo 5 aus Anlage 1b - Geldfluss der voranschlagsunwirksamen Gebarung)	-€ 533.700,00

Der Finanzierungsvoranschlag zeigt, dass die Höhe der Auszahlungen die Höhe der Einzahlungen überschreitet und sich die Höhe der liquiden Mittel um 533.700,00 € verringern wird. Die finanzielle Ausgeglichenheit bleibt im Jahr 2024 gerade noch gegeben, da per 31.12.2024 Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen in der Höhe von 382.500,00 € und weitere zweckgewidmete Rücklagen in der Höhe von insgesamt 145.300,00 € zur Verfügung stehen werden.

Ein Grund für die Verringerung der liquiden Mittel ist u.a. die eher moderate Erhöhung der wichtigsten und größten Einnahmequelle der Gemeinde, den Ertragsanteilen.

Weitere bekannte Ursachen liegen vor allem

- in der investiven Gebarung (Infrastrukturmaßnahmen für Baulandneuwidmung GG Spattendorf, Amtshausumbau (dringende zusätzliche Sanierung der Außenstiege), Sanierungsbeitrag FWV Mühlviertel, Wassergenossenschaft-Anschluss Matzelsdorf, FF. Veitsdorf Feuerwehrhausumbau, Brückensanierungen - bei Brücken mit Gefahr im Verzug - und zusätzliche Energiesparmaßnahmen, die im Rahmen des KIG 2023 umgesetzt bzw. abgeschlossen werden sollen)
- massive Baukostenerhöhungen (Infrastrukturprojekt Gewerbegebiet Spattendorf und beim Projekt FFV Feuerwehrhausumbau)
- Erhöhung der SHV-Umlage (+ € 105.400,00)
- Erhöhung des KAB (+ € 125.400,00) und bei gleichzeitiger Erhöhung der Gutschrift aus Vorjahren (€ + 21.100) - es handelt sich hier um Schätzungen, da noch keine fixen Beträge bekanntgegeben wurden
- Die Ausgaben für zusätzliche kleinere Investitionen im Bereich der laufenden Geschäftstätigkeit mussten gegenüber dem Vorjahr halbiert werden, da die finanziellen Mittel dafür nicht zur Verfügung stehen werden
- Massive Ausgabensteigerungen durch Zinsenerhöhungen bei den ABA und WVA Darlehen
- Gehaltsrechtliche Verbesserungen im handwerklichen Bereich
- Dienst- und gehaltsrechtliche Verbesserungen im Bereich Kinderbetreuungspersonal

Geplante Maßnahmen zur Gegensteuerung bei einer negativen Entwicklung:

Laut MEFP ist in den nächsten Jahren keine positive Veränderung möglich. Zum jetzigen Zeitpunkt sind weder die Entwicklung der Ertragsanteile abschätzbar, noch liegen irgendwelche Prognosen im Zusammenhang mit dem Krankenanstaltenbeitrag und der SHV-Umlage vor. Verbesserungen könnten sich durch zusätzliche Mittel aus dem neu abgeschlossenen Finanzausgleich ergeben.

Die § 2 KIG 2023 Mittel des Bundes können zum Teil in Anspruch genommen werden. Im Projekt Energiesparmaßnahmen sind dafür Investitionen in der Höhe von € 100.000,00 geplant.

- Erstellen eines ÖEK (Flächenwidmungen und dementsprechend notwendige infrastrukturelle Maßnahmen genau planen, Anpassung der Baulandsicherungsverträge und Infrastrukturbeiträge)
- Inanspruchnahme von Darlehensfinanzierungen bzw. Einsatz/Auflösung aller vorhandenen Rücklagenmittel
- Inanspruchnahme von Mitteln aus dem Härteausgleich

1.2 Zahlungsmittelreserven und Rücklagen

Zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung (30.11.2023) sind laut aktueller Kontoübersicht der Raiffeisenbankstelle Alberndorf Rücklagen in der Höhe von insgesamt € 515.479,84 (davon € 139.869,84 allgemeine Haushaltsrücklagen und € 375.610,00 zweckgebundene Haushaltsrücklagen) vorhanden.

Der reduzierte Stand der allgemeinen Haushaltsrücklagen resultiert aus der aktuellen Zwischenfinanzierung mittels Innerer Darlehen (insgesamt € 2.130.410,60).

Die Gemeinde hat für diverse Wasser- und Kanalprojekte bereits Darlehensaufnahmen beschlossen, die bis jetzt nicht oder nicht zur Gänze in Anspruch genommen wurden.
Laut Auskunft der Darlehensgeber können diese Darlehen jederzeit zugezählt werden, wodurch diese Mittel unmittelbar wieder als Zahlungsmittelreserve zur Verfügung stehen.
Aus Gründen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sollen Darlehenszuzahlungen immer erst zu jenem Zeitpunkt erfolgen, wo diese Mittel zur Finanzierung investiver Einzelvorhaben tatsächlich benötigt werden.

Zum Zeitpunkt 01.01.2024 stehen der Gemeinde folgende nicht verplante Zahlungsmittelreserven (Zwischenfinanzierungen inklusive) zur Verfügung:

Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen:

(incl. Zwischenfinanzierung/Inneres Darlehen)

<u>Allgemeine Investitions- und Ausgleichsrücklage</u>	795.800,00
Restabfall	
Müllabfuhr/Containerplatz Instandhaltung	26.000,00
<u>Kanal</u>	
Erhaltungsbeiträge	161.500,00
<u>Wasser</u>	
Erhaltungsbeiträge	16.600,00
<u>Friedhof</u>	
Betriebsausgleich/Friedhof RL	55.200,00
<u>Sonstige</u>	
Aktion Gesunde Gemeinde RL	1.200,00
Sozial RL	4.000,00
Schülerhort (BK Ausgleich)	3.700,00
Erlös Grundveräußerung Benischek	8.500,00
Zeitwertkonto-Rücklage	94.400,00
Musikschule - Sanierung	17.100,00
Rücklage Kulturveranstaltungen (AKUT)	10.000,00
FF.K. Feuerwehrhausanbau	8.900,00
Tourismusförderung Wanderkarte	1.300,00

Zahlungsmittelreserven für gesetzlich zweckgebundene Haushaltsrücklagen:

<u>Wasserversorgung</u>	
Wasserversorgung /Anschlussgebühr RL	51.300,00
Wasser/Betriebsausgleich	0,00
WL Errichtung Infrastrukturbeiträge	53.600,00
Wasser Aufschließungsbeiträge	0,00

Abwasserbeseitigung

Abwasserbeseitigung /Anschlussgebühr RL	177.200,00
Kanal/Betriebsausgleich	26.800,00
Kanal AufschlieÙungsbeiträge	14.400,00
Kanal Errichtung Infrastrukturbeiträge	0,00

Soziale Infrastruktur

18.000,00

Zahlungsmittelreserven in der Höhe von insgesamt 2.130.410,60 werden derzeit (Stand 30.11.2023) als inneres Darlehen verwendet:

- davon als inneres Darlehen zur Reduktion des Kassenkredits: 41.525,21
- davon als inneres Darlehen für investive Einzelvorhaben:
 - Kinderbetreuung Neu: 23.806,67
 - Krabbelstube 3: 57.218,00
 - FF.Veitsdorf – Umbau Feuerwehrhaus: 351.883,33
 - Gewerbegebiet Spattendorf: 71.914,08
 - Div. Buswartehäuser: 16.270,67
 - Amtshausumbau: 164.241,34
 - FF.K. Feuerwehrhausanbau: 2.550,00
 - WVA BA 14: 3.774,84
 - WVA BA 15: 541.344,92
 - ABA BA 13: 659.927,19
 - ABA BA 11: 78.483,97
 - ABA Kanalsanierung: 51.331,31
 - ABA Schadensbehebung Zone 1: 61.422,12
 - IKRE Region Gusental: 4.716,95

Zum Haushaltsausgleich 2024 müssen Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen in der Höhe von € 764.200,00 in Anspruch genommen werden.

Die Gemeinde plant im Voranschlagsjahr von im Ausmaß von 249.200,00 € tatsächlich vorhandenen Zahlungsmittelreserven (mit Berücksichtigung des Haushaltsausgleichs) nur folgende Beträge für die Finanzierung von investiven Einzelvorhaben zu verwenden:

investives Einzelvorhaben	Betrag	Voranschlagsjahr
Kinderbetreuung NEU	10.000,00	2024
Energiesparmaßnahmen	26.600,00	2024

Daraus ergeben sich am 31.12.2024 unter Mitberücksichtigung von Zwischenfinanzierungen für allgemeine und zweckgebundene Haushaltsrücklagen folgende Endbestände:

allgemeine Haushaltsrücklage	382.400,00
gesetzlich zweckgebundene Haushaltsrücklage	145.400,00

2. Voraussichtlicher Bedarf an Kassenkrediten

Die maximale Höhe des Kassenkredits beträgt gemäß § 83 Oö. Gemeindeordnung 1990 (ein Viertel der Einzahlungen der laufenden Geschäftstätigkeit): 2.322.325,00 €.

Es ist beabsichtigt, einen Kassenkredit im Rahmen von 1.500.000,00 € für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024 aufzunehmen.

Der Vertrag soll vom Gemeinderat in der Sitzung am 12.12.2023 beschlossen werden.

3. Entwicklung des Ergebnisses der laufenden Geschäftstätigkeit sowie des nachhaltigen Haushaltsgleichgewichts

3.1. Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit

Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	RA 2022	VA 2023 (inkl.NVA)	VA 2024
Einzahlungen:	9.029.468,81	9.012.300,00	9.323.500,00
Auszahlungen:	8.591.896,48	9.596.700,00	10.108.600,00
Saldo:	437.572,33	-584.400,00	-785.100,00

Unter Berücksichtigung der Rücklagenbewegungen in der laufenden Geschäftstätigkeit ergibt sich ein bereinigtes Ergebnis der in der Höhe von 0,00.

Damit der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 4a Oö. GemO 1990 als erreicht gilt, müssen folgende Mittel in Anspruch genommen werden:

- Entnahme von allgemeinen Haushaltsrücklagen (inkl. Zahlungsmittelreserven) in der Höhe von € 764.200,00.

3.2. Entwicklung des nachhaltigen Haushaltsgleichgewichts

Ein nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht liegt vor, wenn

- im Finanzierungshaushalt die Liquidität der Gemeinde gegeben ist,
- im Ergebnishaushalt das Nettoergebnis mittelfristig (fünf Jahre) ausgeglichen ist und
- die Gemeinde ein positives Nettovermögen aufweist.

Nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht kann aus heutiger Sicht nicht mehr erreicht werden. Lediglich das positive Nettovermögen als Kriterium gilt als gesichert.

Derzeit sind keine Gegenmaßnahmen geplant. Positive Veränderungen könnten ev. mit dem neuen Finanzausgleich erreicht werden. Die Thematik Härteausgleich ist jedoch in den nächsten Jahren unumgänglich.

4. Voraussichtliche Entwicklung des Nettoergebnisses vor Entnahmen von bzw. Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (SA 0) Ergebnishaushalt - voraussichtliche Entwicklung des Nettoergebnisses

Das Nettoergebnis wird wesentlich durch die ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen beeinflusst. Diese betreffen insbesondere die Abschreibungen (1.260.400,00 €) und die Dotierung bzw. Auflösung von Rückstellungen (+ 85.100,00 €/ - 8.300,00 €).

	VA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summe Erträge	9.909.600	10.160.400	10.595.500	10.625.100	11.196.000	11.116.400
Summe Aufwände	10.672.200	11.349.400	11.499.800	11.361.600	11.697.200	11.807.200
Nettoergebnis (Saldo 0)	-762.600	-1.189.000	-904.300	-736.500	-501.200	-690.800

Ergebnishaushalt - voraussichtliche Entwicklung des Nettoergebnisses nach Entnahmen von bzw. Zuweisungen an Haushaltsrücklagen

	VA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summe Erträge	9.909.600	10.160.400	10.595.500	10.625.100	11.196.000	11.116.400
Summe Aufwände	10.672.200	11.349.400	11.499.800	11.361.600	11.697.200	11.807.200
Nettoergebnis (Saldo 0)	-762.600	-1.189.000	-904.300	-736.500	-501.200	-690.800
Entnahme von Haushaltsrücklagen	1.347.000	1.068.200	139.600	73.200	128.300	131.800
Zuweisung zu Haushaltsrücklagen	152.900	50.400	86.200	69.800	77.300	77.100
Nettoergebnis (Saldo 00)	431.500	-171.200	-850.900	-733.100	-450.200	-636.100

5. Voraussichtliche Entwicklung der langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

5.1. Geplante Neuaufnahme von langfristigen Finanzschulden

Zusätzliche Schuldaufnahmen sind im Zeitraum der Veranschlagung und der mittelfristigen Finanzplanung für folgende investive Einzelvorhaben vorgesehen:

FFV Feuerwehrhausumbau (Baukostenerhöhung)	211.600	2024
Sanierungsbeitrag FWV Mühlviertel	235.000	2025
WVA Sanierung und Erweiterung	547.600	2028
Kanalüberprüfungen	232.700	2028

5. 2. Voraussichtliche Entwicklung von langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

Die Finanzschulden und Verbindlichkeiten aus Darlehen und Finanzierungsleasing werden laufend getilgt. Für folgende Projekte müssen im Planungszeitraum Darlehen aufgenommen werden: FFV Feuerwehrhausumbau (Baukostenerhöhung, Sanierungsbeitrag FWV Mühlviertel, WVA Sanierung und Erweiterung sowie Kanalüberprüfungen)

Finanzschulden und Verbindlichkeiten - Stand 31.12.	NVA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gesamtsumme	5.999.000	5.859.700	5.693.400	5.282.200	4.855.600	5.193.700

6. Die voraussichtlichen Auswirkungen aus investiven Einzelvorhaben (Erträge, Betriebskosten, Personalaufwand, Finanzierungskosten udgl.)

Durch die im Voranschlag und im mittelfristigen Finanzplan enthaltenen investiven Einzelvorhaben wird der Gemeindehaushalt in den kommenden Finanzjahren belastet. Das Projekt Kinderbetreuung NEU wird zusätzliche Betriebs- und Instandhaltungskosten verursachen. Die Annuitätendienste für die erforderliche Finanzierung der Eigenmittel durch Darlehensaufnahmen bei diesem Projekt, aber auch beim Projekt FFV. Feuerwehrhausumbau werden in der laufenden Geschäftstätigkeit zusätzliche Ausgaben mit sich bringen.

Die investiven Einzelvorhaben im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung werden vorwiegend über Darlehensaufnahmen finanziert. Leider sind aufgrund der derzeitigen Zinssituation steigende Annuitätendienste zu erwarten, die entsprechende Gebührenanpassungen mit sich bringen werden. Sollten Rücklagenmittel zur Zwischenfinanzierung vorhanden sein, werden sich die tatsächlichen Darlehensaufnahmen eventuell noch etwas verzögern.

Die Aufbringung der notwendigen Eigenmittel für alle weiteren investiven Einzelvorhaben erfolgt in den Jahren 2024 – 2028 durch kleinere Rücklagenentnahmen und zum Großteil durch Darlehensaufnahmen (siehe Punkt 5.1.).

Das Gleichgewicht im Finanzierungshaushalt ist somit spätestens ab dem Jahr 2025 nicht mehr gegeben. Aus derzeitiger Sicht wird die vorhandene Allgemeine Investitions- und Ausgleichsrücklage insbesondere durch die negativen Ergebnisse der laufenden Geschäftstätigkeit spätestens Ende 2024 zur Gänze verbraucht sein. Eigenmittel zur Finanzierung investiver Vorhaben können dann ausschließlich über den Härteausgleich-Verteilvorgang 2 lukriert werden.

7. Beschreibung wesentlicher Auswirkungen aus Entscheidungen vergangener Haushaltsjahre, welche erst im Zeitraum der Veranschlagung und Finanzplanung wirksam werden:

Aus derzeitiger Sicht sind keine wesentlichen Auswirkungen aus Entscheidungen vergangener Haushaltsjahre zu erwarten.

8. Beschreibung sich abzeichnender Entwicklungen (Verbesserungen, Belastungen), die sich in den folgenden Haushaltsjahren auf den Gemeindehaushalt auswirken könnten:

Nachstehende investive Einzelvorhaben sind im Voranschlag 2024 bzw. im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan 2024-2028 dargestellt:

FF. Veitsdorf – Feuerwehrhaus-Umbau – Priorität 1

Die Baumaßnahmen und die Realisierung dieses Projekts erstrecken sich über den Zeitraum 2023 – 2024. Die Finanzierung ergibt sich durch BZ-Mittel, eines Beitrages der FF. Veitsdorf und durch eine Rücklagenentnahme aus der Allgemeinen Investitions- und Ausgleichsrücklage. Leider sind die geplanten Kosten für dieses Projekt um ca. € 400.000 gestiegen. Die Gemeinde hofft auf Anpassung der BZ-Mittel entsprechend der Förderquote. Am 12. Dezember gibt es dazu eine Besprechung und Besichtigung durch Frau Rakic von der IKD.

Amtshausumbau – Priorität 2

Die Umbaumaßnahmen konnten bereits 2023 abgewickelt werden. Die Ausfinanzierung und Endabrechnung ist für 2024 geplant. Mittlerweile wurden jedoch Schäden an den Außenstiegen sichtbar, die laut Einschätzung eines Sachverständigen Kosten in der Höhe von € 100.000,00 verursachen würden. Auch dazu gibt es den Besichtigungstermin am 12. Dezember durch die IKD. Die Abwicklung im Rahmen dieses Projektes mit BZ-Mitteln könnte somit bei Zustimmung durch die IKD zeitnah erfolgen. Die restlichen Eigenmittel könnten durch eine RL-Entnahme aufgebracht werden.

Kinderbetreuung NEU – Priorität 3

Aufgrund des relativ hohen Bevölkerungszuwachses werden in den nächsten Jahren Räumlichkeiten für Volksschule, Kindergarten, Krabbelstube und Hort fehlen. Auch der Bauhof würde zusätzliche Kapazitäten benötigen. Für die Erweiterung der Volksschule und der Kinderbetreuungseinrichtungen, sowie für den Umbau und die Erweiterung des bestehenden Bauhofes wurde ein gemeinsamer Standort festgelegt. Aufgrund einer Vorsprache bei Frau Landesrätin Langer-Weninger am 30.11.2023 ist eine Neuplanung dieses Projektes ohne Bauhof zu erstellen. Es gibt seitens des Landes keine Zustimmung zur kompletten Darlehensfinanzierung des Bauhofs. Im MEFP wurde daher der Projektstart verschoben und für 2024 nur Planungskosten in der Höhe von € 10.000,00 budgetiert.

Brückensanierungen - Priorität 4

Derzeit befinden sich 16 Brücken im öffentlichen Wegenetz der Gemeinde. Noch im Jahr 2023 sollen diese Brücken von einem Sachverständigen auf den Bauzustand überprüft werden. Es ist davon auszugehen, dass in den folgenden Jahren bei mehreren Brücken umfangreiche Sanierungsmaßnahmen notwendig sein werden. Konkret ist im Voranschlag die Sanierung der Brücke Gerbersdorf-Steinbacherstraße mit € 100.000,00 vorgesehen. Aufgrund des Sachverständigengutachtens wurde diese Sanierung mit dringendem Handlungsbedarf bewertet. Die Finanzierung soll durch LZ, BZ und einer Rücklagenentnahme erfolgen.

FF. Kottingersdorf- Feuerwehrhausanbau – Priorität 5

Die Notwendigkeit der gegenständlichen Investition ist seit längerem offenkundig. Die konkrete Realisierung war für die Jahre 2025-2026 vorgesehen. Aufgrund der schlechten Finanzlage der Gemeinde wurde dieses Projekt vorerst aus der Planung herausgenommen.

Sportanlage (Erweiterung/Sanierung) – Priorität 6

Das Kabinengebäude am Sportplatz bedarf bekanntlich einer dringenden Sanierung. Derzeit wird an einem abgespecktem Gesamtkonzept für die Sportanlage in Abstimmung mit der Union Alberndorf gearbeitet. Die konkrete Abwicklung ist derzeit jedoch aufgrund fehlender Eigenmittel der Gemeinde nicht möglich.

Energiesparmaßnahmen KIG 2023

Bereits bei der Budgetklausur des Gemeinderates wurde dieses Projekt als vorrangig eingestuft. Eine Priorisierung ist für dieses Projekt jedoch nicht erforderlich, da keine BZ-Mittel in Anspruch genommen werden. Trotzdem sollen in diesem Projekt der Nahwärmeanschluss des Gemeindeamtes und der Musikschule/FF.Haus/Musikvereinslokal im Jahr 2025 und im Jahr 2024 die Errichtung von PV Anlagen umgesetzt werden. Bei Inanspruchnahme sämtlicher Fördermittel durch Bund und Land, verbleiben für die Gemeinde voraussichtlich Restkosten in der Höhe von € 26.600,00, die durch eine Rücklagenentnahme finanziert werden können.

Krabbelstube 3

Die Installierung der 3. Gruppe im Untergeschoß des Gemeindeamtes konnte im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Die dafür in Aussicht gestellten Finanzierungsmittel aus der § 15 a Vereinbarung werden erst 2024 einlangen.

FF.Veitsdorf – LFA

Die Anschaffung eines LFA für die FF. Veitsdorf ist im Jahr 2023 vorgesehen. Im Jahr 2024 ist die Ausfinanzierung durch BZ-Mittel budgetiert.

ABA Kanalsanierung Schadensklasse 4 und 5

In den Kanalbauabschnitten 10 und 11 wurden – wie von der Wasserrechtsbehörde gefordert – sämtliche Kanäle und Schächte überprüft, die Schäden festgestellt und gemäß den geltenden Richtlinien den jeweiligen Schadensklassen zugeordnet. Die Schäden der Schadensklassen 4 und 5 sind sofort zu beheben. Die förderfähigen Kanalsanierungen der Schadensklasse 5 wurden bereits im Kanalbauabschnitt 14 durchgeführt. Mit diesem Vorhaben sollen nun sämtliche, nicht förderfähige Schäden der Schadensklassen 4 und 5 behoben werden. Der 1. Teil der Sanierungsarbeiten wurde im Jahr 2022 durchgeführt.

Für die restlichen Arbeiten sowie die Kanalüberprüfung nach Sanierung sowie Bauleitung sind lt. Auskunft der Bauleitung noch folgende Kosten vorzusehen:

Kanalbauten: € 126.000,00, Planung und Bauleitung: € 12.600,00

Kanalüberprüfungen gemäß Zonenplan:

In den Bauabschnitten 10 und 11 erfolgte die Erstüberprüfung des gesamten Kanalnetzes entsprechend den erstellten Zonenplänen. Daraus haben sich die Sanierungsprojekte ergeben. Die Kanalüberprüfungen sind in der Folge weiterhin laufend gemäß Zonenplan durchzuführen. Vom Büro Karl & Peherstorfer wird ein dementsprechendes Konzept mit Kostenschätzung erstellt. Demnach ist die Zone 1 bis Ende 2024 zu überprüfen – Kosten rd. € 154.000,00. Die Überprüfung könnte auf 2 Jahre aufgeteilt werden. Anschließend wäre die Zone 2 zu überprüfen.

Für die lt. Zonenplan vorgeschriebenen Kanalüberprüfungen sollen in den Jahren 2024, 2025, 2026 und 2027 je € 80.000,00 vorgesehen werden. Die Finanzierung dieses Projektes erfordert wiederum Fremdmittel.

FWV Mühlviertel Sanierungsbeitrag

Aufgrund einer Mitteilung des FWV Mühlviertel ist in den Jahren 2024 und 2025 seitens der Gemeinde ein Sanierungsbeitrag zu Maßnahmen im Bereich des Gemeinde-Leitungsnetzes zu leisten. Die Finanzierung kann nur durch eine Darlehensaufnahme erfolgen.

Anschluss WG Matzelsdorf

In der Ortschaft Matzelsdorf hat sich eine Wassergenossenschaft gegründet. Die Versorgung von Trinkwasser soll über die Ortswasserleitung erfolgen. Dazu ist geplant, die bestehende Versorgungsleitung in Kelzendorf um ca. 250 lfm zu verlängern und an deren Ende einen Übergabeschacht zu situieren. Diese Arbeiten könnten von unserem Bauhof durchgeführt werden.

Die Gesamtkosten werden auf Basis der Herstellung durch unseren Bauhof auf ca. € 50.000,00 bis € 60.000,00 geschätzt. Es ist darauf hinzuweisen, dass die Bodenbeschaffenheit (Felsboden ???) und die Kosten für die technische Ausstattung des Übergabeschachtes schwer abschätzbar sind. Kostensteigerungen sind daher möglich.

Dieses Projekt ist im Jahr 2024 mit Gesamtkosten von € 60.000,00 vorgesehen. Die Finanzierung ist mit einer Rücklagenentnahme gesichert.

WVA Detailprojekt 2023 „Diverse Sanierungen und Erweiterungen“

Wie vom Gemeinderat grundsätzlich beschlossen, soll ein Wasserleitungssanierungsprojekt für den Bereich Schmiedweg in Spattendorf sowie Rohrbruchhäufungsstellen begonnen werden, wobei auf neuralgische Versorgungspunkte besonders Rücksicht zu nehmen sein wird. Vom Büro Eitler & Partner wird derzeit ein dementsprechendes Projekt mit Kostenschätzung erarbeitet. In diesem Zusammenhang wird vom Büro Eitler & Partner auch ein Reinvestitionsplan für das gesamte Wasserleitungsnetz erstellt, welcher generell bei zukünftigen Wasserleitungsprojekten vorzulegen ist.

Auf Basis des vorliegenden Honorarangebotes mit grober Kostenabschätzung ist bei diesem Projekt mit Gesamtkosten von ca. € 600.000,00 netto zu rechnen. (ca. € 480.000,00 Baukosten, ca. € 65.000,00 Planung/Bauleitung etc., ca. 10 % Nebenkosten, Unvorhergesehenes, Rundungen etc.)

Dieses Projekt ist in den Jahren 2025 und 2026 geplant und im Budget mittels einer Darlehensfinanzierung vorgesehen.

Raumordnung Neu und Infrastrukturmaßnahmen für Baulandneuwidmungen

Aufgrund der Bestimmungen im neuen Baulandsicherungsvertrag sind entsprechende Projekte darzustellen. Eine Belastung des Gemeindehaushaltes ist nicht zu erwarten bzw. nicht vorgesehen.

Infrastrukturmaßnahmen Gewerbegebiet Spattendorf

Mit den Bauarbeiten wurde im Jahr 2023 begonnen. Die Bauarbeiten sollen im nächsten Jahr fortgesetzt und im Jahr 2025 abgeschlossen werden.

Dazu sind folgende finanzielle Mittel insgesamt vorzusehen (Aufteilung lt. beiliegender Aufstellung)

2024: € 672.000,00

2025: € 381.000,00

Infrastrukturmaßnahmen Sportplatzweg, Höblingerweg, Hauptstraße:

Die Baumaßnahmen im Bereich Sportplatzweg und Hauptstraße konnten 2023 durchgeführt und abgeschlossen werden. Diese werden noch im Jahr 2023 abgerechnet.

Der Bereich Höblingerweg soll im Jahr 2024 realisiert werden. Die dafür im Jahr 2023 vorgesehenen finanziellen Mittel sollen daher auf 2024 verschoben werden.

Folgende Projekte sind im MEFP wegen fehlender Eigenmittel nicht enthalten

Güterweg Unterhirschsteiner:

Vom WEV Oberes Mühlviertel wurde ein Projektentwurf mit Kostenschätzung erstellt. Daraus ergibt sich folgende Finanzierung:

Gesamtkosten: € 206.000,00, Bund 65 %: € 133.900,00, Gemeinde 20 %: € 41.200,00,
Anrainer 15 %: € 30.900,00

Bei der Budgetklausur hat dieses Projekt keine Priorisierung erhalten.

WEV-Güterwege Instandsetzungen:

Vom WEV ist geplant, im Jahr 2024 die Instandsetzung des Güterweges Grasbach im Bereich „Springersiedlung“ durchzuführen. Dazu liegt von WEV eine Kostenschätzung mit Kostenaufteilung vor.

Straßensanierungen:

Laut Zustandserhebungen besteht Sanierungsbedarf (Zustandsklasse 5) für Gemeindestraßen mit einer Länge von ca. 5.200 lfm. Daraus ergeben sich bei durchschnittlichen Laufmeterkosten von € 300,00 Gesamtkosten in Höhe von rd. € 1.560.000,00.

Besonders zu erwähnen sind Straßenstücke mit dringendem Sanierungsbedarf (z.B. Aich-Oberweikersdorf). In diesem Fall musste die Sanierung aufgrund von Kostensteigerungen mangels Finanzierung zurückgestellt werden. Auch hier fehlen Eigenmittel bzw. werden die BZ- und LZ-Mittel für den Straßenbau im Gewerbegebiet budgetiert.

Wegen laufend schlechter werdender Straßenzustände ist auf die Wegehalterhaftung hinzuweisen!

Gemeindestraßenbau

Entsprechend den vorliegenden Ansuchen um Staubfreimachung ist mit einer Straßenneubaulänge von ca. 1.300 lfm zu rechnen. Noch nicht angesucht wurde die Siedlungsstraße „Ringweg“ in Grasbach mit einer Länge von ca. 130 lfm. Insgesamt ergibt sich somit eine Neubaulänge von ca. 1.430 lfm. Bei durchschnittlichen Neubaukosten von € 400,00

pro Laufmeter errechnen sich derzeit Gesamtkosten in Höhe von rd. € 570.000,00. Auch hier fehlen ebenfalls sämtliche Eigenmittel bzw. müssen die BZ- und LZ-Mittel für den Straßenbau im Gewerbegebiet budgetiert werden.

Straßen – Hangsicherungen:

Aus derzeitiger Sicht werden bei einigen Gemeindestraßen (z.B. Weikersdorferstraße, Gusentalblick Riedegg) Hangsicherungen notwendig. Aufgrund verstärkter Schlägerungen im Wald ist zukünftig vermehrt mit Hangsicherungen im Straßenbereich zu rechnen. Kostenabschätzungen sind dazu derzeit schwer möglich. Es sollte jedoch in den zukünftigen Budgets dafür Vorsorge getroffen werden.

Zukünftige laufende Wasserleitungssanierungen:

Bei einem Bestand von ca. 75 km Wasserleitung und einer Bestandsdauer von in etwa 50 Jahren ergibt sich ein statistischer Sanierungsbedarf von rund 1.500 lfm jährlich. Zur Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit und Geringhaltung von Rohrleitungsverlusten sind laufende Investitionen im Wasserleitungsnetz notwendig. Bei geschätzten Laufmeterkosten von ca. € 200,00 ergeben sich jährliche Gesamtkosten von rd. € 300.000,00. Diese Mittel müssten jährlich nach Abschluss des Sanierungsprojektes 2023 zur Verfügung gestellt werden. Darin noch nicht enthalten sind zukünftige Kosten für Gebäudesanierungen (Hochbehälter, Pumpwerke, etc.) sowie technische Sanierungen von Anlageteilen (Pumpen, Leittechnik, etc.). Dazu darf auf den oben erwähnten Reinvestitionsplan hingewiesen werden.

Nachdem das WVA Detailprojekt 2023 „Diverse Sanierungen und Erweiterungen“ in den Jahren 2025-2026 vorgesehen werden soll, sind weitere Sanierungsprojekte frühestens mit 2027 zu planen. Aufgrund fehlender Finanzmittel erfolgt vorerst keine Aufnahme in den MEFP.

Bauhofgeräte und -fahrzeuge:

Aufgrund des Alters der Fahrzeuge im Bauhof sind Ersatzbeschaffungen zu planen:

LKW Baujahr 2006: derzeit ist noch keine Ersatzbeschaffung notwendig – aufgrund des Baujahres ist das mittelfristig aber zu planen

Traktor: derzeit gemietet – das könnte in Zukunft so weitergeführt werden

Übrige Fahrzeuge (Vorarbeiterauto, Wasserbus, PickUp): relativ neuwertig – in nächster Zeit keine Ersatzbeschaffung notwendig

Kleintraktor Baujahr 2009: Ersatzbeschaffung ist dringend notwendig. Folgende Varianten wären möglich:

Ankauf (ca. € 120.000,00), Miete (ca. € 22.000,00 pro Jahr) oder Vergabe Winterdienst auf Gehsteigen und Nutzung des Kleintraktors nur mehr für Mäharbeiten.

Alberndorfer Landesstraße - Umbau Engstelle Scherb bzw. Kreuzungsumbau Aichstraße

Der Umbau der Engstelle Scherb soll auf Empfehlung des Infrastrukturausschusses zurückgestellt werden.

Anstelle dessen könnte der Kreuzungsumbau Aichstraße/Spattendorf lt. Plänen der Landesstraßenverwaltung aufgenommen werden. Dazu liegt eine Grobkostenschätzung des Landes vor. Demnach ist mit Gesamtkosten in Höhe von € 92.000,00 zu rechnen. Für die Gemeinde würden Kosten in Höhe von € 46.000,00 verbleiben.

Auf Empfehlung des Infrastrukturausschusses wurde eine Prüfung auf mögliche Kosteneinsparungen bei einer möglichen Redimensionierung des Vorhabens vorgeschlagen. Bis dazu Aussagen vorliegen bzw. Entscheidungen getroffen werden könnte dieses Vorhaben zurückgestellt werden.

Diverse Buswarte Häuser bzw. Haltestellenbau Pröselsdorf

Um die Haltestelle Pröselsdorf wieder an ihren ursprünglichen Platz beim Dorfplatz Pröselsdorf zu bringen, sind lt. Vorgaben der Landesregierung umfangreiche Umbaumaßnahmen notwendig.

Entsprechend der Grobplanung und Vorbereitungen zur Detailplanung ist mit Kosten in Höhe von ca. € 100.000,00 zu rechnen. Eine Realisierung dieses Vorhabens ist derzeit aus Kostengründen nicht möglich.

Friedhof Alberndorf – Mauersanierung

Die westlich situierte, an der Wintersdorfer Landesstraße angrenzende Friedhofsmauer (ca. 50 lfm), ist von einer markanten Schiefstellung geprägt. Es besteht derzeit noch kein akuter Handlungsbedarf. Eine Sanierung bzw. Neuerrichtung wird in einigen Jahren jedoch erforderlich sein.

ABA Hochwasserschutz Zeurzerbach

Durch die Verlegung des bestehenden Quellsammelschachtes „Scheuchenstuhl“ und die Absenkung des Niveaus des öffentlichen Weges 4057/1, KG. Steinbach im Einmündungsbereich zur Zeurzerbachtal Landesstraße soll ein verbesserter Schutz für die Landesstraße bei Starkregenereignissen gewährleistet werden.

Dieses Vorhaben soll auf Empfehlung des Infrastrukturausschusses nicht realisiert werden.

Ein Großteil der Investitionen im MEFP sind Sanierungs- bzw. Instandhaltungsmaßnahmen. Eine höhere Belastung des Gemeindehaushaltes wird sich in Zukunft aber trotzdem nicht vermeiden lassen.

Die rege Bautätigkeit und die analog dazu steigende Bevölkerungszahl stellt die Gemeinde bekanntlich auch in nächster Zukunft mit der Bereitstellung und Erhaltung der erforderlichen Infrastruktur wie z.B.: Schule, Kinderbetreuung, Freizeitanlagen, Straßen, Wasser, Kanal usw. und der damit verbundenen Folgekosten vor große Herausforderungen.

Um diese Herausforderungen meistern zu können, wird die Gemeinde auch in Zukunft auf Fördermittel und BZ-Mittel aus der Gemeindefinanzierung Neu angewiesen sein. Aber auch der Gemeinderat wird bei zukünftigen Entscheidungen besonders gefordert sein, zumal nicht nur die Finanzierung der laufenden Geschäftstätigkeit sondern auch die Umsetzung von Projekten ohne Rücklagenmittel eigentlich kaum möglich sein wird.

Die Gemeinde wird in den kommenden Jahren aus heutiger Sicht jedenfalls vom Härteausgleich betroffen sein, nachdem im Jahr 2024 alle vorhandenen allgemeinen Rücklagenmittel wahrscheinlich aufgebraucht sein werden.

9. Änderungen im Dienstpostenplan und deren finanzielle Auswirkungen:

Aufgrund der Härteausgleichskriterien sind im Dienstpostenplan (ausgenommen Bereich Kinderbetreuung) sämtliche Reserven aufzulösen, wodurch es im Verwaltungsbereich zu einer Reduzierung der Dienstposten und Personaleinheiten kommt. Im handwerklichen Bereich ist lt. Gemeindevorstandsempfehlung eine zusätzliche Stelle GD 19 (Hauswart) vorzusehen. In den gemeindeeigenen Kinderbetreuungseinrichtungen müssen auch im Dienstpostenplan entsprechende Personalressourcen berücksichtigt werden. Daher sind Dienstposten für eine mögliche 4. Hortgruppe und eine zusätzliche U3-Gruppe im Kindergarten vorgesehen. Für diese U3-Gruppe könnte sich ab September 2024 durch die Gratisnutzung der Krabbelstube am Vormittag Bedarf ergeben. Finanzielle Auswirkungen werden sich hier auf jeden Fall bemerkbar machen, auch wenn eine Kompensation mit Landesmitteln in Aussicht gestellt wurde.

10. Weiterführende Informationen:

Im Nachweis der Investitionstätigkeit wurden teilweise Korrekturen von Ein- und Auszahlungen VA 2023 vorgenommen. Nähere Erläuterungen dazu sind direkt beim Projekt angeführt.

Gemeinde Alberndorf in der Riedmark, am 4.12.2023

Der Bürgermeister:

Martin Tanzer

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat möge auf mehrheitliche Empfehlung des Finanzausschusses einen Beschluss über den Voranschlag 2024 mit nachfolgenden Bestandteilen fassen:

- Voranschlag
- Vorbericht
- Nachweis über die laufende Geschäftstätigkeit
- Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht
- Prioritätenreihung
- Nachweis über die Investitionstätigkeit
- Stellenplan (Dienstpostenplan)
- MEFP 2024-2028
- VA 2024 und MEFP 2024-2028 der VFI Alberndorf/Rdm. &CoKG

Wortprotokoll:

Markus Raml:

Wir möchten so lange wie möglich den Härteausgleich vermeiden. Gebührenerhöhungen und Streichung von freiwilligen Ausgaben sind vor diesem Hintergrund nötig.

Amtsleiter Markus Hart:

Ergänzend zum Informationsstand beim Finanzausschuss bzw. den Unterlagen mit Stand 5.12.: In der Zwischenzeiten haben wir erfahren wir erhalten +€111.000 aus dem Zukunftsfonds und +18.600 aus dem Finanzausgleich. Der Krankenanstaltenbeitrag verringert sich. Das Budget wird sich daher um €225.000 besser darstellen. Die Verteilung aus dem Finanzausgleich ist noch nicht erledigt. Folgendes Vorgehen wurde mit dem Finanzausschuss abgestimmt, da noch nicht alle Zahlen vorliegen:

Wir erfüllen einerseits die Härteausgleichskriterien, schaffen andererseits den Ausgleich. Die wichtigsten Projekte aus der Budgetklausur wurden bei der Erstellung des Budgets berücksichtigt. Nach Abschluss des Rechnungsabschlusses wird eine Nachtragsvoranschlag erarbeitet. Dank an Margit und Ingrid aus der Finanzabteilung, die täglich die neuen Zahlen und Vorgaben eingearbeitet haben.

Bürgermeister Martin Tanzer:

Obwohl wir schon wissen, dass wir noch neue Zahlen bekommen, ist es vernünftig jetzt ein Budget zu beschließen, damit wir ab 1. Jänner weiterhin handlungsfähig sind.

Wir hoffen auf gute Nachrichten, damit wir dann das ein oder andere Projekt doch umsetzen können oder manche Kürzungen wieder zurücknehmen können.

Severin Grasböck:

Mich wundert die Prioritätenreihung, wo die Stiegen beim Gemeindeamt wichtiger gewertet sind als der Umbau vom Feuerwehrhaus.

Bürgermeister Martin Tanzer:

Einerseits ist bei den Stiegen Gefahr in Verzug, da sich die Platten bereits lösen und wir kurz davor sind, sie sperren zu müssen. Andererseits können sie womöglich in den noch nicht abgerechneten Gemeindeamtsumbau aufgenommen werden, wodurch wir eine bessere Finanzierung bekommen.

Amtsleiter Markus Hart:

Eine Prioritätenreihung ist nur bei jenen Projekten nötig, wo wir BZ-Mittel beziehen, da es eine Kriterium vom Land ist. Andere Projekte sind nicht gereiht. Das ist das Jahresprogramm für 2024 und unabhängig von der Reihung wird dies umgesetzt.

Irene Fellner:

Große Projekte, die wir in den letzten Jahren umgesetzt haben, beeinflussen dieses Budget. Z.B: Amtshausumbau, Trendsportanlage, Postbus Shuttle, Gusentrail

Bürgermeister Martin Tanzer:

Der Gusentrail ist nicht im Budget enthalten.

Notburga Reisinger:

Seit ich im Gemeinderat bin, wurde immer ordentlich gewirtschaftet und vorausschauend gedacht. Auch den Bediensteten gegenüber, die das Budget erstellen, ist es nur fair, dem zuzustimmen. In den letzten Jahren konnten wir immer ausgleichen und dieses Jahr liegen einfach andere Voraussetzungen vor. Wir können aber jetzt nicht auf Stillstand gehen. Wäre es wie bisher weitergegangen, hätten wir alles umsetzen können, das geplant war, allerdings haben wir jetzt eine Ausnahmesituation.

Alexandra Leeb:

Peter Hagelmüller ist Obmann vom Prüfungsausschuss und könnte dort Projekte kritisch betrachten und zu hohe Ausgaben prüfen.

Irene Fellner:

Der Prüfungsausschuss kann nicht politische Entscheidungen prüfen.

Meine Ablehnung bezieht sich nicht auf die Arbeit am Amt, diese schätze ich sehr.

Jakob Aufreiter:

Natürlich haben wir z.B. bei der Trendsportanlage Geld hineingesteckt, aber sie wird auch sehr viel genutzt. Zu sagen, dass das falsche politische Entscheidungen sind, kann ich nicht nachvollziehen.

Bürgermeister Martin Tanzer:

Die Entscheidungen im Gemeinderat werden zum jeweiligen Zeitpunkt von jedem mit gutem Wissen und Gewissen und im Sinne der Gemeindebürger:innen getroffen. Manchmal ist man vielleicht im Nachhinein schlauer.

Erwin Reichetseder:

Es ist ein Widerspruch einerseits zu sagen, dass wir wirtschaftlich handeln müssen, aber dann gegen alle Gebührenerhöhungen zu stimmen um eine Kostendeckung zu erreichen.

Michael Palmetzhofer:

Die Gemeindemilliarde vom Bund hätte man für den Ausgleich nutzen und keine Gebührenerhöhungen bei Wasser/Kanal machen können, anstatt sie in ein Baugebiet in Spattendorf einfließen zu lassen.

Jakob Aufreiter:

Das Geld wurde zur Schuldentilgung genutzt.

Amtsleiter Markus Hart:

Klarstellung: Die €70.000 wurden lt. Vorschlag Finanzausschuss und Beschluss Gemeinderat für die Abgangsdeckung 2023 genutzt, also allgemeine Budgetsanierung. Sollte das nicht erforderlich sein, wird sie der allgemeinen Investitions- und Haushaltsausgleichsrücklage zugeführt, wodurch wir das Geld nächstes Jahr zur Verfügung haben.

Beschluss:

Der Antrag von Markus Raml, den Voranschlag 2024 inkl. aller angeführten Bestandteile zu beschließen, wird von den Gemeinderatsmitgliedern durch Erheben der Hand und in offener Abstimmung **mehrheitlich angenommen**.

Namentliche Abstimmung:

Nein (3)

Irene Fellner	FPÖ
Michael Palmetzhofer	FPÖ
Severin Grasböck	SPÖ

Enthaltung (4)

Martin Mühlberger	FPÖ
Mag. Julia Wolf	GRÜNE
Wilhelm Stubinger	SPÖ
Ing. Dieter Hackl	FPÖ

F.d.R.d.A.

Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit

Finanzierungsrechnung		Rechnungsabschluss 2022		Voranschlag 2023		Voranschlag 2024	
		Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung
Operative Gebarung	(MVAG 31/32)	101.406,77	67.751,91	132.800,00	93.000,00	100.300,00	74.700,00
Investive Gebarung	(MVAG 33/34)	0,00	12.997,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit	(MVAG 35/36)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme		101.406,77	80.749,10	132.800,00	93.000,00	100.300,00	74.700,00
- abzüglich investive Einzelvorhaben (Code 1, 3-5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		101.406,77	80.749,10	132.800,00	93.000,00	100.300,00	74.700,00
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit		+ 20.657,67		+ 39.800,00		+ 25.600,00	

Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht

Voranschlag 2024

VFI Alberndorf & Co KG

Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht

Position	VA 2024 Summe/Saldo	Plan 2025 Summe/Saldo	Plan 2026 Summe/Saldo	Plan 2027 Summe/Saldo	Plan 2028 Summe/Saldo
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	25.600,00	25.500,00	25.400,00	25.200,00	25.000,00
Finanzierungshaushalt					
SA5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung	25.600,00	25.500,00	25.400,00	25.200,00	25.000,00
Ergebnishaushalt					
Saldo 0 (Nettoergebnis 21 - 22)	-34.300,00	-34.400,00	-34.500,00	-34.700,00	-34.900,00

Position	RA 2020 Summe/Saldo	RA 2021 Summe/Saldo	RA 2022 Summe/Saldo	Voranschlag 2022 Summe/Saldo	Voranschlag 2023 Summe/Saldo
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	9.766,27	22.054,54	20.657,67	39.000,00	39.800,00
Finanzierungshaushalt					
SA5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung	9.766,27	22.054,54	20.657,67	39.000,00	39.800,00
SA7 Veränderung an liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	12.085,29	21.933,98	19.310,22		
Endbestand an liquiden Mitteln (MVAG 115 zum 31.12.)	81.236,42	103.170,40	122.480,62		
davon Zahlungsmittelreserven (MVAG 1152 zum 31.12.)	11.828,64	11.828,64	0,00		
Ergebnishaushalt					
Saldo 0 (Nettoergebnis 21 - 22)	-20.882,85	-21.997,64	-29.641,75	-20.700,00	-20.900,00
Vermögenshaushalt					
C Nettovermögen (Ausgleichsposten)	2.242.408,28	2.220.410,64	2.190.768,89		

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100.300,00	132.800,00	94.901,78
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	100.300,00	132.800,00	94.901,78
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	0,00	0,00
212	Erträge aus Transfers	69.000,00	67.300,00	67.334,66
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	69.000,00	67.300,00	67.334,66
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen	0,00	0,00	0,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	169.300,00	200.100,00	162.236,44
221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	0,00	0,00	0,00
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0,00	0,00	0,00
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
222	Sachaufwand	203.400,00	220.800,00	191.693,56
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	31.400,00	40.500,00	26.856,79
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	16.500,00	14.300,00	9.723,58
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	11.900,00	23.700,00	15.982,53
2225	Sonstiger Sachaufwand	14.700,00	14.300,00	10.651,34
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	128.900,00	128.000,00	128.479,32

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
2241	Aufwendungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	203.600,00	221.000,00	191.878,19
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-34.300,00	-20.900,00	-29.641,75
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-34.300,00	-20.900,00	-29.641,75

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	100.300,00	132.800,00	101.406,77
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	100.300,00	132.800,00	101.406,77
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0,00	0,00	0,00
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	100.300,00	132.800,00	101.406,77
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0,00	0,00	0,00
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0,00	0,00	0,00
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	74.500,00	92.800,00	67.567,28
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	31.400,00	40.500,00	31.521,09
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	16.500,00	14.300,00	9.406,08
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	11.900,00	23.700,00	15.988,77
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	14.700,00	14.300,00	10.651,34
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
3241	Auszahlungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	200,00	200,00	184,63
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	74.700,00	93.000,00	67.751,91
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	25.600,00	39.800,00	33.654,86
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	12.997,19
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	12.997,19
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	12.997,19
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	-12.997,19
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	25.600,00	39.800,00	20.657,67
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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)	25.600,00	39.800,00	20.657,67

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100.300,00	132.800,00	94.901,78
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	100.300,00	132.800,00	94.901,78
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	0,00	0,00
212	Erträge aus Transfers	69.000,00	67.300,00	67.334,66
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	69.000,00	67.300,00	67.334,66
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen	0,00	0,00	0,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	169.300,00	200.100,00	162.236,44
221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	0,00	0,00	0,00
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0,00	0,00	0,00
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
222	Sachaufwand	203.400,00	220.800,00	191.693,56
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	31.400,00	40.500,00	26.856,79
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	16.500,00	14.300,00	9.723,58
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	11.900,00	23.700,00	15.982,53
2225	Sonstiger Sachaufwand	14.700,00	14.300,00	10.651,34
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	128.900,00	128.000,00	128.479,32

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
2241	Aufwendungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	203.600,00	221.000,00	191.878,19
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-34.300,00	-20.900,00	-29.641,75
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-34.300,00	-20.900,00	-29.641,75

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	100.300,00	132.800,00	101.406,77
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	100.300,00	132.800,00	101.406,77
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0,00	0,00	0,00
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	100.300,00	132.800,00	101.406,77
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0,00	0,00	0,00
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0,00	0,00	0,00
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	74.500,00	92.800,00	67.567,28
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	31.400,00	40.500,00	31.521,09
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	16.500,00	14.300,00	9.406,08
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	11.900,00	23.700,00	15.988,77
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	14.700,00	14.300,00	10.651,34
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
3241	Auszahlungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	200,00	200,00	184,63
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	74.700,00	93.000,00	67.751,91
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	25.600,00	39.800,00	33.654,86
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	12.997,19
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	12.997,19
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	12.997,19
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	-12.997,19
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	25.600,00	39.800,00	20.657,67
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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)	25.600,00	39.800,00	20.657,67

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	0,00	0,00
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	0,00	0,00	0,00
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen	0,00	0,00	0,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	0,00	0,00	0,00
221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	0,00	0,00	0,00
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0,00	0,00	0,00
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
222	Sachaufwand	700,00	700,00	0,00
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	0,00	0,00
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	500,00	500,00	0,00

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
2225	Sonstiger Sachaufwand	200,00	200,00	0,00
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2241	Aufwendungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	700,00	700,00	0,00
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-700,00	-700,00	0,00
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-700,00	-700,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100.300,00	132.800,00	94.901,78
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	100.300,00	132.800,00	94.901,78
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	0,00	0,00
212	Erträge aus Transfers	69.000,00	67.300,00	67.334,66
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	69.000,00	67.300,00	67.334,66
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen	0,00	0,00	0,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	169.300,00	200.100,00	162.236,44
221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	0,00	0,00	0,00
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0,00	0,00	0,00
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
222	Sachaufwand	202.700,00	220.100,00	191.693,56
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	31.400,00	40.500,00	26.856,79
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	16.000,00	13.800,00	9.723,58

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	11.900,00	23.700,00	15.982,53
2225	Sonstiger Sachaufwand	14.500,00	14.100,00	10.651,34
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	128.900,00	128.000,00	128.479,32
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2241	Aufwendungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	202.700,00	220.100,00	191.693,56
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-33.400,00	-20.000,00	-29.457,12
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-33.400,00	-20.000,00	-29.457,12

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	0,00	0,00
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	0,00	0,00	0,00
213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2131	Erträge aus Zinsen	0,00	0,00	0,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	0,00	0,00	0,00
221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	0,00	0,00	0,00
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0,00	0,00	0,00
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
222	Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	0,00	0,00
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0,00	0,00	0,00

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
2225	Sonstiger Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
2241	Aufwendungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	200,00	200,00	184,63
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-200,00	-200,00	-184,63
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-200,00	-200,00	-184,63

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0,00	0,00	0,00
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0,00	0,00	0,00
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0,00	0,00	0,00
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	700,00	700,00	0,00
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	0,00	0,00
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	500,00	500,00	0,00
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	200,00	200,00	0,00
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
3241	Auszahlungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	700,00	700,00	0,00
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-700,00	-700,00	0,00
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
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 2024	VA 2023	RA 2022
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
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	0,00
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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 2024	VA 2023	RA 2022
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	100.300,00	132.800,00	101.406,77
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	100.300,00	132.800,00	101.406,77
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0,00	0,00	0,00
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	100.300,00	132.800,00	101.406,77
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0,00	0,00	0,00
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0,00	0,00	0,00
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	73.800,00	92.100,00	67.567,28
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	31.400,00	40.500,00	31.521,09
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	16.000,00	13.800,00	9.406,08
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	11.900,00	23.700,00	15.988,77
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	14.500,00	14.100,00	10.651,34
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
3241	Auszahlungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	73.800,00	92.100,00	67.567,28
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	26.500,00	40.700,00	33.839,49
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	12.997,19
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	12.997,19
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	12.997,19
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0,00	0,00	-12.997,19
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	26.500,00	40.700,00	20.842,30
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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)	26.500,00	40.700,00	20.842,30

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0,00	0,00	0,00
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0,00	0,00	0,00
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0,00	0,00	0,00
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	0,00	0,00
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0,00	0,00	0,00
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	200,00	184,63
3241	Auszahlungen für Zinsen	0,00	0,00	0,00
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	200,00	200,00	184,63
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	200,00	200,00	184,63
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-200,00	-200,00	-184,63
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2024	VA 2023	RA 2022
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
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)	-200,00	-200,00	-184,63
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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 2024	VA 2023	RA 2022
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
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)	-200,00	-200,00	-184,63

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

			MVAG	VC	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
			EH	FH		VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung											
01	Hauptverwaltung										
010	Zentralamt										
010000	Zentralamt										
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)											
Summe Mittelaufbr.	010	Zentralamt				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Hauptverwaltung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010000	Zentralamt										
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)											
1/010000-640000		Beratungskosten	2222	3222	24	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
1/010000-728000		Entg.f.sonst.Leist.v.Firmen (EDV)	2225	3225	24	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
Summe Mittelverw.	010	Zentralamt				700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00
	01	Hauptverwaltung				700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00
	0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung				700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00
Saldo	010	Zentralamt				-700,00	-700,00	0,00	-700,00	-700,00	0,00
	01	Hauptverwaltung				-700,00	-700,00	0,00	-700,00	-700,00	0,00
	0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung				-700,00	-700,00	0,00	-700,00	-700,00	0,00

		MVAG		VC	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH			VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft											
21	Allgemeinbildender Unterricht										
211	Volksschulen										
211000	Volksschule										
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)											
2/211000+811000	Einnahmen aus Vermietung	2115	3115	14		27.500,00	27.500,00	27.446,04	27.500,00	27.500,00	27.446,04
2/211000+811100	Betriebskostenersätze	2115	3115	14		59.300,00	92.100,00	54.620,49	59.300,00	92.100,00	61.125,48
2/211000+811110	Betriebskostenersätze (Verwalt.)	2115	3115	14		13.500,00	13.200,00	12.835,25	13.500,00	13.200,00	12.835,25
2/211000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127				69.000,00	67.300,00	67.334,66	0,00	0,00	0,00
Summe Mittelaufbr.	211 Volksschulen					169.300,00	200.100,00	162.236,44	100.300,00	132.800,00	101.406,77
	21 Allgemeinbildender Unterricht					169.300,00	200.100,00	162.236,44	100.300,00	132.800,00	101.406,77
	2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft					169.300,00	200.100,00	162.236,44	100.300,00	132.800,00	101.406,77
211000	Volksschule										
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)											
1/211000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	41		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.997,19
1/211000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2221	3221	23		0,00	0,00	352,98	0,00	0,00	352,98
1/211000-451000	Brennstoffe	2221	3221	23		31.400,00	40.500,00	26.503,81	31.400,00	40.500,00	31.168,11
1/211000-600000	Strom	2222	3222	24		11.600,00	9.600,00	5.912,60	11.600,00	9.600,00	5.595,10
1/211000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	2224	3224	24		11.900,00	23.700,00	15.982,53	11.900,00	23.700,00	15.988,77
1/211000-670000	Versicherungen	2222	3222	24		4.400,00	4.200,00	3.810,98	4.400,00	4.200,00	3.810,98
1/211000-680000	Anlageabschreibungen	2226				128.900,00	128.000,00	128.479,32	0,00	0,00	0,00
1/211000-711000	Gebühren f.d.Ben.v. Gemeindeeinr. gem.FAG	2225	3225	24		14.500,00	14.100,00	10.651,34	14.500,00	14.100,00	10.651,34
Summe Mittelverw.	211 Volksschulen					202.700,00	220.100,00	191.693,56	73.800,00	92.100,00	80.564,47
	21 Allgemeinbildender Unterricht					202.700,00	220.100,00	191.693,56	73.800,00	92.100,00	80.564,47
	2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft					202.700,00	220.100,00	191.693,56	73.800,00	92.100,00	80.564,47
Saldo	211 Volksschulen					-33.400,00	-20.000,00	-29.457,12	26.500,00	40.700,00	20.842,30
	21 Allgemeinbildender Unterricht					-33.400,00	-20.000,00	-29.457,12	26.500,00	40.700,00	20.842,30
	2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft					-33.400,00	-20.000,00	-29.457,12	26.500,00	40.700,00	20.842,30

	MVAG	VC	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
				EH	FH	VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024
9 Finanzwirtschaft									
91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit								
910	Geldverkehr								
910000	Geldverkehr								
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)									
Summe Mittelaufbr.	910	Geldverkehr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtsp		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	Finanzwirtschaft		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
910000	Geldverkehr								
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)									
1/910000-659000		Geldverkehrsspesen		2244	3244	24	200,00	200,00	184,63
Summe Mittelverw.	910	Geldverkehr		200,00	200,00	184,63	200,00	200,00	184,63
	91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtsp		200,00	200,00	184,63	200,00	200,00	184,63
	9	Finanzwirtschaft		200,00	200,00	184,63	200,00	200,00	184,63
Saldo	910	Geldverkehr		-200,00	-200,00	-184,63	-200,00	-200,00	-184,63
	91	Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtsp		-200,00	-200,00	-184,63	-200,00	-200,00	-184,63
	9	Finanzwirtschaft		-200,00	-200,00	-184,63	-200,00	-200,00	-184,63
Gesamtsumme Mittelaufbringung				169.300,00	200.100,00	162.236,44	100.300,00	132.800,00	101.406,77
Gesamtsumme Mittelverwendung				203.600,00	221.000,00	191.878,19	74.700,00	93.000,00	80.749,10
Gesamtsaldo				-34.300,00	-20.900,00	-29.641,75	25.600,00	39.800,00	20.657,67

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung									Plan Gesamt
Konto	Bezeichnung	RA Vorjahre	VA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028		(gerundet)
Finanzierungsergebnis					0,00					0,00

Salden Finanzierungsergebnisse	RA Vorjahre	VA 2023	VA 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan Gesamt (gerundet)
Finanzierungsergebnis			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		0,00	0,00	0,00
11	2112	Erträge aus Ertragsanteilen		0,00	0,00	0,00
12	2113, 2114, 2115	Erträge aus Gebühren, Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit		100.300,00	100.300,00	0,00
13	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	0,00	0,00	0,00
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891	0,00	0,00	0,00
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	0,00	0,00	0,00
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	0,00	0,00	0,00
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers		0,00	0,00	0,00
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt) ³			100.300,00	100.300,00	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		0,00	0,00	0,00
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	74.500,00	74.500,00	0,00
22	2226	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	nur Gruppe (Konto) 683, 688	0,00	0,00	0,00
23	223x	Transferaufwand	ohne Gruppe (Konto) 696, 761	0,00	0,00	0,00
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	200,00	200,00	0,00
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt) ³			74.700,00	74.700,00	0,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	341x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang/Auszahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083	0,00	0,00	0,00
31	331x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Abgang/Einzahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083, 800-806 (Abgang mit Minus erfassen)	0,00	0,00	0,00
32	3221	Vorräte (Saldo/Auszahlungen)	ohne Unterklasse 40-48	0,00	0,00	0,00
39	Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt) ³			0,00	0,00	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			25.600,00	25.600,00	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.	0,00
51	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen		n.a.	n.a.	0,00
52	332x	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 273, 280-282	n.a.	n.a.	0,00
53	342x	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 273, 280-282	n.a.	n.a.	0,00
54	351x	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden		n.a.	n.a.	0,00
55	361x	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden		n.a.	n.a.	0,00
59	Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 55			n.a.	n.a.	0,00
60	Finanzierungssaldo (Voranschlag) aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi- KG) und Position 59 (Quasi-KG) ¹			n.a.	25.600,00	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 85-89).

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

Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Gesamtsumme			0,00	0,00

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz Zinsindikator	Währung	Laufzeit
-----------------------------	--------	-----------------------------------	--	---------------------	---------------------------	---------	----------

Summe

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2023	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2024	Netto Schuldendienst
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachweis über die Veräußerung von Vermögenswerten

Nachweis über Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)

Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Kapitaltransfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern 300000 - 300999	Gesamtsumme
2	21	211000 Volksschule	0	0
	Summe Gruppe 2		0	0
Summe gesamt			0	0

Seite	Inhalt
3	Vorbericht gem. § 10 Oö. GHO
9	Protokollsauszug GR
29	Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit
33	Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht
37	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - bereinigt um interne Vergütungen
41	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - bereinigt um interne Vergütungen
47	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
51	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
57	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
65	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
79	Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis
85	Nachweis der Investitionstätigkeit
89	Querschnitt (Anlage 5b)
93	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
97	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
101	Nachweis über die Veräußerung von Vermögenswerten
105	Nachweis über Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)