



Polytechnische Schule Bezau
Voranschlag 2026

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

Voranschlag 2026

Polytechnische Schule Bezauf

Ergebnis und Finanzierung

1) ERGEBNISVORANSCHLAG						
2)		VA 2026	VA 2025	+/- in EUR	+/- in %	RA 2024
3)	Summe Erträge	102.500,00	96.600,00	5.900,00	6,11	99.355,65
4)	Summe Aufwendungen	102.900,00	95.100,00	7.800,00	8,20	99.919,20
5)	Nettoergebnis	-400,00	1.500,00	-1.900,00	-126,67	-563,55
6)	Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-400,00	1.500,00	-1.900,00	-126,67	-563,55
8)	Aufwandsdeckungsgrad (%)	99,61	101,58	-1,97	-1,94	99,44
9) FINANZIERUNGSVORANSCHLAG						
10)	Operative Gebarung	VA 2026	VA 2025	+/- in EUR	+/- in %	RA 2024
11)	Summe Einzahlungen	102.500,00	96.600,00	5.900,00	6,11	99.355,65
12)	Summe Auszahlungen	101.500,00	93.600,00	7.900,00	8,44	98.510,01
13)	Saldo 1 operative Gebarung	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	-66,67	845,64
14)	Investive Gebarung	VA 2026	VA 2025	+/- in EUR	+/- in %	RA 2024
15)	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)	Summe Auszahlungen	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	-66,67	3.454,70
17)	Saldo 2 investive Gebarung	-1.000,00	-3.000,00	2.000,00	-66,67	-3.454,70
18)	Investitionsintensität (% der Erträge)	0,98	3,11	-2,13	-68,59	3,48
19)	Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.609,06
20)	Finanzierungstätigkeit	VA 2026	VA 2025	+/- in EUR	+/- in %	RA 2024
21)	Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22)	Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23)	Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24)	Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.609,06
25)	Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	102.500,00	96.600,00	5.900,00	6,11	99.355,65
26)	Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	102.500,00	96.600,00	5.900,00	6,11	101.964,71
27)	Saldo Finanzierungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.609,06

Erläuterungen:

- 1) Der Ergebnisvoranschlag beinhaltet Aufwendungen und Erträge und stellt das Pendant zur GuV (Gewinn- und Verlustrechnung) in der Privatwirtschaft dar.
 - 2) + bedeutet immer eine Steigerung im Vergleich zum Vorjahreswert.
 - 3) In den Erträgen sind alle Arten v. Einnahmen der Gemeinde enthalten, von den eigenen Abgaben, Ertragsanteilen, Gebühren angefangen bis hin zu erhaltenen Transfers sowie Zinserträgen.
 - 4) In den Aufwendungen sind alle Ausgaben der Gemeinde enthalten, die dem operativen (= lfd.) Betrieb zuzurechnen sind. Nicht enthalten sind Investitionen sowie Tilgung von Finanzschulden.
 - 5) Das Nettoergebnis stellt das Pendant zu einem "Gewinn" oder "Verlust" in der Privatwirtschaft dar. Grundsätzlich sollten die Erträge die Aufwendungen auch im Gemeindehaushalt decken.
 - 6) Rücklagen stellen einen Teil des Nettovermögens (= "Eigenkapitals") dar. Entnahmen erhöhen das Nettoergebnis, Zuweisungen an Rücklagen verringern das Nettoergebnis.
 - 7) Das Nettoergebnis nach Rücklagen beinhaltet Rücklagenentnahmen bzw. wird durch Zuweisung von Rücklagen verringert.
 - 8) Der Aufwandsdeckungsgrad sollte über 100% liegen, denn dann sind die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt.
- 9) Der Finanzierungsvoranschlag beinhaltet Ein- und Auszahlungen und stellt das Pendant zur Cash Flow Rechnung dar. Allerdings wird er im Gegensatz zur Privatwirtschaft direkt ermittelt.
 - 10) Die operative oder laufende Gebarung beinhaltet alle Geschäftsfälle des lfd. Betriebs, nicht jedoch Investitionen sowie Aufnahme und Tilgung von Finanzschulden.
 - 11) In den operativen Einzahlungen sind alle lfd. Einnahmen der Gemeinde enthalten. Nicht enthalten sind bspw. Kapitaltransfers für Investitionen oder die Aufnahme von Finanzschulden.
 - 12) In den operativen Auszahlungen sind alle Ausgaben der Gemeinde enthalten, die dem lfd. Betrieb zuzurechnen sind. Nicht enthalten sind Investitionen sowie Tilgung von Finanzschulden.
 - 13) Der Saldo 1 der operativen Gebarung zeigt, ob sich die Gemeinde "das tägliche Leben", dh. den lfd. Betrieb "leisten" kann.
- 14) Die investive Gebarung beinhaltet alle Zahlungsströme, die im Gegensatz zur operativen Gebarung keinen konsumptiven, sondern investiven bzw. wertschaffenden Charakter haben.
 - 15) Zu den investiven Einzahlungen zählen Erlöse aus Vermögensverkäufen, Rückzahlungen von gegebenen Darlehen (zB an Ausgegliederte) sowie erhaltene Kapitaltransfers (zB im Kanalbau).
 - 16) In den investiven Auszahlungen ist v.a. der Erwerb von Vermögen über GWG-Grenze enthalten; darüberhinaus auch gegeb. Darlehen (zB an Ausgegliederte) sowie gegeb. Kapitaltransfers.
 - 17) Der Saldo 2 der investiven Gebarung ist meist negativ, da eine Gemeinde in durchschnittl. Jahren in der Regel mehr investiert als sie an Kapitaltransfers od. aus Vermögensverkäufen erhält.
 - 18) Die Investitionsintensität wird berechnet, indem die investiven Auszahlungen in % der Summe der Erträge (bzw. des "Umsatzes") dargestellt werden.
 - 19) Der Finanzierungssaldo wird auch Nettofinanzierungsbedarf genannt. Es ist jener Teil der Investitionen, die nicht aus dem lfd. Betrieb des jeweiligen Jahres gedeckt werden können.
- 20) Die Finanzierungstätigkeit beinhaltet alle Zahlungsströme aus der Aufnahme und Tilgung von Finanzschulden.
 - 21) Die Einzahlungen aus den Finanzierungstätigkeiten beinhalten vor allem Darlehensaufnahmen.
 - 22) Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit beinhalten vor allem die Tilgung von Finanzschulden.
 - 23) Bei einem positiven Saldo 4 Finanzierungstätigkeit wurden mehr Darlehen aufgenommen als getilgt, dh. es kommt zu einem Anstieg an Finanzschulden.
 - 24) Die Zu-/Abnahme der liqu. Mittel ergibt sich durch die Summe der Salden 1, 2 und 4. Bei einem positiven Wert ist der Stand der liqu. Mittel am Ende des jew. Jahres höher als zu Beginn.

Voranschlag 2026

Finanzen Gesamt

Polytechnische Schule Bezaú

Rücklagen / Innere Darlehen	31.12.2026	31.12.2025	+/- in EUR
Stand der Rücklagen am 31.12.	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Rücklagen	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Stand der Inneren Darlehen am 31.12.			
Innere Darlehen (336)	0,00	0,00	0,00
Gegebene Darlehen (288)	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Liquide Mittel	31.12.2026	31.12.2025	+/- in EUR
Stand der liquiden Mittel am 31.12.	0,00	0,00	0,00
Kassa, Bankguthaben, Schecks	0,00	0,00	0,00
Zahlungsmittelreserven	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

Schuldenstand	31.12.2026	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	+/- 2025/2026
Verschuldung Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verschuldung ausgegliederte Gemeindebetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen

PRO-KOPF-VERSCHULDUNG	31.12.2026	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	+/- 2025/2026
Pro-Kopf-Verschuldung						0,00
Einwohnerstand laut Verwaltungszählung zum 31.12.202	0	Einwohner				

Erläuterungen

Freie Finanzspitze	31.12.2026	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Freie Finanzspitze (in %)	0,98	3,11	-0,45	2,02	1,80

Operative Gebarung

Erträge/Einzahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
... aus der operativen Verwaltungstätigkeit	77.200,00	71.600,00	76.333,72	77.200,00	71.600,00	76.333,72
... aus Transfers	25.200,00	25.000,00	23.019,57	25.200,00	25.000,00	23.019,57
... Finanzerträge	100,00	0,00	2,36	100,00	0,00	2,36
Summe	102.500,00	96.600,00	99.355,65	102.500,00	96.600,00	99.355,65

Aufwendungen/Auszahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
... Personalaufwand	25.200,00	24.200,00	23.019,57	25.200,00	24.200,00	23.019,57
... Sachaufwand	77.200,00	70.400,00	75.041,59	75.800,00	68.900,00	73.632,40
... Transferaufwand	200,00	200,00	1.618,96	200,00	200,00	1.618,96
... Finanzaufwand	300,00	300,00	239,08	300,00	300,00	239,08
Summe	102.900,00	95.100,00	99.919,20	101.500,00	93.600,00	98.510,01

Saldo (0) Nettoergebnis / Saldo (1) Geldfluss aus der	-400,00	1.500,00	-563,55	1.000,00	3.000,00	845,64
Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			
Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			
Nettoergebnis nach Veränderung HH-Rücklagen	-400,00	1.500,00	-563,55			

Investive Gebarung

Einzahlungen	VA 2026	VA 2025	RA 2024
... aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
... aus der Rückzahlung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00

Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Auszahlungen	VA 2026	VA 2025	RA 2024
... aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	3.000,00	3.454,70
... aus der Gewährung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.000,00	3.000,00	3.454,70
<hr/>			
Saldo 2: Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.000,00	-3.000,00	-3.454,70
Saldo 3: Nettofinanzierungssaldo	0,00	0,00	-2.609,06
<hr/>			
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen	VA 2026	VA 2025	RA 2024
... aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
... infolge Kapitaltausch (derivative Finanzinstrumente)	0,00	0,00	0,00
... aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Auszahlungen	VA 2026	VA 2025	RA 2024
... aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
... infolge Kapitaltausch (derivative Finanzinstrumente)	0,00	0,00	0,00
... für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Saldo 4: Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Saldo 5: Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	0,00	-2.609,06

Aufwandsdeckungsgrad (in %)	99,61
Summe Erträge	102.500,00
Summe Aufwände	102.900,00

Interpretation

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

Investitionsintensität (% der Erträge)	0,98
Summe Auszahlungen (investive Gebarung)	1.000,00
Summe Erträge	102.500,00

Interpretation

Die Investitionsintensität zeigt, wie viel % der Erträge (des "Umsatzes") für Investitionen verwendet wird.

Pro-Kopf-Verschuldung

Gesamtverschuldung	0,00
Einwohnerzahl	0

Interpretation

Verschuldung, die auf einen einzelnen Einwohner entfällt.

Mit dieser Kennzahl wird der Schuldenstand von Gebietskörperschaften mit unterschiedlicher Einwohnerzahl vergleichbar gemacht.

Freie Finanzspitze (in %)	0,98
Saldo 1 operative Gebarung - Auszahlungen (Finanzierer)	1.000,00
Summe Einzahlungen (operative Gebarung) - BZ-Mittel K	102.500,00

Interpretation

Die Kennzahl Freie Finanzspitze zeigt, wie weit die operative Gemeindetätigkeit und die dafür erforderlichen Investitionen mit eigenen Geldüberschüssen (Liquidität) finanziert werden können. Sie zeigt den Überschuss nach Tilgungen und damit den Spielraum für neue Investitionsvorhaben.

Voranschlag 2026

Polytechnische Schule Bezaú

Ergebnis und Finanzierung MFP

1) ERGEBNISVORANSCHLAG						
2)		VA 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3)	Summe Erträge	102.500,00	105.000,00	107.500,00	110.000,00	112.500,00
4)	Summe Aufwendungen	102.900,00	105.300,00	107.400,00	109.700,00	111.900,00
5)	Nettoergebnis	-400,00	-300,00	100,00	300,00	600,00
6)	Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-400,00	-300,00	100,00	300,00	600,00
8)	Aufwandsdeckungsgrad (%)	99,61	99,72	100,09	100,27	100,54
9) FINANZIERUNGSVORANSCHLAG						
10) Operative Gebarung		VA 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
11)	Summe Einzahlungen	102.500,00	105.000,00	107.500,00	110.000,00	112.500,00
12)	Summe Auszahlungen	101.500,00	104.000,00	106.400,00	108.900,00	111.300,00
13)	Saldo 1 operative Gebarung	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00
14) Investive Gebarung		VA 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
15)	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)	Summe Auszahlungen	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00
17)	Saldo 2 investive Gebarung	-1.000,00	-1.000,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.200,00
18)	Investitionsintensität (% der Erträge)	0,98	0,95	1,02	1,00	1,07
19)	Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20) Finanzierungstätigkeit		VA 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
21)	Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22)	Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23)	Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24)	Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25)	Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	102.500,00	105.000,00	107.500,00	110.000,00	112.500,00
26)	Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	102.500,00	105.000,00	107.500,00	110.000,00	112.500,00
27)	Saldo Finanzierungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	77.200,00	71.600,00	76.333,72
212	Erträge aus Transfers	25.200,00	25.000,00	23.019,57
213	Finanzerträge	100,00		2,36
21	Summe Erträge	102.500,00	96.600,00	99.355,65
221	Personalaufwand	25.200,00	24.200,00	23.019,57
222	Sachaufwand	77.200,00	70.400,00	75.041,59
223	Transferaufwand	200,00	200,00	1.618,96
224	Finanzaufwand	300,00	300,00	239,08
22	Summe Aufwendungen	102.900,00	95.100,00	99.919,20
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-400,00	1.500,00	-563,55
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-400,00	1.500,00	-563,55

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

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	77.200,00	71.600,00	76.333,72
312	Einzahlungen aus Transfers	25.200,00	25.000,00	23.019,57
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00		2,36
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	102.500,00	96.600,00	99.355,65
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	25.200,00	24.200,00	23.019,57
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	75.800,00	68.900,00	73.632,40
323	Auszahlungen aus Transfers	200,00	200,00	1.618,96
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	300,00	239,08
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	101.500,00	93.600,00	98.510,01
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	1.000,00	3.000,00	845,64
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	3.000,00	3.454,70
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.000,00	3.000,00	3.454,70
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-1.000,00	-3.000,00	-3.454,70
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	-2.609,06

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	0,00	-2.609,06

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	77.200,00	71.600,00	76.333,72
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	76.300,00	71.100,00	76.102,84
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	900,00	500,00	230,88
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	25.200,00	25.000,00	23.019,57
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	25.200,00	25.000,00	23.019,57
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	100,00	0,00	2,36
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		2,36
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	102.500,00	96.600,00	99.355,65
221	Personalaufwand	25.200,00	24.200,00	23.019,57
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	20.000,00	19.000,00	18.318,61
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	5.200,00	5.200,00	4.700,96
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand			
222	Sachaufwand	77.200,00	70.400,00	75.041,59
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	7.900,00	7.900,00	9.200,93
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.600,00	1.600,00	1.226,38
2223	Leasing- und Mietaufwand			
2224	Instandhaltung	3.000,00	3.000,00	949,07
2225	Sonstiger Sachaufwand	63.300,00	56.400,00	62.256,02
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.400,00	1.500,00	1.409,19

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
223	Transferaufwand	200,00	200,00	1.618,96
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	200,00	200,00	1.618,96
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	300,00	300,00	239,08
2241	Aufwendungen für Zinsen	200,00	200,00	187,05
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand	100,00	100,00	52,03
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	102.900,00	95.100,00	99.919,20
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-400,00	1.500,00	-563,55
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-400,00	1.500,00	-563,55

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	77.200,00	71.600,00	76.333,72
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	76.300,00	71.100,00	76.102,84
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	900,00	500,00	230,88
312	Einzahlungen aus Transfers	25.200,00	25.000,00	23.019,57
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	25.200,00	25.000,00	23.019,57
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	2,36
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		2,36
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	102.500,00	96.600,00	99.355,65
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	25.200,00	24.200,00	23.019,57
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	20.000,00	19.000,00	18.318,61
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	5.200,00	5.200,00	4.700,96
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	75.800,00	68.900,00	73.632,40
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	7.900,00	7.900,00	9.200,93
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.600,00	1.600,00	1.226,38
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand			
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	3.000,00	3.000,00	949,07
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	63.300,00	56.400,00	62.256,02
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	200,00	200,00	1.618,96
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	200,00	200,00	1.618,96
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	300,00	239,08
3241	Auszahlungen für Zinsen	200,00	200,00	187,05
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	100,00	100,00	52,03
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	101.500,00	93.600,00	98.510,01
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	1.000,00	3.000,00	845,64
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	3.000,00	3.454,70
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen			
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten			
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen		2.000,00	2.000,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	1.000,00	1.454,70
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten			
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen			
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen			
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)			
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.000,00	3.000,00	3.454,70
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-1.000,00	-3.000,00	-3.454,70
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	-2.609,06
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	0,00	-2.609,06

Querschnitt (Anlage 5b)

VQS- Pos.	Zuordnung der MVAG	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt- Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)						
10	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben				
11	2112	Erträge aus Ertragsanteilen				
12	2113, 2114, 2115	Erträge aus Gebühren, Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit		76.300,00	76.300,00	
13	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	900,00	900,00	
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891			
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	25.200,00	25.200,00	
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	100,00	100,00	
17	333x	Erhaltene Kapitaltransfers				
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt) ³			102.500,00	102.500,00	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		25.200,00	25.200,00	
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	75.800,00	75.800,00	
22	2226	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	nur Gruppe (Konto) 683, 688			
23	223x	Transferaufwand	ohne Gruppe (Konto) 696, 761	200,00	200,00	
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	300,00	300,00	
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt) ³			101.500,00	101.500,00	0,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	341x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang/Auszahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083	1.000,00	1.000,00	
31	331x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Abgang/Einzahlungen)	ohne Gruppe (Konto) 080-083, 800-806 (Abgang mit Minus erfassen)			
32	3221	Vorräte (Saldo/Auszahlungen)	ohne Unterklasse 40-48			
39	Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt) ³			1.000,00	1.000,00	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			0,00	0,00	0,00

VQS- Pos.	Zuordnung der MVAG	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt- Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG						
50	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen		n.a.	n.a.	
51	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen		n.a.	n.a.	
52	332x	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 273, 280-282	n.a.	n.a.	
53	342x	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 273, 280-282	n.a.	n.a.	
54	351x	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden		n.a.	n.a.	
55	361x	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden		n.a.	n.a.	
59	Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 55			n.a.	n.a.	0,00
60	Finanzierungssaldo (Voranschlag) aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi-KG) und Position 59 (Quasi-KG) ¹			n.a.	0,00	n.a.
61	Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)					

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

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

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

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

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	77.200,00	71.600,00	76.333,72
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	76.300,00	71.100,00	76.102,84
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	900,00	500,00	230,88
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge			
212	Erträge aus Transfers	25.200,00	25.000,00	23.019,57
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	25.200,00	25.000,00	23.019,57
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	100,00	0,00	2,36
2131	Erträge aus Zinsen	100,00		2,36
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	102.500,00	96.600,00	99.355,65
221	Personalaufwand	25.200,00	24.200,00	23.019,57
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	20.000,00	19.000,00	18.318,61
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	5.200,00	5.200,00	4.700,96
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand			
222	Sachaufwand	77.200,00	70.400,00	75.041,59
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	7.900,00	7.900,00	9.200,93
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.600,00	1.600,00	1.226,38

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
2223	Leasing- und Mietaufwand			
2224	Instandhaltung	3.000,00	3.000,00	949,07
2225	Sonstiger Sachaufwand	63.300,00	56.400,00	62.256,02
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.400,00	1.500,00	1.409,19
223	Transferaufwand	200,00	200,00	1.618,96
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	200,00	200,00	1.618,96
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	300,00	300,00	239,08
2241	Aufwendungen für Zinsen	200,00	200,00	187,05
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand	100,00	100,00	52,03
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	102.900,00	95.100,00	99.919,20
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-400,00	1.500,00	-563,55
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-400,00	1.500,00	-563,55

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

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	77.200,00	71.600,00	76.333,72
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	76.300,00	71.100,00	76.102,84
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	900,00	500,00	230,88
312	Einzahlungen aus Transfers	25.200,00	25.000,00	23.019,57
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	25.200,00	25.000,00	23.019,57
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	2,36
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00		2,36
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	102.500,00	96.600,00	99.355,65
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	25.200,00	24.200,00	23.019,57
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	20.000,00	19.000,00	18.318,61
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	5.200,00	5.200,00	4.700,96
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	75.800,00	68.900,00	73.632,40
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	7.900,00	7.900,00	9.200,93
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.600,00	1.600,00	1.226,38
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand			
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	3.000,00	3.000,00	949,07
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	63.300,00	56.400,00	62.256,02
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen			
323	Auszahlungen aus Transfers	200,00	200,00	1.618,96
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	200,00	200,00	1.618,96

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	300,00	300,00	239,08
3241	Auszahlungen für Zinsen	200,00	200,00	187,05
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	100,00	100,00	52,03
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	101.500,00	93.600,00	98.510,01
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	1.000,00	3.000,00	845,64
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	3.000,00	3.454,70
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen			
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten			
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen		2.000,00	2.000,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	1.000,00	1.454,70
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten			
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen			
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen			
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)			
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.000,00	3.000,00	3.454,70
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-1.000,00	-3.000,00	-3.454,70
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00	0,00	-2.609,06
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft (Gruppe 2)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2026	VA 2025	RA 2024
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0,00	0,00	-2.609,06

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

		MVAG		QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft										
21	Allgemeinbildender Unterricht									
214	Polytechnische Schulen									
214000	Polytechnischer Lehrgang									
Mittelaufbringung (Erträge, Einzahlungen)										
2/214000+816200	Schülerhaltungsbeiträge	2114	3114	13	76.300,00	71.100,00	76.102,84	76.300,00	71.100,00	76.102,84
2/214000+823000	Zinsen von Einlagen	2131	3131	14	100,00		2,36	100,00		2,36
2/214000+829000	Sonstige Einnahmen	2116	3116	18	500,00	500,00	230,88	500,00	500,00	230,88
2/214000+829100	Sonstige Erträge (Jobrad)	2116	3116		400,00			400,00		
2/214000+862000	Beiträge der Gemeinden	2121	3121	15	25.200,00	25.000,00	23.019,57	25.200,00	25.000,00	23.019,57
Summe Mittelaufbr.	214 Polytechnische Schulen				102.500,00	96.600,00	99.355,65	102.500,00	96.600,00	99.355,65
	21 Allgemeinbildender Unterricht				102.500,00	96.600,00	99.355,65	102.500,00	96.600,00	99.355,65
	2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft				102.500,00	96.600,00	99.355,65	102.500,00	96.600,00	99.355,65

	MVAG	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag					
			EH	FH	VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024	
214000	Polytechnischer Lehrgang										
Mittelverwendung (Aufwendungen, Auszahlungen)											
1/214000-040000	E-Bike			3414						2.000,00	2.000,00
1/214000-042000	Anschaffung v. Ausstattung			3415	41				1.000,00	1.000,00	1.454,70
1/214000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Materialien, Ersatzteile	2221	3221	23		3.000,00	3.000,00	4.220,12	3.000,00	3.000,00	4.220,12
1/214000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23		2.100,00	2.100,00	1.836,80	2.100,00	2.100,00	1.836,80
1/214000-456000	Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	2221	3221	23		1.000,00	1.000,00	1.174,67	1.000,00	1.000,00	1.174,67
1/214000-456100	Aufwand Kopiergerät	2221	3221	23		1.300,00	1.300,00	1.665,83	1.300,00	1.300,00	1.665,83
1/214000-457000	Bücher, Zeitungen, Druckwerke	2221	3221	23		500,00	500,00	303,51	500,00	500,00	303,51
1/214000-510000	Geldbezüge der Angestellten	2211	3211	20		20.000,00	19.000,00	18.318,61	20.000,00	19.000,00	18.318,61
1/214000-580000	DGB z. Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	2212	3212	20		400,00	400,00	353,68	400,00	400,00	353,68
1/214000-582000	Sonstige DGB zur sozialen Sicherheit	2212	3212	20		4.300,00	4.200,00	3.811,86	4.300,00	4.200,00	3.811,86
1/214000-582500	Beiträge an Pensionskasse	2212	3212	20		200,00	300,00	255,14	200,00	300,00	255,14
1/214000-582510	Mitarbeitervorsorgekasse	2212	3212	20		300,00	300,00	280,28	300,00	300,00	280,28
1/214000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	2224	3224	24		500,00	500,00		500,00	500,00	
1/214000-618000	Instandhaltung der Amtsausstattung	2224	3224	24		1.000,00	1.000,00	66,60	1.000,00	1.000,00	66,60
1/214000-618100	Inst. EDV-Anlagen	2224	3224	24		1.500,00	1.500,00	882,47	1.500,00	1.500,00	882,47
1/214000-630000	Postdienste	2222	3222	24		100,00	100,00	37,25	100,00	100,00	37,25
1/214000-631000	Telekommunikation	2222	3222	24		500,00	500,00	344,69	500,00	500,00	344,69
1/214000-631100	Internet	2222	3222	24		1.000,00	1.000,00	844,44	1.000,00	1.000,00	844,44
1/214000-650000	Zinsaufwand	2241	3241	25		200,00	200,00	187,05	200,00	200,00	187,05
1/214000-659000	Buchungs- und Bankspesen	2244	3244	24		100,00	100,00	52,03	100,00	100,00	52,03
1/214000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226				1.400,00	1.500,00	1.409,19			
1/214000-710000	Kapitalertragsteuer	2225	3225	24		100,00	300,00		100,00	300,00	
1/214000-711000	Gebühren für Benützung von Gemeinde einrichtungen	2225	3225	24		100,00	100,00	45,40	100,00	100,00	45,40
1/214000-720200	allgem. Betriebskosten	2225	3225	24		60.000,00	55.000,00	61.271,97	60.000,00	55.000,00	61.271,97
1/214000-720300	Beitrag an Finanzverwaltung Hinterwald	2225	3225			1.600,00			1.600,00		
1/214000-728000	Entgelte für sonstige Leistungen	2225	3225	24		500,00		5,28	500,00		5,28
1/214000-729000	Verschiedene Aufwendungen	2225	3225	24		1.000,00	1.000,00	933,37	1.000,00	1.000,00	933,37
1/214000-751000	Schulfilmbeiträge an das Land	2231	3231	26		200,00	200,00	118,96	200,00	200,00	118,96
1/214000-752000	Transfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	2231	3231					1.500,00			1.500,00
Summe Mittelverw.	214	Polytechnische Schulen				102.900,00	95.100,00	99.919,20	102.500,00	96.600,00	101.964,71

	MVAG	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag				
			EH	FH	VA 2026	VA 2025	RA 2024	VA 2026	VA 2025	RA 2024
	21	Allgemeinbildender Unterricht			102.900,00	95.100,00	99.919,20	102.500,00	96.600,00	101.964,71
	2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft			102.900,00	95.100,00	99.919,20	102.500,00	96.600,00	101.964,71
Saldo	214	Polytechnische Schulen			-400,00	1.500,00	-563,55	0,00	0,00	-2.609,06
	21	Allgemeinbildender Unterricht			-400,00	1.500,00	-563,55	0,00	0,00	-2.609,06
	2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft			-400,00	1.500,00	-563,55	0,00	0,00	-2.609,06
Gesamtsumme Mittelaufbringung					102.500,00	96.600,00	99.355,65	102.500,00	96.600,00	99.355,65
Gesamtsumme Mittelverwendung					102.900,00	95.100,00	99.919,20	102.500,00	96.600,00	101.964,71
Gesamtsaldo					-400,00	1.500,00	-563,55	0,00	0,00	-2.609,06

Beschäftigungsrahmenplan

Beschäftigungsrahmenplan 2026

Anzahl der Bediensteten

Die Zahlenangaben entsprechen vollen Beschäftigungsverhältnissen.

Funktionen der Gehaltsklasse 1 bis 6	0,44	Funktionen der Gehaltsklasse 20	
Funktionen der Gehaltsklasse 7 bis 14		Funktionen der Gehaltsklasse 21	
Funktionen der Gehaltsklasse 15 bis 18		Funktionen der Gehaltsklasse 22	
Funktionen der Gehaltsklasse 19		Funktionen der Gehaltsklasse 23	
		Beschäftigungsobergrenzen gesamt	0,44

Zahlenmäßiges Verhältnis von Frauen und Männern

Stand 01.12.2025

nach Dienstverhältnis

	Frauen	in %	Männer	in %	Gesamt
Beamte					
Angestellte	1	100 %			1
Angestellte i.h.V.					
Summe	1	100 %			1

nach Funktionen

	Frauen	in %	Männer	in %	Gesamt
Gehaltsklasse 1 bis 6	1	100 %			1
Gehaltsklasse 7 bis 14					
Gehaltsklasse 15 bis 18					
Gehaltsklasse 19					
Gehaltsklasse 20					
Gehaltsklasse 21					
Gehaltsklasse 22					
Gehaltsklasse 23					
Summe	1	100 %			1

Nachweis Personalkosten

Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Angestellten 510000 - 510999	DGB zum FLAF 580000 - 580999	DGB zur sozialen Sicherheit 582000 - 582099	Pensionskassenbeiträge 582500 - 582500	Mitarbeitervorsorgekasse 582510 - 582699	Gesamtsumme
2	21	214000 Polytechnischer Lehrgang	20.000	400	4.300	200	300	25.200
	Summe Gruppe 2		20.000	400	4.300	200	300	25.200
Summe gesamt			20.000	400	4.300	200	300	25.200

Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern		0,00	200,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	200,00
1/214000-751000	Polytechnischer Lehrgang	Schulfilmbeiträge an das Land		200,00
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		25.200,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		25.200,00	0,00
2/214000+862000	Polytechnischer Lehrgang	Beiträge der Gemeinden	25.200,00	
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Gesamtsumme			25.200,00	200,00

Berechnung der Finanzkraft

Berechnung der Finanzkraft 2026

Bei der Sitzung der Verbandsversammlung am 18.12.2025 wurde im Rahmen der Voranschlagsberatungen die Berechnung der Finanzkraft 2026, die einen Gesamtbetrag von 48.300,00 Euro aufweist, beschlossen.

Finanzkraft gem. § 7 der Gemeindeverbandsverordnung

50 % der Summe der Einzahlungen der operativen Gebarung des Finanzierungsvoranschlags des vorausgegangenen Haushaltsjahres

Operative Gebarung des Finanzierungsvoranschlags 2025 = 96.600,00 Euro

Finanzkraft 2026 48.300,00 Euro

Bestätigung Voranschlag
(Vorlage GVO, Beschluss GV)

FESTSTELLUNG DES VORANSCHLAGES

Die Verbandsversammlung hat den Voranschlag 2026 gemäß § 73 Abs. 5 Gemeindegesetz (GG), LGBl. Nr. 40/1985 i.d.g.F., wie folgt beschlossen:

	<u>Ergebnishaushalt</u>	<u>Finanzierungshaushalt</u>
Erträge / Einzahlungen (Summe operative und investive Gebarung)	102.500,00	102.500,00
Aufwendungen / Auszahlungen (Summe operative und investive Gebarung)	102.900,00	102.500,00
Nettoergebnis / Nettofinanzierungssaldo	-400,00	0,00
Entnahme von Haushaltsrücklagen / Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Zuweisung von Haushaltsrücklagen / Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen / Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung	-400,00	0,00

BESTÄTIGUNG

Es wird bestätigt,

1. dass der Voranschlagsentwurf 2026 für den Schulerhalterverband Polytechnische Schule Bezau samt Beilagen jedem Mitglied der Verbandsversammlung rechtzeitig, mindestens aber eine Woche vor der Beschlussfassung durch die Verbandsversammlung zugestellt wurde;
2. dass dieser Voranschlag durch die Verbandsversammlung in der Sitzung vom 18.12.2025 mit den angegebenen Ansätzen beschlossen wurde;
3. dass die Finanzkraft gemäß § 7 Gemeindeverbandsverordnung i.V.m. § 73 GG für 2026 mit 48.300,00 Euro festgestellt wurde;
4. dass der Beschluss über den Voranschlag in der in § 47 Abs. 7 GG bezeichneten Weise öffentlich kundgemacht und der Voranschlag gemäß § 73 Abs. 5 GG im Internet veröffentlicht wurde (vgl. § 8 Gemeindeverbandsordnung).

Bezau, am 18. Dezember 2025

Der Obmann

Auszug Niederschrift der GV
über die Beschlussfassung des Voranschlags

**Schülerhalterverband Polytechnische Schule Bezau
6870 Bezau, Platz 375, 05514-2213; Fax 2213-6**

Protokoll-Auszug

über die Sitzung des Schülerhalterverbandes Polytechnische Schule vom 18.12.2025.

Ort: Sicherheitszentrum Bezau

Zeit: 14.30

Mitgliedsgemeinde	Name des Vertreters	Funktion	Anwesenheit
	Reinhard Schuster	Direktor	Anwesend
	Christine Metzler	Direktor Stellv.	Anwesend
	Helmut Simma	FVW Hinterwald	Anwesend
Andelsbuch	Bgm. Bernhard Kleber		Anwesend
Au	Bgm. Andreas Simma		Entschuldigt
Bezau	Bgm. Hubert Graf		Anwesend
Bizau	Bgm. Bernd Feuerstein		Anwesend
Damüls	Bgm. Stefan Bischof		Anwesend
Mellau	Bgm. Tobias Bischofberger		Entschuldigt
Reuthe	Bgm. Bianca Moosbrugger-Petter		Anwesend
Schnepfau	Bgm. Johann Georg Fessler		Anwesend
Schoppernau	Bgm. Walter Beer		Anwesend
Schröcken	Bgm. Stephan Schwarzmann		Anwesend
Schwarzenberg	Bgm. Josef Anton Schmid		Anwesend
Warth	Bgm. Stefan Strolz		Anwesend

Tagesordnung:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Genehmigung der Niederschrift der letzten Sitzung des Verwaltungsausschusses
3. Besprechung und Genehmigung Voranschlag 2026
4. Berichte
5. Allfälliges

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit

Bgm. Hubert Graf eröffnet die Sitzung um 14:30 Uhr und stellt die Beschlussfähigkeit fest. Schriftführer Tobias Bischofberger musste sich für die Versammlung leider entschuldigen, Bürgermeisterin Bianca Moosbrugger-Petter führt an seiner Stelle das heutige Protokoll. Er bittet um die Aufnahme eines zusätzlichen Tagesordnungspunktes:

4. Beschäftigungsrahmenplan 2026.

Bericht und Allfälliges verschiebt sich somit um einen Punkt. Der Antrag wird einstimmig angenommen.

3. Besprechung und Genehmigung Voranschlag 2026

Der Vorsitzende erläutert mit dem Kassier den Voranschlag für 2026 der vorab allen zugesendet wurden Bis auf die Indexierung sind keine besonderen Änderungen enthalten.

Der Voranschlag weist folgende Summen aus:

ERGEBNISVORANSCHLAG	
	VA 2026
Summe Erträge	102.500,00
Summe Aufwendungen	102.900,00
Nettoergebnis	-400,00
Summe Haushaltsrücklagen	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-400,00
Aufwandsdeckungsgrad (%)	99,61

FINANZIERUNGSVORANSCHLAG	
	VA 2026
Operative Gebarung	
Summe Einzahlungen	102.500,00
Summe Auszahlungen	101.500,00
Saldo 1 operative Gebarung	1.000,00
Investive Gebarung	
Summe Einzahlungen	0,00
Summe Auszahlungen	1.000,00
Saldo 2 investive Gebarung	-1.000,00
Investitionsintensität (% der Erträge)	0,98
Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	0,00
Finanzierungstätigkeit	
Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	0,00
Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	0,00
Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	0,00
Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 1 + Saldo 4)	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	102.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	102.500,00
Saldo Finanzierungshaushalt	0,00

Die Finanzkraft gem. § 7 der Gemeindeverbandsverordnung beträgt € 48.300,00 (50 % der Summe der Einzahlungen der operativen Gebarung des Finanzierungsvoranschlags des vorausgegangenen Haushaltsjahres).

Der Voranschlag 2026 wird einstimmig genehmigt und die Finanzkraft 2026 wird mit € 48.300,00 festgestellt.

Ende der Sitzung um 14:50 Uhr.

Für das Protokoll:

Bgm. Bianca Moosbrugger-Petter

Vorsitzender

Bgm. Hubert Graf

Liste der Leermeldungen

Für folgende Nachweise wird eine Leermeldung abgegeben

Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)

Nachweis der Investitionstätigkeit

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)

Verbale Beschreibung (Präambel) zu beschlossenen Deckungsklassen

Bericht Finanzlage lt. Gemeindeanwendung

Wirtschaftspläne für bestehende Eigenbetriebe gem. § 1 Abs. 2 VRV 2015

Seite	Inhalt
1	Gesamtübersicht Finanzen (Managementübersicht, EHH, FHH, Zsf. RA)
11	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
15	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
19	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
23	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
29	Querschnitt (Anlage 5b)
33	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
37	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
43	Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis
49	Beschäftigungsrahmenplan
53	Nachweis Personalkosten
57	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
61	Berechnung der Finanzkraft
65	Bestätigung Voranschlag (Vorlage GVO, Beschluss GV)
69	Auszug Niederschrift der GV über die Beschlussfassung des Voranschlags
75	Liste der Leermeldungen