



Gemeindefverband der Musikschule Vitis
Voranschlag 2025

PROTOKOLL

über die Sitzung der

VERBANDSVERSAMMLUNG

am: **Montag, 18. November 2024** im **Sitzungssaal der Marktgemeinde Vitis**
Beginn: 19:30 Uhr Ende: 20:00 Uhr

Die Einladung erfolgte am 11. November 2024 durch elektronische Verständigung (per E-Mail).

ANWESEND:

Obfrau Bürgermeisterin Anette TÖPFL Marktgemeinde Vitis
Gemeinderat Georg MARKSTEINER Stadtgemeinde Allentsteig
Bürgermeister Ing. Harald HOFBAUER Marktgemeinde Dietmanns
Bürgermeisterin Silvia RIEDL-WEIXELBRAUN Marktgemeinde Göpfritz an der Wild
Stadtrat Mag. Johann BÖHM..... Stadtgemeinde Groß-Siegharts
Bürgermeister Guntmar MÜLLER Marktgemeinde Hirschbach
Bürgermeister Ing. Christian DRUCKER..... Gemeinde Waidhofen an der Thaya-Land
Gemeinderat Bernhard Poppinger (in Vertretung)..... Marktgemeinde Windigsteig

PROTOKOLLFÜHRUNG:

VB Petra HOFBAUER Kassenverwalterin

WEITERS ANWESEND:

Mag. Manfred KREUTZER Musikschulleiter

ENTSCHULDIGT ABWESEND:

Obfrau-Stellvertreter Bürgermeister Josef BAIREDER Marktgemeinde Echsenbach
Bürgermeister Karl ELSIGAN Marktgemeinde Schwarzenau
Bürgermeister Ing. Nikolaus NOÉ-NORDBERG Marktgemeinde Windigsteig

NICHT ENTSCULDIGT ABWESEND:

Vorsitzende: Verbandsobfrau Bürgermeisterin Anette Töpfl

Die Sitzung ist öffentlich.

Die Sitzung ist beschlussfähig.

TAGESORDNUNG:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Verhandlungsschrift der Sitzung vom 3. September 2024
3. Voranschlag 2025 inkl. Dienstpostenplan
4. Berichte, Termine und Veranstaltungen, Allfälliges

VERLAUF DER SITZUNG

TOP 1.:

Die Verbandsobfrau begrüßt alle anwesenden Mitglieder der Verbandsversammlung, stellt die Beschlussfähigkeit fest und eröffnet die Sitzung mit einem Antrag auf Änderung der Tagesordnung: Hinzufügen des Tagesordnungspunktes: Bericht über die Gebarungseinschau des Prüfungsausschusses vom 15. November 2024 (vor dem Tagesordnungspunkt: Voranschlag 2025 inkl. Dienstpostenplan).

Der Antrag wird einstimmig angenommen.

Die Tagesordnung lautet nun wie folgt:

- 1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit**
- 2. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Verhandlungsschrift der Sitzung vom 3. September 2024**
- 3. Bericht über die Gebarungseinschau des Prüfungsausschusses vom 15. November 2024**
- 4. Voranschlag 2025 inkl. Dienstpostenplan**
- 5. Berichte, Termine und Veranstaltungen, Allfälliges**

TOP 3.:

Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis, Herr Gemeinderat Konstantin Oberleitner, musste sich leider der gegenständlichen Sitzung entschuldigen und hat daher die Verbandsobfrau um Verlesung seines Berichtes zur angesagten Gebarungseinschau vom 15. November 2024 ersucht.

Die Vorsitzende verliest sodann das Protokoll der Sitzung des Prüfungsausschusses vom 15. November 2024 (im Rahmen einer „Vor-Ort-Sitzung“) mit folgenden Tagesordnungspunkten bzw. folgendem Inhalt:

1. Prüfung des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2025

Die einzelnen Positionen des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2025 wurden im Detail besprochen, der Voranschlag für das Haushaltsjahr 2025 somit in seiner Gesamtheit geprüft und sachlich sowie rechnerisch für richtig befunden. Weiters wurde dem Prüfungsausschuss der Dienstpostenplan (**Beilage 1**) zur Kenntnis gebracht.

Seitens des Prüfungsausschusses ergeht daher an die Verbandsversammlung die Empfehlung, den Voranschlag für das Haushaltsjahr 2025 in der vorliegenden Fassung zu genehmigen.

2. Überprüfung der Kassen-IST-Bestände

Beim Vergleich sämtlicher Kassen-SOLL- mit den Kassen-IST-Beständen (inkl. Kontrolle des aktuellen Bargeldbestandes) per 15.11.2024 wurde die Übereinstimmung festgestellt. Es lagen weder Fehlbeträge noch Kassenmehrvorfunde vor.

Ebenso wurden die aktuellen Salden der (buchhalterischen) Zahlungswegkonten sowie jene des Rücklagen-Vermögensnachweises den tatsächlich auf Sparbüchern veranlagten Rücklagen gegenübergestellt. Auch hier war eine exakte Übereinstimmung gegeben.

3. Überprüfung der laufenden Gebarung

Die laufende Gebarung wurde einer stichprobenartigen Kontrolle unterzogen und dabei festgestellt, dass die Buchhaltung tagfertig geführt ist, die Vorschreibungen fristgerecht erfolgen und es keine nennenswerten Außenstände gibt.

Der Prüfungsausschuss ist daher zu dem Schluss gekommen, dass die Buchhaltung ordnungsgemäß geführt wird und es keinerlei Beanstandungen gibt.

TOP 4:

Die Verbandsobfrau merkt vorab an, dass ab 1. September 2024 die Musikschule Groß-Siegharts inklusive der Marktgemeinde Dietmanns mit dem Lehrpersonal und 90 geförderten Wochenstunden in den Gemeindeverband der Musikschule Vitis eingegliedert und somit dem Musikschulverband Vitis laut NÖ Musikschulplan 395 geförderte Wochenstunden zugeteilt wurden (bisher 265 + 90 Groß-Siegharts), ergibt somit ein Plus von zusätzlichen 40 geförderten Wochenstunden.

Dies führt naturgemäß auch zu Mehreinnahmen bei den Schulgeldern/Elternbeiträgen von + € 112.100,00 im Vergleich zum Voranschlag 2024. Auch die Landesförderung sollte nach derzeitiger Berechnung ein Plus von 133.400,00 Euro im Vergleich zum Vorschlagsjahr 2024 (bei gleichbleibendem Punktwert – aus heutiger Sicht kann auch keinesfalls von einer Erhöhung des Punktwertes ausgegangen werden, dieser wurde erst 2023 angehoben) ergeben. Der Mehrbetrag ist durch die Verbänderweiterung zurückzuführen.

Jedoch werden die Personalkosten für das Voranschlagsjahr 2025 wieder steigen (die Verhandlungen sind gerade „am Laufen“). Für den Voranschlag 2025 wurde mit einer Lohnerhöhung von 5 % kalkuliert, womit letztlich die Personalkosten um insgesamt rund € 430.700,00 inkl. Lohnnebenkosten höher als im Voranschlag 2024 veranschlagt werden mussten. Somit werden die von den Verbandsgemeinden zu leistenden Vorauszahlungen im Haushaltsjahr 2025 um insgesamt € 173.400,00 höher ausfallen als im Voranschlagsjahr 2024, wobei anzuführen ist, dass dieser Betrag nun auf zehn statt bisher acht Verbandsgemeinden aufzuteilen ist.

Weiters teilt die Vorsitzende mit, dass die öffentliche Kundmachung über die Auflage zur allgemeinen Einsichtnahme in den vorliegenden Entwurf des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2025 seit 31. Oktober 2024 an der Amtstafel der Sitzgemeinde angeschlagen ist.

Eine allgemeine Einsichtnahme war in der Zeit vom 31. Oktober bis 15. November 2024 möglich. Stellungnahmen wurde keine abgegeben.

Ebenso ist die Einladungskurrende der öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung zur Beschlussfassung über den Voranschlag 2025 seit 11. November 2024 an der Amtstafel der Sitzgemeinde angeschlagen.

Der Entwurf des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2025 wurde weiters vom Prüfungsausschuss des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis im Zuge einer angesagten Prüfung am 15. November 2024 in seiner Gesamtheit geprüft und rechnerisch sowie sachlich für in Ordnung befunden.

Die Vorsitzende erteilt der Kassenverwalterin für weitere Ausführungen das Wort.

Die Kassenverwalterin erläutert, dass bei der Erstellung des vorliegenden Voranschlagsentwurfes (den offiziellen Vorgaben entsprechend) auf die Ausgeglichenheit des Finanzierungshaushaltes („Saldo 5: Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung“- unter Berücksichtigung der

Zuweisungen von den Haushaltsrücklagen mit Zahlungsmittelreserven) abgestellt wurde und bespricht anhand einer Kurzzusammenfassung (**Beilage 2**) die einzelnen Voranschlagspositionen im Detail.

Ergänzend dazu merkt sie an, dass sich die auf die Verbandsgemeinden aufzuteilenden Unterrichtseinheiten pro Woche folgendermaßen geändert hätten:

Schuljahr 2023/2024:	263,87	Unterrichtseinheiten pro Woche
Schuljahr 2024/2025:	351,31	Unterrichtseinheiten pro Woche
Differenz:	+ 87,44	Unterrichtseinheiten pro Woche

Wie bereits von Verbandsobfrau Bgm. Anette Töpfl erwähnt, konnten die voraussichtlichen Einnahmen/Erträge aus Schulgeldern mit € 338.900,00 um € 112.100,00 höher als im Vorjahr veranschlagt werden, auch bei der Landesförderung ist derzeit (unter Heranziehung des Punktwertes des Vorjahres) mit € 401.400,00 von Mehreinnahmen in Höhe von € 133.400,00 auszugehen.

Ausgaben-/aufwandsseitig mussten die veranschlagten Personalkosten, die mehr als 97 % (97,14 %) des gesamten Finanzierungsvolumens ausmachen, mit € 1.339.400,00 um € 430.700,00 höher angesetzt werden, jedoch die Aufwände für in Anspruch genommene Personalüberlassung mit € 8.000,00 sind Voranschlagsjahr 2025 um € 8.600,00 gesunken als im Voranschlag des Vorjahres 2024. Die Position: „Öffentliche Abgaben/ Kapitalertragssteuer“ sind aufgrund der Behindertenabgleichstaxe mit € 3.900,00 um € 1.500,00 höher als im Voranschlag 2024 veranschlagt. Kurze Information dazu, alle Arbeitgeber (auch der Bund, Länder und Gemeinden), die in Österreich 25 oder mehr Arbeitnehmer beschäftigen, sind verpflichtet, auf je 25 Arbeitnehmer mindestens einen begünstigt behinderten Arbeitnehmer einzustellen. Werden weniger begünstigt behinderte Arbeitnehmer beschäftigt, als es erforderlich wäre, ist eine Ausgleichstaxe zu entrichten. Der Grund, aus dem die Beschäftigungspflicht nicht erfüllt wurde, ist dabei irrelevant.

Kleinere Anpassungen bzw. Einsparungen im Vergleich zum Vorjahr gab es dann noch bei der Position „Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) sonstige Amts- Betriebs- und Geschäftsausstattung“ (VA 2025: € 600,00 - VA 2024: € 1.000,000).

Im Haushaltsjahr 2025 kommt es zu keinen Dienstjubiläumsauszahlungen.

Die von den Verbandsgemeinden zu leistenden Vorauszahlungen zum Kostenersatz belaufen sich somit im Jahr 2025 in Summe auf € 624.600,00 und teilen sich (unter Berücksichtigung jener Unterrichtseinheiten, die nicht direkt den Verbandsgemeinden zuzurechnen sind) wie folgt auf:

Gemeinde	in Anspruch genommene Unterrichtseinheiten	%	Gemeindebeitrag lt. VA 2025
Stadtgemeinde Allentsteig	33,670	9,584	€ 59.900,00
Marktgemeinde Dietmanns	20,600	5,863	€ 36.600,00
Marktgemeinde Echtsenbach	32,730	9,317	€ 58.200,00
Marktgemeinde Göpfritz an der Wild	27,690	7,882	€ 49.200,00
Stadtgemeinde Groß-Siegharts	68,320	19,447	€ 121.500,00
Marktgemeinde Hirschbach	15,130	4,307	€ 26.900,00
Marktgemeinde Schwarzenau	34,860	9,923	€ 62.000,00
Marktgemeinde Vitis	87,120	24,799	€ 154.900,00
Gemeinde Waidhofen an der Thaya-Land	4,290	1,221	€ 7.600,00
Marktgemeinde Windigsteig	26,900	7,657	€ 47.800,00
Gesamt	351,310	100,000	€ 624.600,00

Eine detaillierte Aufschlüsselung der Unterrichtseinheiten auf die einzelnen Lehrkräfte samt einer Übersicht über die auf die einzelnen Verbandsgemeinden aufzuteilenden Unterrichtseinheiten (**Beilage 3**) sowie das Abrechnungsblatt mit den entsprechenden Quartalszahlungen (**Beilage 4**) wurde den Mitgliedern des Vorstandes bereits vorab elektronisch übermittelt und zu Beginn der Sitzung ausgehändigt.

Neben der Ausgeglichenheit im Finanzierungshaushalt weist der Voranschlag 2025 im Bereich des Ergebnishaushaltes ein Nettoergebnis nach Zuweisungen und Entnahmen von Haushaltsrücklagen in Höhe von 46.000,00 auf. Dies ist vor allem auf die Abschreibung von Vermögensgütern in Höhe von € 6.300,00 (der ertragsseitig eine Auflösung von Investitionszuschüssen in Höhe von € 1.200,00 gegenübersteht), die Zuweisungen an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (die analog zu den Zuweisungen im Haushaltsjahr 2025 mit € 4.500,00 veranschlagt wurden) sowie auf die Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen (ein Abgang) in Höhe von € 20.500,00 bzw. jene für Jubiläumswendungen (ein Abgang) in Höhe von € 26.100,00 zurückzuführen.

Das jährliche Haushaltspotential (das für die Gemeindeverbände nur eine sehr untergeordnete Rolle spielt) wird im Voranschlag 2025 mit einem Saldo von € 4.500,00 ausgewiesen.

Das verfügbare Haushaltspotential per 31.12.2025 beträgt - € 6.000,00. Dieser Betrag ist die Differenz aus dem jährlichen Haushaltspotential und dem Haushaltspotential Vorjahr (H4VJ) rückzuführen.

Auch die weiteren Beilagen und Nachweise zum Voranschlag für das Haushaltsjahr 2025 – inkl. des Dienstpostenplanes, der den aktuellen Gegebenheiten angepasst wurde, dem Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven sowie dem Nachweis über Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer - werden den Mitgliedern des Vorstandes (samt detaillierter Erläuterungen) zur Kenntnis gebracht.

Die Vorsitzende stellt daher den Antrag, die Verbandsversammlung möge den Voranschlag für das Haushaltsjahr 2025 inkl. des Dienstpostenplanes sowie unter besonderem Hinweis auf die Abänderungen hinsichtlich der Nutzungsdauer einzelner Vermögensgüter (laut „Nachweis der Vermögensgüter mit abgeänderter Nutzungsdauer“) in der vorliegenden Fassung genehmigen.


Der Antrag wird vollinhaltlich angenommen und der Voranschlag 2025 seitens der Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis einstimmig genehmigt.

Die Übereinstimmung der Eintragungen des vorstehenden Auszuges aus dem Sitzungsprotokoll sowie der Kopie der Einladung zur Sitzung der Verbandsversammlung mit den Eintragungen in den Urschriften wird bestätigt:

Vitis, am 21. November 2024



Die Verbandsobfrau:



(Bürgermeisterin Anette Töpfl)

Petra Hofbauer

Von: GV der Musikschule Vitis
Gesendet: Montag, 11. November 2024 18:46
An: Anette Töpfl, Bgm.; josef@baireder.at; Georg Marksteiner; gemeinde@dietmanns.at; silvia.riedl.weixlbraun@gmx.at; gemeinde@goepfritz-wild.gv.at; Johann Boehm; johann.boehm@wvnet.at; guntmar.mueller@wvnet.at; Gemeinde Schwarzenau; gemeinde@waidhofen-land.at; gemeinde@windigsteig.gv.at; buergermeister@windigsteig.gv.at
Betreff: Einladung zur Sitzung der Verbandsversammlung am 18.11.2024 - GV der Musikschule Vitis
Anlagen: Einladung Verbandsversammlung 2024_11_18.pdf; Protokoll Sitzung Verbandsversammlung 2024_09_03.pdf

Sehr geehrte Damen und Herren!

Im Auftrag der Verbandsobfrau des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis, Frau Bgm.ⁱⁿ Anette Töpfl, darf ich Ihnen im Anhang die Einladung zur Sitzung der Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis am **Montag, den 18. November 2024 um 19:30 Uhr** übermitteln.

Beilagen:

Einladung zur Sitzung mit Tagesordnung
Protokoll der Sitzung der Verbandsversammlung vom 03.09.2024
-> **weitere Unterlagen folgen!**

ergeht an:

- die Mitglieder der Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis

sowie **nachrichtlich** an:

- den Vorsitzenden des Prüfungsausschusses

Mit freundlichen Grüßen

Petra Hofbauer
Verwaltungsbedienstete

Gemeindeverband der Musikschule Vitis

3902 Vitis, Hauptplatz 16
Bezirk: Waidhofen an der Thaya
Tel.: 02841/8214-14
Fax: 02841/8214-9
www.musikschulverband.vitis.at
e-mail: hofbauer@vitis.gv.at oder
office.ms@vitis.gv.at

Vitis, 11.11.2024

EINLADUNG

zu der am Montag, den 18. November 2024 um 19:30 Uhr
im Sitzungssaal des Gemeindeamtes der Marktgemeinde Vitis
stattfindenden Sitzung der

VERBANDSVERSAMMLUNG

TAGESORDNUNG:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Verhandlungsschrift der Sitzung vom 3. September 2024
3. Voranschlag 2025 inkl. Dienstpostenplan
4. Berichte, Termine und Veranstaltungen, Allfälliges

Um pünktliches und zuverlässiges Erscheinen wird ersucht.

Vitis, am 11.11.2024

Die Verbandsobfrau:

Bgm.ⁱⁿ Anette Töpfl



Die Sitzung ist öffentlich.

Diese Einladung ergeht an umseitig angeführte Personen.

ZUSTELLNACHWEIS

Name	Adresse	Tag der Verständigung	Verständigung (elektronisch) an E-Mail-Adresse:
Gemeinderat Georg MARKSTEINER	Bernschlag 32/2 3804 Allentsteig	11.11.2024	georg.marksteiner@gmx.at
Bürgermeister Ing. Harald HOFBAUER	c/o Marktgemeinde Dietmanns Schulgasse 13-15 3813 Dietmanns	11.11.2024	gemeinde@dietmanns.at
Bürgermeister Josef BAIREDER	c/o Marktgemeinde Echsenbach Kirchenberg 6 3903 Echsenbach	11.11.2024	josef@baireder.at
Bürgermeisterin Silvia RIEDL-WEIXLBRAUN	c/o Marktgemeinde Göpfritz an der Wild Hauptstraße 72 3800 Göpfritz an der Wild	11.11.2024	silvia.riedl.weixlbraun@gmx.at und gemeinde@goepfritz-wild.gv.at
Stadtrat Mag. Johann BÖHM	Friedhofsweg 3 3812 Groß-Siegharts	11.11.2024	johann.boehm@bildung.gv.at und johann.boehm@wvnet.at
Bürgermeister Guntmar MÜLLER	c/o Marktgemeinde Hirschbach Bahnstraße 48 3942 Hirschbach	11.11.2024	guntmar.mueller@wvnet.at
Bürgermeister Karl ELSIGAN	c/o Marktgemeinde Schwarzenau Waidhofnerstraße 2 3900 Schwarzenau	11.11.2024	gemeinde@schwarzenau.at
Bürgermeister Ing. Christian DRUCKER	c/o Gemeinde Waidhofen/Thaya-Land Kindergartenstraße 5 3830 Waidhofen an der Thaya	11.11.2024	gemeinde@waidhofen-land.at
Bürgermeister Ing. Nikolaus NOÈ- NORDBERG	c/o Marktgemeinde Windigsteig Marktplatz 4 3841 Windigsteig	11.11.2024	gemeinde@windigsteig.gv.at und buergermeister@windigsteig.gv.at

laut Sendebestätigung!

Vitis, am 11.11.2024

Die Verbandsobfrau:

Bgm.ⁱⁿ Anette Töpfl



Vitis, 11.11.2024

EINLADUNG

zu der am **Montag, den 18. November 2024 um 19:30 Uhr**
im **Sitzungssaal des Gemeindeamtes der Marktgemeinde Vitis**
stattfindenden Sitzung der

VERBANDSVERSAMMLUNG

TAGESORDNUNG:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Verhandlungsschrift der Sitzung vom 3. September 2024
3. Voranschlag 2025 inkl. Dienstpostenplan
4. Berichte, Termine und Veranstaltungen, Allfälliges

Um pünktliches und zuverlässiges Erscheinen wird ersucht.

Vitis, am 11.11.2024

Die Verbandsobfrau:

Bgm.ⁱⁿ Anette Töpfl



Die Sitzung ist öffentlich.

Diese Einladung ergeht an umseitig angeführte Personen.

Angeschlagen am: 11.11.2024

Abgenommen am: 19.11.2024



ZUSTELLNACHWEIS

Name	Adresse	Tag der Verständigung	Verständigung (elektronisch) an E-Mail-Adresse:
Gemeinderat Georg MARKSTEINER	Bernschlag 32/2 3804 Allentsteig	11.11.2024	georg.marksteiner@gmx.at
Bürgermeister Ing. Harald HOFBAUER	c/o Marktgemeinde Dietmanns Schulgasse 13-15 3813 Dietmanns	11.11.2024	gemeinde@dietmanns.at
Bürgermeister Josef BAIREDER	c/o Marktgemeinde Echsenbach Kirchenberg 6 3903 Echsenbach	11.11.2024	josef@baireder.at
Bürgermeisterin Silvia RIEDL-WEIXLBRAUN	c/o Marktgemeinde Göpfritz an der Wild Hauptstraße 72 3800 Göpfritz an der Wild	11.11.2024	silvia.riedl.weixlbraun@gmx.at und gemeinde@goepfritz-wild.gv.at
Stadtrat Mag. Johann BÖHM	Friedhofsweg 3 3812 Groß-Siegharts	11.11.2024	johann.boehm@bildung.gv.at und johann.boehm@wvnet.at
Bürgermeister Guntmar MÜLLER	c/o Marktgemeinde Hirschbach Bahnstraße 48 3942 Hirschbach	11.11.2024	guntmar.mueller@wvnet.at
Bürgermeister Karl ELSIGAN	c/o Marktgemeinde Schwarzenau Waidhofnerstraße 2 3900 Schwarzenau	11.11.2024	gemeinde@schwarzenau.at
Bürgermeister Ing. Christian DRUCKER	c/o Gemeinde Waidhofen/Thaya-Land Kindergartenstraße 5 3830 Waidhofen an der Thaya	11.11.2024	gemeinde@waidhofen-land.at
Bürgermeister Ing. Nikolaus NOÈ- NORDBERG	c/o Marktgemeinde Windigsteig Marktplatz 4 3841 Windigsteig	11.11.2024	gemeinde@windigsteig.gv.at und buergermeister@windigsteig.gv.at



Gemeindefverband der Musikschule Vitis
Voranschlag 2025

Kundmachung

ÖFFENTLICHE KUNDMACHUNG

Der **Entwurf des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2025** liegt in der Zeit vom

31. Oktober 2024 bis 15. November 2024

während der Parteienverkehrszeiten im Musikschulbüro des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis
(Gemeindeamt Vitis, 3902 Vitis, Hauptplatz 16) zur allgemeinen Einsichtnahme auf.

Die öffentliche Sitzung der Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis
zur Beschlussfassung über den Voranschlag 2025 findet am

Montag, den 18. November 2024 um 19:30 Uhr
im Sitzungssaal der Marktgemeinde Vitis

statt.

Angeschlagen am: 31.10.2024

Abgenommen am: 19.11.2024



Die Verbandsobfrau:

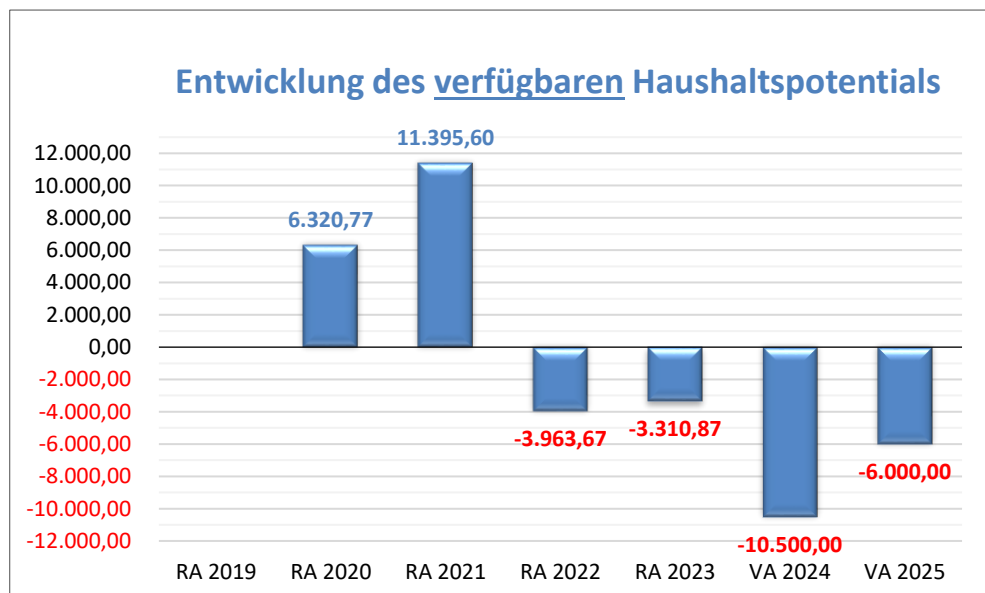
Bgm. Anette Töpfl





Vorbericht
- interne Anlage b

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025 gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung des verfügbaren Haushaltspotentials

Erläuterung:

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

Haushaltspotential:

Differenz der wiederkehrenden Mittelaufbringungen abzüglich der wiederkehrenden Mittelverwendungen unter Berücksichtigung der entsprechenden Forderungen und Verbindlichkeiten.

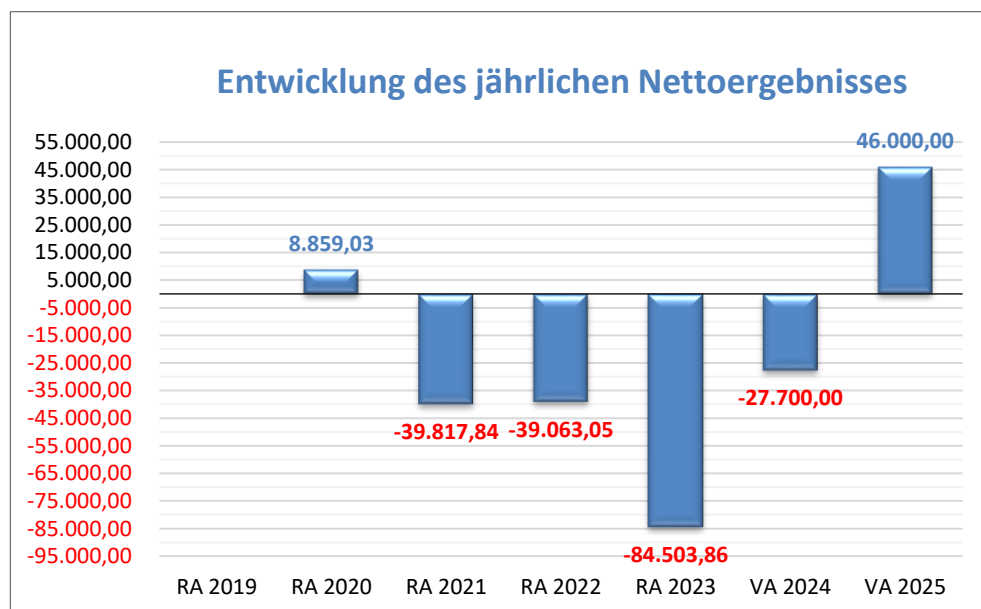
Das Haushaltspotenzial ermöglicht eine Vergleichbarkeit mit der vor 2020 geltenden Rechtslage, aus der Überschüsse und Abgänge abzuleiten waren und dient der Transparenz.

Begründung:

Da sowohl bei der Erstellung der Voranschläge als auch bei der Erstellung der Rechnungsabschlüsse des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis die Ausgeglichenheit des Finanzierungshaushaltes (SA5 - „Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung“) - im Falle der Rechnungsabschlüsse durch Verwahrung des (vorläufigen) Überschusses auf dem Haushaltskonto 0/0000+3691 - herzustellen ist, spielt hier das Haushaltspotenzial, das für Gemeinden eine wichtige Kenngröße zur Feststellung der aktuellen Leistungsfähigkeit darstellt, nur eine untergeordnete Rolle.

Mit der Novelle zur NÖ Gemeindehaushaltsverordnung vom 16. März 2021 wurde auch die Berechnung des Haushaltspotentiales abgeändert bzw. angepasst. Die oben angeführten Werte wurden auf Basis dieser letztgültigen gesetzlichen Regelung ermittelt.

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025 gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung des jährlichen Nettoergebnisses

Erläuterung:

Beim Nettoergebnis handelt es sich um den Saldo des Ergebnishaushaltes (Summe der Erträge abzüglich Summe der Aufwendungen unter Berücksichtigung der Zuweisungen und Entnahmen an / aus Haushaltsrücklagen). Dieses war erstmals für das Haushaltsjahr 2020 auszuweisen. Die Angaben zu den Vorjahren entfallen daher.

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

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

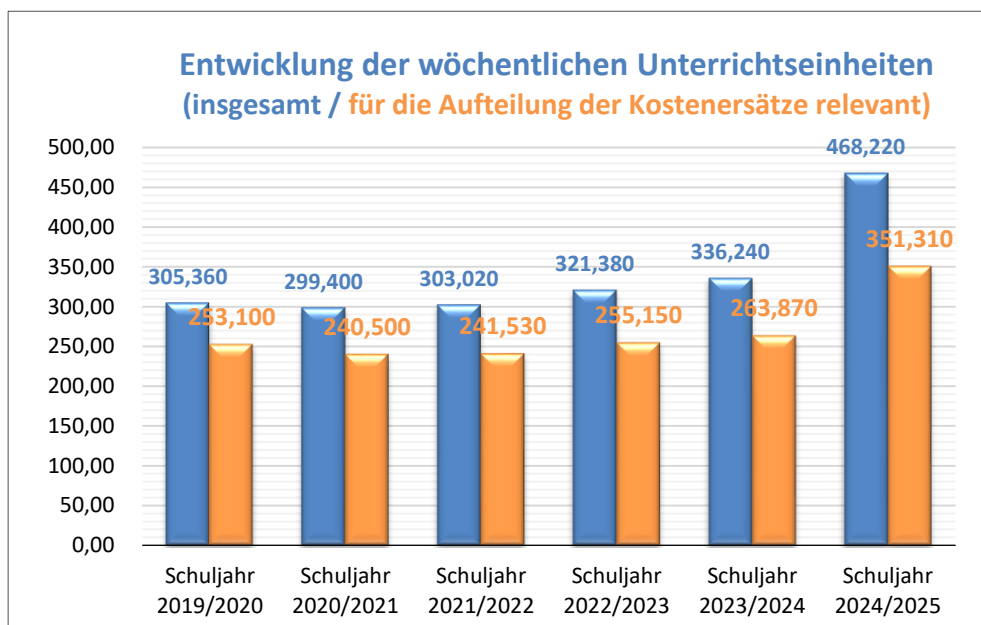
Begründung:

Vorab ist - wie bereits unter "Entwicklung des verfügbaren Haushaltspotentials" erwähnt – anzumerken, dass sowohl beim Voranschlag als auch beim Rechnungsabschluss des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis stets „die Ausgeglichenheit des Saldo 5“ des Finanzierungshaushaltes herzustellen ist.

Die in der Grafik aufscheinenden Nettoergebnisse resultieren im Grunde aus den Aufwendungen für Abschreibungen von Vermögensgütern (VA 2025: € 6.300,00) - unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (VA 2025: € 1.200,00), aus den Erträgen durch die Auflösungen für die Dotierung von Rückstellungen (VA 2025: Dotierung der Abfertigungsrückstellung ein Abgang in Höhe von € 20.500,00 und Dotierung der Rückstellung für Jubiläumswendungen ein Abgang in Höhe von € 26.100,00) sowie der Zuweisungen an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (VA 2025: insgesamt € 4.500,00) - denen nicht ergebniswirksame (jedoch den Finanzierungshaushalt bereits vor Ausgleich mindernde) Investitionen gegenüberstehen.

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung der wöchentlichen Unterrichtseinheiten (insgesamt / für die Aufteilung der Musikschulumlage relevant)

Erläuterung:

Gemäß § 11 Abs. 2 der Satzung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis, hat die Aufteilung des nicht gedeckten Aufwandes („Musikschulumlage“) auf die verbandsangehörigen Gemeinden im Verhältnis der von den Schüler/-innen mit Hauptwohnsitz in den jeweiligen Gemeinden in Anspruch genommenen Unterrichtseinheiten zu erfolgen. Bei der Berechnung des Aufteilungsschlüssels bleiben somit Schüler/-innen, deren Hauptwohnsitz nicht im Verbandsgebiet liegt, außen vor. Ebenso nicht zu berücksichtigen sind Unterrichtseinheiten erwachsener Schüler/-innen (nach Vollendung des 24. Lebensjahres) sowie jene der Ergänzungsfächer.

Die Grafik stellt einerseits die Entwicklung der insgesamt pro Woche an der Musikschule Vitis unterrichteten Unterrichtseinheiten (**blau**)

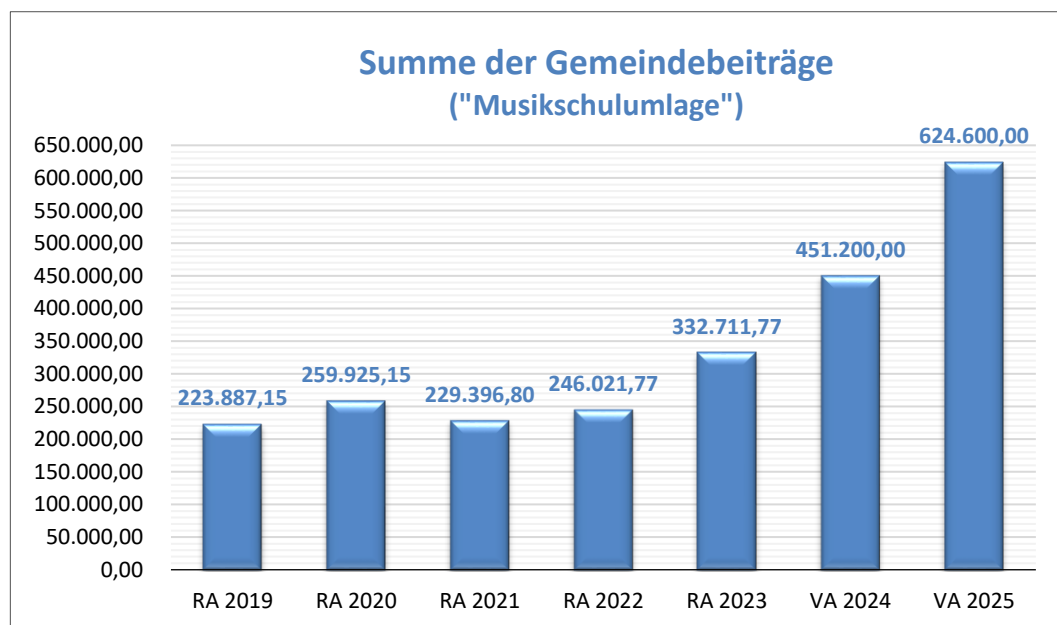
und andererseits den Anteil der davon für die Berechnung des oben genannten Aufteilungsschlüssels relevanten Unterrichtseinheiten (**orange**) dar. Ebenso lässt sich die Anzahl der Unterrichtseinheiten, die für „externe“ und erwachsene Schüler/-innen aufgewendet werden, als Gesamtsumme ableiten.

Begründung:

Der Gemeindeverband der Musikschule Vitis ist bestrebt, den Musikschulunterricht kontinuierlich auszubauen (u. a. durch gezielte Werbemaßnahmen, Erweiterung des Unterrichtsfächerangebotes, usw.). Die oben angeführten Werte zeigen auf, inwieweit dieses Bemühen erfolgreich ist und wie sich der Anteil an Unterrichtseinheiten von Schüler/-innen bis zum 24. Lebensjahr, deren Hauptwohnsitz im Verbandsgebiet liegt (und die damit für die Berechnung des Aufteilungsschlüssels für die Musikschulumlage maßgeblich sind) entwickelt. Der merkbare Rückgang an Anmeldungen ab dem Schuljahr 2020/2021 spiegelte vor allem die schwierige Unterrichtssituation aufgrund der COVID-19-Situation wider und wirkte sich auch noch auf das Schuljahr 2021/2022 aus. Ab dem Schuljahr 2022/2023 ging es wieder aufwärts mit den Anmeldungen. Der hohe Anstieg an Unterrichtseinheiten im Schuljahr 2024/2025 ergibt sich aus der Eingliederung der Musikschule Groß-Siegharts in den Musikschulverband Vitis mit Schulbeginn 2024/2025.

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung der von den Verbandsgemeinden insgesamt zu leistenden Kostenersätze (Summe der Gemeindebeiträge / Musikschulumlage)

Erläuterung:

Gemäß § 11 Abs. 1 der Satzung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis haben die verbandsangehörigen Gemeinden dem Gemeindeverband jenen Anteil des Aufwandes, der nicht durch anderweitige Einnahmen (insbesondere Eltern- bzw. Förderungsbeiträge) gedeckt werden kann, zu ersetzen.

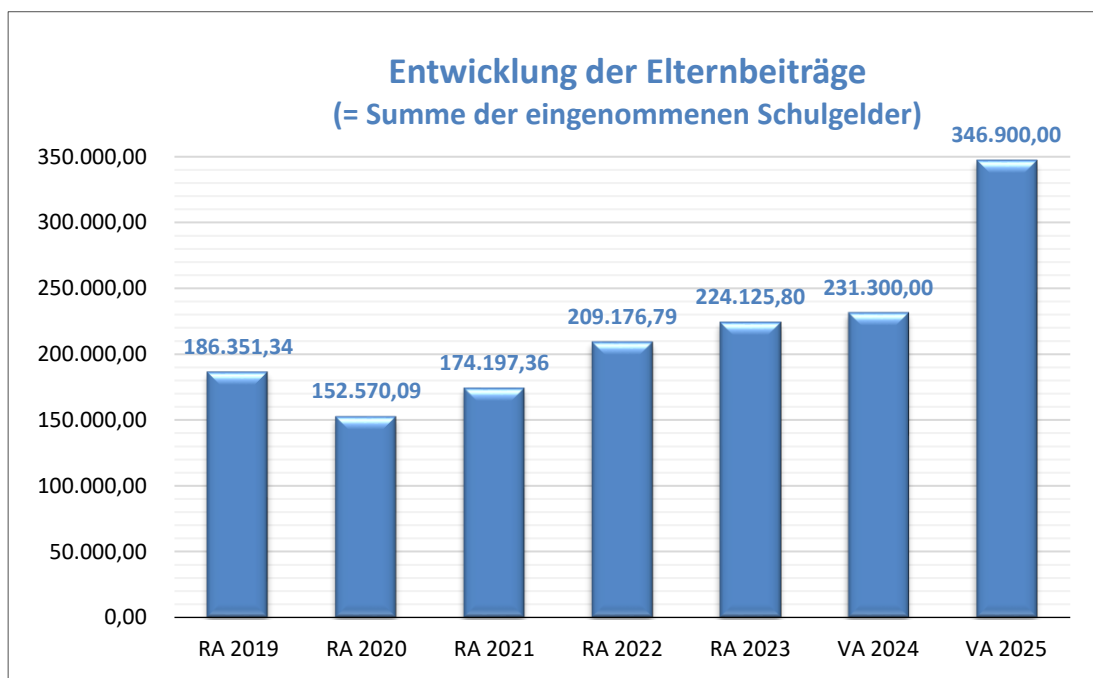
Diese Gemeindebeiträge („Musikschulumlagen“) stellen somit (neben den Eltern- und Landesförderungsbeiträgen) eine der drei Finanzierungssäulen des niederösterreichischen Musikschulwesens dar. Gleichzeitig belasten sie die Haushalte der einzelnen Mitgliedsgemeinden. Die Musikschulumlage errechnet sich aus dem gesamten Finanzierungsbedarf des

Gemeindeverbandes abzüglich der Eltern- und Landesförderungsbeiträge. Ihre Entwicklung stellt somit eine wichtige wirtschaftliche Kennzahl dar.

Begründung:

Die zu leistenden Gemeindebeiträge standen seit dem Rechnungsabschlussjahr 2020 unter dem Einfluss der COVID-19-Pandemie, die im Jahr 2020 zu einer „Finanzierungslücke“ geführt hat, die schlussendlich von den Verbandsgemeinden geschlossen werden musste. Seit dem Jahr 2022 erhöhen sich die Gemeindebeiträge vor allem aufgrund der steigenden Personalkosten (Indexanpassungen und Vorrückungen). Mit der Übernahme der Musikschule Groß-Siegharts in den Musikschulverband sind nun mehr Lehrkräfte im Verband, d.h. mehr Personalkosten, jedoch erhöhen sich auch die Einnahmen der Elternbeiträge und sowie die Einnahmen der Landesförderung (aufgrund der 395 geförderten Wochenstunden). Weitere Maßnahmen um die Gemeindebeiträge zu mindern, war die Erhöhung der Elternbeiträge mit 01.09.2024 (letzte Erhöhung im September 2022). Daraus resultiert sich für das Voranschlagsjahr 2025 der budgetierte Gesamtbetrag an Musikschulumlagen laut obenstehender Grafik in Höhe von € 624.600,00.

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025 gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Begründung:

Die Einnahmen aus Elternbeiträgen stehen grundsätzlich in unmittelbarem Zusammenhang mit den pro Woche unterrichteten Unterrichtseinheiten. Seit dem Haushaltsjahr 2020 werden sie jedoch auch maßgeblich von der COVID-19-Pandemie beeinflusst (Schulschließungen / Einschränkungen im Bereich des Präsenzunterrichtes und / oder bei den Kooperations- und Gruppenfächern, Krankenstände / Quarantänen der Lehrkräfte, usw.). Dies hatte zur Folge, dass Beiträge nicht in vollem Umfang eingehoben werden konnten bzw. Rückerstattungen zu leisten waren, was sich vor allem in den Zahlen des Haushaltsjahres 2020 widerspiegelt(e). Auch im Voranschlag 2021 wurde diesen Unsicherheiten wesentlich Rechnung getragen. Da die Musikschularife bereits im September 2022 sowie mit 1. September 2024 angehoben wurden, sowie der Zuwachs an zusätzlichen Schülern durch die Eingliederung der Musikschule Groß-Siegharts (September 2024) kann wieder von höheren Einnahmen ausgegangen werden.

Entwicklung der Elternbeiträge bzw. der eingenommenen Schulgelder

Erläuterung:

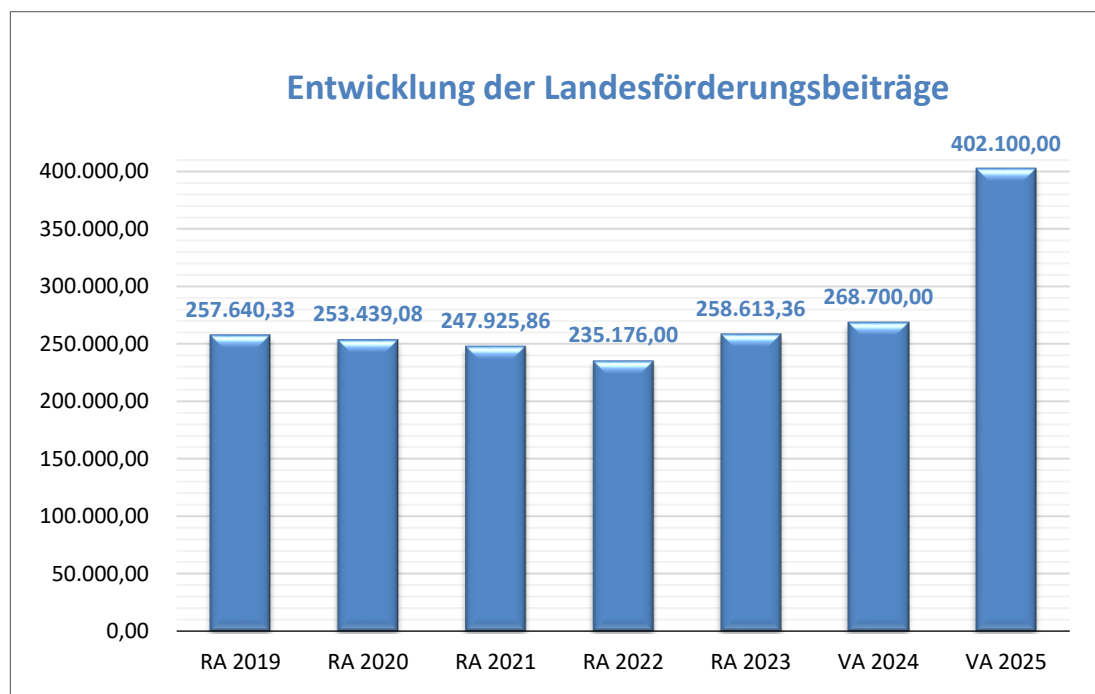
Für die in Anspruch genommenen Unterrichtseinheiten sind von den Schüler/-innen bzw. deren Eltern Beiträge, deren Höhe sich nach der Art und der Dauer des Unterrichtes bemisst, zu entrichten.

Diese Einnahmen aus Schulgeldern (Elternbeiträge) stellen (neben den Landesförderungs- und Gemeindebeiträgen) eine der drei Finanzierungssäulen des niederösterreichischen Musikschulwesens dar.

Die im Diagramm dargestellten Werte basieren bis zum Haushaltsjahr 2019 auf den Werten des Anordnungssolls (VRV 1997) und ab dem Haushaltsjahr 2020 auf jenen des Finanzierungshaushaltes (VRV 2015).

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung der Landesförderungsbeiträge

Erläuterung:

Die Förderung des Landes Niederösterreich erfolgt gemäß den Bestimmungen des NÖ Musikschulgesetzes 2000 und stellt - neben den Eltern- und den Gemeindebeiträgen - eine der drei Finanzierungssäulen des niederösterreichischen Musikschulwesens dar.

Gefördert werden Unterrichtseinheiten von Schüler/-innen bis zum vollendeten 24. Lebensjahr, Ergänzungsfächer, Menschen mit besonderen Bedürfnissen, der Ankauf von Mangelinstrumenten, Schüler/-innen mit besonderen Leistungen bei Wettbewerben, u. a.

Die Förderungshöhe berechnet sich aus den erzielten Punkten (abhängig von Qualifikation und Dienstalter der unterrichtenden Lehrkraft) multipliziert mit einem – jährlich (neu) festgelegten – Punktwert.

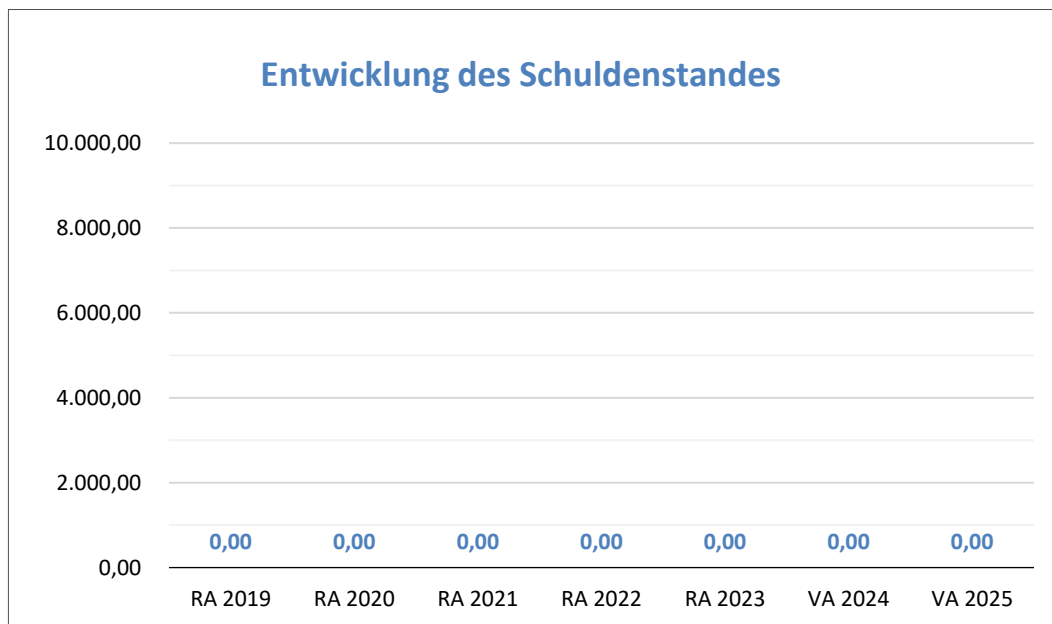
Begründung:

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

Die Anzahl der maximal geförderten Wochenstunden laut NÖ Musikschulplan wurden aufgrund der Eingliederung der Musikschule Groß-Siegharts mit September 2024 von 265 auf 395 Unterrichtseinheiten pro Woche geändert, der Punktwert wurde bereits 2023 von 9,68 auf 10,03 erhöht.

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung des Schuldenstandes

Erläuterung:

Die Entwicklung des Schuldenstandes zeigt auf, inwieweit der Schuldenstand über die Jahre erhöht oder reduziert wird.

Begründung / Erläuterung der dargestellten Werte:

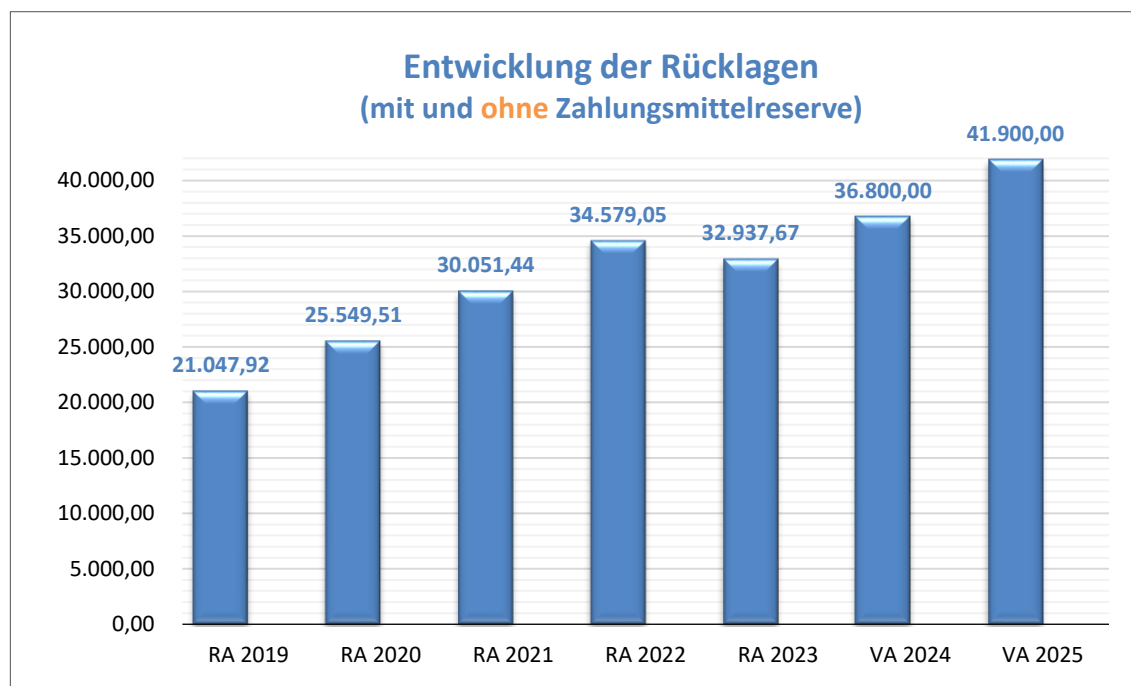
Der Gemeindeverband der Musikschule Vitis hat seit seiner Gründung im Jahr 2002 keine Vorhaben umgesetzt, die gemäß VRV 1997 dem außerordentlichen Haushalt zuzuordnen gewesen wären bzw. für die nunmehr gemäß NÖ Gemeindehaushaltsverordnung ein Projekt mit Einzelnachweis anzulegen gewesen wäre.

Weder gab es im Rechnungsabschlussjahr 2023 (bisher) derartige Investitionstätigkeiten (Projekte), noch sind solche für das Voranschlagsjahr 2025 geplant.

Der Schuldenstand beträgt daher gleichbleibend € 0,00.

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung der Rücklagen mit und ohne Zahlungsmittelreserve

Erläuterung:

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

Blaue Säulenbereiche stellen Rücklagen mit Zahlungsmittelreserve dar,

orange Säulenbereiche würden für Rücklagen ohne Zahlungsmittelreserven stehen.

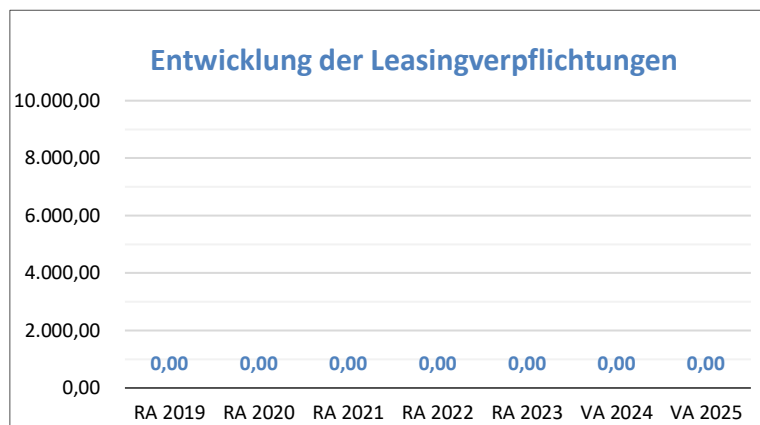
Begründung:

Der Gemeindeverband der Musikschule Vitis bildet seit dem Jahr 2006 eine Rücklage für Abfertigungen, seit dem Jahr 2016 eine Rücklage für Verpflichtungen gegenüber Dritten und seit dem Jahr 2018 (aufgrund einer oberstgerichtlichen Entscheidung betreffend die Gewährung von Jubiläumswendungen an Musikschullehrer/-innen) eine Rücklage für Jubiläumswendungen.

Den regelmäßigen jährlichen Zuführungen (in allen drei Bereichen) stehen bestimmungsgemäße Entnahmen in den Jahren 2023 (eine Abfertigung aufgrund Beendigung eines Dienstverhältnisses) sowie 2019, 2023 und 2024 (Gewährung einer Jubiläumswendung) gegenüber. Im Jahr 2025 sind keine Ausgaben geplant.

Die daraus resultierenden Rücklagenstände sind der obenstehenden Grafik zu entnehmen.

VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2025 gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



Entwicklung der Leasingverpflichtungen

Erläuterung:

Bei den Leasingverpflichtungen handelt es sich nicht um Finanzschulden (z.B. Darlehen), sondern um Verwaltungsschulden. Unabhängig davon stellen Leasingverbindlichkeiten Leistungsverpflichtungen dar und sind daher bei einer allfälligen Finanzlagenberechnung entsprechend zu berücksichtigen. Die Leasingverpflichtungen sind mit Beginn des Jahres 2020 in einer eigenen Anlage gemäß VRV 2015 festzuhalten.

Begründung:

Der Gemeindeverband der Musikschule ist seit seiner Gründung im Jahr 2002 keinerlei Leasingverpflichtungen eingegangen.

Entwicklung der Haftungen

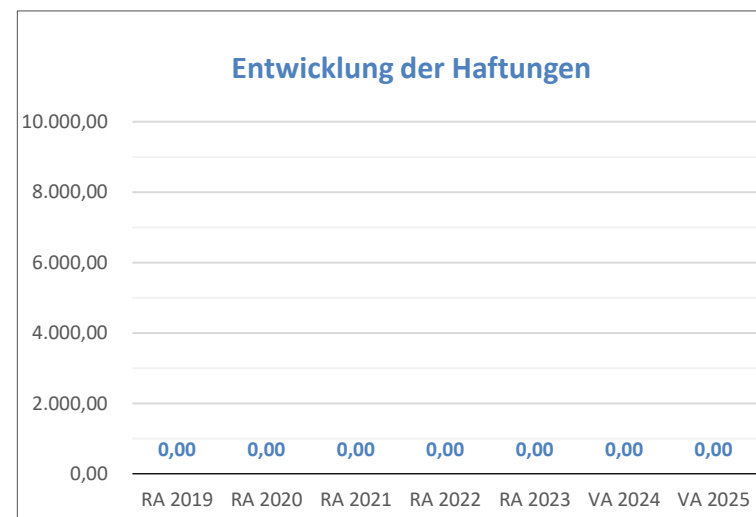
Erläuterung:

Eine Gemeinde darf Bürgschaften und sonstige Haftungen nur übernehmen, wenn hierfür ein besonderes Interesse gegeben ist, der Schuldner nachweist, dass eine ordnungsgemäße Verzinsung und Tilgung gesichert ist, die Haftungen befristet sind, der Betrag, für den gehaftet wird, ziffernmäßig bestimmt ist und die Gemeinde den daraus folgenden Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann (vgl. § 78 Abs. 1 NÖ Gemeindeordnung 1973).

Begründung:

Laut § 16 der Satzung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis haften grundsätzlich die verbandsangehörigen Gemeinden für Verpflichtungen des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis gegenüber dritten Personen (jeweils im Ausmaß der Kostenaufteilung gemäß § 11 Abs. 2 der gegenständlichen Satzung).

Haftungsübernahmen im eigentlichen Sinne sind seit Verbandsgründung nicht erfolgt.



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

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	401.700,00	232.000,00	232.607,12
212	Erträge aus Transfers	1.028.400,00	721.500,00	592.517,87
213	Finanzerträge	100,00	100,00	832,91
21	Summe Erträge	1.430.200,00	953.600,00	825.957,90
221	Personalaufwand	1.338.500,00	927.400,00	876.407,16
222	Sachaufwand	40.200,00	48.400,00	36.477,02
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	1.000,00	1.000,00	888,45
22	Summe Aufwendungen	1.379.700,00	976.800,00	913.772,63
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	50.500,00	-23.200,00	-87.814,73
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	8.414,32
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	5.103,45
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-4.500,00	-4.500,00	3.310,87
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	46.000,00	-27.700,00	-84.503,86

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	401.700,00	232.000,00	232.607,12
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	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	338.900,00	226.800,00	219.127,10
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	8.000,00	4.500,00	4.965,12
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	8.100,00	600,00	8.514,90
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	46.600,00	0,00	0,00
212	Erträge aus Transfers	1.028.400,00	721.500,00	592.517,87
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.026.700,00	719.900,00	591.325,13
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	500,00	400,00	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	1.200,00	1.200,00	1.192,74
213	Finanzerträge	100,00	100,00	832,91
2131	Erträge aus Zinsen	100,00	100,00	832,91
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	1.430.200,00	953.600,00	825.957,90
221	Personalaufwand	1.338.500,00	927.400,00	876.407,16
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	1.077.100,00	719.300,00	627.733,22
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	261.400,00	186.500,00	159.531,32
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	21.600,00	89.142,62
222	Sachaufwand	40.200,00	48.400,00	36.477,02
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	10.400,00	9.900,00	9.408,46
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.000,00	570,69
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	1.600,00	1.500,00	1.285,61
2225	Sonstiger Sachaufwand	20.900,00	29.700,00	18.239,00
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	6.300,00	6.300,00	6.973,26

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	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	1.000,00	1.000,00	888,45
2241	Aufwendungen für Zinsen	100,00	100,00	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	900,00	900,00	888,45
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	1.379.700,00	976.800,00	913.772,63
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	50.500,00	-23.200,00	-87.814,73
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	8.414,32
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	8.414,32
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	5.103,45
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	5.103,45
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-4.500,00	-4.500,00	3.310,87
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	46.000,00	-27.700,00	-84.503,86

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	5.300,00
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	5.300,00
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	5.300,00
221	Personalaufwand	42.000,00	35.800,00	32.878,36
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	33.600,00	28.600,00	26.278,85
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	8.400,00	7.200,00	6.599,51
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
222	Sachaufwand	900,00	2.900,00	98,04
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	0,00	0,00
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0,00	0,00	0,00

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
2225	Sonstiger Sachaufwand	900,00	2.900,00	98,04
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	42.900,00	38.700,00	32.976,40
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40
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)	-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	401.700,00	232.000,00	227.307,12
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	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	338.900,00	226.800,00	219.127,10
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	8.000,00	4.500,00	4.965,12
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	8.100,00	600,00	3.214,90
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	46.600,00	0,00	0,00
212	Erträge aus Transfers	1.028.400,00	721.500,00	592.517,87
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.026.700,00	719.900,00	591.325,13
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	500,00	400,00	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	1.200,00	1.200,00	1.192,74
213	Finanzerträge	100,00	100,00	832,91
2131	Erträge aus Zinsen	100,00	100,00	832,91
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	1.430.200,00	953.600,00	820.657,90
221	Personalaufwand	1.296.500,00	891.600,00	843.528,80
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	1.043.500,00	690.700,00	601.454,37
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	253.000,00	179.300,00	152.931,81
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	21.600,00	89.142,62
222	Sachaufwand	39.300,00	45.500,00	36.378,98
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	10.400,00	9.900,00	9.408,46
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.000,00	570,69

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	1.600,00	1.500,00	1.285,61
2225	Sonstiger Sachaufwand	20.000,00	26.800,00	18.140,96
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	6.300,00	6.300,00	6.973,26
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	1.000,00	1.000,00	888,45
2241	Aufwendungen für Zinsen	100,00	100,00	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	900,00	900,00	888,45
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	1.336.800,00	938.100,00	880.796,23
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	93.400,00	15.500,00	-60.138,33
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	6.744,83
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	6.744,83
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	5.103,45
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	5.103,45
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-4.500,00	-4.500,00	1.641,38
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	88.900,00	11.000,00	-58.496,95

Finanzwirtschaft (Gruppe 9)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	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 2025	VA 2024	RA 2023
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	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	0,00	0,00	0,00
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	0,00	0,00	0,00
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	1.669,49
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	1.669,49
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	1.669,49
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	0,00	0,00	1.669,49

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

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	355.100,00	232.000,00	233.184,59
312	Einzahlungen aus Transfers	1.027.200,00	720.300,00	591.325,13
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	100,00	832,91
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.382.400,00	952.400,00	825.342,63
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.338.500,00	905.800,00	787.264,54
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	33.900,00	42.100,00	30.140,64
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	1.000,00	906,00
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.373.400,00	948.900,00	818.311,18
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	9.000,00	3.500,00	7.031,45
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	1.000,00	800,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.000,00	800,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.500,00	4.300,00	1.928,00
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	5.500,00	4.300,00	1.928,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-4.500,00	-3.500,00	-1.928,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	4.500,00	0,00	5.103,45

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
353	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
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
363	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
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)	4.500,00	0,00	5.103,45

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	355.100,00	232.000,00	233.184,59
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	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	338.900,00	226.800,00	219.176,68
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	8.000,00	4.500,00	4.949,12
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	8.100,00	600,00	9.058,79
312	Einzahlungen aus Transfers	1.027.200,00	720.300,00	591.325,13
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.026.700,00	719.900,00	591.325,13
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	500,00	400,00	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	100,00	100,00	832,91
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00	100,00	832,91
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	1.382.400,00	952.400,00	825.342,63
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.338.500,00	905.800,00	787.264,54
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	1.077.100,00	719.300,00	627.733,22
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	261.400,00	186.500,00	159.531,32
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	33.900,00	42.100,00	30.140,64
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	10.400,00	9.900,00	9.408,46
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.000,00	560,21
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	1.600,00	1.500,00	1.285,61
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	20.900,00	29.700,00	18.886,36
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 2025	VA 2024	RA 2023
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	1.000,00	1.000,00	906,00
3241	Auszahlungen für Zinsen	100,00	100,00	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	900,00	900,00	906,00
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.373.400,00	948.900,00	818.311,18
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	9.000,00	3.500,00	7.031,45
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	1.000,00	800,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	500,00	400,00	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	500,00	400,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.000,00	800,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.500,00	4.300,00	1.928,00
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	5.500,00	4.300,00	1.928,00
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	5.500,00	4.300,00	1.928,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-4.500,00	-3.500,00	-1.928,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	4.500,00	0,00	5.103,45
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 2025	VA 2024	RA 2023
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	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)	4.500,00	0,00	5.103,45

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

Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	5.300,00
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	5.300,00
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	5.300,00
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	42.000,00	35.800,00	32.878,36
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	33.600,00	28.600,00	26.278,85
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	8.400,00	7.200,00	6.599,51
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	900,00	2.900,00	98,04
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	900,00	2.900,00	98,04
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 2025	VA 2024	RA 2023
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	42.900,00	38.700,00	32.976,40
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40
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 2025	VA 2024	RA 2023
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)	-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40
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 2025	VA 2024	RA 2023
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)	-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	355.100,00	232.000,00	227.884,59
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	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	338.900,00	226.800,00	219.176,68
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	8.000,00	4.500,00	4.949,12
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	8.100,00	600,00	3.758,79
312	Einzahlungen aus Transfers	1.027.200,00	720.300,00	591.325,13
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.026.700,00	719.900,00	591.325,13
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	500,00	400,00	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	100,00	100,00	832,91
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00	100,00	832,91
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	1.382.400,00	952.400,00	820.042,63
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.296.500,00	870.000,00	754.386,18
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	1.043.500,00	690.700,00	601.454,37
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	253.000,00	179.300,00	152.931,81
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	33.000,00	39.200,00	30.042,60
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	10.400,00	9.900,00	9.408,46
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.000,00	560,21
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	1.600,00	1.500,00	1.285,61
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	20.000,00	26.800,00	18.788,32
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

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
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	1.000,00	1.000,00	906,00
3241	Auszahlungen für Zinsen	100,00	100,00	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	900,00	900,00	906,00
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.330.500,00	910.200,00	785.334,78
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	51.900,00	42.200,00	34.707,85
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	1.000,00	800,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	500,00	400,00	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	500,00	400,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.000,00	800,00	0,00

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.500,00	4.300,00	1.928,00
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	5.500,00	4.300,00	1.928,00
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	5.500,00	4.300,00	1.928,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-4.500,00	-3.500,00	-1.928,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	47.400,00	38.700,00	32.779,85
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

Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	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)	47.400,00	38.700,00	32.779,85

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		100,00	100,00	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		346.900,00	346.900,00	0,00
13	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	8.100,00	8.100,00	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	1.027.200,00	1.027.200,00	0,00
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	100,00	100,00	0,00
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers		1.000,00	1.000,00	0,00
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt) ³			1.383.400,00	1.383.400,00	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		1.338.500,00	1.338.500,00	0,00
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	33.900,00	33.900,00	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	1.000,00	1.000,00	0,00
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt) ³			1.373.400,00	1.373.400,00	0,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	341x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang/Auszahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083	5.500,00	5.500,00	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			5.500,00	5.500,00	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			4.500,00	4.500,00	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.	4.500,00	n.a.
61	Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)					

1) Entsprechend den Bestimmungen des Artikel 15 Abs. 1 Österreichischer Stabilitätspakt sind die Daten bzw. Grobplanungen der Gemeinden landesweise im Wege der Länder vorzulegen, das ausgewiesene Einzelergebnis der Gemeinde zum Finanzierungssaldo gemäß Pos. 60 hat nur bedingte Aussagekraft für das Gesamtergebnis der Haushaltskoordinierung.

2) Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG (Ansatz 85-86).

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

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung										
01	Hauptverwaltung									
010	Zentralamt									
010000	Hauptverwaltung									
Operative Gebarung										
2/010000+827000	Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten an Dritte	2116	3116	18	0,00	0,00	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00
1/010000-510000	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung	2211	3211	20	33.000,00	28.000,00	25.873,07	33.000,00	28.000,00	25.873,07
1/010000-565000	Mehrleistungsvergütungen der Vertragsbediensteten	2211	3211	20	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
1/010000-569000	Sonstige Nebengebühren der Vertragsbediensteten (Studienbeihilfe)	2211	3211	20	400,00	400,00	405,78	400,00	400,00	405,78
1/010000-580000	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen der Vertragsbediensteten	2212	3212	20	1.300,00	1.100,00	972,35	1.300,00	1.100,00	972,35
1/010000-582000	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit der Vertragsbediensteten	2212	3212	20	7.100,00	6.100,00	5.627,16	7.100,00	6.100,00	5.627,16
1/010000-724000	Reisegebühren der Vertragsbediensteten	2225	3225	24	300,00	300,00	98,04	300,00	300,00	98,04
1/010000-728000	Fortbildung für Vertragsbediensteten u. sonstige Leistungen	2225	3225	24	600,00	2.600,00	0,00	600,00	2.600,00	0,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				42.900,00	38.700,00	32.976,40	42.900,00	38.700,00	32.976,40
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40	-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)							0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)							0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							-42.900,00	-38.700,00	-27.676,40

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
3 Kunst, Kultur und Kultus										
32	Musik und darstellende Kunst									
320	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst									
320000	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst									
Operative Gebarung										
2/320000+810100	Schulgeld Allentsteig	2114	3114	13	32.000,00	29.000,00	27.482,00	32.000,00	29.000,00	27.325,58
2/320000+810200	Schulgeld Echsenbach	2114	3114	13	30.100,00	30.400,00	28.810,50	30.100,00	30.400,00	28.848,50
2/320000+810300	Schulgeld Hirschbach	2114	3114	13	11.700,00	9.800,00	9.900,00	11.700,00	9.800,00	9.829,00
2/320000+810400	Schulgeld Schwarzenau	2114	3114	13	32.900,00	30.200,00	29.992,90	32.900,00	30.200,00	30.186,90
2/320000+810500	Schulgeld Vitis (inkl. Kooperation Mittelschule Vitis)	2114	3114	13	75.300,00	70.000,00	71.428,00	75.300,00	70.000,00	71.438,00
2/320000+810600	Schulgeld Waidhofen/Thaya-Land	2114	3114	13	7.800,00	6.700,00	6.829,00	7.800,00	6.700,00	6.914,00
2/320000+810700	Schulgeld Windigsteig	2114	3114	13	25.700,00	19.700,00	18.431,00	25.700,00	19.700,00	18.431,00
2/320000+810800	Schulgeld AUSWÄRTIGE	2114	3114	13	31.700,00	15.200,00	12.295,00	31.700,00	15.200,00	12.295,00
2/320000+810900	Schulgeld Göpfritz/Wild	2114	3114	13	20.200,00	15.800,00	13.958,70	20.200,00	15.800,00	13.908,70
2/320000+810901	Schulgeld Groß-Siegharts	2114	3114	13	54.100,00	0,00	0,00	54.100,00	0,00	0,00
2/320000+810902	Schulgeld Dietmanns	2114	3114	13	17.400,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	0,00
2/320000+811000	Leihgebühren für Instrumente	2115	3115	14	8.000,00	4.500,00	4.965,12	8.000,00	4.500,00	4.949,12
2/320000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			1.200,00	1.200,00	1.192,74	0,00	0,00	0,00
2/320000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			46.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/320000+823000	Zinsen der Giro- und Sparkonten	2131	3131	14	100,00	100,00	832,91	100,00	100,00	832,91
2/320000+827000	Einnahmen aus Personal-Verleasung	2116	3116	18	7.600,00	300,00	3.087,74	7.600,00	300,00	3.631,63
2/320000+829000	Sonstige Einnahmen / Einnahmen aus Spenden (für "Verbrauchsgüter")	2116	3116	18	500,00	300,00	127,16	500,00	300,00	127,16
2/320000+849000	Nebenansprüche (Mahngebühren, Säumniszuschläge und Verzugszinsen)	2111	3111	10	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00
2/320000+861000	Landesförderung (inkl. Förderung für Menschen mit besonderen Bedürfnissen)	2121	3121	15	401.400,00	268.000,00	257.573,36	401.400,00	268.000,00	257.573,36
2/320000+861100	Strukturförderung (Talentförderung und Mangelinstrumenteförderung GWG)	2121	3121	15	700,00	700,00	1.040,00	700,00	700,00	1.040,00
2/320000+862100	Gemeindebeiträge Allentsteig	2121	3121	15	59.900,00	56.400,00	37.551,06	59.900,00	56.400,00	37.551,06
2/320000+862200	Gemeindebeiträge Echsenbach	2121	3121	15	58.200,00	67.100,00	46.667,30	58.200,00	67.100,00	46.667,30
2/320000+862300	Gemeindebeiträge Hirschbach	2121	3121	15	26.900,00	23.800,00	17.438,42	26.900,00	23.800,00	17.438,42
2/320000+862400	Gemeindebeiträge Schwarzenau	2121	3121	15	62.000,00	63.500,00	51.917,91	62.000,00	63.500,00	51.917,91
2/320000+862500	Gemeindebeiträge Vitis	2121	3121	15	154.900,00	145.900,00	119.589,86	154.900,00	145.900,00	119.589,86
2/320000+862600	Gemeindebeiträge Waidhofen/Th.-Land	2121	3121	15	7.600,00	9.700,00	6.638,63	7.600,00	9.700,00	6.638,63
2/320000+862700	Gemeindebeiträge Windigsteig	2121	3121	15	47.800,00	41.400,00	26.850,66	47.800,00	41.400,00	26.850,66

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
2/320000+862900	Gemeindebeiträge Göpfritz/Wild	2121	3121	15	49.200,00	43.400,00	26.057,93	49.200,00	43.400,00	26.057,93
2/320000+862901	Gemeindebeiträge Groß-Siegharts	2121	3121	15	121.500,00	0,00	0,00	121.500,00	0,00	0,00
2/320000+862902	Gemeindebeiträge Dietmanns	2121	3121	15	36.600,00	0,00	0,00	36.600,00	0,00	0,00
2/320000+868000	Transfers von privaten Haushalten (Spenden für Instrumentenankauf - GWG!)	2124	3124	16	500,00	400,00	0,00	500,00	400,00	0,00
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				1.430.200,00	953.600,00	820.657,90	1.382.400,00	952.400,00	820.042,63
1/320000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) - Instrumente und Zubehör	2221	3221	23	3.500,00	3.300,00	4.345,25	3.500,00	3.300,00	4.345,25
1/320000-400100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) - Sonstige (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)	2221	3221	23	600,00	1.000,00	860,20	600,00	1.000,00	860,20
1/320000-456000	Büromaterial und Formulare	2221	3221	23	900,00	700,00	488,68	900,00	700,00	488,68
1/320000-457000	Druckwerke und Notenmaterial	2221	3221	23	1.500,00	1.500,00	694,43	1.500,00	1.500,00	694,43
1/320000-457100	Kopierbeiträge (der Verwaltung und zur Unterrichtsmaterialherstellung)	2221	3221	23	3.500,00	3.000,00	2.908,90	3.500,00	3.000,00	2.908,90
1/320000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	400,00	400,00	111,00	400,00	400,00	111,00
1/320000-510000	Geldbezüge der Vertragsbediensteten	2211	3211	20	1.028.000,00	680.200,00	588.753,85	1.028.000,00	680.200,00	588.753,85
1/320000-510100	Abfertigungen Vertragsbedienstete	2211	3211	20	0,00	0,00	3.821,72	0,00	0,00	3.821,72
1/320000-565000	Mehrleistungsvergütung	2211	3211	20	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
1/320000-566000	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	2212	3212	20	0,00	7.800,00	5.846,22	0,00	7.800,00	5.846,22
1/320000-569000	Fahrtkostenzuschüsse	2211	3211	20	15.000,00	10.000,00	8.878,80	15.000,00	10.000,00	8.878,80
1/320000-580000	Dienstgeberbeiträge zum Familienlastenausgleichsfonds (DB)	2212	3212	20	38.500,00	26.000,00	22.197,46	38.500,00	26.000,00	22.197,46
1/320000-582000	DGB Sozialversicherung (inkl. Mitarbeitervorsorge!)	2212	3212	20	214.500,00	145.500,00	124.888,13	214.500,00	145.500,00	124.888,13
1/320000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	2214			0,00	9.100,00	23.557,78	0,00	0,00	0,00
1/320000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	2214			0,00	12.500,00	65.584,84	0,00	0,00	0,00
1/320000-618000	Instandhaltung von Instrumenten und Amtsausstattung	2224	3224	24	1.600,00	1.500,00	1.285,61	1.600,00	1.500,00	1.285,61
1/320000-630000	Postdienste	2222	3222	24	500,00	500,00	153,49	500,00	500,00	148,16
1/320000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	500,00	500,00	417,20	500,00	500,00	412,05
1/320000-650000	Sollzinsen der Girokonten	2241	3241	25	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00
1/320000-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244	24	900,00	900,00	888,45	900,00	900,00	906,00
1/320000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			6.300,00	6.300,00	6.973,26	0,00	0,00	0,00
1/320000-710000	Öffentliche Abgaben / Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	3.900,00	2.400,00	208,24	3.900,00	2.400,00	208,24
1/320000-723000	Amtspauschalien und Repräsentationsaufwendungen	2225	3225	24	900,00	700,00	690,00	900,00	700,00	690,00

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
1/320000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	2.000,00	2.000,00	1.652,54	2.000,00	2.000,00	1.652,54
1/320000-724100	Reisegebühren (Wettbewerbe)	2225	3225	24	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
1/320000-726000	Servicebeitrag Musikschulmanagement	2225	3225	24	400,00	300,00	227,00	400,00	300,00	227,00
1/320000-728000	Entgelte für Verwaltungsarbeit	2225	3225	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152,40
1/320000-728100	Entgelte für sonstige Leistungen (EDWIN, AKM, k5-Lohn, k5-Finanz, Datenschutzbeauftragter, u. a.)	2225	3225	24	3.500,00	3.500,00	3.133,86	3.500,00	3.500,00	3.155,88
1/320000-728200	Aufwände für in Anspruch genommene Personalüberlassung	2225	3225	24	8.000,00	16.600,00	11.946,32	8.000,00	16.600,00	12.419,26
1/320000-728300	Lehrerfortbildung und Schulungskosten	2225	3225	24	800,00	800,00	283,00	800,00	800,00	283,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				1.336.800,00	938.100,00	880.796,23	1.330.500,00	910.200,00	785.334,78
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				93.400,00	15.500,00	-60.138,33	51.900,00	42.200,00	34.707,85
2/320000+894101	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen (Abfertigungsrücklage)	2301			0,00	0,00	3.821,72	0,00	0,00	0,00
2/320000+894201	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen (RL für Jubiläumszuwendungen)	2301			0,00	0,00	2.923,11	0,00	0,00	0,00
1/320000-794101	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (Abfertigungsrücklage)	2401			2.000,00	2.000,00	2.489,49	0,00	0,00	0,00
1/320000-794201	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (RL für Jubiläumszuwendungen)	2401			2.000,00	2.000,00	2.113,70	0,00	0,00	0,00
1/320000-794301	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (RL für Verpflichtungen gegenüber Dritten - allgem.)	2401			500,00	500,00	500,26	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)				-4.500,00	-4.500,00	1.641,38	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)				88.900,00	11.000,00	-58.496,95			
Investive Gebarung										
2/320000+301000	Strukturförderung (Mangelinstrumente) - Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	3331	2	33	0,00	0,00	0,00	500,00	400,00	0,00
2/320000+307000	Spenden für Instrumentenankauf - Kapitaltransfers von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbzweck und andere	3334	2	34	0,00	0,00	0,00	500,00	400,00	0,00
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							1.000,00	800,00	0,00
1/320000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3415	2	41	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
1/320000-042100	Ankauf von Instrumenten	3415	2	41	0,00	0,00	0,00	4.500,00	3.300,00	1.928,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							5.500,00	4.300,00	1.928,00

		MVAG VC QU		Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025	VA 2024	RA 2023
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)						-4.500,00	-3.500,00	-1.928,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						47.400,00	38.700,00	32.779,85
Finanzierungstätigkeit									
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)						0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)						47.400,00	38.700,00	32.779,85

	MVAG	VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
			EH	FH	VA 2025	VA 2024	RA 2023	VA 2025
9 Finanzwirtschaft								
99	Jahresergebnis, Übergabe und Übernahme des Jahresergebnisses, Abwicklung der Vorjahre							
990	Überschüsse und Abgänge (soweit nicht zugeordnet)							
990000	Überschüsse und Abgänge (soweit nicht zugeordnet)							
Operative Gebarung								
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/990000+895077	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	2301	0,00	0,00	1.669,49	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)		0,00	0,00	1.669,49	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)		0,00	0,00	1.669,49			
Investive Gebarung								
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung					0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung					0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)					0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)					0,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit								
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit					0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit					0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)					0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)					0,00	0,00	0,00

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		402.600,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		500,00	0,00
	Summe Transfers		402.100,00	0,00
2/320000+301000	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Strukturförderung (Mangelinstrumente) - Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landesammern	500,00	
2/320000+861000	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Landesförderung (inkl. Förderung für Menschen mit besonderen Bedürfnissen)	401.400,00	
2/320000+861100	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Strukturförderung (Talentförderung und Mangelinstrumenteförderung GWG)	700,00	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		624.600,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		624.600,00	0,00
2/320000+862100	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Allentsteig	59.900,00	
2/320000+862200	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Echsenbach	58.200,00	
2/320000+862300	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Hirschbach	26.900,00	
2/320000+862400	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Schwarzenau	62.000,00	
2/320000+862500	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Vitis	154.900,00	
2/320000+862600	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Waidhofen/Th.-Land	7.600,00	
2/320000+862700	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Windigsteig	47.800,00	
2/320000+862900	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Göpfritz/Wild	49.200,00	
2/320000+862901	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Groß-Siegharts	121.500,00	
2/320000+862902	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Dietmanns	36.600,00	
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Gesamtsumme			1.027.200,00	0,00

Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven
(Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen			Rücklagenstand			Rücklagenstand			Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	Ansatz	31.12.2024	Zuweisungen	Entnahmen	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	Konto-/Sparbuchnummer		
8/9990934/32001	Abfertigungsrücklage	320000	24.700,00	2.000,00	0,00	26.700,00	22.732,66	22.732,66	ZW 901 294911		
									AT23 3290 1000 3000 4345		
8/9990934/32002	Rücklage für Jubiläumszuwendungen	320000	8.200,00	2.000,00	0,00	10.200,00	6.196,49	6.196,49	ZW 902 294921		
									AT11 3290 1000 3000 9120		
8/9990934/32003	Rücklage für Verpflichtungen gegenüber Dritten (allgemein)	320000	4.500,00	500,00	0,00	5.000,00	4.008,52	4.008,52	ZW 903 294931		
									AT21 3290 1000 3000 1374		
	Zweckgebundene Haushaltsrücklagen		37.400,00	4.500,00	0,00	41.900,00	32.937,67	32.937,67			
8/9997935/00001	Haushaltspotentialrücklage	990000	-10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00					
	Rücklage ohne Zahlungsmittelreserve		-10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00	0,00			
	Gesamtsummen		26.900,00	4.500,00	0,00	31.400,00	32.937,67	32.937,67			

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

Darlehen	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schuldendienst-	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2024				Schuldendienst	ersätze	31.12.2025	Schuldendienst
Verwendung		Währung/Zinssatz										
Aktenzahl		Zinsindikator										
Summe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)

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

Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	401.700,00		
212	Erträge aus Transfers	1.028.400,00		
213	Finanzerträge	100,00		
Summe Erträge (SU 21)		1.430.200,00		
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge (Auflösung von Rückstellungen und Aktivierte Eigenleistungen)	-46.600,00		
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag (Auflösung von Investitionszuschüssen)	-1.200,00		
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge (Auflösung von RS Bewertung von Beteiligungen und aktiven Finanzinstrumenten)	0,00		
Nicht finanzwirksame Erträge		-47.800,00		
Finanzwirksame Erträge		1.382.400,00		
221	Personalaufwand		1.338.500,00	
222	Sachaufwand		40.200,00	
223	Transferaufwand		0,00	
224	Finanzaufwand		1.000,00	
Summe Aufwendungen (SU 22)			1.379.700,00	
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand (Dotierung RS für Abfertigungen, Jubiläum u. nicht konsumierte Urlaube)		0,00	
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand (inkl. Abschreibungen, Dotierung von RS Prozess, ausstehende Rechnungen)		-6.300,00	
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand (Dotierungen von RS f. Pensionen)		0,00	
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand (Wertberichtigungen zu Finanzinstrumenten, Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen)		0,00	
Nicht finanzwirksame Aufwendungen			-6.300,00	
Finanzwirksame Aufwendungen			1.373.400,00	
Finanzwirksames Ergebnis		1.382.400,00	1.373.400,00	9.000,00

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen (ohne 332x mit Projektcode - Anzahlungen)	0,00		
1141	Vorräte (- Veränderung)	0,00		
1142	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte (- Veränderung)	0,00		
1540	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00		
	Einzahlungen der Kontengruppe 000-089, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind	0,00		
	Einzahlungen der Kontengruppe 30, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind	1.000,00		
	- Erträge der Kontogruppe 80 mit Projektcode 1	0,00		
2301	Entnahmen von Rücklagen endfälliger Darlehen (Kontengruppe 893)	0,00		
Jährliche wiederkehrende Einzahlungen		1.000,00		
36	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Projektcode 1)		0,00	
2401	Zuweisung an Rücklagen endfälliger Darlehen (Kontengruppe 793)		0,00	
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen (ohne 342x mit Projektcode - Anzahlungen)		0,00	
1141	Vorräte (+ Veränderung)		0,00	
1142	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte (+ Veränderung)		0,00	
1170	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	
	Auszahlungen (Investitionen) der Kontengruppe 000-083, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind		5.500,00	
Jährliche wiederkehrende Auszahlungen			5.500,00	
	Kontengruppe 871, KT der Ergebnisrechnung, mit Projektcode (BZ)	0,00		
Summe Kapitaltransfers der Ergebnisrechnung		0,00		
H1 Jährliches Haushaltspotential (Eigenmittel)		1.383.400,00	1.378.900,00	4.500,00
H4VJ Haushaltspotential Vorjahr (Endbestand HP-RL Vorjahr, Konto 935077 = AB)				-10.500,00
H2 verfügbares Haushaltspotential (Eigenmittel)				-6.000,00

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
Information 1 - Berechnung der tatsächlichen Liquidität		0,00	0,00	
im verfügbaren Haushaltspotential enthaltene Bedarfszuweisungen zur Liquiditätssteigerung aus Kontogruppe 871, KT der Ergebnisrechnung ohne Projektcode		0,00		
tatsächlicher Liquiditätsbedarf ohne Rücklagenauflösung (Abgang)		-6.000,00		
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 794)		4.500,00	
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 795)		0,00	
Jährliche Aufwände für Rücklagen			4.500,00	
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 894)	0,00		
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 895)	0,00		
Jährliche RL-Erträge f. Investitionen (finanzw.)		0,00		
H3 verfügbares Haushaltspotential (Eigenmittel) nach finanzwirksamen Rücklagen		-6.000,00	4.500,00	-10.500,00
	- Zuweisungen und Umbuchungen an investive Vorhaben		0,00	0,00
	+ Rückführungen und Umbuchungen von investiven Vorhaben	0,00		0,00
H4 kumuliertes Haushaltspotential (Eigenmittel) Endbestand		-6.000,00	4.500,00	-10.500,00

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA Vorjahre	VA 2024	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan Gesamt (gerundet)
Konto	Bezeichnung							
2000001	Sonstige Investitionen (2020 bis 2099)							
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung		19.230,00	4.300,00	5.500,00	0,00	0,00	29.000,00
	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		19.230,00	4.300,00	5.500,00	0,00	0,00	29.000,00
1/320000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.300,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.300,00
1/320000-042100	Ankauf von Instrumenten		14.930,00	3.300,00	4.500,00	0,00	0,00	22.700,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung		0,00	800,00	1.000,00	0,00	0,00	1.800,00
	Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bedarfszuweisungen/KTZ		0,00	400,00	500,00	0,00	0,00	900,00
2/320000+301000	Strukturförderung (Mangelinstrumente) - Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern		0,00	400,00	500,00	0,00	0,00	900,00
	Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen		0,00	400,00	500,00	0,00	0,00	900,00
2/320000+307000	Spenden für Instrumentenankauf - Kapitaltransfers von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbszweck und andere		0,00	400,00	500,00	0,00	0,00	900,00
	Darlehen/Innere Darlehen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzierungsleasing		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Veräußerung langfristiges Vermögen und sonstiges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsergebnis 2000001			-19.230,00	-3.500,00	-4.500,00	0,00	0,00	-27.200,00
			<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>	-22.700,00	-27.200,00	-27.200,00	-27.200,00	

Salden Finanzierungsergebnisse		RA Vorjahre	VA 2024	VA 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan Gesamt (gerundet)
2000001	Sonstige Investitionen (2020 bis 2099)						
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	19.230,00	4.300,00	5.500,00	0,00	0,00	29.000,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	0,00	800,00	1.000,00	0,00	0,00	1.800,00
		-19.230,00	-3.500,00	-4.500,00	0,00	0,00	-27.200,00
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-22.700,00	-27.200,00	-27.200,00	-27.200,00	
Saldo Sonstige Investitionen		-19.230,00	-3.500,00	-4.500,00	0,00	0,00	-27.200,00
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-22.700,00	-27.200,00	-27.200,00	-27.200,00	
Saldo der gesamten Investitionstätigkeit		-19.230,00	-3.500,00	-4.500,00	0,00	0,00	-27.200,00
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-22.700,00	-27.200,00	-27.200,00	-27.200,00	

Leasingspiegel (Anlage 6i)

Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2024	Buchwert 31.12.2025	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren	Kautionen für Finanzierungsleasing
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2

Summe	0,00	0,00	0,00	0,00			
-------	------	------	------	------	--	--	--

Operating Leasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Laufzeit Grundmietzeit in Jahren	Gesamtkosten	Einmalkaution	Leasingentgelt (ohne laufender Kaution)	Laufende Kaution	Restlaufzeit in Jahren	Kumulierte Restzahlungen
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2

Summe		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
-------	--	------	------	------	------	--	------

Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)

Rückstellung	Stand 31.12.2024	Dotierungen (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2025
Kurzfristig	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Langfristig	485.000,00	0,00	46.600,00	438.400,00
Rückstellungen für Abfertigungen	197.100,00	0,00	20.500,00	176.600,00
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	287.900,00	0,00	26.100,00	261.800,00
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	485.000,00	0,00	46.600,00	438.400,00

Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer

Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
4/0290007/11009	E-Piano Yamaha - Inv.Nr.: I 147	20,0	15,0	Instrument wurde GEBRAUCHT angekauft und ND daher dementsprechend angepasst!
4/0290007/18001	Klarinette "Schreiber" D-16 (gebraucht) - Seriennr.: 197810 - Inv	20,0	13,0	Klarinette wurde am 03./20.08.2018 gebraucht angekauft (Preis: € 600,00) und war zu diesem Zeitpunkt ca. 7 Jahre alt!
4/0290007/18005	Steirische Harmonika "Schmidt" in GCF (gebraucht), 3reihig, 2cf	20,0	15,0	Steirische Harmonika wurde am 06.09.2018 gebraucht angekauft (Preis: € 1.590,00) - (Rest-)Nutzungsdauer lt. Musikschulleiter Mag. Manfred Kreutzer vom 09.09.2019 festgelegt!
4/0290007/19001	Kirchenübungsorgel - "Viscount" E-Orgel mit doppeltgeschweifte	20,0	10,0	Instrument wurde im Februar 2019 gebraucht (Preis: € 2.500,00) angekauft - (Rest-)Nutzungsdauer lt. Musikschulleiter Mag. Manfred Kreutzer!
4/0290007/19801	KT Kirchenübungsorgel - "Viscount" E-Orgel mit doppeltgeschweifte	20,0	9,5	Instrument wurde im Februar 2019 gebraucht (Preis: € 2.500,00) angekauft - (Rest-)Nutzungsdauer mit 10 Jahren lt. Musikschulleiter Mag. Manfred Kreutzer angenommen!
4/0290007/20001	Steirische Harmonika "Müller", Modell: "Mini", Stimmung: G-C-F,	20,0	10,0	Instrument wurde gebraucht angekauft!
4/0290007/22002	Steirische Harmonika "Müller" 3-reihig Stimmung GCF inkl. Koffe	20,0	10,0	die Steirische Harmonika wurde im gebrauchten Zustand gekauft (11.08.2022), daher die Nutzungsdauer gekürzt
4/0290007/24001	Steirische Harmonika - Michlbauer Novak, Stimmung GFCB inkl.	20,0	15,0	gebrauchte Harmonika - fast neuwertig, daher statt 20 Jahre 15 Jahre
4/0440001/14001	EDV-Software - k5-Finanz und k5-Lohn	0,0	7,0	Als Richtwert für die festgelegt Nutzungsdauer wurde die Nutzungsdauer des Servers herangezogen!
4/0440001/19005	Website "musikschulverband.vitis" - Erstellung der SUB-Seite zu	0,0	5,0	Keine Standardnutzungsdauer für Vermögenskategorie vorhanden - ND daher geschätzt!

Dienstpostenplan
- interne Anlage b

Dienstpostenplan

Verwendungszweig <small>(NÖ GBedG 2025)</small>	Verwendung <small>(NÖ GBedG 2025)</small>	Bezeichnung des Dienstzweiges <small>(GBDO/GVBG)</small>	Dienstzweig Nr. <small>(GBDO/GVBG)</small>	Tätigkeitsprofil <small>(NÖ GBedG 2025)</small>	Zahl der Dienstposten	Verwendungs- bzw. Entlohnungsgruppe		Zahl der Funktionsdienstposten	Art des Funktionsdienstpostens		Bezeichnung	Funktionsgruppe		Personalzulage	Hinweis
						<small>(GBDO/GVBG)</small>	<small>(NÖ GBedG 2025)</small>		<small>(§ 2 Abs. 3 lit. a - d GBDO)</small>	<small>(§ 6 Abs. 3 Z 1 - 4 NÖ GBedG 2025)</small>		<small>(GBDO/GVBG)</small>	<small>(NÖ GBedG 2025)</small>		
Musik- und kunstpädagogischer Dienst		Musikschullehrer	108	/ 8.1.	1	/		1	b / 2	Musikschulleiter	/			Leiterzulage	
Musik- und kunstpädagogischer Dienst		Musikschullehrer	108	/ 8.1.	32	/		0	/		/			Kopfzahl	
Musik- und kunstpädagogischer Dienst		Musikschullehrer (soweit nicht in Verwendungsgruppe L1 oder L2a2)	99a	/ 8.1.	1	L2a1	/	0	/		/			Kopfzahl	
Verwaltungsdienst	Fachdienst	Verwaltungsfachdienst	71	/ 4.1.	1	5	/ V1	0	/		/			Kopfzahl	
			/			/			/		/				
			/			/			/		/				
			/			/			/		/				

Seite	Inhalt
3	Kundmachung
7	Vorbericht
19	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
23	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
27	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
35	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - bereinigt um interne Vergütungen
39	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
45	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
55	Querschnitt (Anlage 5b)
59	Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis
67	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
71	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
75	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
79	Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)
83	Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)
89	Nachweis der Investitionstätigkeit
93	Leasingspiegel (Anlage 6i)
97	Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)
101	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
105	Dienstpostenplan