Stadtgemeinde Liezen

Rathausplatz 1, 8940 Liezen

Rechnungsabschluss

für das Finanzjahr

2025

Die Bürgermeisterin

(Andrea Heinrich, MAS)

Stadtgemeinde LIEZEN

Bezirk	Liezen
Gemeindekennziffer	61259
Fläche	9.219,00 ha
Einwohneranzahl	8.117

Inhaltsverzeichnis

1.	Ergebnisrechnung RA Gesamthaushalt – interne Vergütungen enthalten	1
2.	Finanzierungsrechnung RA Gesamthaushalt – interne Vergütungen enthalten	2
3.	Anlage 1c – Vermögensrechnung	5
4.	Anlage 1d - Nettovermögenänderungsrechnung	9
5.	Einzelnachweis über die liquiden Mittel – Kassenstärker	10
6.	Anlage 1e – Ergebnisrechnung nach § 1 Abs. 2	12
7.	Anlage 1f – Vermögensrechnung nach § 1 Abs. 2	13
8.	Bereichsbudget – interne Vergütungen enthalten	14
9.	Detailnachweis – interne Vergütungen enthalten	61
10.	Nachweis der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung	420
11.	Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben	422
12.	Jahressummen mehrjährige investive Einzelvorhaben	435

Anhang

13.	Lagebericht zum Rechnungsabschluss 2025 gemäß § 173 StGHVO	436
14.	Voranschlagsvergleichsrechnung gemäß § 16 VRV 2015	454
15.	Anhang zum Rechnungsabschluss 2025 gemäß § 175 St GHVO	458
16.	Anlage 4 – Personaldaten der Gemeinde iSd ÖStP	461
17.	Anlage 5b – Rechnungsquerschnitt	463
18.	Stellenplan für den Gesamthaushalt	465
19.	Anlage 6a – Nachweis über Transferzahlungen	473
20.	Anlage 6b – Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven	474
21.	Anlage 6c – Nachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. §32	479
22.	Anlage 6f – Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen	500
23.	Anlage 6g – Anlagenspiegel	501
24.	Anlage 6h – Liste der nicht bew. Kulturgüter	504

25.	Anlage 6i – Leasingspiegel	505
26.	Anlage 6j – Nachweis der unmittelbaren Beteiligungen	507
27.	Anlage 6k – Nachweis über Beteiligungen mit mittelbarer Kontrolle (kein Andruck)	nicht vorhanden
28.	Anlage 6l – Nachweis über verwaltete Einrichtungen (kein Andruck – keine Daten)	nicht vorhanden
29.	Anlage 6n – Nachweise über aktive Finanzinstrumente (kein Andruck – keine Daten)	nicht vorhanden
30.	Anlage 6o – Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	nicht vorhanden
31.	Anlage 6p – Nachweis über Risiken von Finanzinstrumenten	nicht vorhanden
32.	Anlage 6q – Rückstellungspiegel	509
33.	Anlage 6r – Haftungsnachweis	510
34.	Anlage 6s – Anzahl Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger und pensionsbezogene Aufwendungen (kein Andruck-keine Daten)	nicht vorhanden
35.	Anlage 6t – Einzelnachweis über die voranschlagsunwirksame Gebarung	512
36.	Anlage 6u – Liste der nicht bewerteten kofinanzierten Schutzbauten	515
37.	Anlage 7a - Beteiligungsbericht gem. § 71b Abs. 4 GemO iVm 174 StGHVO	520
38.	Anlage 7b – JA Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark GmbH (JA 2024)	528
39.	Anlage 7c – JA Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH (JA 2024)	578
40.	Analge 7d – JA LIGES Marketing GmbH (JA 2024)	607
41.	Anlage 9b – Einzelnachweis über Finanzschulden u. Schuldendienst – Ortserneuerungsdarlehen (kein Andruck – keine Daten)	nicht vorhanden
42.	Kundmachung Auflage Rechnungsabschlussentwurf 2025	627
43.	Kundmachung Beschluss Rechnungsabschluss 2025	628

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung RA Gesamthaushalt - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	26.149.318,19	25.309.100,00	840.218,19
1	212	Erträge aus Transfers	7.207.484,77	8.354.300,00	-1.146.815,23
1	213	Finanzerträge	105.111,89	86.100,00	19.011,89
SU	**21**	**Summe Erträge**	**33.461.914,85**	**33.749.500,00**	**-287.585,15**
1	221	Personalaufwand	10.370.493,74	10.874.100,00	-503.606,26
1	222	Sachaufwand	17.975.190,91	16.288.100,00	1.687.090,91
1	223	Transferaufwand	7.306.159,25	8.388.600,00	-1.082.440,75
1	224	Finanzaufwand	444.085,75	524.900,00	-80.814,25
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**36.095.929,65**	**36.075.700,00**	**20.229,65**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-2.634.014,80**	**-2.326.200,00**	**-307.814,80**
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	5.252.893,77	2.826.600,00	2.426.293,77
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	2.618.878,97	500.400,00	2.118.478,97
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**2.634.014,80**	**2.326.200,00**	**307.814,80**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung RA Gesamthaushalt - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	24.336.579,41	24.027.800,00	308.779,41
1	312	Einzahlungen aus Transfers	6.519.725,39	8.434.100,00	-1.914.374,61
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	104.892,45	86.100,00	18.792,45
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**30.961.197,25**	**32.548.000,00**	**-1.586.802,75**
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	10.315.773,99	10.852.100,00	-536.326,01
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	11.141.277,44	12.288.100,00	-1.146.822,56
1	323	Auszahlungen aus Transfers	7.180.074,92	7.978.800,00	-798.725,08
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	443.863,20	532.300,00	-88.436,80
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**29.080.989,55**	**31.651.300,00**	**-2.570.310,45**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**1.880.207,70**	**896.700,00**	**983.507,70**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	46.670,63	536.000,00	-489.329,37
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	1.556,30	2.000,00	-443,70
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	187.575,00	248.300,00	-60.725,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**235.801,93**	**786.300,00**	**-550.498,07**
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.301.846,63	6.484.900,00	-3.183.053,37
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	6.000,00	-6.000,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	115.244,10	409.800,00	-294.555,90
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**3.417.090,73**	**6.900.700,00**	**-3.483.609,27**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**-3.181.288,80**	**-6.114.400,00**	**2.933.111,20**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-1.301.081,10**	**-5.217.700,00**	**3.916.618,90**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung RA Gesamthaushalt - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	1.452.600,00	1.938.000,00	-485.400,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**1.452.600,00**	**1.938.000,00**	**-485.400,00**
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	1.210.125,58	1.220.200,00	-10.074,42
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**1.210.125,58**	**1.220.200,00**	**-10.074,42**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**242.474,42**	**717.800,00**	**-475.325,58**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-1.058.606,68**	**-4.499.900,00**	**3.441.293,32**
1	370	Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	668.700,00	-668.700,00
1	380	Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	668.700,00	-668.700,00
SA51	**SA51**	**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	411	Einzahlungen aus nicht VA-wirksamen Forderungen	7.698.311,39		
1	412	Einzahlungen aus nicht VA-wirksamen Verbindlichkeiten	52.704.265,29		
1	413	Einz. aus Aufn. von zur Kassenstärkung eingeg. Geldverbindl.	70.243,75		
SU	**41**	**Summe Einzahlungen aus der nicht VA-wirksamen Gebarung**	**60.472.820,43**		
1	421	Auszahlungen aus nicht VA-wirksamen Forderungen	7.766.696,51		
1	422	Auszahlungen aus nicht VA-wirksamen Verbindlichkeiten	52.744.246,65		
1	423	Ausz. zur Tilg. von zur Kassenstärkung eingeg. Geldverbindl.	70.151,25		
SU	**42**	**Summe Auszahlungen aus der nicht VA-wirksamen Gebarung**	**60.581.094,41**		

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung RA Gesamthaushalt - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA6	**SA6**	**Saldo (6) Geldfluss aus nicht VA-wirksamen Gebarung (41-42)**	**-108.273,98**		
SA7	**SA7**	**Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (SA5+SA6)**	**-1.166.880,66**		

V e r p r o b u n g

A	Anfangsbestand liquide Mittel (31.12.2024)	7.293.443,79
B	Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (31.12.2024)	-1.557.749,37
C	Endbestand liquide Mittel (31.12.2025)	8.690.202,11
D	Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (31.12.2025)	-4.121.388,35
	Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (= (C+D) - (A+B))	**-1.166.880,66**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 1c - Vermögensrechnung

Ebene	Code	Position	AKTIVA	RA 2025	RA 2024	Differenz
2	1010	A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1.060.994,69	905.705,60	155.289,09
1	**101**	**A.I**	**Immaterielle Vermögenswerte**	**1.060.994,69**	**905.705,60**	**155.289,09**
2	1021	A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	31.376.907,92	30.965.949,11	410.958,81
2	1022	A.II.2	Gebäude und Bauten	23.163.538,89	23.712.310,11	-548.771,22
2	1023	A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	11.671.388,85	11.809.794,74	-138.405,89
2	1024	A.II.4	Sonderanlagen	1.011.666,65	1.059.796,58	-48.129,93
2	1025	A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1.167.241,67	1.178.558,48	-11.316,81
2	1026	A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.097.967,60	984.865,69	113.101,91
2	1027	A.II.7	Kulturgüter	368.875,19	368.875,19	0,00
2	1028	A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	981.138,42	1.110.233,96	-129.095,54
2	1029	A.II.9	Kofinanzierte Schutzbauten	1.637.706,21	1.670.662,12	-32.955,91
1	**102**	**A.II**	**Sachanlagen**	**72.476.431,40**	**72.861.045,98**	**-384.614,58**
1	**103**	**A.III**	**Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	1041	A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	36.028,75	10.000,00	26.028,75
2	1042	A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	117.444,87	105.421,04	12.023,83
2	1043	A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	45.017,00	45.217,00	-200,00
1	**104**	**A.IV**	**Beteiligungen**	**198.490,62**	**160.638,04**	**37.852,58**
2	1061	A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.175,17	23.791,46	48.383,71
2	1063	A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	102.689,70	116.986,90	-14.297,20
1	**106**	**A.V**	**Langfristige Forderungen**	**174.864,87**	**140.778,36**	**34.086,51**
0	**10**	**A**	**Langfristiges Vermögen**	**73.910.781,58**	**74.068.167,98**	**-157.386,40**
2	1131	B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	537.100,33	374.837,96	162.262,37
2	1132	B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	261.953,11	209.972,28	51.980,83
2	1133	B.I.3	Sonstige kurzfristige Forderungen	582.640,99	872.228,88	-289.587,89
2	1134	B.I.4	Sonstige kurzfristige Forderungen (VA-unwirksame Gebarung)	700,00	2.562,14	-1.862,14

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 1c - Vermögensrechnung

Ebene	Code	Position	AKTIVA	RA 2025	RA 2024	Differenz
1	**113**	**B.I**	**Kurzfristige Forderungen**	**1.382.394,43**	**1.459.601,26**	**-77.206,83**
1	**114**	**B.II**	**Vorräte**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	1151	B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	528.996,93	624.314,90	-95.317,97
2	1152	B.III.2	Zahlungsmittelreserven	8.161.205,18	6.669.128,89	1.492.076,29
1	**115**	**B.III**	**Liquide Mittel**	**8.690.202,11**	**7.293.443,79**	**1.396.758,32**
1	**116**	**B.IV**	**Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	1170	B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	1.775.765,25	-1.775.765,25
1	**117**	**B.V**	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**1.775.765,25**	**-1.775.765,25**
0	**11**	**B**	**Kurzfristiges Vermögen**	**10.072.596,54**	**10.528.810,30**	**-456.213,76**
SU			**Summe Aktiva (10 + 11)**	**83.983.378,12**	**84.596.978,28**	**-613.600,16**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 1c - Vermögensrechnung

Ebene	Code	Position	PASSIVA	RA 2025	RA 2024	Differenz
2	1210	C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	28.095.702,31	28.095.702,31	0,00
1	**121**	**C.I**	**Saldo der Eröffnungsbilanz**	**28.095.702,31**	**28.095.702,31**	**0,00**
2	1220	C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	414.903,87	414.903,87	0,00
1	**122**	**C.II**	**Kumuliertes Nettoergebnis**	**414.903,87**	**414.903,87**	**0,00**
		C.III.1.a	Allgemeine Haushaltsrücklagen	662.876,24	725.863,97	-62.987,73
		C.III.1.b	Zweckgebundene Haushaltsrücklagen mit Zahlungsmittelreserve	7.411.965,77	6.203.705,91	1.208.259,86
		C.III.1.c	Zweckgebundene Haushaltsrücklagen ohne Zahlungsmittelreserve	22.130.004,49	25.909.291,42	-3.779.286,93
2	**1230**	**C.III.1**	**Haushaltsrücklagen**	**30.204.846,50**	**32.838.861,30**	**-2.634.014,80**
1	**123**	**C.III**	**Haushaltsrücklagen**	**30.204.846,50**	**32.838.861,30**	**-2.634.014,80**
2	1240	C.IV.1	Neubewertungsrücklagen	125.305,41	87.252,83	38.052,58
1	**124**	**C.IV**	**Neubewertungsrücklagen**	**125.305,41**	**87.252,83**	**38.052,58**
2	1250	C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	-5.360,80	-8.219,17	2.858,37
1	**125**	**C.V**	**Fremdwährungsumrechnungsrücklagen**	**-5.360,80**	**-8.219,17**	**2.858,37**
0	**12**	**C**	**Nettovermögen (Ausgleichsposten)**	**58.835.397,29**	**61.428.501,14**	**-2.593.103,85**
2	1311	D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	5.360.636,32	5.404.155,39	-43.519,07
2	1312	D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	241.590,62	250.375,73	-8.785,11
2	1313	D.I.3	Investitionszuschüsse von übrigen	3.244.041,01	3.401.300,87	-157.259,86
1	**131**	**D.I**	**Investitionszuschüsse**	**8.846.267,95**	**9.055.831,99**	**-209.564,04**
0	**13**	**D**	**Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)**	**8.846.267,95**	**9.055.831,99**	**-209.564,04**
2	1411	E.I.1	Langfristige Finanzschulden	10.790.065,42	10.491.334,36	298.731,06
1	**141**	**E.I**	**Langfristige Finanzschulden, netto**	**10.790.065,42**	**10.491.334,36**	**298.731,06**
1	**142**	**E.II**	**Langfristige Verbindlichkeiten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	1432	E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	527.982,24	510.925,89	17.056,35
1	**143**	**E.III**	**Langfristige Rückstellungen**	**527.982,24**	**510.925,89**	**17.056,35**
0	**14**	**E**	**Langfristige Fremdmittel**	**11.318.047,66**	**11.002.260,25**	**315.787,41**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 1c - Vermögensrechnung

Ebene	Code	Position	PASSIVA	RA 2025	RA 2024	Differenz
2	1511	F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	4.271.964,58	1.767.440,61	2.504.523,97
1	**151**	**F.I**	**Kurzfristige Finanzschulden, netto**	**4.271.964,58**	**1.767.440,61**	**2.504.523,97**
2	1521	F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	274.440,48	313.173,48	-38.733,00
2	1522	F.II.2	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	686,15	552,90	133,25
2	1523	F.II.3	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	196.426,84	167.698,61	28.728,23
2	1524	F.II.4	Sonst. kurzfristige Verbindlichkeiten (VA-unwirk. Gebarung)	60.069,40	55.492,41	4.576,99
1	**152**	**F.II**	**Kurzfristige Verbindlichkeiten**	**531.622,87**	**536.917,40**	**-5.294,53**
2	1533	F.III.3	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	180.077,77	204.154,63	-24.076,86
1	**153**	**F.III**	**Kurzfristige Rückstellungen**	**180.077,77**	**204.154,63**	**-24.076,86**
2	1540	F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	601.872,26	-601.872,26
1	**154**	**F.IV**	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**601.872,26**	**-601.872,26**
0	**15**	**F**	**Kurzfristige Fremdmittel**	**4.983.665,22**	**3.110.384,90**	**1.873.280,32**
SU			**Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)**	**83.983.378,12**	**84.596.978,28**	**-613.600,16**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 1d - Nettovermögensveränderungsrechnung

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
Nettovermögen zum 31.12.2024	28.095.702,31	414.903,87	32.838.861,30	87.252,83	-8.219,17	61.428.501,14
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	0,00	0,00	----------	0,00	0,00	0,00
2. Nacherfassung von Vermögenswerten	0,00	0,00	----------	0,00	0,00	0,00
3. Änderung der erstmaligen Eröffnungsbilanz (gem. § 38 Abs. 8)	0,00	0,00	----------	0,00	0,00	0,00
Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2024	28.095.702,31	414.903,87	32.838.861,30	87.252,83	-8.219,17	61.428.501,14
4. Veränderung aus der Bewertung von zur Veräußerung verfügbarer Finanzinstrumente	----------	----------	----------	0,00	----------	0,00
5. Veränderung aus der Bewertung von Beteiligungen	----------	----------	----------	38.052,58	----------	38.052,58
6. Veränderung aus der Umrechnung von Vermögen und Fremdmittel in fremder Währung	----------	----------	----------	----------	2.858,37	2.858,37
7. Veränderung aus Kapitalverminderungen und -erhöhungen	----------	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist	0,00	0,00	0,00	38.052,58	2.858,37	40.910,95
8. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	----------	-2.634.014,80	----------	----------	----------	-2.634.014,80
9. Haushaltsrücklagen (SA01)	----------	2.634.014,80	-2.634.014,80	----------	----------	0,00
Nettovermögen zum 31.12.2025	28.095.702,31	414.903,87	30.204.846,50	125.305,41	-5.360,80	58.835.397,29

Rechnungsabschluss 2025

Einzelnachweis über die liquiden Mittel - Kassenstärker

Konto	Bezeichnung des liquiden Mittels	IBAN	Stand 31.12.2024	Einzahlungen	Auszahlungen	Stand 31.12.2025
1151	**Kassa, Bankguthaben, Schecks**					
200000	Schwebende Zahlungen (Bankomat in Kassen)		0,00	33.336,31	33.336,31	0,00
200001	Schwebende Zahlungen (Bankomat an Bank)		0,00	316.404,54	316.404,54	0,00
200010	Kassa Bürgerservice		2.557,56	70.683,23	72.228,27	1.012,52
200011	Kassa Bürgerservice - Verr. Ausgaben		0,00	123.988,16	123.988,16	0,00
200012	Kassa Bürgerservice - Verr. Einnahmen		0,00	2.760,74	2.760,74	0,00
210000	Steiermärkische Bank (...6457)	AT262081500040316457	442.601,39	22.359.429,89	22.311.655,18	490.376,10
210001	Steiermärkische Bank (...6457) Verr.konto Ausgaben		0,00	84.599.713,58	84.599.713,58	0,00
210002	Steiermärkische Bank (..6457) Verr.konto Einnahmen		0,00	65.708.743,80	65.708.743,80	0,00
210003	Verrechnungskonto Einzüge/Überweisungen		0,00	4.830.529,20	4.830.529,20	0,00
210010	BAWAG P.S.K. AG (...8930)	AT416000000510108930	29.947,93	1.664.839,50	1.680.908,44	13.878,99
210011	BAWAG P.S.K. AG (...8930) Verr.konto Ausgaben		0,00	3.061.975,48	3.061.975,48	0,00
210012	BAWAG P.S.K. AG (...8930) Verr.konto Einnahmen		0,00	3.329.400,18	3.329.400,18	0,00
210031	Raiffeisenbank Liezen (..0725) Verr.konto Ausgaben		0,00	73.087.851,23	73.087.851,23	0,00
210032	Raiffeisenbank Liezen (.0725) Verr.konto Einnahmen		0,00	75.815.764,86	75.815.764,86	0,00
210040	UniCredit Bank Austria AG (...9808)	AT391200010010779808	131.858,02	4.925.918,26	5.043.395,96	14.380,32
210041	UniCredit Bank Austria AG (...9808) Verr. Ausgaben		0,00	10.746.791,92	10.746.791,92	0,00
210042	UniCredit Bank Austria AG (..9808) Verr. Einnahmen		0,00	14.490.236,52	14.490.236,52	0,00
210050	Volksbank Steiermark AG (...0256)	AT674477002100000256	17.350,00	471.804,43	479.805,43	9.349,00
210051	Volksbank Steiermark AG (...0256) Verr. Ausgaben		0,00	1.009.662,22	1.009.662,22	0,00
210052	Volksbank Steiermark AG (...0256) Verr. Einnahmen		0,00	1.342.976,86	1.342.976,86	0,00
Summe Kassa, Bankguthaben, Schecks			**624.314,90**	**367.992.810,91**	**368.088.128,88**	**528.996,93**
1152	**Zahlungsmittelreserven**					
294006	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. Grundstücke		13.450,63	76,30	0,00	13.526,93
294007	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. Pädagogik		0,00	437.736,49	0,00	437.736,49
294008	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. Innenstadt		0,00	540.004,11	0,00	540.004,11

Rechnungsabschluss 2025

Einzelnachweis über die liquiden Mittel - Kassenstärker

Konto	Bezeichnung des liquiden Mittels	IBAN	Stand 31.12.2024	Einzahlungen	Auszahlungen	Stand 31.12.2025
294009	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. Straßenbau		0,00	570.004,11	0,00	570.004,11
294100	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WL		722.199,48	46.200,59	0,00	768.400,07
294200	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. Kanal		4.156.539,00	265.541,23	114.900,00	4.307.180,23
294300	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. Müll		460.860,10	4.049,18	45.674,68	419.234,60
294400	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. Wohn- Gesch.		5.812,44	0,00	0,00	5.812,44
294500	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Liezen		181.188,06	15.513,73	158.686,04	38.015,75
294600	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Kircheng.		224.859,48	39.093,56	32.783,64	231.169,40
294810	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Au. 33a		2.009,12	0,00	0,00	2.009,12
294840	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. GH Am D. 115		11.419,42	2.724,24	0,00	14.143,66
294860	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. GH Hauptstr. 77		7.406,46	4.566,17	0,00	11.972,63
294870	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. GH Hauptstr.14		9.871,83	1.736,73	0,00	11.608,56
294900	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Gg.12		6.360,41	6.165,38	0,00	12.525,79
294910	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Sied.13		10.501,84	3.604,53	0,00	14.106,37
294920	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Dö. 12		37.265,58	0,00	2.471,94	34.793,64
294930	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Ro. 4a		7.390,87	1.540,82	0,00	8.931,69
294950	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Ge. 1		2.564,12	20.650,35	0,00	23.214,47
294960	ZMR für zweckgeb. Haush. Rückl. WH Ge. 3		15.630,28	6.852,60	0,00	22.482,88
295100	ZMR für allgem. Haush. Rückl. Allgemein		793.799,77	8.968,27	128.435,80	674.332,24
Summe Zahlungsmittelreserven			**6.669.128,89**	**1.975.028,39**	**482.952,10**	**8.161.205,18**
1511	**Kurzfristige Finanzschulden**					
210030	Raiffeisenbank Liezen (...0725)	AT443821500000200725	-1.557.749,37	32.876.505,84	35.440.144,82	-4.121.388,35
Summe Kurzfristige Finanzschulden			**-1.557.749,37**	**32.876.505,84**	**35.440.144,82**	**-4.121.388,35**
Gesamtsumme der liquiden Mittel			**5.735.694,42**	**402.844.345,14**	**404.011.225,80**	**4.568.813,76**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 1e - Ergebnisrechnung nach § 1 Abs. 2

Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen / sinngemäße Entsprechung bei wirtschaftlichen Unternehmungen	Gesamthaushalt 2025	Wirtschaftliche Unternehmungen 2025	Summe für die Gebietskörper-schaft
Erträge / Erträge	33.461.914,85		33.461.914,85
Personalaufwand / Personalaufwand	10.370.493,74		10.370.493,74
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand / Sonstiger Aufwand	25.725.435,91		25.725.435,91
Nettoergebnis / Jahresergebnis	**-2.634.014,80**		**-2.634.014,80**
Entnahmen von Haushaltsrücklagen / Auflösung von Rücklagen	5.252.893,77		5.252.893,77
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen / Zuweisung zu Rücklagen	2.618.878,97		2.618.878,97
Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00		0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen / Bilanzgewinn, Bilanzverlust	**0,00**		**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 1f - Vermögensrechnung nach § 1 Abs. 2

Codes / sinngemäße Entsprechung bei wirtschaftlichen Unternehmungen	Gesamthaushalt 2025	Wirtschaftliche Unternehmungen 2025	Summe für die Gebietskörper-schaft
AKTIVA			
Immaterielle Vermögenswerte / Immaterielle Vermögensgegenstände	1.060.994,69		1.060.994,69
Sachanlagen / Sachanlagen	72.476.431,40		72.476.431,40
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen / Finanzanlagen	198.490,62		198.490,62
Vorräte / Vorräte	0,00		0,00
Forderungen / Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und latente Steuern	1.557.259,30		1.557.259,30
Kurzfristiges Finanzvermögen / Wertpapiere und Anteile	0,00		0,00
Liquide Mittel / Kassenbestand, Schecks, Guthaben bei Kreditinstituten	8.690.202,11		8.690.202,11
Aktive Rechnungsabgrenzung / Rechnungsabgrenzungsposten	0,00		0,00
Summe Aktiva	**83.983.378,12**		**83.983.378,12**
PASSIVA			
Eigenmittel			
Nettovermögen (Ausgleichsposten) / Eigenkapital	58.835.397,29		58.835.397,29
Fremdmittel			
Investitionszuschüsse / Investitionskostenzuschüsse	8.846.267,95		8.846.267,95
Rückstellungen / Rückstellungen	708.060,01		708.060,01
Finanzschulden, Verbindlichkeiten / Verbindlichkeiten	15.593.652,87		15.593.652,87
Passive Rechnungsabgrenzungen / Rechnungsabgrenzungsposten	0,00		0,00
Summe Passiva	**83.983.378,12**		**83.983.378,12**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 0 / Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2114	Erträge aus Leistungen	1.582.807,69	1.492.200,00	90.607,69
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	2.000,00	2.000,00	0,00
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	4.395,88	7.500,00	-3.104,12
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	14.418,87	100,00	14.318,87
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.603.622,44	1.501.800,00	101.822,44
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	123.511,47	140.500,00	-16.988,53
2	2124	Transferertrag von Haushalten & Org. ohne Erwerbscharakter	448,00	500,00	-52,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	5.748,49	5.900,00	-151,51
1	212	Erträge aus Transfers	129.707,96	146.900,00	-17.192,04
1	213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
SU	**21**	**Summe Erträge**	**1.733.330,40**	**1.648.700,00**	**84.630,40**
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	1.981.416,93	2.048.700,00	-67.283,07
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	716.055,99	773.800,00	-57.744,01
2	2213	Sonstiger Personalaufwand	7.310,40	7.100,00	210,40
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	7.392,11	3.200,00	4.192,11
1	221	Personalaufwand	2.712.175,43	2.832.800,00	-120.624,57
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	125.545,26	173.000,00	-47.454,74
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	122.012,14	142.200,00	-20.187,86
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	11.976,07	13.600,00	-1.623,93
2	2224	Instandhaltung	16.572,09	33.100,00	-16.527,91
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	1.053.481,67	1.184.600,00	-131.118,33
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	176.822,13	166.400,00	10.422,13
1	222	Sachaufwand	1.506.409,36	1.712.900,00	-206.490,64
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	32.934,20	84.400,00	-51.465,80
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	38.500,00	-38.500,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	102.220,96	152.400,00	-50.179,04

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 0 / Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	223	Transferaufwand	135.155,16	275.300,00	-140.144,84
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	2.281,84	3.600,00	-1.318,16
1	224	Finanzaufwand	2.281,84	3.600,00	-1.318,16
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**4.356.021,79**	**4.824.600,00**	**-468.578,21**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-2.622.691,39**	**-3.175.900,00**	**553.208,61**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100.092,17	129.600,00	-29.507,83
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	100.092,17	129.600,00	-29.507,83
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	59.700,00	0,00	59.700,00
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	59.700,00	0,00	59.700,00
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**40.392,17**	**129.600,00**	**-89.207,83**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-2.582.299,22**	**-3.046.300,00**	**464.000,78**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 0 / Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	1.561.295,18	1.389.300,00	171.995,18
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	2.000,00	2.000,00	0,00
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	2.392,00	3.500,00	-1.108,00
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	1.565.687,18	1.394.800,00	170.887,18
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	116.419,05	183.000,00	-66.580,95
2	3124	Transferzahl. von Haushalten und Org. ohne Erwerbscharakter	448,00	500,00	-52,00
1	312	Einzahlungen aus Transfers	116.867,05	183.500,00	-66.632,95
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**1.682.554,23**	**1.578.300,00**	**104.254,23**
2	3211	Ausz. für Personalaufw. Bezüge, Nebengeb., Mehrleist.vergüt.	1.981.416,93	2.048.700,00	-67.283,07
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiw. Sozialaufwendungen	716.055,99	773.800,00	-57.744,01
2	3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	7.310,40	7.100,00	210,40
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2.704.783,32	2.829.600,00	-124.816,68
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	125.508,95	173.000,00	-47.491,05
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	121.986,99	142.200,00	-20.213,01
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	11.976,07	13.600,00	-1.623,93
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	17.080,96	33.100,00	-16.019,04
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.055.948,95	1.111.900,00	-55.951,05
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1.332.501,92	1.473.800,00	-141.298,08
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	9.978,20	9.400,00	578,20
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	91.138,96	152.400,00	-61.261,04
1	323	Auszahlungen aus Transfers	101.117,16	161.800,00	-60.682,84
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	2.281,84	3.600,00	-1.318,16
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	2.281,84	3.600,00	-1.318,16
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**4.140.684,24**	**4.468.800,00**	**-328.115,76**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 0 / Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-2.458.130,01**	**-2.890.500,00**	**432.369,99**
2	3315	Einz. a.d. Veräuß. von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.	1.416,63	4.000,00	-2.583,37
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.416,63	4.000,00	-2.583,37
2	3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	1.556,30	2.000,00	-443,70
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	1.556,30	2.000,00	-443,70
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**2.972,93**	**6.000,00**	**-3.027,07**
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.	85.664,72	152.800,00	-67.135,28
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	85.664,72	152.800,00	-67.135,28
2	3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	6.000,00	-6.000,00
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	6.000,00	-6.000,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	22.956,00	75.000,00	-52.044,00
2	3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	38.500,00	-38.500,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	22.956,00	113.500,00	-90.544,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**108.620,72**	**272.300,00**	**-163.679,28**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**-105.647,79**	**-266.300,00**	**160.652,21**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-2.563.777,80**	**-3.156.800,00**	**593.022,20**
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	49.500,00	49.500,00	0,00
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	49.500,00	49.500,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 0 / Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**49.500,00**	**49.500,00**	**0,00**
2	3613	Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten	25.143,73	25.300,00	-156,27
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	22.238,56	23.800,00	-1.561,44
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	47.382,29	49.100,00	-1.717,71
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**47.382,29**	**49.100,00**	**-1.717,71**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**2.117,71**	**400,00**	**1.717,71**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-2.561.660,09**	**-3.156.400,00**	**594.739,91**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 1 / Öffentliche Ordnung und Sicherheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	7.697,23	2.300,00	5.397,23
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.697,23	2.300,00	5.397,23
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	51.250,00	96.300,00	-45.050,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	649,00	700,00	-51,00
1	212	Erträge aus Transfers	51.899,00	97.000,00	-45.101,00
1	213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
SU	**21**	**Summe Erträge**	**59.596,23**	**99.300,00**	**-39.703,77**
1	221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	3.959,36	4.600,00	-640,64
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	168,55	200,00	-31,45
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	44.460,77	44.400,00	60,77
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	29.577,66	28.800,00	777,66
1	222	Sachaufwand	78.166,34	78.000,00	166,34
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	317.550,00	317.600,00	-50,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	820,50	1.000,00	-179,50
1	223	Transferaufwand	318.370,50	318.600,00	-229,50
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	5.249,73	6.100,00	-850,27
1	224	Finanzaufwand	5.249,73	6.100,00	-850,27
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**401.786,57**	**402.700,00**	**-913,43**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-342.190,34**	**-303.400,00**	**-38.790,34**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	69.730,00	18.500,00	51.230,00
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	69.730,00	18.500,00	51.230,00
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	51.250,00	0,00	51.250,00

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 1 / Öffentliche Ordnung und Sicherheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	51.250,00	0,00	51.250,00
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**18.480,00**	**18.500,00**	**-20,00**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-323.710,34**	**-284.900,00**	**-38.810,34**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 1 / Öffentliche Ordnung und Sicherheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	7.692,83	2.300,00	5.392,83
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	7.692,83	2.300,00	5.392,83
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	51.250,00	96.300,00	-45.050,00
1	312	Einzahlungen aus Transfers	51.250,00	96.300,00	-45.050,00
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**58.942,83**	**98.600,00**	**-39.657,17**
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	3.959,36	4.600,00	-640,64
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	168,55	200,00	-31,45
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	43.410,77	44.400,00	-989,23
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	47.538,68	49.200,00	-1.661,32
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	248.300,00	248.300,00	0,00
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	820,50	1.000,00	-179,50
1	323	Auszahlungen aus Transfers	249.120,50	249.300,00	-179,50
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	5.249,73	6.100,00	-850,27
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.249,73	6.100,00	-850,27
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**301.908,91**	**304.600,00**	**-2.691,09**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-242.966,08**	**-206.000,00**	**-36.966,08**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.	24.144,62	90.000,00	-65.855,38

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 1 / Öffentliche Ordnung und Sicherheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	24.144,62	90.000,00	-65.855,38
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	69.250,00	69.300,00	-50,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	69.250,00	69.300,00	-50,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**93.394,62**	**159.300,00**	**-65.905,38**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**-93.394,62**	**-159.300,00**	**65.905,38**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-336.360,70**	**-365.300,00**	**28.939,30**
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	45.000,00	45.000,00	0,00
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	45.000,00	45.000,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**45.000,00**	**45.000,00**	**0,00**
2	3613	Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten	1.897,23	2.000,00	-102,77
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	24.616,54	21.600,00	3.016,54
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	26.513,77	23.600,00	2.913,77
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**26.513,77**	**23.600,00**	**2.913,77**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**18.486,23**	**21.400,00**	**-2.913,77**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-317.874,47**	**-343.900,00**	**26.025,53**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 2 / Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2114	Erträge aus Leistungen	1.346.956,11	1.382.100,00	-35.143,89
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	34.792,67	38.300,00	-3.507,33
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	55.477,76	20.100,00	35.377,76
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	8.540,53	1.400,00	7.140,53
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.445.767,07	1.441.900,00	3.867,07
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	2.313.596,32	2.767.300,00	-453.703,68
2	2125	Transferertrag vom Ausland	29.655,05	0,00	29.655,05
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	39.081,95	40.700,00	-1.618,05
1	212	Erträge aus Transfers	2.382.333,32	2.808.000,00	-425.666,68
2	2131	Erträge aus Zinsen	24,66	0,00	24,66
1	213	Finanzerträge	24,66	0,00	24,66
SU	**21**	**Summe Erträge**	**3.828.125,05**	**4.249.900,00**	**-421.774,95**
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	2.159.552,07	2.273.200,00	-113.647,93
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	684.836,69	704.800,00	-19.963,31
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	26.132,91	5.100,00	21.032,91
1	221	Personalaufwand	2.870.521,67	2.983.100,00	-112.578,33
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	126.513,84	170.300,00	-43.786,16
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	241.387,18	256.500,00	-15.112,82
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	777.567,19	315.500,00	462.067,19
2	2224	Instandhaltung	143.528,87	175.500,00	-31.971,13
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	2.097.240,50	1.949.700,00	147.540,50
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	477.123,40	525.700,00	-48.576,60
1	222	Sachaufwand	3.863.360,98	3.393.200,00	470.160,98
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	128.962,60	135.700,00	-6.737,40
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	105.910,00	131.300,00	-25.390,00

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 2 / Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	223	Transferaufwand	234.872,60	267.000,00	-32.127,40
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	77.028,00	81.500,00	-4.472,00
1	224	Finanzaufwand	77.028,00	81.500,00	-4.472,00
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**7.045.783,25**	**6.724.800,00**	**320.983,25**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-3.217.658,20**	**-2.474.900,00**	**-742.758,20**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	67.961,11	133.600,00	-65.638,89
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	67.961,11	133.600,00	-65.638,89
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	504.736,49	0,00	504.736,49
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	504.736,49	0,00	504.736,49
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-436.775,38**	**133.600,00**	**-570.375,38**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-3.654.433,58**	**-2.341.300,00**	**-1.313.133,58**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 2 / Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	1.304.647,87	1.382.100,00	-77.452,13
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	35.350,17	38.300,00	-2.949,83
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	41.769,30	15.000,00	26.769,30
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	1.381.767,34	1.435.400,00	-53.632,66
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.843.814,89	2.766.000,00	-922.185,11
2	3125	Transferzahlungen vom Ausland	29.655,05	0,00	29.655,05
1	312	Einzahlungen aus Transfers	1.873.469,94	2.766.000,00	-892.530,06
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	24,66	0,00	24,66
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	24,66	0,00	24,66
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**3.255.261,94**	**4.201.400,00**	**-946.138,06**
2	3211	Ausz. für Personalaufw. Bezüge, Nebengeb., Mehrleist.vergüt.	2.159.552,07	2.273.200,00	-113.647,93
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiw. Sozialaufwendungen	684.836,69	704.800,00	-19.963,31
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2.844.388,76	2.978.000,00	-133.611,24
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	124.168,01	170.300,00	-46.131,99
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	253.463,39	272.600,00	-19.136,61
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	262.682,53	283.100,00	-20.417,47
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	143.172,65	175.500,00	-32.327,35
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	2.106.689,73	2.000.400,00	106.289,73
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	2.890.176,31	2.901.900,00	-11.723,69
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	129.198,74	135.700,00	-6.501,26
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	105.660,00	131.300,00	-25.640,00
1	323	Auszahlungen aus Transfers	234.858,74	267.000,00	-32.141,26
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	77.028,00	88.900,00	-11.872,00
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	77.028,00	88.900,00	-11.872,00
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**6.046.451,81**	**6.235.800,00**	**-189.348,19**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 2 / Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-2.791.189,87**	**-2.034.400,00**	**-756.789,87**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	1.000,00	-1.000,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	1.000,00	-1.000,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**1.000,00**	**-1.000,00**
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.	5.286,98	58.600,00	-53.313,02
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	86.052,01	156.500,00	-70.447,99
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.	100.559,53	139.900,00	-39.340,47
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	191.898,52	355.000,00	-163.101,48
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**191.898,52**	**355.000,00**	**-163.101,48**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**-191.898,52**	**-354.000,00**	**162.101,48**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-2.983.088,39**	**-2.388.400,00**	**-594.688,39**
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	100.000,00	160.000,00	-60.000,00
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	100.000,00	160.000,00	-60.000,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**100.000,00**	**160.000,00**	**-60.000,00**
2	3613	Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten	5.500,17	5.600,00	-99,83

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 2 / Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	165.399,91	156.500,00	8.899,91
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	170.900,08	162.100,00	8.800,08
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**170.900,08**	**162.100,00**	**8.800,08**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**-70.900,08**	**-2.100,00**	**-68.800,08**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-3.053.988,47**	**-2.390.500,00**	**-663.488,47**
2	3701	Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	5.100,00	-5.100,00
1	370	Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	5.100,00	-5.100,00
2	3801	Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	5.100,00	-5.100,00
1	380	Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	5.100,00	-5.100,00
SA51	**SA51**	**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 3 / Kunst, Kultur und Kultus - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2114	Erträge aus Leistungen	178.099,61	160.100,00	17.999,61
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	63.185,99	70.000,00	-6.814,01
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	8.718,08	4.700,00	4.018,08
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	11.812,01	100,00	11.712,01
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	261.815,69	234.900,00	26.915,69
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.136.760,43	1.094.100,00	42.660,43
2	2125	Transferertrag vom Ausland	3.164,55	0,00	3.164,55
1	212	Erträge aus Transfers	1.139.924,98	1.094.100,00	45.824,98
1	213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
SU	**21**	**Summe Erträge**	**1.401.740,67**	**1.329.000,00**	**72.740,67**
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	934.442,13	1.083.600,00	-149.157,87
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	363.640,62	371.900,00	-8.259,38
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	272,87	5.700,00	-5.427,13
1	221	Personalaufwand	1.298.355,62	1.461.200,00	-162.844,38
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	15.402,21	38.600,00	-23.197,79
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	72.247,67	75.200,00	-2.952,33
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	381.298,95	188.200,00	193.098,95
2	2224	Instandhaltung	62.278,48	53.800,00	8.478,48
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	450.603,87	494.400,00	-43.796,13
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	38.789,48	39.200,00	-410,52
1	222	Sachaufwand	1.020.620,66	889.400,00	131.220,66
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	7.112,80	3.100,00	4.012,80
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	13.505,00	13.500,00	5,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	36.812,79	37.200,00	-387,21
1	223	Transferaufwand	57.430,59	53.800,00	3.630,59

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 3 / Kunst, Kultur und Kultus - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	525,09	600,00	-74,91
1	224	Finanzaufwand	525,09	600,00	-74,91
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**2.376.931,96**	**2.405.000,00**	**-28.068,04**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-975.191,29**	**-1.076.000,00**	**100.808,71**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	3.255,11	3.500,00	-244,89
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	3.255,11	3.500,00	-244,89
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**3.255,11**	**3.500,00**	**-244,89**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-971.936,18**	**-1.072.500,00**	**100.563,82**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 3 / Kunst, Kultur und Kultus - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	175.806,41	160.100,00	15.706,41
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	66.236,42	70.000,00	-3.763,58
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	7.466,29	4.700,00	2.766,29
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	249.509,12	234.800,00	14.709,12
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	859.085,64	1.094.100,00	-235.014,36
1	312	Einzahlungen aus Transfers	859.085,64	1.094.100,00	-235.014,36
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**1.108.594,76**	**1.328.900,00**	**-220.305,24**
2	3211	Ausz. für Personalaufw. Bezüge, Nebengeb., Mehrleist.vergüt.	934.442,13	1.083.600,00	-149.157,87
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiw. Sozialaufwendungen	363.640,62	371.900,00	-8.259,38
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.298.082,75	1.455.500,00	-157.417,25
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	15.452,78	38.600,00	-23.147,22
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	73.039,96	75.200,00	-2.160,04
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	172.076,43	188.200,00	-16.123,57
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	56.855,86	53.800,00	3.055,86
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	449.380,52	494.400,00	-45.019,48
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	766.805,55	850.200,00	-83.394,45
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	7.112,80	3.100,00	4.012,80
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	13.505,00	13.500,00	5,00
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	36.812,79	37.200,00	-387,21
1	323	Auszahlungen aus Transfers	57.430,59	53.800,00	3.630,59
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	525,09	600,00	-74,91
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	525,09	600,00	-74,91
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**2.122.843,98**	**2.360.100,00**	**-237.256,02**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 3 / Kunst, Kultur und Kultus - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-1.014.249,22**	**-1.031.200,00**	**16.950,78**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-1.014.249,22**	**-1.031.200,00**	**16.950,78**
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	1.885,36	1.900,00	-14,64
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	1.885,36	1.900,00	-14,64
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**1.885,36**	**1.900,00**	**-14,64**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 3 / Kunst, Kultur und Kultus - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)	-1.885,36	-1.900,00	14,64
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)	-1.016.134,58	-1.033.100,00	16.965,42

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 4 / Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2114	Erträge aus Leistungen	391.491,54	302.300,00	89.191,54
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	1.049,48	0,00	1.049,48
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	392.541,02	302.300,00	90.241,02
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.454.316,58	1.422.300,00	32.016,58
1	212	Erträge aus Transfers	1.454.316,58	1.422.300,00	32.016,58
1	213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
SU	**21**	**Summe Erträge**	**1.846.857,60**	**1.724.600,00**	**122.257,60**
1	221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	200.713,39	221.200,00	-20.486,61
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.425,47	4.100,00	-1.674,53
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	5.305,11	6.000,00	-694,89
2	2224	Instandhaltung	2.071,86	3.500,00	-1.428,14
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	795.066,98	834.100,00	-39.033,02
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	11.298,02	11.400,00	-101,98
1	222	Sachaufwand	1.016.880,83	1.080.300,00	-63.419,17
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	4.733.111,77	5.418.700,00	-685.588,23
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	6.200,00	9.500,00	-3.300,00
1	223	Transferaufwand	4.739.311,77	5.428.200,00	-688.888,23
1	224	Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**5.756.192,60**	**6.508.500,00**	**-752.307,40**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-3.909.335,00**	**-4.783.900,00**	**874.565,00**
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 4 / Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA01	SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)	0,00	0,00	0,00
SA00	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-3.909.335,00	-4.783.900,00	874.565,00

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 4 / Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	404.133,77	302.300,00	101.833,77
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	1.049,48	0,00	1.049,48
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	405.183,25	302.300,00	102.883,25
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.654.424,57	1.621.900,00	32.524,57
2	3125	Transferzahlungen vom Ausland	195.139,28	195.100,00	39,28
1	312	Einzahlungen aus Transfers	1.849.563,85	1.817.000,00	32.563,85
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**2.254.747,10**	**2.119.300,00**	**135.447,10**
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	200.311,87	221.200,00	-20.888,13
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.425,47	4.100,00	-1.674,53
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	5.305,11	6.000,00	-694,89
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	2.071,86	3.500,00	-1.428,14
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	799.647,77	858.800,00	-59.152,23
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1.009.762,08	1.093.600,00	-83.837,92
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	4.732.920,76	5.418.700,00	-685.779,24
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	6.200,00	9.500,00	-3.300,00
1	323	Auszahlungen aus Transfers	4.739.120,76	5.428.200,00	-689.079,24
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**5.748.882,84**	**6.521.800,00**	**-772.917,16**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-3.494.135,74**	**-4.402.500,00**	**908.364,26**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 4 / Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-3.494.135,74**	**-4.402.500,00**	**908.364,26**
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-3.494.135,74**	**-4.402.500,00**	**908.364,26**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 5 / Gesundheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2114	Erträge aus Leistungen	0,00	500,00	-500,00
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	11.000,04	11.000,00	0,04
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	6.120,00	7.200,00	-1.080,00
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	17.120,04	18.700,00	-1.579,96
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	1.200,00	-1.200,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	8.557,61	8.700,00	-142,39
1	212	Erträge aus Transfers	8.557,61	9.900,00	-1.342,39
1	213	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
SU	**21**	**Summe Erträge**	**25.677,65**	**28.600,00**	**-2.922,35**
1	221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	114,00	4.100,00	-3.986,00
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	700,00	-700,00
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	34.879,99	39.500,00	-4.620,01
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	11.608,97	11.700,00	-91,03
1	222	Sachaufwand	46.602,96	56.000,00	-9.397,04
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	117.500,30	118.000,00	-499,70
1	223	Transferaufwand	117.500,30	118.000,00	-499,70
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	4.461,32	5.000,00	-538,68
1	224	Finanzaufwand	4.461,32	5.000,00	-538,68
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**168.564,58**	**179.000,00**	**-10.435,42**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-142.886,93**	**-150.400,00**	**7.513,07**
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 5 / Gesundheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA01	SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)	0,00	0,00	0,00
SA00	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-142.886,93	-150.400,00	7.513,07

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 5 / Gesundheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	238,97	500,00	-261,03
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0,00	11.000,00	-11.000,00
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	6.120,00	7.200,00	-1.080,00
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	6.358,97	18.700,00	-12.341,03
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	1.200,00	-1.200,00
1	312	Einzahlungen aus Transfers	0,00	1.200,00	-1.200,00
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**6.358,97**	**19.900,00**	**-13.541,03**
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	114,00	4.100,00	-3.986,00
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	700,00	-700,00
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	29.504,75	39.500,00	-9.995,25
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	29.618,75	44.300,00	-14.681,25
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	117.445,90	118.000,00	-554,10
1	323	Auszahlungen aus Transfers	117.445,90	118.000,00	-554,10
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	4.461,32	5.000,00	-538,68
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.461,32	5.000,00	-538,68
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**151.525,97**	**167.300,00**	**-15.774,03**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-145.167,00**	**-147.400,00**	**2.233,00**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 5 / Gesundheit - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-145.167,00**	**-147.400,00**	**2.233,00**
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	4.146,89	4.000,00	146,89
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	4.146,89	4.000,00	146,89
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**4.146,89**	**4.000,00**	**146,89**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**-4.146,89**	**-4.000,00**	**-146,89**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-149.313,89**	**-151.400,00**	**2.086,11**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 6 / Straßen-und Wasserbau, Verkehr - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	7.451,60	7.200,00	251,60
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	572.247,90	27.000,00	545.247,90
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	579.699,50	34.200,00	545.499,50
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	355.600,00	590.400,00	-234.800,00
2	2124	Transferertrag von Haushalten & Org. ohne Erwerbscharakter	258.747,44	320.000,00	-61.252,56
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	115.687,12	84.200,00	31.487,12
1	212	Erträge aus Transfers	730.034,56	994.600,00	-264.565,44
2	2131	Erträge aus Zinsen	5,48	0,00	5,48
1	213	Finanzerträge	5,48	0,00	5,48
SU	**21**	**Summe Erträge**	**1.309.739,54**	**1.028.800,00**	**280.939,54**
1	221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	7.250,59	14.800,00	-7.549,41
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.654,84	2.500,00	154,84
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	7.286,68	95.500,00	-88.213,32
2	2224	Instandhaltung	177.163,95	216.100,00	-38.936,05
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	962.924,80	533.600,00	429.324,80
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.409.897,24	1.225.200,00	184.697,24
1	222	Sachaufwand	2.567.178,10	2.087.700,00	479.478,10
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	23.038,10	227.000,00	-203.961,90
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	2.916,55	3.200,00	-283,45
1	223	Transferaufwand	25.954,65	230.200,00	-204.245,35
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	157.412,66	177.100,00	-19.687,34
1	224	Finanzaufwand	157.412,66	177.100,00	-19.687,34
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**2.750.545,41**	**2.495.000,00**	**255.545,41**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 6 / Straßen-und Wasserbau, Verkehr - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-1.440.805,87**	**-1.466.200,00**	**25.394,13**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	142.525,08	130.200,00	12.325,08
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	142.525,08	130.200,00	12.325,08
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	925.604,11	0,00	925.604,11
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	925.604,11	0,00	925.604,11
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-783.079,03**	**130.200,00**	**-913.279,03**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-2.223.884,90**	**-1.336.000,00**	**-887.884,90**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 6 / Straßen-und Wasserbau, Verkehr - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	7.451,60	7.200,00	251,60
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	47,90	27.000,00	-26.952,10
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	7.499,50	34.200,00	-26.700,50
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	360.927,94	590.400,00	-229.472,06
2	3124	Transferzahl. von Haushalten und Org. ohne Erwerbscharakter	251.541,14	320.000,00	-68.458,86
1	312	Einzahlungen aus Transfers	612.469,08	910.400,00	-297.930,92
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	5,48	0,00	5,48
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	5,48	0,00	5,48
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**619.974,06**	**944.600,00**	**-324.625,94**
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	7.156,99	14.800,00	-7.643,01
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.665,53	2.500,00	165,53
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	7.286,68	95.500,00	-88.213,32
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	176.700,33	216.100,00	-39.399,67
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	390.739,98	533.600,00	-142.860,02
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	584.549,51	862.500,00	-277.950,49
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	2.966,55	3.200,00	-233,45
1	323	Auszahlungen aus Transfers	2.966,55	3.200,00	-233,45
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	157.412,66	177.100,00	-19.687,34
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	157.412,66	177.100,00	-19.687,34
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**744.928,72**	**1.042.800,00**	**-297.871,28**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-124.954,66**	**-98.200,00**	**-26.754,66**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 6 / Straßen-und Wasserbau, Verkehr - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	118.900,00	0,00	118.900,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	118.900,00	0,00	118.900,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**118.900,00**	**0,00**	**118.900,00**
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.	364.890,58	1.298.500,00	-933.609,42
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	293.818,75	0,00	293.818,75
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.	2.761,30	130.800,00	-128.038,70
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	661.470,63	1.429.300,00	-767.829,37
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	23.038,10	227.000,00	-203.961,90
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	23.038,10	227.000,00	-203.961,90
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**684.508,73**	**1.656.300,00**	**-971.791,27**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**-565.608,73**	**-1.656.300,00**	**1.090.691,27**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-690.563,39**	**-1.754.500,00**	**1.063.936,61**
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	404.700,00	564.700,00	-160.000,00
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	404.700,00	564.700,00	-160.000,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**404.700,00**	**564.700,00**	**-160.000,00**
2	3613	Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten	14.990,09	15.000,00	-9,91
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	458.923,05	460.700,00	-1.776,95
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	473.913,14	475.700,00	-1.786,86

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 6 / Straßen-und Wasserbau, Verkehr - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**473.913,14**	**475.700,00**	**-1.786,86**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**-69.213,14**	**89.000,00**	**-158.213,14**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-759.776,53**	**-1.665.500,00**	**905.723,47**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 7 / Wirtschaftsförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2114	Erträge aus Leistungen	713,70	800,00	-86,30
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	920,55	800,00	120,55
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	540.000,00	0,00	540.000,00
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	541.634,25	1.600,00	540.034,25
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	156.715,00	595.700,00	-438.985,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	3.022,78	3.200,00	-177,22
1	212	Erträge aus Transfers	159.737,78	598.900,00	-439.162,22
2	2131	Erträge aus Zinsen	5,48	0,00	5,48
1	213	Finanzerträge	5,48	0,00	5,48
SU	**21**	**Summe Erträge**	**701.377,51**	**600.500,00**	**100.877,51**
1	221	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	500,00	-500,00
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.341,69	2.400,00	-58,31
2	2224	Instandhaltung	58.760,65	15.700,00	43.060,65
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	623.208,07	80.900,00	542.308,07
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	40.797,77	14.100,00	26.697,77
1	222	Sachaufwand	725.108,18	113.600,00	611.508,18
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	15.438,80	15.300,00	138,80
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	36.707,68	80.000,00	-43.292,32
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	0,00	200,00	-200,00
1	223	Transferaufwand	52.146,48	95.500,00	-43.353,52
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	21.043,94	32.700,00	-11.656,06
1	224	Finanzaufwand	21.043,94	32.700,00	-11.656,06
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**798.298,60**	**241.800,00**	**556.498,60**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 7 / Wirtschaftsförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-96.921,09**	**358.700,00**	**-455.621,09**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	10.186,77	35.300,00	-25.113,23
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	10.186,77	35.300,00	-25.113,23
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	696.719,11	0,00	696.719,11
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	696.719,11	0,00	696.719,11
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-686.532,34**	**35.300,00**	**-721.832,34**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-783.453,43**	**394.000,00**	**-1.177.453,43**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 7 / Wirtschaftsförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	905,30	800,00	105,30
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	920,55	800,00	120,55
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	1.825,85	1.600,00	225,85
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	157.927,00	595.700,00	-437.773,00
1	312	Einzahlungen aus Transfers	157.927,00	595.700,00	-437.773,00
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	5,48	0,00	5,48
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	5,48	0,00	5,48
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**159.758,33**	**597.300,00**	**-437.541,67**
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	500,00	-500,00
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.341,69	2.400,00	-58,31
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	58.760,65	15.700,00	43.060,65
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	83.208,07	80.900,00	2.308,07
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	144.310,41	99.500,00	44.810,41
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	15.438,80	15.300,00	138,80
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	36.928,16	80.000,00	-43.071,84
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	0,00	200,00	-200,00
1	323	Auszahlungen aus Transfers	52.366,96	95.500,00	-43.133,04
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	21.043,94	32.700,00	-11.656,06
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	21.043,94	32.700,00	-11.656,06
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**217.721,31**	**227.700,00**	**-9.978,69**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-57.962,98**	**369.600,00**	**-427.562,98**
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 7 / Wirtschaftsförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.	827.500,67	1.806.300,00	-978.799,33
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	100.000,00	-100.000,00
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.	9.380,00	50.000,00	-40.620,00
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	836.880,67	1.956.300,00	-1.119.419,33
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**836.880,67**	**1.956.300,00**	**-1.119.419,33**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**-836.880,67**	**-1.956.300,00**	**1.119.419,33**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-894.843,65**	**-1.586.700,00**	**691.856,35**
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	567.300,00	687.300,00	-120.000,00
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	567.300,00	687.300,00	-120.000,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**567.300,00**	**687.300,00**	**-120.000,00**
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	41.085,13	49.500,00	-8.414,87
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	41.085,13	49.500,00	-8.414,87
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 7 / Wirtschaftsförderung - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	41.085,13	49.500,00	-8.414,87
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)	526.214,87	637.800,00	-111.585,13
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)	-368.628,78	-948.900,00	580.271,22

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 8 / Dienstleistungen - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	85.000,00	-85.000,00
2	2113	Erträge aus Gebühren	2.862.516,02	2.908.000,00	-45.483,98
2	2114	Erträge aus Leistungen	1.971.740,23	2.160.600,00	-188.859,77
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	524.627,14	540.500,00	-15.872,86
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	533.419,57	1.199.400,00	-665.980,43
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	20.915,54	300,00	20.615,54
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.913.218,50	6.893.800,00	-980.581,50
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	554.895,00	575.500,00	-20.605,00
2	2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	1.901,88	1.900,00	1,88
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	209.179,83	212.700,00	-3.520,17
1	212	Erträge aus Transfers	765.976,71	790.100,00	-24.123,29
2	2131	Erträge aus Zinsen	92.051,06	80.000,00	12.051,06
1	213	Finanzerträge	92.051,06	80.000,00	12.051,06
SU	**21**	**Summe Erträge**	**6.771.246,27**	**7.763.900,00**	**-992.653,73**
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	2.055.575,66	2.101.000,00	-45.424,34
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	705.315,87	738.100,00	-32.784,13
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	18.752,69	5.200,00	13.552,69
1	221	Personalaufwand	2.779.644,22	2.844.300,00	-64.655,78
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	287.358,79	403.100,00	-115.741,21
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	432.856,68	515.900,00	-83.043,32
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	1.450.800,76	422.800,00	1.028.000,76
2	2224	Instandhaltung	426.441,02	531.400,00	-104.958,98
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	3.056.423,77	3.494.500,00	-438.076,23
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.358.491,66	1.328.200,00	30.291,66
1	222	Sachaufwand	7.012.372,68	6.695.900,00	316.472,68
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	365.000,00	365.000,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 8 / Dienstleistungen - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
1	223	Transferaufwand	365.000,00	365.000,00	0,00
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	66.277,14	73.300,00	-7.022,86
2	2244	Sonstiger Finanzaufwand	3.855,57	0,00	3.855,57
1	224	Finanzaufwand	70.132,71	73.300,00	-3.167,29
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**10.227.149,61**	**9.978.500,00**	**248.649,61**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**-3.455.903,34**	**-2.214.600,00**	**-1.241.303,34**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	650.186,97	1.066.600,00	-416.413,03
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	650.186,97	1.066.600,00	-416.413,03
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	371.900,99	500.400,00	-128.499,01
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	371.900,99	500.400,00	-128.499,01
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**278.285,98**	**566.200,00**	**-287.914,02**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-3.177.617,36**	**-1.648.400,00**	**-1.529.217,36**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 8 / Dienstleistungen - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	85.000,00	-85.000,00
2	3113	Einzahlungen aus Gebühren	2.873.577,54	2.908.000,00	-34.422,46
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	1.946.117,38	2.160.600,00	-214.482,62
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	506.791,09	540.500,00	-33.708,91
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	58.471,17	32.100,00	26.371,17
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	5.384.957,18	5.726.200,00	-341.242,82
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	612.194,68	575.500,00	36.694,68
2	3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	1.901,88	1.900,00	1,88
1	312	Einzahlungen aus Transfers	614.096,56	577.400,00	36.696,56
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	92.051,06	80.000,00	12.051,06
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	92.051,06	80.000,00	12.051,06
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**6.091.104,80**	**6.383.600,00**	**-292.495,20**
2	3211	Ausz. für Personalaufw. Bezüge, Nebengeb., Mehrleist.vergüt.	2.055.575,66	2.101.000,00	-45.424,34
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiw. Sozialaufwendungen	705.315,87	738.100,00	-32.784,13
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2.760.891,53	2.839.100,00	-78.208,47
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	294.067,26	408.200,00	-114.132,74
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	461.485,01	542.600,00	-81.114,99
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	397.300,86	422.800,00	-25.499,14
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	422.629,48	531.400,00	-108.770,52
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	2.622.030,88	2.851.200,00	-229.169,12
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	4.197.513,49	4.756.200,00	-558.686,51
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	365.000,00	365.000,00	0,00
2	3234	Transferzahl. an Haushalte und Org. ohne Erwerbscharakter	230,56	0,00	230,56
1	323	Auszahlungen aus Transfers	365.230,56	365.000,00	230,56
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	66.277,14	73.300,00	-7.022,86

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	3.855,57	0,00	3.855,57
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	70.132,71	73.300,00	-3.167,29
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**7.393.768,29**	**8.033.600,00**	**-639.831,71**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**-1.302.663,49**	**-1.650.000,00**	**347.336,51**
2	3312	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Grundstückeinricht.	2.154,00	25.000,00	-22.846,00
2	3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	480.000,00	-480.000,00
2	3314	Einz. a.d Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen	42.900,00	27.000,00	15.900,00
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	45.054,00	532.000,00	-486.946,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	54.412,38	247.300,00	-192.887,62
2	3334	Kapitaltransferzahl. von Haush. und Org. o. Erwerbscharakter	14.262,62	0,00	14.262,62
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	68.675,00	247.300,00	-178.625,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**113.729,00**	**779.300,00**	**-665.571,00**
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.	481.482,14	1.293.200,00	-811.717,86
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	384.072,90	330.300,00	53.772,90
2	3414	Ausz. f.d. Erwerb von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen	495.300,90	686.600,00	-191.299,10
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.	140.931,53	191.400,00	-50.468,47
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.501.787,47	2.501.500,00	-999.712,53
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**1.501.787,47**	**2.501.500,00**	**-999.712,53**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**-1.388.058,47**	**-1.722.200,00**	**334.141,53**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 8 / Dienstleistungen - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**-2.690.721,96**	**-3.372.200,00**	**681.478,04**
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	286.100,00	431.500,00	-145.400,00
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	286.100,00	431.500,00	-145.400,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**286.100,00**	**431.500,00**	**-145.400,00**
2	3613	Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten	162.076,12	162.400,00	-323,88
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	282.222,80	291.900,00	-9.677,20
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	444.298,92	454.300,00	-10.001,08
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**444.298,92**	**454.300,00**	**-10.001,08**
SA4	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**	**-158.198,92**	**-22.800,00**	**-135.398,92**
SA5	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**	**-2.848.920,88**	**-3.395.000,00**	**546.079,12**
2	3701	Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	663.600,00	-663.600,00
1	370	Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	663.600,00	-663.600,00
2	3801	Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	663.600,00	-663.600,00
1	380	Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben	0,00	663.600,00	-663.600,00
SA51	**SA51**	**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 9 / Finanzwirtschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2111	Erträge aus eigenen Abgaben	6.924.009,82	6.794.500,00	129.509,82
2	2112	Erträge aus Ertragsanteilen	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29
2	2114	Erträge aus Leistungen	340.151,57	139.900,00	200.251,57
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	9.693,46	5.000,00	4.693,46
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	6.053,31	100,00	5.953,31
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.386.202,45	14.877.600,00	508.602,45
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	374.938,14	382.500,00	-7.561,86
2	2124	Transferertrag von Haushalten & Org. ohne Erwerbscharakter	10.058,13	10.000,00	58,13
1	212	Erträge aus Transfers	384.996,27	392.500,00	-7.503,73
2	2131	Erträge aus Zinsen	12.989,46	6.000,00	6.989,46
2	2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	35,75	100,00	-64,25
1	213	Finanzerträge	13.025,21	6.100,00	6.925,21
SU	**21**	**Summe Erträge**	**15.784.223,93**	**15.276.200,00**	**508.023,93**
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	504.938,79	543.000,00	-38.061,21
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	202.688,84	206.900,00	-4.211,16
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	2.169,17	2.800,00	-630,83
1	221	Personalaufwand	709.796,80	752.700,00	-42.903,20
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	4.237,55	4.000,00	237,55
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	4.170,36	5.600,00	-1.429,64
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	129.887,86	171.100,00	-41.212,14
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	195,05	400,00	-204,95
1	222	Sachaufwand	138.490,82	181.100,00	-42.609,18
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	1.260.417,20	1.237.000,00	23.417,20
1	223	Transferaufwand	1.260.417,20	1.237.000,00	23.417,20
2	2241	Aufwendungen für Zinsen	74.429,84	120.000,00	-45.570,16

Rechnungsabschluss 2025

Ergebnisrechnung Bereichsbudget 9 / Finanzwirtschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	2244	Sonstiger Finanzaufwand	31.320,62	25.000,00	6.320,62
2	2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00
1	224	Finanzaufwand	105.950,46	145.000,00	-39.049,54
SU	**22**	**Summe Aufwendungen**	**2.214.655,28**	**2.315.800,00**	**-101.144,72**
SA0	**SA0**	**Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)**	**13.569.568,65**	**12.960.400,00**	**609.168,65**
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.208.956,56	1.309.300,00	2.899.656,56
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.208.956,56	1.309.300,00	2.899.656,56
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	8.968,27	0,00	8.968,27
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	8.968,27	0,00	8.968,27
SA01	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**4.199.988,29**	**1.309.300,00**	**2.890.688,29**
SA00	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**17.769.556,94**	**14.269.700,00**	**3.499.856,94**

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 9 / Finanzwirtschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
2	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	6.872.951,11	6.794.500,00	78.451,11
2	3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	337.492,39	139.900,00	197.592,39
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von GWG und sonst. Einzahlungen	9.360,40	5.000,00	4.360,40
1	311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	15.326.098,19	14.877.500,00	448.598,19
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	374.938,14	382.500,00	-7.561,86
2	3124	Transferzahl. von Haushalten und Org. ohne Erwerbscharakter	10.058,13	10.000,00	58,13
1	312	Einzahlungen aus Transfers	384.996,27	392.500,00	-7.503,73
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	12.770,02	6.000,00	6.770,02
2	3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	35,75	100,00	-64,25
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	12.805,77	6.100,00	6.705,77
SU	**31**	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**15.723.900,23**	**15.276.100,00**	**447.800,23**
2	3211	Ausz. für Personalaufw. Bezüge, Nebengeb., Mehrleist.vergüt.	504.938,79	543.000,00	-38.061,21
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiw. Sozialaufwendungen	202.688,84	206.900,00	-4.211,16
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	707.627,63	749.900,00	-42.272,37
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter, Handelswaren	4.740,29	4.000,00	740,29
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	4.180,16	5.600,00	-1.419,84
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	129.513,61	147.200,00	-17.686,39
2	3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	66,68	100,00	-33,32
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand	138.500,74	156.900,00	-18.399,26
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	1.260.417,20	1.237.000,00	23.417,20
1	323	Auszahlungen aus Transfers	1.260.417,20	1.237.000,00	23.417,20
2	3241	Auszahlungen für Zinsen	74.429,84	120.000,00	-45.570,16
2	3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	31.298,07	25.000,00	6.298,07
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	105.727,91	145.000,00	-39.272,09

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 9 / Finanzwirtschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SU	**32**	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**2.212.273,48**	**2.288.800,00**	**-76.526,52**
SA1	**SA1**	**Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)**	**13.511.626,75**	**12.987.300,00**	**524.326,75**
2	3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	200,00	0,00	200,00
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**200,00**	**0,00**	**200,00**
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA2	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)**	**200,00**	**0,00**	**200,00**
SA3	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**	**13.511.826,75**	**12.987.300,00**	**524.526,75**
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.	0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Finanzierungsrechnung Bereichsbudget 9 / Finanzwirtschaft - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)	0,00	0,00	0,00
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)	13.511.826,75	12.987.300,00	524.526,75

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 000 Gewählte Gemeindeorgane - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 000000		**Gemeinderat, Stadtrat**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
000000	457000	Druckwerke	11.041,46	10.000,00	1.041,46	11.041,46	10.000,00	1.041,46
000000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	533,21	1.500,00	-966,79	533,21	1.500,00	-966,79
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	11.574,67	11.500,00	74,67	11.574,67	11.500,00	74,67
000000	631000	Telekommunikationsdienste	274,69	300,00	-25,31	274,40	300,00	-25,60
000000	670000	Versicherungen	16.650,17	17.900,00	-1.249,83	16.650,17	17.900,00	-1.249,83
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	16.924,86	18.200,00	-1.275,14	16.924,57	18.200,00	-1.275,43
000000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	6.600,00	-6.600,00	0,00	6.600,00	-6.600,00
000000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	14.358,46	8.600,00	5.758,46	14.358,46	8.600,00	5.758,46
000000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	166,00	0,00	166,00	166,00	0,00	166,00
000000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	26.311,64	21.600,00	4.711,64	26.311,64	7.300,00	19.011,64
000000	721000	Bezüge gewählte Organe - Bürgermeister	103.089,00	102.500,00	589,00	103.089,00	102.500,00	589,00
000000	721100	Bezüge gewählte Organe - Vzbgm.	61.277,98	61.500,00	-222,02	61.277,98	61.500,00	-222,02
000000	721200	Bezüge gewählte Organe - Fin.-Ref.	10.148,38	30.800,00	-20.651,62	10.148,38	30.800,00	-20.651,62
000000	721400	Bezüge gewählte Organe - Gemeinderat	187.796,73	191.200,00	-3.403,27	187.796,73	191.200,00	-3.403,27
000000	721500	Bezüge gewählte Organe - Reisegebühren	2.216,15	600,00	1.616,15	2.216,15	600,00	1.616,15
000000	724110	Reisegebühren - 10%	10,92	100,00	-89,08	10,92	100,00	-89,08
000000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	6.331,75	5.000,00	1.331,75	6.170,55	5.000,00	1.170,55
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	411.707,01	428.500,00	-16.792,99	411.545,81	414.200,00	-2.654,19
000000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	514,96	600,00	-85,04	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	514,96	600,00	-85,04	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**440.721,50**	**458.800,00**	**-18.078,50**	**440.045,05**	**443.900,00**	**-3.854,95**
000000	753000	Pensionsversicherung Bürgermeister Dienstgeber	9.978,20	9.400,00	578,20	9.978,20	9.400,00	578,20
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	9.978,20	9.400,00	578,20	9.978,20	9.400,00	578,20

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 000 Gewählte Gemeindeorgane - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
000000	757000	Lfd. Transferz. an priv. Org. (Umlagen)	44.083,62	46.000,00	-1.916,38	44.083,62	46.000,00	-1.916,38
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	44.083,62	46.000,00	-1.916,38	44.083,62	46.000,00	-1.916,38
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**54.061,82**	**55.400,00**	**-1.338,18**	**54.061,82**	**55.400,00**	**-1.338,18**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**494.783,32**	**514.200,00**	**-19.416,68**	**494.106,87**	**499.300,00**	**-5.193,13**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-494.783,32**	**-514.200,00**	**19.416,68**	**-494.106,87**	**-499.300,00**	**5.193,13**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-494.783,32**	**-514.200,00**	**19.416,68**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-494.106,87**	**-499.300,00**	**5.193,13**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-494.106,87**	**-499.300,00**	**5.193,13**
UA 000		**Gewählte Gemeindeorgane**						
UA 000	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-494.783,32	-514.200,00	19.416,68	-494.106,87	-499.300,00	5.193,13
UA 000	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-494.783,32	-514.200,00	19.416,68			
UA 000	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 000	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-494.106,87	-499.300,00	5.193,13
UA 000	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 000	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-494.106,87	-499.300,00	5.193,13

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 000 Gewählte Gemeindeorgane - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 00		**Gewählte Gemeindeorgane**						
A 00	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-494.783,32	-514.200,00	19.416,68	-494.106,87	-499.300,00	5.193,13
A 00	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-494.783,32	-514.200,00	19.416,68			
A 00	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 00	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-494.106,87	-499.300,00	5.193,13
A 00	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 00	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-494.106,87	-499.300,00	5.193,13

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 010 Zentralamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 010000		**Zentralamt**						
Operative Gebarung								
010000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	56.654,11	1.300,00	55.354,11	56.654,11	1.300,00	55.354,11
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	56.654,11	1.300,00	55.354,11	56.654,11	1.300,00	55.354,11
010000	829000	Sonstige Einnahmen	492,00	1.500,00	-1.008,00	492,00	1.500,00	-1.008,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	492,00	1.500,00	-1.008,00	492,00	1.500,00	-1.008,00
010000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	4.059,36	0,00	4.059,36	0,00	0,00	0,00
010000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	1.831,97	0,00	1.831,97	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	5.891,33	0,00	5.891,33	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**63.037,44**	**2.800,00**	**60.237,44**	**57.146,11**	**2.800,00**	**54.346,11**
010000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	30.005,64	23.900,00	6.105,64	30.005,64	23.900,00	6.105,64
010000	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	10.540,07	8.000,00	2.540,07	11.978,03	8.000,00	3.978,03
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	40.545,71	31.900,00	8.645,71	41.983,67	31.900,00	10.083,67
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**40.545,71**	**31.900,00**	**8.645,71**	**41.983,67**	**31.900,00**	**10.083,67**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**103.583,15**	**34.700,00**	**68.883,15**	**99.129,78**	**34.700,00**	**64.429,78**
010000	500000	Geldbezüge d Beamtinnen u Beamten der Verwaltung	189.294,28	188.600,00	694,28	189.294,28	188.600,00	694,28
010000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	157.962,49	162.100,00	-4.137,51	157.962,49	162.100,00	-4.137,51
010000	510100	Geldbezüge VB I	22.721,49	27.000,00	-4.278,51	22.721,49	27.000,00	-4.278,51
010000	510200	Geldbezüge VB I - Abfertigung	32.633,64	31.900,00	733,64	32.633,64	31.900,00	733,64
010000	510900	Geldbezüge VB (Hilfskonto/Dummy)	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00
010000	565000	Mehrleistungsvergütungen	938,27	1.600,00	-661,73	938,27	1.600,00	-661,73
010000	569000	Sonstige Nebengebühren	130,80	200,00	-69,20	130,80	200,00	-69,20
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	403.680,97	412.300,00	-8.619,03	403.680,97	412.300,00	-8.619,03
010000	566000	Zuwendungen aus Anlass v. Dienstjubiläen	13.832,64	12.600,00	1.232,64	13.832,64	12.600,00	1.232,64
010000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	13.344,49	13.200,00	144,49	13.344,49	13.200,00	144,49
010000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	45.145,79	46.600,00	-1.454,21	45.145,79	46.600,00	-1.454,21

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 010 Zentralamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
010000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	112.570,01	128.800,00	-16.229,99	112.570,01	128.800,00	-16.229,99
010000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	2.805,04	2.900,00	-94,96	2.805,04	2.900,00	-94,96
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	187.697,97	204.100,00	-16.402,03	187.697,97	204.100,00	-16.402,03
010000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**591.378,94**	**617.600,00**	**-26.221,06**	**591.378,94**	**616.400,00**	**-25.021,06**
010000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.741,71	1.800,00	-58,29	1.741,71	1.800,00	-58,29
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	1.741,71	1.800,00	-58,29	1.741,71	1.800,00	-58,29
010000	630000	Postdienste	14.174,96	10.000,00	4.174,96	13.966,69	10.000,00	3.966,69
010000	640000	Rechtskosten	114,00	5.000,00	-4.886,00	114,00	5.000,00	-4.886,00
010000	670000	Versicherungen	4.801,24	6.600,00	-1.798,76	4.801,24	6.600,00	-1.798,76
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	19.090,20	21.600,00	-2.509,80	18.881,93	21.600,00	-2.718,07
010000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	252,81	300,00	-47,19	252,81	300,00	-47,19
010000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	36.200,00	-36.200,00	0,00	36.100,00	-36.100,00
010000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	28.541,65	25.600,00	2.941,65	28.541,65	25.600,00	2.941,65
010000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	260,59	500,00	-239,41	260,59	500,00	-239,41
010000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	56.988,39	32.400,00	24.588,39	56.988,39	10.900,00	46.088,39
010000	724000	Reisegebühren	24,50	400,00	-375,50	24,50	400,00	-375,50
010000	724110	Reisegebühren - 10%	27,43	200,00	-172,57	27,43	200,00	-172,57
010000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	17.251,72	40.000,00	-22.748,28	18.194,33	40.000,00	-21.805,67
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	103.347,09	135.600,00	-32.252,91	104.289,70	114.000,00	-9.710,30
010000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	552,81	700,00	-147,19	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	552,81	700,00	-147,19	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**124.731,81**	**159.700,00**	**-34.968,19**	**124.913,34**	**137.400,00**	**-12.486,66**
010000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	212,66	300,00	-87,34	212,66	300,00	-87,34
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	212,66	300,00	-87,34	212,66	300,00	-87,34
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**212,66**	**300,00**	**-87,34**	**212,66**	**300,00**	**-87,34**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 010 Zentralamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**716.323,41**	**777.600,00**	**-61.276,59**	**716.504,94**	**754.100,00**	**-37.595,06**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-612.740,26**	**-742.900,00**	**130.159,74**	**-617.375,16**	**-719.400,00**	**102.024,84**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-612.740,26**	**-742.900,00**	**130.159,74**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-617.375,16**	**-719.400,00**	**102.024,84**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
010000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				446,78	500,00	-53,22
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				446,78	500,00	-53,22
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**446,78**	**500,00**	**-53,22**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**446,78**	**500,00**	**-53,22**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-446,78**	**-500,00**	**53,22**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-617.821,94**	**-719.900,00**	**102.078,06**
Fonds 010100		**Zentralamt - Bankomat Weißenbach**						
Operative Gebarung								
010100	811000	Miet- und Pachterträge	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
2 2115/3115		Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**
010100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	8.500,00	-8.500,00	0,00	8.500,00	-8.500,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 010 Zentralamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	8.500,00	-8.500,00	0,00	8.500,00	-8.500,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**0,00**	**8.500,00**	**-8.500,00**	**0,00**	**8.500,00**	**-8.500,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**8.500,00**	**-8.500,00**	**0,00**	**8.500,00**	**-8.500,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**2.000,00**	**-6.500,00**	**8.500,00**	**2.000,00**	**-6.500,00**	**8.500,00**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**2.000,00**	**-6.500,00**	**8.500,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**2.000,00**	**-6.500,00**	**8.500,00**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**2.000,00**	**-6.500,00**	**8.500,00**
UA 010		**Zentralamt**						
UA 010	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-610.740,26	-749.400,00	138.659,74	-615.375,16	-725.900,00	110.524,84
UA 010	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-610.740,26	-749.400,00	138.659,74			
UA 010	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 010	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-615.375,16	-725.900,00	110.524,84
UA 010	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-446,78	-500,00	53,22
UA 010	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-615.821,94	-726.400,00	110.578,06

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 015 Pressestelle, Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 015000		**Pressestelle/City-Management**						
Operative Gebarung								
015000	810400	Leistungserlöse - Werbung	24.455,32	25.500,00	-1.044,68	22.557,91	25.500,00	-2.942,09
015000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	510,00	0,00	510,00	510,00	0,00	510,00
015000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	3.459,68	0,00	3.459,68	3.459,68	0,00	3.459,68
015000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	2.266,72	1.000,00	1.266,72	2.408,39	1.000,00	1.408,39
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	30.691,72	26.500,00	4.191,72	28.935,98	26.500,00	2.435,98
015000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	2.169,11	0,00	2.169,11	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	2.169,11	0,00	2.169,11	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**32.860,83**	**26.500,00**	**6.360,83**	**28.935,98**	**26.500,00**	**2.435,98**
015000	868000	Lfd. Transferz. von priv. Haushalten	448,00	500,00	-52,00	448,00	500,00	-52,00
2	2124/3124	Transferertrag / -zahlungen von Haush. & Org. o.Erwerbschar.	448,00	500,00	-52,00	448,00	500,00	-52,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**448,00**	**500,00**	**-52,00**	**448,00**	**500,00**	**-52,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**33.308,83**	**27.000,00**	**6.308,83**	**29.383,98**	**27.000,00**	**2.383,98**
015000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	71.448,18	72.000,00	-551,82	71.448,18	72.000,00	-551,82
015000	510100	Geldbezüge VB I	28.204,18	27.300,00	904,18	28.204,18	27.300,00	904,18
015000	565000	Mehrleistungsvergütungen	854,70	1.000,00	-145,30	854,70	1.000,00	-145,30
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	100.507,06	100.300,00	207,06	100.507,06	100.300,00	207,06
015000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	3.707,61	3.700,00	7,61	3.707,61	3.700,00	7,61
015000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	19.920,54	19.900,00	20,54	19.920,54	19.900,00	20,54
015000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	1.115,34	1.100,00	15,34	1.115,34	1.100,00	15,34
015000	588000	Kommunalsteuer	1.220,45	1.300,00	-79,55	1.220,45	1.300,00	-79,55
015000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	26.063,94	26.000,00	63,94	26.063,94	26.000,00	63,94
015000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	237,81	100,00	137,81	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	237,81	100,00	137,81	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 015 Pressestelle, Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**126.808,81**	**126.400,00**	**408,81**	**126.571,00**	**126.300,00**	**271,00**
015000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.619,49	2.500,00	-880,51	1.619,49	2.500,00	-880,51
015000	457000	Druckwerke	34.830,66	60.000,00	-25.169,34	35.207,96	60.000,00	-24.792,04
015000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2.109,83	3.500,00	-1.390,17	2.109,83	3.500,00	-1.390,17
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	38.559,98	66.000,00	-27.440,02	38.937,28	66.000,00	-27.062,72
015000	600000	Energiebezüge	3.131,17	2.600,00	531,17	3.131,17	2.600,00	531,17
015000	630000	Postdienste	8.957,20	10.000,00	-1.042,80	8.945,04	10.000,00	-1.054,96
015000	631000	Telekommunikationsdienste	602,46	900,00	-297,54	445,71	900,00	-454,29
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	12.690,83	13.500,00	-809,17	12.521,92	13.500,00	-978,08
015000	700000	Mietzinse	5.505,10	7.000,00	-1.494,90	5.505,10	7.000,00	-1.494,90
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	5.505,10	7.000,00	-1.494,90	5.505,10	7.000,00	-1.494,90
015000	690000	Schadensfälle	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
015000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	6.600,00	-6.600,00	0,00	6.600,00	-6.600,00
015000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	21.241,59	12.200,00	9.041,59	21.241,59	12.200,00	9.041,59
015000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.077,87	300,00	777,87	1.077,87	300,00	777,87
015000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	6.206,11	3.100,00	3.106,11	6.206,11	1.000,00	5.206,11
015000	724000	Reisegebühren	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
015000	724110	Reisegebühren - 10%	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
015000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	36.468,93	55.700,00	-19.231,07	36.970,68	55.700,00	-18.729,32
015000	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	6.924,52	9.000,00	-2.075,48	6.924,52	9.000,00	-2.075,48
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	71.919,03	87.200,00	-15.280,97	72.420,77	85.100,00	-12.679,23
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**128.674,94**	**173.700,00**	**-45.025,06**	**129.385,07**	**171.600,00**	**-42.214,93**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**255.483,75**	**300.100,00**	**-44.616,25**	**255.956,07**	**297.900,00**	**-41.943,93**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-222.174,92**	**-273.100,00**	**50.925,08**	**-226.572,09**	**-270.900,00**	**44.327,91**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-222.174,92**	**-273.100,00**	**50.925,08**			
Investive Gebarung								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 015 Pressestelle, Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-226.572,09**	**-270.900,00**	**44.327,91**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-226.572,09**	**-270.900,00**	**44.327,91**
UA 015		**Pressestelle, Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit**						
UA 015	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-222.174,92	-273.100,00	50.925,08	-226.572,09	-270.900,00	44.327,91
UA 015	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-222.174,92	-273.100,00	50.925,08			
UA 015	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 015	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-226.572,09	-270.900,00	44.327,91
UA 015	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 015	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-226.572,09	-270.900,00	44.327,91

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 016 Elektronische Datenverarbeitung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 016000		**Elektronische Datenverarbeitung**						
Operative Gebarung								
016000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	93.340,50	111.000,00	-17.659,50	93.340,50	111.000,00	-17.659,50
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	93.340,50	111.000,00	-17.659,50	93.340,50	111.000,00	-17.659,50
016000	804000	Veräuß. von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.583,30	4.000,00	-2.416,70	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	1.583,30	4.000,00	-2.416,70	0,00	0,00	0,00
016000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	1.742,02	0,00	1.742,02	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	1.742,02	0,00	1.742,02	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**96.665,82**	**115.000,00**	**-18.334,18**	**93.340,50**	**111.000,00**	**-17.659,50**
016000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	38.200,00	60.700,00	-22.500,00	38.200,00	60.700,00	-22.500,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	38.200,00	60.700,00	-22.500,00	38.200,00	60.700,00	-22.500,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**38.200,00**	**60.700,00**	**-22.500,00**	**38.200,00**	**60.700,00**	**-22.500,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**134.865,82**	**175.700,00**	**-40.834,18**	**131.540,50**	**171.700,00**	**-40.159,50**
016000	500000	Geldbezüge d Beamtinnen u Beamten der Verwaltung	57.814,05	56.900,00	914,05	57.814,05	56.900,00	914,05
016000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	87.959,64	100.100,00	-12.140,36	87.959,64	100.100,00	-12.140,36
016000	510100	Geldbezüge VB I	27.764,92	18.700,00	9.064,92	27.764,92	18.700,00	9.064,92
016000	565000	Mehrleistungsvergütungen	546,92	400,00	146,92	546,92	400,00	146,92
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	174.085,53	176.100,00	-2.014,47	174.085,53	176.100,00	-2.014,47
016000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	6.472,92	6.600,00	-127,08	6.472,92	6.600,00	-127,08
016000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	25.307,05	25.900,00	-592,95	25.307,05	25.900,00	-592,95
016000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	45.791,50	56.800,00	-11.008,50	45.791,50	56.800,00	-11.008,50
016000	588000	Kommunalsteuer	1.392,99	1.500,00	-107,01	1.392,99	1.500,00	-107,01
016000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	1.408,84	1.200,00	208,84	1.408,84	1.200,00	208,84
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	80.373,30	92.000,00	-11.626,70	80.373,30	92.000,00	-11.626,70
016000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	1.601,82	400,00	1.201,82	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	1.601,82	400,00	1.201,82	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 016 Elektronische Datenverarbeitung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**256.060,65**	**268.500,00**	**-12.439,35**	**254.458,83**	**268.100,00**	**-13.641,17**
016000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	2.904,88	8.000,00	-5.095,12	3.287,38	8.000,00	-4.712,62
016000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	655,38	2.000,00	-1.344,62	655,38	2.000,00	-1.344,62
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	3.560,26	10.000,00	-6.439,74	3.942,76	10.000,00	-6.057,24
016000	670000	Versicherungen	8.569,61	8.900,00	-330,39	8.569,61	8.900,00	-330,39
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	8.569,61	8.900,00	-330,39	8.569,61	8.900,00	-330,39
016000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	16,09	10.000,00	-9.983,91	16,09	10.000,00	-9.983,91
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	16,09	10.000,00	-9.983,91	16,09	10.000,00	-9.983,91
016000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	6.600,00	-6.600,00	0,00	6.600,00	-6.600,00
016000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	562,12	0,00	562,12	562,12	0,00	562,12
016000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	10.729,71	4.600,00	6.129,71	10.729,71	1.600,00	9.129,71
016000	724000	Reisegebühren	1.045,00	600,00	445,00	1.045,00	600,00	445,00
016000	724110	Reisegebühren - 10%	175,85	100,00	75,85	175,85	100,00	75,85
016000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	16.065,50	24.000,00	-7.934,50	16.012,66	24.000,00	-7.987,34
016000	728500	Entgelte f. s. Lstg. (EDV - int. Verrechnung) - IT	96.734,75	111.000,00	-14.265,25	96.568,97	111.000,00	-14.431,03
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	125.312,93	146.900,00	-21.587,07	125.094,31	143.900,00	-18.805,69
016000	680100	Planm. Afa Immaterielle Vermögenswerte	768,73	900,00	-131,27	0,00	0,00	0,00
016000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	35.436,25	24.200,00	11.236,25	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	36.204,98	25.100,00	11.104,98	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**173.663,87**	**200.900,00**	**-27.236,13**	**137.622,77**	**172.800,00**	**-35.177,23**
016000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.590,28	2.600,00	-1.009,72	1.590,28	2.600,00	-1.009,72
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.590,28	2.600,00	-1.009,72	1.590,28	2.600,00	-1.009,72
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.590,28**	**2.600,00**	**-1.009,72**	**1.590,28**	**2.600,00**	**-1.009,72**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**431.314,80**	**472.000,00**	**-40.685,20**	**393.671,88**	**443.500,00**	**-49.828,12**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-296.448,98**	**-296.300,00**	**-148,98**	**-262.131,38**	**-271.800,00**	**9.668,62**
016000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	13.100,87	9.800,00	3.300,87			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	13.100,87	9.800,00	3.300,87			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 016 Elektronische Datenverarbeitung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**13.100,87**	**9.800,00**	**3.300,87**			
016000	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	38.200,00	0,00	38.200,00			
2 2401		Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	38.200,00	0,00	38.200,00			
1 240		**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**38.200,00**	**0,00**	**38.200,00**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-25.099,13**	**9.800,00**	**-34.899,13**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-321.548,11**	**-286.500,00**	**-35.048,11**			
Investive Gebarung								
016000	804000	Veräuß. von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausst.				1.416,63	4.000,00	-2.583,37
2 3315		Einz. a.d. Veräuß. von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				1.416,63	4.000,00	-2.583,37
1 331		**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**1.416,63**	**4.000,00**	**-2.583,37**
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**1.416,63**	**4.000,00**	**-2.583,37**
016000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				84.828,71	135.000,00	-50.171,29
2 3415		Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				84.828,71	135.000,00	-50.171,29
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**84.828,71**	**135.000,00**	**-50.171,29**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**84.828,71**	**135.000,00**	**-50.171,29**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-83.412,08**	**-131.000,00**	**47.587,92**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-345.543,46**	**-402.800,00**	**57.256,54**
Finanzierungstätigkeit								
016000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				49.500,00	49.500,00	0,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				49.500,00	49.500,00	0,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**49.500,00**	**49.500,00**	**0,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**49.500,00**	**49.500,00**	**0,00**
016000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				13.533,21	13.600,00	-66,79
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				13.533,21	13.600,00	-66,79
016000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				18.544,79	18.600,00	-55,21
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				18.544,79	18.600,00	-55,21

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 016 Elektronische Datenverarbeitung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**32.078,00**	**32.200,00**	**-122,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**32.078,00**	**32.200,00**	**-122,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**17.422,00**	**17.300,00**	**122,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-328.121,46**	**-385.500,00**	**57.378,54**
UA 016		**Elektronische Datenverarbeitung**						
UA 016	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-296.448,98	-296.300,00	-148,98	-262.131,38	-271.800,00	9.668,62
UA 016	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-321.548,11	-286.500,00	-35.048,11			
UA 016	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-83.412,08	-131.000,00	47.587,92
UA 016	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-345.543,46	-402.800,00	57.256,54
UA 016	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				17.422,00	17.300,00	122,00
UA 016	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-328.121,46	-385.500,00	57.378,54

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 019 Repräsentation - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 019000		**Repräsentation**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
019000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	4.945,22	3.500,00	1.445,22	4.195,22	3.500,00	695,22
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	4.945,22	3.500,00	1.445,22	4.195,22	3.500,00	695,22
019000	723000	Amtspauschalien u. Repräsentationsausg.	50,00	500,00	-450,00	50,00	500,00	-450,00
019000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.146,50	1.500,00	-353,50	1.146,50	1.500,00	-353,50
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	1.196,50	2.000,00	-803,50	1.196,50	2.000,00	-803,50
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**6.141,72**	**5.500,00**	**641,72**	**5.391,72**	**5.500,00**	**-108,28**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**6.141,72**	**5.500,00**	**641,72**	**5.391,72**	**5.500,00**	**-108,28**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-6.141,72**	**-5.500,00**	**-641,72**	**-5.391,72**	**-5.500,00**	**108,28**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-6.141,72**	**-5.500,00**	**-641,72**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-5.391,72**	**-5.500,00**	**108,28**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-5.391,72**	**-5.500,00**	**108,28**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 019 Repräsentation - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 019		**Repräsentation**						
UA 019	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-6.141,72	-5.500,00	-641,72	-5.391,72	-5.500,00	108,28
UA 019	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-6.141,72	-5.500,00	-641,72			
UA 019	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 019	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-5.391,72	-5.500,00	108,28
UA 019	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 019	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-5.391,72	-5.500,00	108,28
A 01		**Hauptverwaltung**						
A 01	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.135.505,88	-1.324.300,00	188.794,12	-1.109.470,35	-1.274.100,00	164.629,65
A 01	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.160.605,01	-1.314.500,00	153.894,99			
A 01	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-83.412,08	-131.000,00	47.587,92
A 01	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.192.882,43	-1.405.100,00	212.217,57
A 01	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				16.975,22	16.800,00	175,22
A 01	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-1.175.907,21	-1.388.300,00	212.392,79

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 022 Standesamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 022000		**Standesamt**						
Operative Gebarung								
022000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	1.149,85	1.000,00	149,85	1.149,85	1.000,00	149,85
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.149,85	1.000,00	149,85	1.149,85	1.000,00	149,85
022000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	319,83	0,00	319,83	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	319,83	0,00	319,83	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**1.469,68**	**1.000,00**	**469,68**	**1.149,85**	**1.000,00**	**149,85**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.469,68**	**1.000,00**	**469,68**	**1.149,85**	**1.000,00**	**149,85**
022000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	54.044,05	49.700,00	4.344,05	54.044,05	49.700,00	4.344,05
022000	510100	Geldbezüge VB I	16.335,96	20.100,00	-3.764,04	16.335,96	20.100,00	-3.764,04
022000	565000	Mehrleistungsvergütungen	456,49	500,00	-43,51	456,49	500,00	-43,51
022000	569000	Sonstige Nebengebühren	188,88	200,00	-11,12	188,88	200,00	-11,12
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	71.025,38	70.500,00	525,38	71.025,38	70.500,00	525,38
022000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	2.951,66	3.000,00	-48,34	2.951,66	3.000,00	-48,34
022000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	16.037,29	15.400,00	637,29	16.037,29	15.400,00	637,29
022000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	8.408,27	8.400,00	8,27	8.408,27	8.400,00	8,27
022000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	421,90	0,00	421,90	421,90	0,00	421,90
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	27.819,12	26.800,00	1.019,12	27.819,12	26.800,00	1.019,12
022000	563000	Sonstige Aufwandsentschädigungen	7.310,40	7.100,00	210,40	7.310,40	7.100,00	210,40
2	2213/3213	Sonstiger Personalaufwand / Ausz. aus sonst. Personalaufw.	7.310,40	7.100,00	210,40	7.310,40	7.100,00	210,40
022000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	447,31	200,00	247,31	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	447,31	200,00	247,31	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**106.602,21**	**104.600,00**	**2.002,21**	**106.154,90**	**104.400,00**	**1.754,90**
022000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
022000	457000	Druckwerke	876,55	900,00	-23,45	803,07	900,00	-96,93
022000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	8,37	500,00	-491,63	8,37	500,00	-491,63

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 022 Standesamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	884,92	2.400,00	-1.515,08	811,44	2.400,00	-1.588,56
022000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	6.600,00	-6.600,00	0,00	6.600,00	-6.600,00
022000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	3.522,90	3.600,00	-77,10	3.522,90	3.600,00	-77,10
022000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	19.861,91	6.200,00	13.661,91	19.861,91	2.100,00	17.761,91
022000	724000	Reisegebühren	45,01	100,00	-54,99	45,01	100,00	-54,99
022000	724110	Reisegebühren - 10%	50,53	100,00	-49,47	50,53	100,00	-49,47
022000	726000	Mitgliedsbeiträge an Institionen	256,00	300,00	-44,00	256,00	300,00	-44,00
022000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	990,30	1.000,00	-9,70	990,30	1.000,00	-9,70
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	24.726,65	17.900,00	6.826,65	24.726,65	13.800,00	10.926,65
022000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	61,99	100,00	-38,01	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	61,99	100,00	-38,01	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**25.673,56**	**20.400,00**	**5.273,56**	**25.538,09**	**16.200,00**	**9.338,09**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**132.275,77**	**125.000,00**	**7.275,77**	**131.692,99**	**120.600,00**	**11.092,99**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-130.806,09**	**-124.000,00**	**-6.806,09**	**-130.543,14**	**-119.600,00**	**-10.943,14**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-130.806,09**	**-124.000,00**	**-6.806,09**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-130.543,14**	**-119.600,00**	**-10.943,14**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-130.543,14**	**-119.600,00**	**-10.943,14**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 022 Standesamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 022		**Standesamt**						
UA 022	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-130.806,09	-124.000,00	-6.806,09	-130.543,14	-119.600,00	-10.943,14
UA 022	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-130.806,09	-124.000,00	-6.806,09			
UA 022	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 022	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-130.543,14	-119.600,00	-10.943,14
UA 022	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 022	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-130.543,14	-119.600,00	-10.943,14

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 023 Einwohneramt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 023000		**Einwohneramt**						
Operative Gebarung								
023000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	825,39	0,00	825,39	825,39	0,00	825,39
023000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	415,00	500,00	-85,00	415,00	500,00	-85,00
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.240,39	500,00	740,39	1.240,39	500,00	740,39
023000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	1.432,48	0,00	1.432,48	0,00	0,00	0,00
023000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	426,96	0,00	426,96	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	1.859,44	0,00	1.859,44	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**3.099,83**	**500,00**	**2.599,83**	**1.240,39**	**500,00**	**740,39**
023000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	8.900,00	-8.900,00	0,00	8.900,00	-8.900,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	8.900,00	-8.900,00	0,00	8.900,00	-8.900,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**8.900,00**	**-8.900,00**	**0,00**	**8.900,00**	**-8.900,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**3.099,83**	**9.400,00**	**-6.300,17**	**1.240,39**	**9.400,00**	**-8.159,61**
023000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	48.857,01	60.900,00	-12.042,99	48.857,01	60.900,00	-12.042,99
023000	510100	Geldbezüge VB I	10.526,96	11.700,00	-1.173,04	10.526,96	11.700,00	-1.173,04
023000	565000	Mehrleistungsvergütungen	145,85	0,00	145,85	145,85	0,00	145,85
023000	569000	Sonstige Nebengebühren	210,60	300,00	-89,40	210,60	300,00	-89,40
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	59.740,42	72.900,00	-13.159,58	59.740,42	72.900,00	-13.159,58
023000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	1.632,39	2.200,00	-567,61	1.632,39	2.200,00	-567,61
023000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	11.878,23	14.500,00	-2.621,77	11.878,23	14.500,00	-2.621,77
023000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	4.930,02	4.900,00	30,02	4.930,02	4.900,00	30,02
023000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	18.495,64	21.600,00	-3.104,36	18.495,64	21.600,00	-3.104,36
023000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**78.236,06**	**94.600,00**	**-16.363,94**	**78.236,06**	**94.500,00**	**-16.263,94**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 023 Einwohneramt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
023000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
023000	457000	Druckwerke	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	0,00	600,00	-600,00	0,00	600,00	-600,00
023000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	18.100,00	-18.100,00	0,00	18.100,00	-18.100,00
023000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	3.380,89	1.800,00	1.580,89	3.380,89	1.800,00	1.580,89
023000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	22.606,78	21.600,00	1.006,78	22.606,78	7.300,00	15.306,78
023000	724000	Reisegebühren	45,00	100,00	-55,00	45,00	100,00	-55,00
023000	724110	Reisegebühren - 10%	3,06	100,00	-96,94	3,06	100,00	-96,94
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	26.035,73	41.700,00	-15.664,27	26.035,73	27.400,00	-1.364,27
023000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	413,04	200,00	213,04	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	413,04	200,00	213,04	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**26.448,77**	**42.500,00**	**-16.051,23**	**26.035,73**	**28.000,00**	**-1.964,27**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**104.684,83**	**137.100,00**	**-32.415,17**	**104.271,79**	**122.500,00**	**-18.228,21**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-101.585,00**	**-127.700,00**	**26.115,00**	**-103.031,40**	**-113.100,00**	**10.068,60**
023000	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	0,00	8.900,00	-8.900,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	8.900,00	-8.900,00			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**0,00**	**8.900,00**	**-8.900,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**8.900,00**	**-8.900,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-101.585,00**	**-118.800,00**	**17.215,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
023000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				836,01	17.800,00	-16.963,99
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				836,01	17.800,00	-16.963,99
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**836,01**	**17.800,00**	**-16.963,99**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**836,01**	**17.800,00**	**-16.963,99**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-836,01**	**-17.800,00**	**16.963,99**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 023 Einwohneramt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-103.867,41**	**-130.900,00**	**27.032,59**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-103.867,41**	**-130.900,00**	**27.032,59**
UA 023		**Einwohneramt**						
UA 023	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-101.585,00	-127.700,00	26.115,00	-103.031,40	-113.100,00	10.068,60
UA 023	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-101.585,00	-118.800,00	17.215,00			
UA 023	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-836,01	-17.800,00	16.963,99
UA 023	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-103.867,41	-130.900,00	27.032,59
UA 023	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 023	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-103.867,41	-130.900,00	27.032,59

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 024 Wahlamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 024000		**Wahlamt**						
Operative Gebarung								
024000	816100	Kostenbeiträge - Aufwand Amtsgebäude	18.058,03	5.000,00	13.058,03	18.058,03	5.000,00	13.058,03
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	18.058,03	5.000,00	13.058,03	18.058,03	5.000,00	13.058,03
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**18.058,03**	**5.000,00**	**13.058,03**	**18.058,03**	**5.000,00**	**13.058,03**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**18.058,03**	**5.000,00**	**13.058,03**	**18.058,03**	**5.000,00**	**13.058,03**
024000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
024000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	0,00	600,00	-600,00	0,00	600,00	-600,00
024000	457000	Druckwerke	354,26	600,00	-245,74	354,26	600,00	-245,74
024000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	833,95	1.200,00	-366,05	833,95	1.200,00	-366,05
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	1.188,21	2.900,00	-1.711,79	1.188,21	2.900,00	-1.711,79
024000	630000	Postdienste	4.762,50	5.000,00	-237,50	4.762,50	5.000,00	-237,50
024000	631000	Telekommunikationsdienste	190,76	2.200,00	-2.009,24	343,22	2.200,00	-1.856,78
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	4.953,26	7.200,00	-2.246,74	5.105,72	7.200,00	-2.094,28
024000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	3.324,09	3.300,00	24,09	3.324,09	3.300,00	24,09
024000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	83,53	200,00	-116,47	83,53	200,00	-116,47
024000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	17.226,32	22.000,00	-4.773,68	21.365,92	25.700,00	-4.334,08
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	20.633,94	25.500,00	-4.866,06	24.773,54	29.200,00	-4.426,46
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**26.775,41**	**35.600,00**	**-8.824,59**	**31.067,47**	**39.300,00**	**-8.232,53**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**26.775,41**	**35.600,00**	**-8.824,59**	**31.067,47**	**39.300,00**	**-8.232,53**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-8.717,38**	**-30.600,00**	**21.882,62**	**-13.009,44**	**-34.300,00**	**21.290,56**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-8.717,38**	**-30.600,00**	**21.882,62**			
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 024 Wahlamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-13.009,44**	**-34.300,00**	**21.290,56**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-13.009,44**	**-34.300,00**	**21.290,56**
UA 024		**Wahlamt**						
UA 024	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-8.717,38	-30.600,00	21.882,62	-13.009,44	-34.300,00	21.290,56
UA 024	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-8.717,38	-30.600,00	21.882,62			
UA 024	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 024	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-13.009,44	-34.300,00	21.290,56
UA 024	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 024	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-13.009,44	-34.300,00	21.290,56

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 025 Staatsbürgerschaft - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 025000		**Staatsbürgerschaft**						
Operative Gebarung								
025000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	441,02	0,00	441,02	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	441,02	0,00	441,02	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**441,02**	**0,00**	**441,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
025000	860000	Lfd. Transferz. von Bund	1.246,00	1.200,00	46,00	1.246,00	1.200,00	46,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	1.246,00	1.200,00	46,00	1.246,00	1.200,00	46,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**1.246,00**	**1.200,00**	**46,00**	**1.246,00**	**1.200,00**	**46,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.687,02**	**1.200,00**	**487,02**	**1.246,00**	**1.200,00**	**46,00**
025000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	50.108,61	45.800,00	4.308,61	50.108,61	45.800,00	4.308,61
025000	510100	Geldbezüge VB I	15.725,96	19.700,00	-3.974,04	15.725,96	19.700,00	-3.974,04
025000	565000	Mehrleistungsvergütungen	456,43	500,00	-43,57	456,43	500,00	-43,57
025000	569000	Sonstige Nebengebühren	167,16	200,00	-32,84	167,16	200,00	-32,84
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	66.458,16	66.200,00	258,16	66.458,16	66.200,00	258,16
025000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	2.383,13	2.400,00	-16,87	2.383,13	2.400,00	-16,87
025000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	13.433,63	12.900,00	533,63	13.433,63	12.900,00	533,63
025000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	8.720,30	8.700,00	20,30	8.720,30	8.700,00	20,30
025000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	401,80	0,00	401,80	401,80	0,00	401,80
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	24.938,86	24.000,00	938,86	24.938,86	24.000,00	938,86
025000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	393,28	200,00	193,28	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	393,28	200,00	193,28	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**91.790,30**	**90.400,00**	**1.390,30**	**91.397,02**	**90.200,00**	**1.197,02**
025000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
025000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	2.780,21	1.800,00	980,21	2.780,21	1.800,00	980,21
025000	724000	Reisegebühren	44,99	100,00	-55,01	44,99	100,00	-55,01

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 025 Staatsbürgerschaft - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
025000	724110	Reisegebühren - 10%	41,03	100,00	-58,97	41,03	100,00	-58,97
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	2.866,23	2.000,00	866,23	2.866,23	2.000,00	866,23
025000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	61,99	100,00	-38,01	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	61,99	100,00	-38,01	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**2.928,22**	**2.200,00**	**728,22**	**2.866,23**	**2.100,00**	**766,23**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**94.718,52**	**92.600,00**	**2.118,52**	**94.263,25**	**92.300,00**	**1.963,25**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-93.031,50**	**-91.400,00**	**-1.631,50**	**-93.017,25**	**-91.100,00**	**-1.917,25**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-93.031,50**	**-91.400,00**	**-1.631,50**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-93.017,25**	**-91.100,00**	**-1.917,25**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-93.017,25**	**-91.100,00**	**-1.917,25**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 025 Staatsbürgerschaft - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 025		**Staatsbürgerschaft**						
UA 025	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-93.031,50	-91.400,00	-1.631,50	-93.017,25	-91.100,00	-1.917,25
UA 025	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-93.031,50	-91.400,00	-1.631,50			
UA 025	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 025	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-93.017,25	-91.100,00	-1.917,25
UA 025	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 025	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-93.017,25	-91.100,00	-1.917,25

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 026 Sonstige Einrichtungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 026000		**Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.**						
Operative Gebarung								
026000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	924.899,09	946.500,00	-21.600,91	924.899,09	946.500,00	-21.600,91
026000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	91.862,00	78.600,00	13.262,00	72.066,23	78.600,00	-6.533,77
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.016.761,09	1.025.100,00	-8.338,91	996.965,32	1.025.100,00	-28.134,68
026000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	1.433,10	0,00	1.433,10	0,00	0,00	0,00
026000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	1.433,10	100,00	1.333,10	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**1.018.194,19**	**1.025.200,00**	**-7.005,81**	**996.965,32**	**1.025.100,00**	**-28.134,68**
026000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	13.436,76	12.000,00	1.436,76	4.906,38	12.000,00	-7.093,62
026000	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	3.900,00	1.500,00	2.400,00	3.900,00	1.500,00	2.400,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	17.336,76	13.500,00	3.836,76	8.806,38	13.500,00	-4.693,62
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**17.336,76**	**13.500,00**	**3.836,76**	**8.806,38**	**13.500,00**	**-4.693,62**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.035.530,95**	**1.038.700,00**	**-3.169,05**	**1.005.771,70**	**1.038.600,00**	**-32.828,30**
026000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	533.297,19	599.600,00	-66.302,81	533.297,19	599.600,00	-66.302,81
026000	511100	Geldbezüge VB II	50.203,01	41.800,00	8.403,01	50.203,01	41.800,00	8.403,01
026000	511200	Geldbezüge VB II - Abfertigung	14.460,87	13.100,00	1.360,87	14.460,87	13.100,00	1.360,87
026000	521000	Geldb. der ganzj. beschäftigten Arbeiter:innen	104.384,74	72.000,00	32.384,74	104.384,74	72.000,00	32.384,74
026000	521100	Geldb. der nicht ganzj. beschäftigter Arbeiter	4.451,39	3.500,00	951,39	4.451,39	3.500,00	951,39
026000	523000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Arbeiter:innen	10.007,62	0,00	10.007,62	10.007,62	0,00	10.007,62
026000	565000	Mehrleistungsvergütungen	16.635,88	12.200,00	4.435,88	16.635,88	12.200,00	4.435,88
026000	569000	Sonstige Nebengebühren	15.509,17	13.400,00	2.109,17	15.509,17	13.400,00	2.109,17
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	748.949,87	755.600,00	-6.650,13	748.949,87	755.600,00	-6.650,13
026000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	21.023,90	22.100,00	-1.076,10	21.023,90	22.100,00	-1.076,10
026000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	146.726,65	147.700,00	-973,35	146.726,65	147.700,00	-973,35
026000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	54.180,74	54.200,00	-19,26	54.180,74	54.200,00	-19,26

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 026 Sonstige Einrichtungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
026000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	1.330,00	0,00	1.330,00	1.330,00	0,00	1.330,00
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	223.261,29	224.000,00	-738,71	223.261,29	224.000,00	-738,71
026000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	1.715,73	600,00	1.115,73	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	1.715,73	600,00	1.115,73	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**973.926,89**	**980.200,00**	**-6.273,11**	**972.211,16**	**979.600,00**	**-7.388,84**
026000	454000	Reinigungsmittel GV	42.032,66	48.000,00	-5.967,34	42.032,66	48.000,00	-5.967,34
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	42.032,66	48.000,00	-5.967,34	42.032,66	48.000,00	-5.967,34
026000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	7.588,62	0,00	7.588,62	7.588,62	0,00	7.588,62
026000	724000	Reisegebühren	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
026000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
2 2225/3225		Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	7.588,62	10.100,00	-2.511,38	7.588,62	10.100,00	-2.511,38
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**49.621,28**	**58.100,00**	**-8.478,72**	**49.621,28**	**58.100,00**	**-8.478,72**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.023.548,17**	**1.038.300,00**	**-14.751,83**	**1.021.832,44**	**1.037.700,00**	**-15.867,56**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**11.982,78**	**400,00**	**11.582,78**	**-16.060,74**	**900,00**	**-16.960,74**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**11.982,78**	**400,00**	**11.582,78**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-16.060,74**	**900,00**	**-16.960,74**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-16.060,74**	**900,00**	**-16.960,74**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 026 Sonstige Einrichtungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 026		**Sonstige Einrichtungen**						
UA 026	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	11.982,78	400,00	11.582,78	-16.060,74	900,00	-16.960,74
UA 026	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	11.982,78	400,00	11.582,78			
UA 026	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 026	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-16.060,74	900,00	-16.960,74
UA 026	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 026	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-16.060,74	900,00	-16.960,74

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 029 Amtsgebäude - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 029000		**Amtsgebäude**						
Operative Gebarung								
029000	816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	222.870,72	164.500,00	58.370,72	222.870,72	164.100,00	58.770,72
029000	816100	Kostenbeiträge - Aufwand Amtsgebäude	38.714,59	154.300,00	-115.585,41	38.714,59	51.800,00	-13.085,41
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	261.585,31	318.800,00	-57.214,69	261.585,31	215.900,00	45.685,31
029000	829000	Sonstige Einnahmen	420,58	0,00	420,58	0,00	0,00	0,00
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	420,58	0,00	420,58	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**262.005,89**	**318.800,00**	**-56.794,11**	**261.585,31**	**215.900,00**	**45.685,31**
029000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	2.979,26	3.100,00	-120,74	0,00	0,00	0,00
2 2127		Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	2.979,26	3.100,00	-120,74	0,00	0,00	0,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**2.979,26**	**3.100,00**	**-120,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**264.985,15**	**321.900,00**	**-56.914,85**	**261.585,31**	**215.900,00**	**45.685,31**
029000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	564,69	0,00	564,69	564,69	0,00	564,69
029000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	3.268,56	5.000,00	-1.731,44	3.528,60	5.000,00	-1.471,40
029000	457000	Druckwerke	359,97	1.500,00	-1.140,03	359,97	1.500,00	-1.140,03
029000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	1.106,23	1.000,00	106,23	1.092,92	1.000,00	92,92
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	5.299,45	7.500,00	-2.200,55	5.546,18	7.500,00	-1.953,82
029000	600000	Energiebezüge	28.210,40	29.900,00	-1.689,60	28.460,49	29.900,00	-1.439,51
029000	631000	Telekommunikationsdienste	25.843,06	37.100,00	-11.256,94	25.812,63	37.100,00	-11.287,37
029000	670000	Versicherungen	5.094,20	5.100,00	-5,80	5.094,20	5.100,00	-5,80
2 2222/3222		Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	59.147,66	72.100,00	-12.952,34	59.367,32	72.100,00	-12.732,68
029000	700000	Mietzinse	251,01	300,00	-48,99	251,01	300,00	-48,99
029000	705000	Operating Leasing	6.219,96	6.300,00	-80,04	6.219,96	6.300,00	-80,04
2 2223/3223		Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	6.470,97	6.600,00	-129,03	6.470,97	6.600,00	-129,03
029000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	5.811,26	9.000,00	-3.188,74	6.340,42	9.000,00	-2.659,58
029000	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	456,42	2.000,00	-1.543,58	456,42	2.000,00	-1.543,58

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 029 Amtsgebäude - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
029000	617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	77,90	100,00	-22,10	77,90	100,00	-22,10
029000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	10.210,42	12.000,00	-1.789,58	10.190,13	12.000,00	-1.809,87
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	16.556,00	23.100,00	-6.544,00	17.064,87	23.100,00	-6.035,13
029000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	163,70	200,00	-36,30	163,70	200,00	-36,30
029000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	0,00	2.200,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	-2.200,00
029000	711100	Gebühren für die Ben. gem. FAG - Vergütungen	4.099,77	0,00	4.099,77	4.099,77	0,00	4.099,77
029000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	65.979,45	99.000,00	-33.020,55	65.979,45	99.000,00	-33.020,55
029000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	6,12	100,00	-93,88	6,12	100,00	-93,88
029000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.101,11	1.500,00	-398,89	1.090,81	1.500,00	-409,19
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	71.350,15	103.000,00	-31.649,85	71.339,85	103.000,00	-31.660,15
029000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	112.259,54	112.400,00	-140,46	0,00	0,00	0,00
029000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	143,19	200,00	-56,81	0,00	0,00	0,00
029000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	383,09	400,00	-16,91	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	112.785,82	113.000,00	-214,18	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**271.610,05**	**325.300,00**	**-53.689,95**	**159.789,19**	**212.300,00**	**-52.510,81**
029000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	306,19	400,00	-93,81	306,19	400,00	-93,81
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	306,19	400,00	-93,81	306,19	400,00	-93,81
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**306,19**	**400,00**	**-93,81**	**306,19**	**400,00**	**-93,81**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**271.916,24**	**325.700,00**	**-53.783,76**	**160.095,38**	**212.700,00**	**-52.604,62**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-6.931,09**	**-3.800,00**	**-3.131,09**	**101.489,93**	**3.200,00**	**98.289,93**
029000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	6.931,09	7.000,00	-68,91			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	6.931,09	7.000,00	-68,91			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**6.931,09**	**7.000,00**	**-68,91**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**6.931,09**	**7.000,00**	**-68,91**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**3.200,00**	**-3.200,00**			
Investive Gebarung								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 029 Amtsgebäude - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**101.489,93**	**3.200,00**	**98.289,93**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
029000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				11.610,52	11.700,00	-89,48
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				11.610,52	11.700,00	-89,48
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**11.610,52**	**11.700,00**	**-89,48**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**11.610,52**	**11.700,00**	**-89,48**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-11.610,52**	**-11.700,00**	**89,48**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**89.879,41**	**-8.500,00**	**98.379,41**
UA 029		**Amtsgebäude**						
UA 029	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-6.931,09	-3.800,00	-3.131,09	101.489,93	3.200,00	98.289,93
UA 029	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	3.200,00	-3.200,00			
UA 029	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 029	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				101.489,93	3.200,00	98.289,93
UA 029	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-11.610,52	-11.700,00	89,48
UA 029	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				89.879,41	-8.500,00	98.379,41

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 029 Amtsgebäude - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 02		**Hauptverwaltung**						
A 02	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-329.088,28	-377.100,00	48.011,72	-254.172,04	-354.000,00	99.827,96
A 02	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-322.157,19	-361.200,00	39.042,81			
A 02	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-836,01	-17.800,00	16.963,99
A 02	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-255.008,05	-371.800,00	116.791,95
A 02	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-11.610,52	-11.700,00	89,48
A 02	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-266.618,57	-383.500,00	116.881,43

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 030 Bauamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 030000		**Bauamt**						
Operative Gebarung								
030000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	61.308,28	0,00	61.308,28	61.308,28	0,00	61.308,28
030000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	42.018,41	3.000,00	39.018,41	42.057,41	3.000,00	39.057,41
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	103.326,69	3.000,00	100.326,69	103.365,69	3.000,00	100.365,69
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**103.326,69**	**3.000,00**	**100.326,69**	**103.365,69**	**3.000,00**	**100.365,69**
030000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	4.683,00	0,00	4.683,00	4.683,00	0,00	4.683,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	4.683,00	0,00	4.683,00	4.683,00	0,00	4.683,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**4.683,00**	**0,00**	**4.683,00**	**4.683,00**	**0,00**	**4.683,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**108.009,69**	**3.000,00**	**105.009,69**	**108.048,69**	**3.000,00**	**105.048,69**
030000	500000	Geldbezüge d Beamtinnen u Beamten der Verwaltung	194.622,88	194.400,00	222,88	194.622,88	194.400,00	222,88
030000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	124.617,28	173.000,00	-48.382,72	124.617,28	173.000,00	-48.382,72
030000	510100	Geldbezüge VB I	16.733,44	20.800,00	-4.066,56	16.733,44	20.800,00	-4.066,56
030000	510200	Geldbezüge VB I - Abfertigung	4.683,00	0,00	4.683,00	4.683,00	0,00	4.683,00
030000	565000	Mehrleistungsvergütungen	864,67	500,00	364,67	864,67	500,00	364,67
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	341.521,27	388.700,00	-47.178,73	341.521,27	388.700,00	-47.178,73
030000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	12.505,94	14.500,00	-1.994,06	12.505,94	14.500,00	-1.994,06
030000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	34.106,95	46.000,00	-11.893,05	34.106,95	46.000,00	-11.893,05
030000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	74.264,49	91.000,00	-16.735,51	74.264,49	91.000,00	-16.735,51
030000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	1.706,44	1.400,00	306,44	1.706,44	1.400,00	306,44
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	122.583,82	152.900,00	-30.316,18	122.583,82	152.900,00	-30.316,18
030000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	481,27	300,00	181,27	0,00	0,00	0,00
030000	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	1.375,23	0,00	1.375,23	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	1.856,50	300,00	1.556,50	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**465.961,59**	**541.900,00**	**-75.938,41**	**464.105,09**	**541.600,00**	**-77.494,91**
030000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 030 Bauamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
030000	457000	Druckwerke	562,44	1.500,00	-937,56	562,44	1.500,00	-937,56
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	562,44	2.500,00	-1.937,56	562,44	2.500,00	-1.937,56
030000	631000	Telekommunikationsdienste	635,72	700,00	-64,28	615,92	700,00	-84,08
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	635,72	700,00	-64,28	615,92	700,00	-84,08
030000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	13.625,93	9.600,00	4.025,93	13.625,93	9.600,00	4.025,93
030000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	12,63	100,00	-87,37	12,63	100,00	-87,37
030000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	52.113,59	29.300,00	22.813,59	52.113,59	9.800,00	42.313,59
030000	724000	Reisegebühren	1.704,96	1.800,00	-95,04	1.704,96	1.800,00	-95,04
030000	724110	Reisegebühren - 10%	216,72	400,00	-183,28	216,72	400,00	-183,28
030000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	42.230,93	15.000,00	27.230,93	39.253,09	15.000,00	24.253,09
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	109.904,76	56.200,00	53.704,76	106.926,92	36.700,00	70.226,92
030000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	529,83	800,00	-270,17	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	529,83	800,00	-270,17	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**111.632,75**	**60.200,00**	**51.432,75**	**108.105,28**	**39.900,00**	**68.205,28**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**577.594,34**	**602.100,00**	**-24.505,66**	**572.210,37**	**581.500,00**	**-9.289,63**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-469.584,65**	**-599.100,00**	**129.515,35**	**-464.161,68**	**-578.500,00**	**114.338,32**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-469.584,65**	**-599.100,00**	**129.515,35**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-464.161,68**	**-578.500,00**	**114.338,32**
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 030 Bauamt - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-464.161,68**	**-578.500,00**	**114.338,32**
UA 030		**Bauamt**						
UA 030	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-469.584,65	-599.100,00	129.515,35	-464.161,68	-578.500,00	114.338,32
UA 030	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-469.584,65	-599.100,00	129.515,35			
UA 030	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 030	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-464.161,68	-578.500,00	114.338,32
UA 030	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 030	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-464.161,68	-578.500,00	114.338,32

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 031 Amt für Raumordnung und Raumplanung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 031000		**Amt für Raumordnung und Raumplanung**						
Operative Gebarung								
031000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	2.769,23	2.800,00	-30,77	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	2.769,23	2.800,00	-30,77	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**2.769,23**	**2.800,00**	**-30,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**2.769,23**	**2.800,00**	**-30,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
031000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	14.643,59	25.000,00	-10.356,41	12.383,09	25.000,00	-12.616,91
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	14.643,59	25.000,00	-10.356,41	12.383,09	25.000,00	-12.616,91
031000	680100	Planm. Afa Immaterielle Vermögenswerte	25.696,71	25.800,00	-103,29	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	25.696,71	25.800,00	-103,29	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**40.340,30**	**50.800,00**	**-10.459,70**	**12.383,09**	**25.000,00**	**-12.616,91**
031000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	172,71	300,00	-127,29	172,71	300,00	-127,29
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	172,71	300,00	-127,29	172,71	300,00	-127,29
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**172,71**	**300,00**	**-127,29**	**172,71**	**300,00**	**-127,29**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**40.513,01**	**51.100,00**	**-10.586,99**	**12.555,80**	**25.300,00**	**-12.744,20**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-37.743,78**	**-48.300,00**	**10.556,22**	**-12.555,80**	**-25.300,00**	**12.744,20**
031000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	4.604,21	4.700,00	-95,79			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.604,21	4.700,00	-95,79			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**4.604,21**	**4.700,00**	**-95,79**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**4.604,21**	**4.700,00**	**-95,79**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-33.139,57**	**-43.600,00**	**10.460,43**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 031 Amt für Raumordnung und Raumplanung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-12.555,80**	**-25.300,00**	**12.744,20**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
031000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				3.246,99	4.700,00	-1.453,01
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				3.246,99	4.700,00	-1.453,01
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**3.246,99**	**4.700,00**	**-1.453,01**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**3.246,99**	**4.700,00**	**-1.453,01**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-3.246,99**	**-4.700,00**	**1.453,01**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-15.802,79**	**-30.000,00**	**14.197,21**
UA 031		**Amt für Raumordnung und Raumplanung**						
UA 031	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-37.743,78	-48.300,00	10.556,22	-12.555,80	-25.300,00	12.744,20
UA 031	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-33.139,57	-43.600,00	10.460,43			
UA 031	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 031	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-12.555,80	-25.300,00	12.744,20
UA 031	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-3.246,99	-4.700,00	1.453,01
UA 031	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-15.802,79	-30.000,00	14.197,21
A 03		**Bauverwaltung**						
A 03	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-507.328,43	-647.400,00	140.071,57	-476.717,48	-603.800,00	127.082,52
A 03	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-502.724,22	-642.700,00	139.975,78			
A 03	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 03	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-476.717,48	-603.800,00	127.082,52
A 03	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-3.246,99	-4.700,00	1.453,01
A 03	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-479.964,47	-608.500,00	128.535,53

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 060 Beiträge an Verbände, Vereine oder sonstige Organisationen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 060000		**Beiträge an Verbände, Vereine und sonsti**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
060000	726000	Mitgliedsbeiträge an Institionen	4.039,62	4.000,00	39,62	4.039,62	4.000,00	39,62
060000	726100	Mitgliedsbeiträge Gemeindebund	8.496,44	8.200,00	296,44	8.496,44	8.200,00	296,44
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	12.536,06	12.200,00	336,06	12.536,06	12.200,00	336,06
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**12.536,06**	**12.200,00**	**336,06**	**12.536,06**	**12.200,00**	**336,06**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**12.536,06**	**12.200,00**	**336,06**	**12.536,06**	**12.200,00**	**336,06**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-12.536,06**	**-12.200,00**	**-336,06**	**-12.536,06**	**-12.200,00**	**-336,06**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-12.536,06**	**-12.200,00**	**-336,06**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-12.536,06**	**-12.200,00**	**-336,06**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-12.536,06**	**-12.200,00**	**-336,06**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 060 Beiträge an Verbände, Vereine oder sonstige Organisationen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 060		**Beiträge an Verbände, Vereine oder sonstige Organisationen**						
UA 060	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-12.536,06	-12.200,00	-336,06	-12.536,06	-12.200,00	-336,06
UA 060	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-12.536,06	-12.200,00	-336,06			
UA 060	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 060	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-12.536,06	-12.200,00	-336,06
UA 060	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 060	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-12.536,06	-12.200,00	-336,06

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 061 Sonstige Subventionen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 061000		**Sonstige Subventionen**						
Operative Gebarung								
061000	829000	Sonstige Einnahmen	1.900,00	2.000,00	-100,00	1.900,00	2.000,00	-100,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	1.900,00	2.000,00	-100,00	1.900,00	2.000,00	-100,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**1.900,00**	**2.000,00**	**-100,00**	**1.900,00**	**2.000,00**	**-100,00**
061000	871200	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ (FW)	21.500,00	0,00	21.500,00	21.500,00	42.500,00	-21.000,00
061000	871210	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	24.300,00	-24.300,00	0,00	24.300,00	-24.300,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	21.500,00	24.300,00	-2.800,00	21.500,00	66.800,00	-45.300,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**21.500,00**	**24.300,00**	**-2.800,00**	**21.500,00**	**66.800,00**	**-45.300,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**23.400,00**	**26.300,00**	**-2.900,00**	**23.400,00**	**68.800,00**	**-45.400,00**
061000	774000	Kapitaltransferz. an son. Tr. ö. Rechts	22.956,00	75.000,00	-52.044,00	0,00	0,00	0,00
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	22.956,00	75.000,00	-52.044,00	0,00	0,00	0,00
061000	775110	Kapitaltransferz. an Unternehmungen	0,00	38.500,00	-38.500,00	0,00	0,00	0,00
2	2233/3233	Transferaufwand / -zahlungen an Untern. (mit Finanzuntern.)	0,00	38.500,00	-38.500,00	0,00	0,00	0,00
061000	757210	Transfers (Subventionstopf) - AdStv.	58.137,34	100.000,00	-41.862,66	47.055,34	100.000,00	-52.944,66
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	58.137,34	100.000,00	-41.862,66	47.055,34	100.000,00	-52.944,66
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**81.093,34**	**213.500,00**	**-132.406,66**	**47.055,34**	**100.000,00**	**-52.944,66**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**81.093,34**	**213.500,00**	**-132.406,66**	**47.055,34**	**100.000,00**	**-52.944,66**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-57.693,34**	**-187.200,00**	**129.506,66**	**-23.655,34**	**-31.200,00**	**7.544,66**
061000	894200	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	21.500,00	0,00	21.500,00			
061000	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	53.956,00	99.200,00	-45.244,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	75.456,00	99.200,00	-23.744,00			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**75.456,00**	**99.200,00**	**-23.744,00**			
061000	794200	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	21.500,00	0,00	21.500,00			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	21.500,00	0,00	21.500,00			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**21.500,00**	**0,00**	**21.500,00**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 061 Sonstige Subventionen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**53.956,00**	**99.200,00**	**-45.244,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-3.737,34**	**-88.000,00**	**84.262,66**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
061000	774000	Kapitaltransferz. an son. Tr. ö. Rechts				22.956,00	75.000,00	-52.044,00
2 3431		Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts				22.956,00	75.000,00	-52.044,00
061000	775110	Kapitaltransferz. an Unternehmungen				0,00	38.500,00	-38.500,00
2 3433		Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)				0,00	38.500,00	-38.500,00
1 343		**Auszahlungen aus Kapitaltransfers**				**22.956,00**	**113.500,00**	**-90.544,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**22.956,00**	**113.500,00**	**-90.544,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-22.956,00**	**-113.500,00**	**90.544,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-46.611,34**	**-144.700,00**	**98.088,66**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-46.611,34**	**-144.700,00**	**98.088,66**
UA 061		**Sonstige Subventionen**						
UA 061	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-57.693,34	-187.200,00	129.506,66	-23.655,34	-31.200,00	7.544,66
UA 061	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-3.737,34	-88.000,00	84.262,66			
UA 061	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-22.956,00	-113.500,00	90.544,00
UA 061	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-46.611,34	-144.700,00	98.088,66
UA 061	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 061	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-46.611,34	-144.700,00	98.088,66

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 062 Ehrungen und Auszeichnungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 062000		**Ehrungen und Auszeichnungen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
062000	457000	Druckwerke	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
062000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	7.343,05	10.000,00	-2.656,95	7.375,68	10.000,00	-2.624,32
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	7.343,05	11.000,00	-3.656,95	7.375,68	11.000,00	-3.624,32
062000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	2.015,64	6.200,00	-4.184,36	2.015,64	6.200,00	-4.184,36
062000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	22,51	100,00	-77,49	22,51	100,00	-77,49
062000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	9.728,73	35.000,00	-25.271,27	10.753,53	36.100,00	-25.346,47
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	11.766,88	41.300,00	-29.533,12	12.791,68	42.400,00	-29.608,32
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**19.109,93**	**52.300,00**	**-33.190,07**	**20.167,36**	**53.400,00**	**-33.232,64**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**19.109,93**	**52.300,00**	**-33.190,07**	**20.167,36**	**53.400,00**	**-33.232,64**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-19.109,93**	**-52.300,00**	**33.190,07**	**-20.167,36**	**-53.400,00**	**33.232,64**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-19.109,93**	**-52.300,00**	**33.190,07**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-20.167,36**	**-53.400,00**	**33.232,64**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-20.167,36**	**-53.400,00**	**33.232,64**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 062 Ehrungen und Auszeichnungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 062		**Ehrungen und Auszeichnungen**						
UA 062	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-19.109,93	-52.300,00	33.190,07	-20.167,36	-53.400,00	33.232,64
UA 062	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-19.109,93	-52.300,00	33.190,07			
UA 062	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 062	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-20.167,36	-53.400,00	33.232,64
UA 062	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 062	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-20.167,36	-53.400,00	33.232,64

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 063 Städtekontakte und Partnerschaften - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 063000		**Städtekontakte und Partnerschaften**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
063000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	598,55	500,00	98,55	598,55	500,00	98,55
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	598,55	500,00	98,55	598,55	500,00	98,55
063000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**598,55**	**1.000,00**	**-401,45**	**598,55**	**1.000,00**	**-401,45**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**598,55**	**1.000,00**	**-401,45**	**598,55**	**1.000,00**	**-401,45**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-598,55**	**-1.000,00**	**401,45**	**-598,55**	**-1.000,00**	**401,45**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-598,55**	**-1.000,00**	**401,45**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-598,55**	**-1.000,00**	**401,45**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-598,55**	**-1.000,00**	**401,45**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 063 Städtekontakte und Partnerschaften - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 063		**Städtekontakte und Partnerschaften**						
UA 063	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-598,55	-1.000,00	401,45	-598,55	-1.000,00	401,45
UA 063	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-598,55	-1.000,00	401,45			
UA 063	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 063	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-598,55	-1.000,00	401,45
UA 063	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 063	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-598,55	-1.000,00	401,45
A 06		**Sonstige Maßnahmen**						
A 06	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-89.937,88	-252.700,00	162.762,12	-56.957,31	-97.800,00	40.842,69
A 06	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-35.981,88	-153.500,00	117.518,12			
A 06	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-22.956,00	-113.500,00	90.544,00
A 06	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-79.913,31	-211.300,00	131.386,69
A 06	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 06	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-79.913,31	-211.300,00	131.386,69

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 070 Verfügungsmittel - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 070000		**Verfügungsmittel**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
070000	729500	Sonstige Ausgaben	18.192,01	10.000,00	8.192,01	19.715,00	11.400,00	8.315,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	18.192,01	10.000,00	8.192,01	19.715,00	11.400,00	8.315,00
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**18.192,01**	**10.000,00**	**8.192,01**	**19.715,00**	**11.400,00**	**8.315,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**18.192,01**	**10.000,00**	**8.192,01**	**19.715,00**	**11.400,00**	**8.315,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-18.192,01**	**-10.000,00**	**-8.192,01**	**-19.715,00**	**-11.400,00**	**-8.315,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-18.192,01**	**-10.000,00**	**-8.192,01**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-19.715,00**	**-11.400,00**	**-8.315,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-19.715,00**	**-11.400,00**	**-8.315,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 070 Verfügungsmittel - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 070		**Verfügungsmittel**						
UA 070	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-18.192,01	-10.000,00	-8.192,01	-19.715,00	-11.400,00	-8.315,00
UA 070	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-18.192,01	-10.000,00	-8.192,01			
UA 070	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 070	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-19.715,00	-11.400,00	-8.315,00
UA 070	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 070	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-19.715,00	-11.400,00	-8.315,00
A 07		**Verfügungsmittel**						
A 07	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-18.192,01	-10.000,00	-8.192,01	-19.715,00	-11.400,00	-8.315,00
A 07	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-18.192,01	-10.000,00	-8.192,01			
A 07	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 07	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-19.715,00	-11.400,00	-8.315,00
A 07	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 07	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-19.715,00	-11.400,00	-8.315,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 080 Pensionen (soweit nicht aufgeteilt) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 080000		**Pensionen (soweit nicht aufgeteilt)**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
080000	760000	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	-400,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	-400,00
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**0,00**	**400,00**	**-400,00**	**0,00**	**400,00**	**-400,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**400,00**	**-400,00**	**0,00**	**400,00**	**-400,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**0,00**	**-400,00**	**400,00**	**0,00**	**-400,00**	**400,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-400,00**	**400,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**0,00**	**-400,00**	**400,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**0,00**	**-400,00**	**400,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 080 Pensionen (soweit nicht aufgeteilt) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 080		**Pensionen (soweit nicht aufgeteilt)**						
UA 080	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	0,00	-400,00	400,00	0,00	-400,00	400,00
UA 080	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	-400,00	400,00			
UA 080	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 080	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				0,00	-400,00	400,00
UA 080	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 080	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				0,00	-400,00	400,00
A 08		**Pensionen (soweit nicht aufgeteilt)**						
A 08	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	0,00	-400,00	400,00	0,00	-400,00	400,00
A 08	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	-400,00	400,00			
A 08	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 08	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				0,00	-400,00	400,00
A 08	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 08	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				0,00	-400,00	400,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 090 Bezugsvorschüsse und Darlehen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 090000		**Bezugsvorschüsse und Darlehen**						
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 SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
Investive Gebarung								
090000	273000	Bezugsvorschüsse an private Haushalte				1.556,30	2.000,00	-443,70
2 3325		Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen				1.556,30	2.000,00	-443,70
1 332		**Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen**				**1.556,30**	**2.000,00**	**-443,70**
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**1.556,30**	**2.000,00**	**-443,70**
090000	273000	Bezugsvorschüsse an private Haushalte				0,00	6.000,00	-6.000,00
2 3425		Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen				0,00	6.000,00	-6.000,00
1 342		**Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen**				**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**1.556,30**	**-4.000,00**	**5.556,30**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**1.556,30**	**-4.000,00**	**5.556,30**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**1.556,30**	**-4.000,00**	**5.556,30**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 090 Bezugsvorschüsse und Darlehen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 090		**Bezugsvorschüsse und Darlehen**						
UA 090	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UA 090	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	0,00	0,00			
UA 090	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				1.556,30	-4.000,00	5.556,30
UA 090	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				1.556,30	-4.000,00	5.556,30
UA 090	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 090	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				1.556,30	-4.000,00	5.556,30

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 091 Personalausbildung und Personalfortbildung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 091000		**Personalausbildung und Personal- fortbil**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
091000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	15.827,94	27.500,00	-11.672,06	15.827,94	27.500,00	-11.672,06
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	15.827,94	27.500,00	-11.672,06	15.827,94	27.500,00	-11.672,06
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**15.827,94**	**27.500,00**	**-11.672,06**	**15.827,94**	**27.500,00**	**-11.672,06**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**15.827,94**	**27.500,00**	**-11.672,06**	**15.827,94**	**27.500,00**	**-11.672,06**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-15.827,94**	**-27.500,00**	**11.672,06**	**-15.827,94**	**-27.500,00**	**11.672,06**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-15.827,94**	**-27.500,00**	**11.672,06**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-15.827,94**	**-27.500,00**	**11.672,06**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-15.827,94**	**-27.500,00**	**11.672,06**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 091 Personalausbildung und Personalfortbildung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 091		**Personalausbildung und Personalfortbildung**						
UA 091	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-15.827,94	-27.500,00	11.672,06	-15.827,94	-27.500,00	11.672,06
UA 091	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-15.827,94	-27.500,00	11.672,06			
UA 091	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 091	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-15.827,94	-27.500,00	11.672,06
UA 091	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 091	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-15.827,94	-27.500,00	11.672,06

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 094 Gemeinschaftspflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 094000		**Gemeinschaftspflege**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
094000	757100	Lfd. Transferz. an priv. Org. (Förderungen)	0,00	6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	0,00	6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**0,00**	**-6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**6.000,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-6.000,00**	**6.000,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**0,00**	**-6.000,00**	**6.000,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**0,00**	**-6.000,00**	**6.000,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 094 Gemeinschaftspflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 094		**Gemeinschaftspflege**						
UA 094	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	0,00	-6.000,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	6.000,00
UA 094	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	-6.000,00	6.000,00			
UA 094	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 094	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				0,00	-6.000,00	6.000,00
UA 094	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 094	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				0,00	-6.000,00	6.000,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 099 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 099000		**Sonstige Einrichtungen u. Maßnahmen**						
Operative Gebarung								
099000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	563,02	0,00	563,02	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	563,02	0,00	563,02	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**563,02**	**0,00**	**563,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**563,02**	**0,00**	**563,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
099000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	0,00	5.300,00	-5.300,00	0,00	5.300,00	-5.300,00
099000	510100	Geldbezüge VB I	0,00	800,00	-800,00	0,00	800,00	-800,00
099000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	9.502,78	0,00	9.502,78	9.502,78	0,00	9.502,78
099000	511100	Geldbezüge VB II	2.847,64	0,00	2.847,64	2.847,64	0,00	2.847,64
099000	565000	Mehrleistungsvergütungen	2.892,41	0,00	2.892,41	2.892,41	0,00	2.892,41
099000	569000	Sonstige Nebengebühren	205,44	0,00	205,44	205,44	0,00	205,44
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	15.448,27	6.100,00	9.348,27	15.448,27	6.100,00	9.348,27
099000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	578,14	300,00	278,14	578,14	300,00	278,14
099000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	3.108,51	1.200,00	1.908,51	3.108,51	1.200,00	1.908,51
099000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	873,04	900,00	-26,96	873,04	900,00	-26,96
099000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	262,36	0,00	262,36	262,36	0,00	262,36
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	4.822,05	2.400,00	2.422,05	4.822,05	2.400,00	2.422,05
099000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
099000	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	1.139,66	0,00	1.139,66	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	1.139,66	100,00	1.039,66	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**21.409,98**	**8.600,00**	**12.809,98**	**20.270,32**	**8.500,00**	**11.770,32**
099000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	7.254,14	4.700,00	2.554,14	7.002,15	4.700,00	2.302,15
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	7.254,14	4.700,00	2.554,14	7.002,15	4.700,00	2.302,15
099000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	494,55	0,00	494,55	494,55	0,00	494,55
099000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	3.432,00	3.000,00	432,00	3.396,00	3.000,00	396,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 099 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	3.926,55	3.000,00	926,55	3.890,55	3.000,00	890,55
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**11.180,69**	**7.700,00**	**3.480,69**	**10.892,70**	**7.700,00**	**3.192,70**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**32.590,67**	**16.300,00**	**16.290,67**	**31.163,02**	**16.200,00**	**14.963,02**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-32.027,65**	**-16.300,00**	**-15.727,65**	**-31.163,02**	**-16.200,00**	**-14.963,02**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-32.027,65**	**-16.300,00**	**-15.727,65**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-31.163,02**	**-16.200,00**	**-14.963,02**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-31.163,02**	**-16.200,00**	**-14.963,02**
UA 099		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 099	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-32.027,65	-16.300,00	-15.727,65	-31.163,02	-16.200,00	-14.963,02
UA 099	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-32.027,65	-16.300,00	-15.727,65			
UA 099	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 099	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-31.163,02	-16.200,00	-14.963,02
UA 099	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 099	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-31.163,02	-16.200,00	-14.963,02

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 099 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 09		**Personalbetreuung**						
A 09	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-47.855,59	-49.800,00	1.944,41	-46.990,96	-49.700,00	2.709,04
A 09	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-47.855,59	-49.800,00	1.944,41			
A 09	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				1.556,30	-4.000,00	5.556,30
A 09	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-45.434,66	-53.700,00	8.265,34
A 09	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 09	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-45.434,66	-53.700,00	8.265,34
Gruppe 0		**Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung**						
Gruppe 0	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-2.622.691,39	-3.175.900,00	553.208,61	-2.458.130,01	-2.890.500,00	432.369,99
Gruppe 0	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-2.582.299,22	-3.046.300,00	464.000,78			
Gruppe 0	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-105.647,79	-266.300,00	160.652,21
Gruppe 0	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-2.563.777,80	-3.156.800,00	593.022,20
Gruppe 0	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				2.117,71	400,00	1.717,71
Gruppe 0	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-2.561.660,09	-3.156.400,00	594.739,91

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 131 Bau- und Feuerpolizei - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 131000		**Bau und Feuerpolizei**						
Operative Gebarung								
131000	808000	Veräußerung von Waren	304,93	500,00	-195,07	304,93	500,00	-195,07
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	304,93	500,00	-195,07	304,93	500,00	-195,07
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**304,93**	**500,00**	**-195,07**	**304,93**	**500,00**	**-195,07**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**304,93**	**500,00**	**-195,07**	**304,93**	**500,00**	**-195,07**
131000	413000	Handelswaren	352,36	500,00	-147,64	352,36	500,00	-147,64
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	352,36	500,00	-147,64	352,36	500,00	-147,64
131000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.380,00	3.000,00	-1.620,00	1.380,00	3.000,00	-1.620,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	1.380,00	3.000,00	-1.620,00	1.380,00	3.000,00	-1.620,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**1.732,36**	**3.500,00**	**-1.767,64**	**1.732,36**	**3.500,00**	**-1.767,64**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.732,36**	**3.500,00**	**-1.767,64**	**1.732,36**	**3.500,00**	**-1.767,64**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-1.427,43**	**-3.000,00**	**1.572,57**	**-1.427,43**	**-3.000,00**	**1.572,57**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-1.427,43**	**-3.000,00**	**1.572,57**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-1.427,43**	**-3.000,00**	**1.572,57**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-1.427,43**	**-3.000,00**	**1.572,57**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 131 Bau- und Feuerpolizei - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 131		**Bau- und Feuerpolizei**						
UA 131	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.427,43	-3.000,00	1.572,57	-1.427,43	-3.000,00	1.572,57
UA 131	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.427,43	-3.000,00	1.572,57			
UA 131	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 131	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.427,43	-3.000,00	1.572,57
UA 131	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 131	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-1.427,43	-3.000,00	1.572,57

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 132 Gesundheitspolizei - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 132000		**Gesundheitspolizei**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
132000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	19.131,20	18.000,00	1.131,20	18.081,20	18.000,00	81,20
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	19.131,20	18.000,00	1.131,20	18.081,20	18.000,00	81,20
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**19.131,20**	**18.000,00**	**1.131,20**	**18.081,20**	**18.000,00**	**81,20**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**19.131,20**	**18.000,00**	**1.131,20**	**18.081,20**	**18.000,00**	**81,20**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-19.131,20**	**-18.000,00**	**-1.131,20**	**-18.081,20**	**-18.000,00**	**-81,20**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-19.131,20**	**-18.000,00**	**-1.131,20**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-18.081,20**	**-18.000,00**	**-81,20**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-18.081,20**	**-18.000,00**	**-81,20**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 132 Gesundheitspolizei - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 132		**Gesundheitspolizei**						
UA 132	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-19.131,20	-18.000,00	-1.131,20	-18.081,20	-18.000,00	-81,20
UA 132	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-19.131,20	-18.000,00	-1.131,20			
UA 132	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 132	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-18.081,20	-18.000,00	-81,20
UA 132	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 132	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-18.081,20	-18.000,00	-81,20

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 133 Veterinärpolizei - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 133000		**Veterinärpolizei**						
Operative Gebarung								
133000	829000	Sonstige Einnahmen	1.723,10	1.700,00	23,10	1.718,70	1.700,00	18,70
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	1.723,10	1.700,00	23,10	1.718,70	1.700,00	18,70
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**1.723,10**	**1.700,00**	**23,10**	**1.718,70**	**1.700,00**	**18,70**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.723,10**	**1.700,00**	**23,10**	**1.718,70**	**1.700,00**	**18,70**
133000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	3.607,00	4.100,00	-493,00	3.607,00	4.100,00	-493,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	3.607,00	4.100,00	-493,00	3.607,00	4.100,00	-493,00
133000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	17.754,14	16.000,00	1.754,14	17.754,14	16.000,00	1.754,14
133000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.338,92	1.200,00	138,92	1.338,92	1.200,00	138,92
133000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	162,10	1.000,00	-837,90	162,10	1.000,00	-837,90
133000	729000	Sonstige Ausgaben	1.684,11	1.700,00	-15,89	1.684,11	1.700,00	-15,89
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	20.939,27	19.900,00	1.039,27	20.939,27	19.900,00	1.039,27
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**24.546,27**	**24.000,00**	**546,27**	**24.546,27**	**24.000,00**	**546,27**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**24.546,27**	**24.000,00**	**546,27**	**24.546,27**	**24.000,00**	**546,27**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-22.823,17**	**-22.300,00**	**-523,17**	**-22.827,57**	**-22.300,00**	**-527,57**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-22.823,17**	**-22.300,00**	**-523,17**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-22.827,57**	**-22.300,00**	**-527,57**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 133 Veterinärpolizei - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-22.827,57**	**-22.300,00**	**-527,57**
UA 133		**Veterinärpolizei**						
UA 133	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-22.823,17	-22.300,00	-523,17	-22.827,57	-22.300,00	-527,57
UA 133	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-22.823,17	-22.300,00	-523,17			
UA 133	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 133	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-22.827,57	-22.300,00	-527,57
UA 133	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 133	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-22.827,57	-22.300,00	-527,57

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 139 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 139000		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
Operative Gebarung								
139000	829000	Sonstige Einnahmen	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**
139000	700000	Mietzinse	168,55	200,00	-31,45	168,55	200,00	-31,45
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	168,55	200,00	-31,45	168,55	200,00	-31,45
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**168,55**	**200,00**	**-31,45**	**168,55**	**200,00**	**-31,45**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**168,55**	**200,00**	**-31,45**	**168,55**	**200,00**	**-31,45**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-168,55**	**-100,00**	**-68,55**	**-168,55**	**-100,00**	**-68,55**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-168,55**	**-100,00**	**-68,55**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-168,55**	**-100,00**	**-68,55**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-168,55**	**-100,00**	**-68,55**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 139 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 139		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 139	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-168,55	-100,00	-68,55	-168,55	-100,00	-68,55
UA 139	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-168,55	-100,00	-68,55			
UA 139	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 139	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-168,55	-100,00	-68,55
UA 139	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 139	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-168,55	-100,00	-68,55
A 13		**Sonderpolizei**						
A 13	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-43.550,35	-43.400,00	-150,35	-42.504,75	-43.400,00	895,25
A 13	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-43.550,35	-43.400,00	-150,35			
A 13	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 13	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-42.504,75	-43.400,00	895,25
A 13	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 13	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-42.504,75	-43.400,00	895,25

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 163 Freiwillige Feuerwehren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 163000		**Freiwi. Feuerwehr Liezen/Stadt**						
Operative Gebarung								
163000	828000	Rückersätze von Ausgaben	5.669,20	0,00	5.669,20	5.669,20	0,00	5.669,20
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	5.669,20	0,00	5.669,20	5.669,20	0,00	5.669,20
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**5.669,20**	**0,00**	**5.669,20**	**5.669,20**	**0,00**	**5.669,20**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**5.669,20**	**0,00**	**5.669,20**	**5.669,20**	**0,00**	**5.669,20**
163000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	27.089,33	27.200,00	-110,67	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	27.089,33	27.200,00	-110,67	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**27.089,33**	**27.200,00**	**-110,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
163000	754200	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts (Feuerwehr)	113.800,00	113.800,00	0,00	113.800,00	113.800,00	0,00
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	113.800,00	113.800,00	0,00	113.800,00	113.800,00	0,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**113.800,00**	**113.800,00**	**0,00**	**113.800,00**	**113.800,00**	**0,00**
163000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	969,56	1.100,00	-130,44	969,56	1.100,00	-130,44
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	969,56	1.100,00	-130,44	969,56	1.100,00	-130,44
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**969,56**	**1.100,00**	**-130,44**	**969,56**	**1.100,00**	**-130,44**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**141.858,89**	**142.100,00**	**-241,11**	**114.769,56**	**114.900,00**	**-130,44**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-136.189,69**	**-142.100,00**	**5.910,31**	**-109.100,36**	**-114.900,00**	**5.799,64**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-136.189,69**	**-142.100,00**	**5.910,31**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-109.100,36**	**-114.900,00**	**5.799,64**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 163 Freiwillige Feuerwehren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
163000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				1.897,23	2.000,00	-102,77
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				1.897,23	2.000,00	-102,77
163000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				6.078,31	6.100,00	-21,69
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				6.078,31	6.100,00	-21,69
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**7.975,54**	**8.100,00**	**-124,46**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**7.975,54**	**8.100,00**	**-124,46**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-7.975,54**	**-8.100,00**	**124,46**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-117.075,90**	**-123.000,00**	**5.924,10**
Fonds 163100		**Freiw. Feuerwehr Liezen/Pyhrn**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
163100	754200	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts (Feuerwehr)	79.900,00	79.900,00	0,00	79.900,00	79.900,00	0,00
2 2231/3231		Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	79.900,00	79.900,00	0,00	79.900,00	79.900,00	0,00
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**79.900,00**	**79.900,00**	**0,00**	**79.900,00**	**79.900,00**	**0,00**
163100	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	4.120,03	4.100,00	20,03	4.120,03	4.100,00	20,03
2 2241/3241		Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	4.120,03	4.100,00	20,03	4.120,03	4.100,00	20,03
1 224/324		**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**4.120,03**	**4.100,00**	**20,03**	**4.120,03**	**4.100,00**	**20,03**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**84.020,03**	**84.000,00**	**20,03**	**84.020,03**	**84.000,00**	**20,03**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-84.020,03**	**-84.000,00**	**-20,03**	**-84.020,03**	**-84.000,00**	**-20,03**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-84.020,03**	**-84.000,00**	**-20,03**			
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 163 Freiwillige Feuerwehren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-84.020,03**	**-84.000,00**	**-20,03**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
163100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				10.916,37	11.000,00	-83,63
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				10.916,37	11.000,00	-83,63
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**10.916,37**	**11.000,00**	**-83,63**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**10.916,37**	**11.000,00**	**-83,63**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-10.916,37**	**-11.000,00**	**83,63**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-94.936,40**	**-95.000,00**	**63,60**
Fonds 163200		**Freiw. Feuerwehr Liezen/Weißenbach**						
Operative Gebarung								
163200	871200	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ (FW)	33.250,00	33.300,00	-50,00	33.250,00	33.300,00	-50,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	33.250,00	33.300,00	-50,00	33.250,00	33.300,00	-50,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**33.250,00**	**33.300,00**	**-50,00**	**33.250,00**	**33.300,00**	**-50,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**33.250,00**	**33.300,00**	**-50,00**	**33.250,00**	**33.300,00**	**-50,00**
163200	754200	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts (Feuerwehr)	54.600,00	54.600,00	0,00	54.600,00	54.600,00	0,00
163200	774000	Kapitaltransferz. an son. Tr. ö. Rechts	33.250,00	33.300,00	-50,00	0,00	0,00	0,00
2 2231/3231		Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	87.850,00	87.900,00	-50,00	54.600,00	54.600,00	0,00
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**87.850,00**	**87.900,00**	**-50,00**	**54.600,00**	**54.600,00**	**0,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**87.850,00**	**87.900,00**	**-50,00**	**54.600,00**	**54.600,00**	**0,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-54.600,00**	**-54.600,00**	**0,00**	**-21.350,00**	**-21.300,00**	**-50,00**
163200	894200	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	33.250,00	0,00	33.250,00			
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	33.250,00	0,00	33.250,00			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**33.250,00**	**0,00**	**33.250,00**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 163 Freiwillige Feuerwehren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
163200	794200	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	33.250,00	0,00	33.250,00			
2 2401		Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	33.250,00	0,00	33.250,00			
1 240		**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**33.250,00**	**0,00**	**33.250,00**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-54.600,00**	**-54.600,00**	**0,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
163200	774000	Kapitaltransferz. an son. Tr. ö. Rechts				33.250,00	33.300,00	-50,00
2 3431		Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts				33.250,00	33.300,00	-50,00
1 343		**Auszahlungen aus Kapitaltransfers**				**33.250,00**	**33.300,00**	**-50,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**33.250,00**	**33.300,00**	**-50,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-33.250,00**	**-33.300,00**	**50,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-54.600,00**	**-54.600,00**	**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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-54.600,00**	**-54.600,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 163 Freiwillige Feuerwehren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 163		**Freiwillige Feuerwehren**						
UA 163	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-274.809,72	-280.700,00	5.890,28	-214.470,39	-220.200,00	5.729,61
UA 163	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-274.809,72	-280.700,00	5.890,28			
UA 163	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-33.250,00	-33.300,00	50,00
UA 163	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-247.720,39	-253.500,00	5.779,61
UA 163	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-18.891,91	-19.100,00	208,09
UA 163	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-266.612,30	-272.600,00	5.987,70

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 164 Förderung der Brandbekämpfung und Brandverhütung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 164000		**Förderung der Brandbekämpfung und Brandv**						
Operative Gebarung								
164000	871200	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ (FW)	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**18.000,00**	**18.000,00**	**0,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**18.000,00**	**18.000,00**	**0,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**0,00**
164000	774000	Kapitaltransferz. an son. Tr. ö. Rechts	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-18.000,00**	**-18.000,00**	**0,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**0,00**
164000	894200	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	18.000,00	0,00	18.000,00			
164000	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	18.000,00	18.000,00	0,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	36.000,00	18.000,00	18.000,00			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**36.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**			
164000	794200	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	18.000,00	0,00	18.000,00			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	18.000,00	0,00	18.000,00			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**18.000,00**	**0,00**	**18.000,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**18.000,00**	**18.000,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
164000	774000	Kapitaltransferz. an son. Tr. ö. Rechts				36.000,00	36.000,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts				36.000,00	36.000,00	0,00
1	**343**	**Auszahlungen aus Kapitaltransfers**				**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 164 Förderung der Brandbekämpfung und Brandverhütung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**36.000,00**	**36.000,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-36.000,00**	**-36.000,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-18.000,00**	**-18.000,00**	**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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-18.000,00**	**-18.000,00**	**0,00**
UA 164		**Förderung der Brandbekämpfung und Brandverhütung**						
UA 164	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-18.000,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
UA 164	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	0,00	0,00			
UA 164	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-36.000,00	-36.000,00	0,00
UA 164	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-18.000,00	-18.000,00	0,00
UA 164	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 164	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-18.000,00	-18.000,00	0,00
A 16		**Feuerwehrwesen**						
A 16	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-292.809,72	-298.700,00	5.890,28	-196.470,39	-202.200,00	5.729,61
A 16	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-274.809,72	-280.700,00	5.890,28			
A 16	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-69.250,00	-69.300,00	50,00
A 16	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-265.720,39	-271.500,00	5.779,61
A 16	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-18.891,91	-19.100,00	208,09
A 16	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-284.612,30	-290.600,00	5.987,70

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 179 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 179000		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
Operative Gebarung								
179000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	45.000,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	45.000,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**45.000,00**	**-45.000,00**	**0,00**	**45.000,00**	**-45.000,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**45.000,00**	**-45.000,00**	**0,00**	**45.000,00**	**-45.000,00**
179000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	3.010,30	3.000,00	10,30	3.010,30	3.000,00	10,30
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	3.010,30	3.000,00	10,30	3.010,30	3.000,00	10,30
179000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	962,15	0,00	962,15	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	962,15	0,00	962,15	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**3.972,45**	**3.000,00**	**972,45**	**3.010,30**	**3.000,00**	**10,30**
179000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	160,14	900,00	-739,86	160,14	900,00	-739,86
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	160,14	900,00	-739,86	160,14	900,00	-739,86
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**160,14**	**900,00**	**-739,86**	**160,14**	**900,00**	**-739,86**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**4.132,59**	**3.900,00**	**232,59**	**3.170,44**	**3.900,00**	**-729,56**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-4.132,59**	**41.100,00**	**-45.232,59**	**-3.170,44**	**41.100,00**	**-44.270,44**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-4.132,59**	**41.100,00**	**-45.232,59**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
179000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				24.144,62	90.000,00	-65.855,38
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				24.144,62	90.000,00	-65.855,38
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**24.144,62**	**90.000,00**	**-65.855,38**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**24.144,62**	**90.000,00**	**-65.855,38**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-24.144,62**	**-90.000,00**	**65.855,38**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 179 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-27.315,06**	**-48.900,00**	**21.584,94**
Finanzierungstätigkeit								
179000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				45.000,00	45.000,00	0,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				45.000,00	45.000,00	0,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**45.000,00**	**45.000,00**	**0,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**45.000,00**	**45.000,00**	**0,00**
179000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				7.621,86	4.500,00	3.121,86
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				7.621,86	4.500,00	3.121,86
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**7.621,86**	**4.500,00**	**3.121,86**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**7.621,86**	**4.500,00**	**3.121,86**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**37.378,14**	**40.500,00**	**-3.121,86**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**10.063,08**	**-8.400,00**	**18.463,08**
UA 179		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 179	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-4.132,59	41.100,00	-45.232,59	-3.170,44	41.100,00	-44.270,44
UA 179	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-4.132,59	41.100,00	-45.232,59			
UA 179	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-24.144,62	-90.000,00	65.855,38
UA 179	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-27.315,06	-48.900,00	21.584,94
UA 179	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				37.378,14	40.500,00	-3.121,86
UA 179	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				10.063,08	-8.400,00	18.463,08

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 179 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 17		**Katastrophendienst**						
A 17	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-4.132,59	41.100,00	-45.232,59	-3.170,44	41.100,00	-44.270,44
A 17	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-4.132,59	41.100,00	-45.232,59			
A 17	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-24.144,62	-90.000,00	65.855,38
A 17	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-27.315,06	-48.900,00	21.584,94
A 17	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				37.378,14	40.500,00	-3.121,86
A 17	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				10.063,08	-8.400,00	18.463,08

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 180 Zivilschutz - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 180000		**Zivilschutz**						
Operative Gebarung								
180000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	649,00	700,00	-51,00	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	649,00	700,00	-51,00	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**649,00**	**700,00**	**-51,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**649,00**	**700,00**	**-51,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
180000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
180000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	1.526,18	1.600,00	-73,82	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	1.526,18	1.600,00	-73,82	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**1.526,18**	**2.100,00**	**-573,82**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**
180000	757000	Lfd. Transferz. an priv. Org. (Umlagen)	820,50	1.000,00	-179,50	820,50	1.000,00	-179,50
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	820,50	1.000,00	-179,50	820,50	1.000,00	-179,50
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**820,50**	**1.000,00**	**-179,50**	**820,50**	**1.000,00**	**-179,50**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**2.346,68**	**3.100,00**	**-753,32**	**820,50**	**1.500,00**	**-679,50**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-1.697,68**	**-2.400,00**	**702,32**	**-820,50**	**-1.500,00**	**679,50**
180000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	480,00	500,00	-20,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	480,00	500,00	-20,00			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**480,00**	**500,00**	**-20,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**480,00**	**500,00**	**-20,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-1.217,68**	**-1.900,00**	**682,32**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 180 Zivilschutz - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-820,50**	**-1.500,00**	**679,50**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-820,50**	**-1.500,00**	**679,50**
UA 180		**Zivilschutz**						
UA 180	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.697,68	-2.400,00	702,32	-820,50	-1.500,00	679,50
UA 180	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.217,68	-1.900,00	682,32			
UA 180	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 180	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-820,50	-1.500,00	679,50
UA 180	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 180	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-820,50	-1.500,00	679,50
A 18		**Landesverteidigung**						
A 18	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.697,68	-2.400,00	702,32	-820,50	-1.500,00	679,50
A 18	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.217,68	-1.900,00	682,32			
A 18	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 18	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-820,50	-1.500,00	679,50
A 18	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 18	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-820,50	-1.500,00	679,50

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 180 Zivilschutz - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Gruppe 1		**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**						
Gruppe 1	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-342.190,34	-303.400,00	-38.790,34	-242.966,08	-206.000,00	-36.966,08
Gruppe 1	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-323.710,34	-284.900,00	-38.810,34			
Gruppe 1	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-93.394,62	-159.300,00	65.905,38
Gruppe 1	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-336.360,70	-365.300,00	28.939,30
Gruppe 1	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				18.486,23	21.400,00	-2.913,77
Gruppe 1	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-317.874,47	-343.900,00	26.025,53

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 211000		**Volksschule Liezen**						
Operative Gebarung								
211000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	415,43	0,00	415,43	415,43	0,00	415,43
211000	816200	Kostenbeiträge - Gastschulbeiträge	1.600,00	3.600,00	-2.000,00	1.600,00	3.600,00	-2.000,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	2.015,43	3.600,00	-1.584,57	2.015,43	3.600,00	-1.584,57
211000	811100	Miet- u. Pachtertrag	1.533,83	1.000,00	533,83	1.501,83	1.000,00	501,83
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	1.533,83	1.000,00	533,83	1.501,83	1.000,00	501,83
211000	829000	Sonstige Einnahmen	8.563,21	7.000,00	1.563,21	8.563,21	7.000,00	1.563,21
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	8.563,21	7.000,00	1.563,21	8.563,21	7.000,00	1.563,21
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**12.112,47**	**11.600,00**	**512,47**	**12.080,47**	**11.600,00**	**480,47**
211000	860100	Lfd. Transferz. von Bund	13.165,05	10.000,00	3.165,05	13.165,05	10.000,00	3.165,05
211000	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	3.291,26	3.800,00	-508,74	3.291,26	2.500,00	791,26
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	16.456,31	13.800,00	2.656,31	16.456,31	12.500,00	3.956,31
211000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	321,88	400,00	-78,12	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	321,88	400,00	-78,12	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**16.778,19**	**14.200,00**	**2.578,19**	**16.456,31**	**12.500,00**	**3.956,31**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**28.890,66**	**25.800,00**	**3.090,66**	**28.536,78**	**24.100,00**	**4.436,78**
211000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	14.693,23	17.800,00	-3.106,77	14.693,23	17.800,00	-3.106,77
211000	510100	Geldbezüge VB I	2.315,03	10.700,00	-8.384,97	2.315,03	10.700,00	-8.384,97
211000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	31.678,76	31.900,00	-221,24	31.678,76	31.900,00	-221,24
211000	511100	Geldbezüge VB II	6.975,28	6.800,00	175,28	6.975,28	6.800,00	175,28
211000	565000	Mehrleistungsvergütungen	4.389,98	5.000,00	-610,02	4.389,98	5.000,00	-610,02
211000	569000	Sonstige Nebengebühren	575,28	600,00	-24,72	575,28	600,00	-24,72
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	60.627,56	72.800,00	-12.172,44	60.627,56	72.800,00	-12.172,44
211000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	1.443,56	1.600,00	-156,44	1.443,56	1.600,00	-156,44
211000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	12.040,89	12.900,00	-859,11	12.040,89	12.900,00	-859,11

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
211000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	2.880,04	2.900,00	-19,96	2.880,04	2.900,00	-19,96
211000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	261,34	0,00	261,34	261,34	0,00	261,34
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	16.625,83	17.400,00	-774,17	16.625,83	17.400,00	-774,17
211000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	128,97	100,00	28,97	0,00	0,00	0,00
211000	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	44,71	0,00	44,71	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	173,68	100,00	73,68	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**77.427,07**	**90.300,00**	**-12.872,93**	**77.253,39**	**90.200,00**	**-12.946,61**
211000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.018,87	6.000,00	-4.981,13	1.018,87	6.000,00	-4.981,13
211000	400100	Geringw. Wirtschaftsg. - Lehrmittel	353,24	3.000,00	-2.646,76	353,24	3.000,00	-2.646,76
211000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	1.369,70	3.000,00	-1.630,30	983,30	3.000,00	-2.016,70
211000	457000	Druckwerke	4.571,23	5.000,00	-428,77	4.571,23	5.000,00	-428,77
211000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	1.533,75	1.200,00	333,75	1.503,86	1.200,00	303,86
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	8.846,79	18.200,00	-9.353,21	8.430,50	18.200,00	-9.769,50
211000	600000	Energiebezüge	46.901,94	45.400,00	1.501,94	48.137,29	47.500,00	637,29
211000	621000	Sonstige Transporte	5.880,64	7.000,00	-1.119,36	5.880,64	7.000,00	-1.119,36
211000	630000	Postdienste	48,35	100,00	-51,65	52,15	100,00	-47,85
211000	631000	Telekommunikationsdienste	1.207,67	1.300,00	-92,33	1.205,77	1.300,00	-94,23
211000	670000	Versicherungen	9.903,71	9.900,00	3,71	9.903,71	9.900,00	3,71
2 2222/3222		Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	63.942,31	63.700,00	242,31	65.179,56	65.800,00	-620,44
211000	700000	Mietzinse	9.010,81	11.500,00	-2.489,19	8.437,19	11.500,00	-3.062,81
2 2223/3223		Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	9.010,81	11.500,00	-2.489,19	8.437,19	11.500,00	-3.062,81
211000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	10.984,45	10.000,00	984,45	10.984,45	10.000,00	984,45
211000	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	0,00	12.000,00	-12.000,00	0,00	12.000,00	-12.000,00
211000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	5.104,77	7.000,00	-1.895,23	5.104,77	7.000,00	-1.895,23
2 2224/3224		Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	16.089,22	29.000,00	-12.910,78	16.089,22	29.000,00	-12.910,78
211000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	68,95	100,00	-31,05	68,95	100,00	-31,05
211000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	6.478,01	6.700,00	-221,99	6.478,01	6.700,00	-221,99

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
211000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	177.151,93	177.200,00	-48,07	177.151,93	177.200,00	-48,07
211000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	496,20	500,00	-3,80	496,20	500,00	-3,80
211000	726000	Mitgliedsbeiträge an Institionen	130,00	500,00	-370,00	130,00	500,00	-370,00
211000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	9.715,83	9.000,00	715,83	23.748,80	23.400,00	348,80
211000	728100	Entg. sonst. Leistungen - AKM	326,75	300,00	26,75	326,75	300,00	26,75
211000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	8.434,87	11.000,00	-2.565,13	6.148,87	11.000,00	-4.851,13
211000	729000	Sonstige Ausgaben	5.264,00	0,00	5.264,00	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	208.066,54	205.300,00	2.766,54	214.549,51	219.700,00	-5.150,49
211000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	165,09	200,00	-34,91	0,00	0,00	0,00
211000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	150.932,16	209.700,00	-58.767,84	0,00	0,00	0,00
211000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	31.347,25	31.600,00	-252,75	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	182.444,50	241.500,00	-59.055,50	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**488.400,17**	**569.200,00**	**-80.799,83**	**312.685,98**	**344.200,00**	**-31.514,02**
211000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	43.732,56	43.900,00	-167,44	43.732,56	43.900,00	-167,44
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	43.732,56	43.900,00	-167,44	43.732,56	43.900,00	-167,44
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**43.732,56**	**43.900,00**	**-167,44**	**43.732,56**	**43.900,00**	**-167,44**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**609.559,80**	**703.400,00**	**-93.840,20**	**433.671,93**	**478.300,00**	**-44.628,07**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-580.669,14**	**-677.600,00**	**96.930,86**	**-405.135,15**	**-454.200,00**	**49.064,85**
211000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	19.567,03	19.600,00	-32,97			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	19.567,03	19.600,00	-32,97			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**19.567,03**	**19.600,00**	**-32,97**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**19.567,03**	**19.600,00**	**-32,97**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-561.102,11**	**-658.000,00**	**96.897,89**			
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-405.135,15**	**-454.200,00**	**49.064,85**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
211000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				90.901,57	91.100,00	-198,43
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				90.901,57	91.100,00	-198,43
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**90.901,57**	**91.100,00**	**-198,43**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**90.901,57**	**91.100,00**	**-198,43**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-90.901,57**	**-91.100,00**	**198,43**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-496.036,72**	**-545.300,00**	**49.263,28**
Fonds 211090		**Volksschule Liezen - Schulassistenz**						
Operative Gebarung								
211090	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	0,00	72.500,00	-72.500,00	0,00	72.500,00	-72.500,00
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	0,00	72.500,00	-72.500,00	0,00	72.500,00	-72.500,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**72.500,00**	**-72.500,00**	**0,00**	**72.500,00**	**-72.500,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**72.500,00**	**-72.500,00**	**0,00**	**72.500,00**	**-72.500,00**
211090	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	105.944,40	72.500,00	33.444,40	95.326,40	72.500,00	22.826,40
2 2225/3225		Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	105.944,40	72.500,00	33.444,40	95.326,40	72.500,00	22.826,40
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**105.944,40**	**72.500,00**	**33.444,40**	**95.326,40**	**72.500,00**	**22.826,40**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**105.944,40**	**72.500,00**	**33.444,40**	**95.326,40**	**72.500,00**	**22.826,40**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-105.944,40**	**0,00**	**-105.944,40**	**-95.326,40**	**0,00**	**-95.326,40**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-105.944,40**	**0,00**	**-105.944,40**			
Investive Gebarung								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-95.326,40**	**0,00**	**-95.326,40**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-95.326,40**	**0,00**	**-95.326,40**
Fonds 211100		**Volksschule Weißenbach**						
Operative Gebarung								
211100	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
211100	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	657,70	0,00	657,70	657,70	0,00	657,70
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	757,70	0,00	757,70	757,70	0,00	757,70
211100	811100	Miet- u. Pachtertrag	4.039,34	4.000,00	39,34	4.672,84	4.000,00	672,84
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	4.039,34	4.000,00	39,34	4.672,84	4.000,00	672,84
211100	829000	Sonstige Einnahmen	707,16	0,00	707,16	707,16	0,00	707,16
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	707,16	0,00	707,16	707,16	0,00	707,16
211100	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	112,87	0,00	112,87	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	112,87	0,00	112,87	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**5.617,07**	**4.000,00**	**1.617,07**	**6.137,70**	**4.000,00**	**2.137,70**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**5.617,07**	**4.000,00**	**1.617,07**	**6.137,70**	**4.000,00**	**2.137,70**
211100	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	28.228,68	28.300,00	-71,32	28.228,68	28.300,00	-71,32
211100	511100	Geldbezüge VB II	1.356,64	1.400,00	-43,36	1.356,64	1.400,00	-43,36
211100	565000	Mehrleistungsvergütungen	2.496,89	2.400,00	96,89	2.496,89	2.400,00	96,89

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
211100	569000	Sonstige Nebengebühren	513,72	500,00	13,72	513,72	500,00	13,72
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	32.595,93	32.600,00	-4,07	32.595,93	32.600,00	-4,07
211100	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	836,60	900,00	-63,40	836,60	900,00	-63,40
211100	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	7.213,57	7.200,00	13,57	7.213,57	7.200,00	13,57
211100	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	3.056,20	3.100,00	-43,80	3.056,20	3.100,00	-43,80
211100	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	11.131,37	11.200,00	-68,63	11.131,37	11.200,00	-68,63
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**43.727,30**	**43.800,00**	**-72,70**	**43.727,30**	**43.800,00**	**-72,70**
211100	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	608,85	700,00	-91,15	608,85	700,00	-91,15
211100	400100	Geringw. Wirtschaftsg. - Lehrmittel	1.025,82	2.500,00	-1.474,18	990,82	2.500,00	-1.509,18
211100	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	532,99	500,00	32,99	532,99	500,00	32,99
211100	457000	Druckwerke	150,52	300,00	-149,48	150,52	300,00	-149,48
211100	457100	Druckwerke - Schulbücherei	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
211100	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	917,85	800,00	117,85	917,85	800,00	117,85
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	3.236,03	5.300,00	-2.063,97	3.201,03	5.300,00	-2.098,97
211100	600000	Energiebezüge	17.554,84	21.500,00	-3.945,16	26.657,36	31.800,00	-5.142,64
211100	631000	Telekommunikationsdienste	1.246,97	1.200,00	46,97	1.246,03	1.200,00	46,03
211100	670000	Versicherungen	6.597,12	6.600,00	-2,88	6.597,12	6.600,00	-2,88
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	25.398,93	29.300,00	-3.901,07	34.500,51	39.600,00	-5.099,49
211100	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	2.214,97	5.000,00	-2.785,03	2.214,97	5.000,00	-2.785,03
211100	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	8.366,55	20.000,00	-11.633,45	8.366,55	20.000,00	-11.633,45
211100	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	1.585,70	2.000,00	-414,30	1.585,70	2.000,00	-414,30
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	12.167,22	27.000,00	-14.832,78	12.167,22	27.000,00	-14.832,78
211100	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	2.196,47	2.500,00	-303,53	2.196,47	2.500,00	-303,53
211100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	52.634,70	49.500,00	3.134,70	52.634,70	49.500,00	3.134,70
211100	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	226,73	200,00	26,73	226,73	200,00	26,73
211100	724000	Reisegebühren	313,40	400,00	-86,60	313,40	400,00	-86,60

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
211100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	469,32	2.500,00	-2.030,68	469,32	2.500,00	-2.030,68
211100	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	4.730,62	10.000,00	-5.269,38	4.730,62	10.000,00	-5.269,38
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	60.571,24	65.100,00	-4.528,76	60.571,24	65.100,00	-4.528,76
211100	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	77.526,68	77.600,00	-73,32	0,00	0,00	0,00
211100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	980,22	1.000,00	-19,78	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	78.506,90	78.600,00	-93,10	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**179.880,32**	**205.300,00**	**-25.419,68**	**110.440,00**	**137.000,00**	**-26.560,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**223.607,62**	**249.100,00**	**-25.492,38**	**154.167,30**	**180.800,00**	**-26.632,70**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-217.990,55**	**-245.100,00**	**27.109,45**	**-148.029,60**	**-176.800,00**	**28.770,40**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-217.990,55**	**-245.100,00**	**27.109,45**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-148.029,60**	**-176.800,00**	**28.770,40**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-148.029,60**	**-176.800,00**	**28.770,40**
Fonds 211190		**Volksschule Weißenbach - Schulassistenz**						
Operative Gebarung								
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
211190	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	11.148,46	0,00	11.148,46	11.148,46	0,00	11.148,46

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 211 Volksschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	11.148,46	0,00	11.148,46	11.148,46	0,00	11.148,46
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**11.148,46**	**0,00**	**11.148,46**	**11.148,46**	**0,00**	**11.148,46**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**11.148,46**	**0,00**	**11.148,46**	**11.148,46**	**0,00**	**11.148,46**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-11.148,46**	**0,00**	**-11.148,46**	**-11.148,46**	**0,00**	**-11.148,46**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-11.148,46**	**0,00**	**-11.148,46**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-11.148,46**	**0,00**	**-11.148,46**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-11.148,46**	**0,00**	**-11.148,46**
UA 211		**Volksschulen**						
UA 211	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-915.752,55	-922.700,00	6.947,45	-659.639,61	-631.000,00	-28.639,61
UA 211	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-896.185,52	-903.100,00	6.914,48			
UA 211	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 211	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-659.639,61	-631.000,00	-28.639,61
UA 211	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-90.901,57	-91.100,00	198,43
UA 211	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-750.541,18	-722.100,00	-28.441,18

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 212 Mittelschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 212000		**Mittelschulen**						
Operative Gebarung								
212000	816200	Kostenbeiträge - Gastschulbeiträge	22.779,00	26.900,00	-4.121,00	22.779,00	26.900,00	-4.121,00
212000	816300	Kostenbeiträge - Schulerhaltungsbeiträge	113.816,33	116.900,00	-3.083,67	113.816,33	116.900,00	-3.083,67
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	136.595,33	143.800,00	-7.204,67	136.595,33	143.800,00	-7.204,67
212000	811100	Miet- u. Pachtertrag	3.399,00	2.500,00	899,00	3.355,00	2.500,00	855,00
2 2115/3115		Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	3.399,00	2.500,00	899,00	3.355,00	2.500,00	855,00
212000	829000	Sonstige Einnahmen	1.959,37	1.000,00	959,37	1.554,58	1.000,00	554,58
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	1.959,37	1.000,00	959,37	1.554,58	1.000,00	554,58
212000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	747,27	0,00	747,27	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	747,27	0,00	747,27	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**142.700,97**	**147.300,00**	**-4.599,03**	**141.504,91**	**147.300,00**	**-5.795,09**
212000	860100	Lfd. Transferz. von Bund	26.804,94	14.400,00	12.404,94	26.804,94	14.400,00	12.404,94
212000	861110	Lfd. Transferz. von Ländern - BZ	320.847,86	66.500,00	254.347,86	66.500,00	66.500,00	0,00
212000	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	6.701,23	3.600,00	3.101,23	6.701,23	3.600,00	3.101,23
212000	862100	Transfers von Gemeinden	211.512,11	0,00	211.512,11	0,00	0,00	0,00
212000	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	2.400,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	568.266,14	86.900,00	481.366,14	102.406,17	86.900,00	15.506,17
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**568.266,14**	**86.900,00**	**481.366,14**	**102.406,17**	**86.900,00**	**15.506,17**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**710.967,11**	**234.200,00**	**476.767,11**	**243.911,08**	**234.200,00**	**9.711,08**
212000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	22.544,20	22.700,00	-155,80	22.544,20	22.700,00	-155,80
212000	510100	Geldbezüge VB I	3.486,00	3.400,00	86,00	3.486,00	3.400,00	86,00
212000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	27.826,68	28.000,00	-173,32	27.826,68	28.000,00	-173,32
212000	511100	Geldbezüge VB II	6.526,52	6.400,00	126,52	6.526,52	6.400,00	126,52
212000	565000	Mehrleistungsvergütungen	5.484,59	6.400,00	-915,41	5.484,59	6.400,00	-915,41
212000	569000	Sonstige Nebengebühren	575,40	600,00	-24,60	575,40	600,00	-24,60

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 212 Mittelschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	66.443,39	67.500,00	-1.056,61	66.443,39	67.500,00	-1.056,61
212000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	1.086,82	1.100,00	-13,18	1.086,82	1.100,00	-13,18
212000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	13.207,63	13.400,00	-192,37	13.207,63	13.400,00	-192,37
212000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	2.821,70	2.800,00	21,70	2.821,70	2.800,00	21,70
212000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	68,00	0,00	68,00	68,00	0,00	68,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	17.184,15	17.300,00	-115,85	17.184,15	17.300,00	-115,85
212000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	442,97	300,00	142,97	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	442,97	300,00	142,97	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**84.070,51**	**85.100,00**	**-1.029,49**	**83.627,54**	**84.800,00**	**-1.172,46**
212000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	5.970,48	4.500,00	1.470,48	5.970,48	4.500,00	1.470,48
212000	400100	Geringw. Wirtschaftsg. - Lehrmittel	923,35	2.000,00	-1.076,65	923,35	2.000,00	-1.076,65
212000	430000	Lebensmittel	765,22	2.500,00	-1.734,78	624,48	2.500,00	-1.875,52
212000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	2.767,19	3.500,00	-732,81	2.380,79	3.500,00	-1.119,21
212000	457000	Druckwerke	1.371,98	2.000,00	-628,02	1.371,98	2.000,00	-628,02
212000	457100	Druckwerke - Schulbücherei	700,65	1.000,00	-299,35	700,65	1.000,00	-299,35
212000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	6.681,90	5.000,00	1.681,90	6.641,91	5.000,00	1.641,91
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	19.180,77	20.500,00	-1.319,23	18.613,64	20.500,00	-1.886,36
212000	600000	Energiebezüge	67.061,57	63.400,00	3.661,57	64.924,34	63.400,00	1.524,34
212000	621000	Sonstige Transporte	4.865,80	6.000,00	-1.134,20	4.833,16	6.000,00	-1.166,84
212000	630000	Postdienste	58,65	200,00	-141,35	60,15	200,00	-139,85
212000	631000	Telekommunikationsdienste	3.626,81	3.400,00	226,81	3.594,94	3.400,00	194,94
212000	670000	Versicherungen	9.881,47	9.600,00	281,47	9.881,47	9.600,00	281,47
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	85.494,30	82.600,00	2.894,30	83.294,06	82.600,00	694,06
212000	700000	Mietzinse	14.085,23	15.700,00	-1.614,77	14.085,23	15.700,00	-1.614,77
212000	700200	Mietzinse - Mietkaufraten	643.909,13	183.000,00	460.909,13	131.082,30	133.000,00	-1.917,70
212000	705000	Operating Leasing	4.377,12	4.400,00	-22,88	4.377,12	22.000,00	-17.622,88
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	662.371,48	203.100,00	459.271,48	149.544,65	170.700,00	-21.155,35

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 212 Mittelschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
212000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	15.159,42	9.000,00	6.159,42	15.159,42	9.000,00	6.159,42
212000	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	14.943,43	17.000,00	-2.056,57	14.943,43	17.000,00	-2.056,57
212000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	8.144,22	8.000,00	144,22	8.144,22	8.000,00	144,22
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	38.247,07	34.000,00	4.247,07	38.247,07	34.000,00	4.247,07
212000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	7.403,72	7.500,00	-96,28	7.403,72	7.500,00	-96,28
212000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	14.005,10	16.000,00	-1.994,90	14.005,10	16.000,00	-1.994,90
212000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	227.728,65	247.600,00	-19.871,35	227.728,65	247.600,00	-19.871,35
212000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	593,35	500,00	93,35	593,35	500,00	93,35
212000	722000	Rückersätze von Einnahmen	40.578,66	0,00	40.578,66	40.578,66	0,00	40.578,66
212000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	5.199,35	7.100,00	-1.900,65	4.882,00	7.100,00	-2.218,00
212000	728100	Entg. sonst. Leistungen - AKM	303,82	300,00	3,82	303,82	300,00	3,82
212000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	17.801,00	12.000,00	5.801,00	17.801,00	12.000,00	5.801,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	313.613,65	291.000,00	22.613,65	313.296,30	291.000,00	22.296,30
212000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	26.808,25	27.800,00	-991,75	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	26.808,25	27.800,00	-991,75	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**1.145.715,52**	**659.000,00**	**486.715,52**	**602.995,72**	**598.800,00**	**4.195,72**
212000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	3.043,70	3.100,00	-56,30	3.043,70	10.500,00	-7.456,30
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	3.043,70	3.100,00	-56,30	3.043,70	10.500,00	-7.456,30
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**3.043,70**	**3.100,00**	**-56,30**	**3.043,70**	**10.500,00**	**-7.456,30**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.232.829,73**	**747.200,00**	**485.629,73**	**689.666,96**	**694.100,00**	**-4.433,04**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-521.862,62**	**-513.000,00**	**-8.862,62**	**-445.755,88**	**-459.900,00**	**14.144,12**
212000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	12.013,89	12.100,00	-86,11			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	12.013,89	12.100,00	-86,11			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**12.013,89**	**12.100,00**	**-86,11**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**12.013,89**	**12.100,00**	**-86,11**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-509.848,73**	**-500.900,00**	**-8.948,73**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 212 Mittelschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-445.755,88**	**-459.900,00**	**14.144,12**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
212000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				5.500,17	5.600,00	-99,83
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				5.500,17	5.600,00	-99,83
212000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				9.034,47	9.100,00	-65,53
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				9.034,47	9.100,00	-65,53
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**14.534,64**	**14.700,00**	**-165,36**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**14.534,64**	**14.700,00**	**-165,36**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-14.534,64**	**-14.700,00**	**165,36**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-460.290,52**	**-474.600,00**	**14.309,48**
Fonds 212090		**Mittelschulen-Schulassistenz**						
Operative Gebarung								
212090	861190	Transf.v.Ländern, Schulassistenz §4 StSPLFG	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**15.000,00**	**-15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**-15.000,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**15.000,00**	**-15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**-15.000,00**
212090	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	29.472,90	15.000,00	14.472,90	26.515,86	15.000,00	11.515,86
2 2225/3225		Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	29.472,90	15.000,00	14.472,90	26.515,86	15.000,00	11.515,86
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**29.472,90**	**15.000,00**	**14.472,90**	**26.515,86**	**15.000,00**	**11.515,86**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 212 Mittelschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**29.472,90**	**15.000,00**	**14.472,90**	**26.515,86**	**15.000,00**	**11.515,86**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-29.472,90**	**0,00**	**-29.472,90**	**-26.515,86**	**0,00**	**-26.515,86**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-29.472,90**	**0,00**	**-29.472,90**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-26.515,86**	**0,00**	**-26.515,86**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-26.515,86**	**0,00**	**-26.515,86**
UA 212		**Mittelschulen**						
UA 212	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-551.335,52	-513.000,00	-38.335,52	-472.271,74	-459.900,00	-12.371,74
UA 212	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-539.321,63	-500.900,00	-38.421,63			
UA 212	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 212	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-472.271,74	-459.900,00	-12.371,74
UA 212	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-14.534,64	-14.700,00	165,36
UA 212	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-486.806,38	-474.600,00	-12.206,38

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 213 Sonderschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 213000		**Allgemeine Sonderschule**						
Operative Gebarung								
213000	810000	Erträge aus Leistungen	981,30	600,00	381,30	1.279,70	600,00	679,70
213000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	415,43	0,00	415,43	415,43	0,00	415,43
213000	816200	Kostenbeiträge - Gastschulbeiträge	27.210,00	26.000,00	1.210,00	27.210,00	26.000,00	1.210,00
213000	816300	Kostenbeiträge - Schulerhaltungsbeiträge	155.209,38	99.000,00	56.209,38	155.209,38	99.000,00	56.209,38
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	183.816,11	125.600,00	58.216,11	184.114,51	125.600,00	58.514,51
213000	829000	Sonstige Einnahmen	4.323,96	0,00	4.323,96	0,00	0,00	0,00
213000	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	7.450,78	5.100,00	2.350,78	0,00	0,00	0,00
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	11.774,74	5.100,00	6.674,74	0,00	0,00	0,00
213000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,69	0,00	0,69	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,69	0,00	0,69	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**195.591,54**	**130.700,00**	**64.891,54**	**184.114,51**	**125.600,00**	**58.514,51**
213000	860100	Lfd. Transferz. von Bund	6.582,52	2.000,00	4.582,52	6.582,52	2.000,00	4.582,52
213000	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	1.645,61	500,00	1.145,61	1.645,61	500,00	1.145,61
213000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	2.300,00	-2.300,00	0,00	2.300,00	-2.300,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	8.228,13	4.800,00	3.428,13	8.228,13	4.800,00	3.428,13
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**8.228,13**	**4.800,00**	**3.428,13**	**8.228,13**	**4.800,00**	**3.428,13**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**203.819,67**	**135.500,00**	**68.319,67**	**192.342,64**	**130.400,00**	**61.942,64**
213000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	7.345,47	8.900,00	-1.554,53	7.345,47	8.900,00	-1.554,53
213000	510100	Geldbezüge VB I	1.157,34	5.400,00	-4.242,66	1.157,34	5.400,00	-4.242,66
213000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	12.229,40	12.300,00	-70,60	12.229,40	12.300,00	-70,60
213000	511100	Geldbezüge VB II	1.517,40	1.500,00	17,40	1.517,40	1.500,00	17,40
213000	565000	Mehrleistungsvergütungen	2.644,88	3.100,00	-455,12	2.644,88	3.100,00	-455,12
213000	569000	Sonstige Nebengebühren	246,48	300,00	-53,52	246,48	300,00	-53,52
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	25.140,97	31.500,00	-6.359,03	25.140,97	31.500,00	-6.359,03

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 213 Sonderschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
213000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	881,50	1.000,00	-118,50	881,50	1.000,00	-118,50
213000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	4.988,32	5.500,00	-511,68	4.988,32	5.500,00	-511,68
213000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	16.790,43	1.400,00	15.390,43	16.790,43	1.400,00	15.390,43
213000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	131,20	0,00	131,20	131,20	0,00	131,20
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	22.791,45	7.900,00	14.891,45	22.791,45	7.900,00	14.891,45
213000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	128,53	100,00	28,53	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	128,53	100,00	28,53	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**48.060,95**	**39.500,00**	**8.560,95**	**47.932,42**	**39.400,00**	**8.532,42**
213000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	358,25	3.000,00	-2.641,75	358,25	3.000,00	-2.641,75
213000	400100	Geringw. Wirtschaftsg. - Lehrmittel	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
213000	430000	Lebensmittel	1.033,52	1.400,00	-366,48	1.344,46	1.400,00	-55,54
213000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	130,04	1.000,00	-869,96	130,04	1.000,00	-869,96
213000	457000	Druckwerke	192,35	600,00	-407,65	192,35	600,00	-407,65
213000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	416,91	1.100,00	-683,09	395,94	1.100,00	-704,06
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	2.131,07	8.600,00	-6.468,93	2.421,04	8.600,00	-6.178,96
213000	600000	Energiebezüge	11.322,94	11.000,00	322,94	11.579,92	11.000,00	579,92
213000	630000	Postdienste	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
213000	631000	Telekommunikationsdienste	659,90	700,00	-40,10	659,90	700,00	-40,10
213000	640000	Rechtskosten	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
213000	670000	Versicherungen	3.163,68	3.200,00	-36,32	3.163,68	3.200,00	-36,32
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	15.146,52	25.000,00	-9.853,48	15.403,50	25.000,00	-9.596,50
213000	700100	Mietzinse	693,20	700,00	-6,80	693,20	700,00	-6,80
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	693,20	700,00	-6,80	693,20	700,00	-6,80
213000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	3.465,27	2.000,00	1.465,27	3.465,27	2.000,00	1.465,27
213000	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
213000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	2.637,95	3.500,00	-862,05	2.637,95	3.500,00	-862,05
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	6.103,22	9.500,00	-3.396,78	6.103,22	9.500,00	-3.396,78

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 213 Sonderschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
213000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	2.069,37	2.100,00	-30,63	2.069,37	2.100,00	-30,63
213000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	79.038,60	83.200,00	-4.161,40	79.038,60	83.200,00	-4.161,40
213000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	165,60	100,00	65,60	165,60	100,00	65,60
213000	722000	Rückersätze von Einnahmen	52.852,41	0,00	52.852,41	52.852,41	0,00	52.852,41
213000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	4.550,95	9.400,00	-4.849,05	4.550,95	9.400,00	-4.849,05
213000	728100	Entg. sonst. Leistungen - AKM	44,82	200,00	-155,18	44,82	200,00	-155,18
213000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	1.668,25	12.000,00	-10.331,75	29.040,91	39.500,00	-10.459,09
213000	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	7.450,78	5.100,00	2.350,78	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	147.840,78	112.100,00	35.740,78	167.762,66	134.500,00	33.262,66
213000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	48.214,44	48.300,00	-85,56	0,00	0,00	0,00
213000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	733,75	0,00	733,75	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	48.948,19	48.300,00	648,19	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**220.862,98**	**204.200,00**	**16.662,98**	**192.383,62**	**178.300,00**	**14.083,62**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**268.923,93**	**243.700,00**	**25.223,93**	**240.316,04**	**217.700,00**	**22.616,04**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-65.104,26**	**-108.200,00**	**43.095,74**	**-47.973,40**	**-87.300,00**	**39.326,60**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-65.104,26**	**-108.200,00**	**43.095,74**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
213000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				7.450,78	7.400,00	50,78
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				7.450,78	7.400,00	50,78
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**7.450,78**	**7.400,00**	**50,78**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**7.450,78**	**7.400,00**	**50,78**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-7.450,78**	**-7.400,00**	**-50,78**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-55.424,18**	**-94.700,00**	**39.275,82**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 213 Sonderschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-55.424,18**	**-94.700,00**	**39.275,82**
213000	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	5.100,00	-5.100,00
2 3701		Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	5.100,00	-5.100,00
1 370		**Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**5.100,00**	**-5.100,00**
213000	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	5.100,00	-5.100,00
2 3801		Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	5.100,00	-5.100,00
1 380		**Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**5.100,00**	**-5.100,00**
SA SA51		**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Fonds 213090		**ASO - Schulassistenz**						
Operative Gebarung								
213090	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	22.500,00	-22.500,00	0,00	22.500,00	-22.500,00
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	0,00	22.500,00	-22.500,00	0,00	22.500,00	-22.500,00
213090	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	464,25	0,00	464,25	0,00	0,00	0,00
213090	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	3.557,93	0,00	3.557,93	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	4.022,18	0,00	4.022,18	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**4.022,18**	**22.500,00**	**-18.477,82**	**0,00**	**22.500,00**	**-22.500,00**
213090	861190	Transf.v.Ländern, Schulassistenz §4 StSPLFG	0,00	670.000,00	-670.000,00	0,00	670.000,00	-670.000,00
213090	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	1.500,00	670.000,00	-668.500,00	1.500,00	670.000,00	-668.500,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**1.500,00**	**670.000,00**	**-668.500,00**	**1.500,00**	**670.000,00**	**-668.500,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**5.522,18**	**692.500,00**	**-686.977,82**	**1.500,00**	**692.500,00**	**-691.000,00**
213090	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	155.831,12	162.000,00	-6.168,88	155.831,12	162.000,00	-6.168,88

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 213 Sonderschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
213090	510100	Geldbezüge VB I	4.031,67	300,00	3.731,67	4.031,67	300,00	3.731,67
213090	522000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Angest.	3.996,45	3.900,00	96,45	3.996,45	3.900,00	96,45
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	163.859,24	166.200,00	-2.340,76	163.859,24	166.200,00	-2.340,76
213090	566000	Zuwendungen aus Anlass v. Dienstjubiläen	3.640,20	3.700,00	-59,80	3.640,20	3.700,00	-59,80
213090	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	6.272,05	6.400,00	-127,95	6.272,05	6.400,00	-127,95
213090	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	33.651,35	33.700,00	-48,65	33.651,35	33.700,00	-48,65
213090	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	0,00	15.400,00	-15.400,00	0,00	15.400,00	-15.400,00
213090	588000	Kommunalsteuer	654,80	600,00	54,80	654,80	600,00	54,80
213090	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	2.758,84	2.400,00	358,84	2.758,84	2.400,00	358,84
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	46.977,24	62.200,00	-15.222,76	46.977,24	62.200,00	-15.222,76
213090	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	400,00	-400,00	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	400,00	-400,00	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**210.836,48**	**228.800,00**	**-17.963,52**	**210.836,48**	**228.400,00**	**-17.563,52**
213090	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	163.037,02	143.000,00	20.037,02	153.341,22	151.400,00	1.941,22
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	163.037,02	143.000,00	20.037,02	153.341,22	151.400,00	1.941,22
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**163.037,02**	**143.000,00**	**20.037,02**	**153.341,22**	**151.400,00**	**1.941,22**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**373.873,50**	**371.800,00**	**2.073,50**	**364.177,70**	**379.800,00**	**-15.622,30**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-368.351,32**	**320.700,00**	**-689.051,32**	**-362.677,70**	**312.700,00**	**-675.377,70**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-368.351,32**	**320.700,00**	**-689.051,32**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-362.677,70**	**312.700,00**	**-675.377,70**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 213 Sonderschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-362.677,70**	**312.700,00**	**-675.377,70**
Fonds 213100		**ASO - Umbau**						
Operative Gebarung								
213100	816300	Kostenbeiträge - Schulerhaltungsbeiträge	0,00	48.400,00	-48.400,00	0,00	48.400,00	-48.400,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	0,00	48.400,00	-48.400,00	0,00	48.400,00	-48.400,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**48.400,00**	**-48.400,00**	**0,00**	**48.400,00**	**-48.400,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**48.400,00**	**-48.400,00**	**0,00**	**48.400,00**	**-48.400,00**
213100	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	23.778,17	24.900,00	-1.121,83	23.778,17	24.900,00	-1.121,83
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	23.778,17	24.900,00	-1.121,83	23.778,17	24.900,00	-1.121,83
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**23.778,17**	**24.900,00**	**-1.121,83**	**23.778,17**	**24.900,00**	**-1.121,83**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**23.778,17**	**24.900,00**	**-1.121,83**	**23.778,17**	**24.900,00**	**-1.121,83**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-23.778,17**	**23.500,00**	**-47.278,17**	**-23.778,17**	**23.500,00**	**-47.278,17**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-23.778,17**	**23.500,00**	**-47.278,17**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-23.778,17**	**23.500,00**	**-47.278,17**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 213 Sonderschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
213100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				48.420,61	48.300,00	120,61
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				48.420,61	48.300,00	120,61
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**48.420,61**	**48.300,00**	**120,61**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**48.420,61**	**48.300,00**	**120,61**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-48.420,61**	**-48.300,00**	**-120,61**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-72.198,78**	**-24.800,00**	**-47.398,78**
UA 213		**Sonderschulen**						
UA 213	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-457.233,75	236.000,00	-693.233,75	-434.429,27	248.900,00	-683.329,27
UA 213	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-457.233,75	236.000,00	-693.233,75			
UA 213	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-7.450,78	-7.400,00	-50,78
UA 213	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-441.880,05	241.500,00	-683.380,05
UA 213	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-48.420,61	-48.300,00	-120,61
UA 213	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-490.300,66	193.200,00	-683.500,66

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 214 Polytechnische Schulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 214000		**Polytechnische Schulen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
214000	752100	Transfers an Gemeinden	48.809,45	50.000,00	-1.190,55	48.809,45	50.000,00	-1.190,55
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	48.809,45	50.000,00	-1.190,55	48.809,45	50.000,00	-1.190,55
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**48.809,45**	**50.000,00**	**-1.190,55**	**48.809,45**	**50.000,00**	**-1.190,55**
214000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	4.925,07	5.000,00	-74,93	4.925,07	5.000,00	-74,93
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	4.925,07	5.000,00	-74,93	4.925,07	5.000,00	-74,93
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**4.925,07**	**5.000,00**	**-74,93**	**4.925,07**	**5.000,00**	**-74,93**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**53.734,52**	**55.000,00**	**-1.265,48**	**53.734,52**	**55.000,00**	**-1.265,48**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-53.734,52**	**-55.000,00**	**1.265,48**	**-53.734,52**	**-55.000,00**	**1.265,48**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-53.734,52**	**-55.000,00**	**1.265,48**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-53.734,52**	**-55.000,00**	**1.265,48**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
214000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				4.511,85	4.600,00	-88,15
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				4.511,85	4.600,00	-88,15
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**4.511,85**	**4.600,00**	**-88,15**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**4.511,85**	**4.600,00**	**-88,15**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-4.511,85**	**-4.600,00**	**88,15**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 214 Polytechnische Schulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-58.246,37**	**-59.600,00**	**1.353,63**
UA 214		**Polytechnische Schulen**						
UA 214	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-53.734,52	-55.000,00	1.265,48	-53.734,52	-55.000,00	1.265,48
UA 214	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-53.734,52	-55.000,00	1.265,48			
UA 214	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 214	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-53.734,52	-55.000,00	1.265,48
UA 214	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-4.511,85	-4.600,00	88,15
UA 214	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-58.246,37	-59.600,00	1.353,63
A 21		**Allgmeinbildender Unterricht**						
A 21	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.978.056,34	-1.254.700,00	-723.356,34	-1.620.075,14	-897.000,00	-723.075,14
A 21	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.946.475,42	-1.223.000,00	-723.475,42			
A 21	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-7.450,78	-7.400,00	-50,78
A 21	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.627.525,92	-904.400,00	-723.125,92
A 21	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-158.368,67	-158.700,00	331,33
A 21	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-1.785.894,59	-1.063.100,00	-722.794,59

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 220 Berufsbildende Pflichtschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 220000		**Berufsbildende Pflichtschulen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
220000	751100	Transfers an Länder	55.552,04	60.000,00	-4.447,96	55.788,18	60.000,00	-4.211,82
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	55.552,04	60.000,00	-4.447,96	55.788,18	60.000,00	-4.211,82
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**55.552,04**	**60.000,00**	**-4.447,96**	**55.788,18**	**60.000,00**	**-4.211,82**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**55.552,04**	**60.000,00**	**-4.447,96**	**55.788,18**	**60.000,00**	**-4.211,82**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-55.552,04**	**-60.000,00**	**4.447,96**	**-55.788,18**	**-60.000,00**	**4.211,82**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-55.552,04**	**-60.000,00**	**4.447,96**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-55.788,18**	**-60.000,00**	**4.211,82**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-55.788,18**	**-60.000,00**	**4.211,82**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 220 Berufsbildende Pflichtschulen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 220		**Berufsbildende Pflichtschulen**						
UA 220	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-55.552,04	-60.000,00	4.447,96	-55.788,18	-60.000,00	4.211,82
UA 220	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-55.552,04	-60.000,00	4.447,96			
UA 220	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 220	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-55.788,18	-60.000,00	4.211,82
UA 220	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 220	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-55.788,18	-60.000,00	4.211,82

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 229 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 229000		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
229000	752100	Transfers an Gemeinden	24.601,11	25.700,00	-1.098,89	24.601,11	25.700,00	-1.098,89
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	24.601,11	25.700,00	-1.098,89	24.601,11	25.700,00	-1.098,89
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**24.601,11**	**25.700,00**	**-1.098,89**	**24.601,11**	**25.700,00**	**-1.098,89**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**24.601,11**	**25.700,00**	**-1.098,89**	**24.601,11**	**25.700,00**	**-1.098,89**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-24.601,11**	**-25.700,00**	**1.098,89**	**-24.601,11**	**-25.700,00**	**1.098,89**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-24.601,11**	**-25.700,00**	**1.098,89**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-24.601,11**	**-25.700,00**	**1.098,89**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-24.601,11**	**-25.700,00**	**1.098,89**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 229 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 229		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 229	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-24.601,11	-25.700,00	1.098,89	-24.601,11	-25.700,00	1.098,89
UA 229	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-24.601,11	-25.700,00	1.098,89			
UA 229	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 229	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-24.601,11	-25.700,00	1.098,89
UA 229	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 229	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-24.601,11	-25.700,00	1.098,89
A 22		**Berufsbild. Unterricht; Bild. Anst. Lehrer-& Erzieher/-innen**						
A 22	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-80.153,15	-85.700,00	5.546,85	-80.389,29	-85.700,00	5.310,71
A 22	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-80.153,15	-85.700,00	5.546,85			
A 22	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 22	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-80.389,29	-85.700,00	5.310,71
A 22	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 22	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-80.389,29	-85.700,00	5.310,71

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 232 Schülerinnen- und Schülerbetreuung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 232000		**Schülerinnen- und Schülerbetreuung**						
Operative Gebarung								
232000	810000	Erträge aus Leistungen	73.984,20	67.000,00	6.984,20	70.982,70	67.000,00	3.982,70
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	73.984,20	67.000,00	6.984,20	70.982,70	67.000,00	3.982,70
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**73.984,20**	**67.000,00**	**6.984,20**	**70.982,70**	**67.000,00**	**3.982,70**
232000	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	19.200,00	14.400,00	4.800,00	19.200,00	14.400,00	4.800,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	19.200,00	14.400,00	4.800,00	19.200,00	14.400,00	4.800,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**19.200,00**	**14.400,00**	**4.800,00**	**19.200,00**	**14.400,00**	**4.800,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**93.184,20**	**81.400,00**	**11.784,20**	**90.182,70**	**81.400,00**	**8.782,70**
232000	522000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Angest.	81.619,71	80.000,00	1.619,71	81.619,71	80.000,00	1.619,71
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	81.619,71	80.000,00	1.619,71	81.619,71	80.000,00	1.619,71
232000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	3.014,88	4.100,00	-1.085,12	3.014,88	4.100,00	-1.085,12
232000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	16.298,45	15.400,00	898,45	16.298,45	15.400,00	898,45
232000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	160,00	0,00	160,00	160,00	0,00	160,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	19.473,33	19.500,00	-26,67	19.473,33	19.500,00	-26,67
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**101.093,04**	**99.500,00**	**1.593,04**	**101.093,04**	**99.500,00**	**1.593,04**
232000	430000	Lebensmittel	28.318,92	30.500,00	-2.181,08	27.861,94	30.500,00	-2.638,06
232000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	137,93	500,00	-362,07	137,93	500,00	-362,07
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	28.456,85	31.000,00	-2.543,15	27.999,87	31.000,00	-3.000,13
232000	700000	Mietzinse	15.496,62	15.000,00	496,62	14.012,41	15.000,00	-987,59
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	15.496,62	15.000,00	496,62	14.012,41	15.000,00	-987,59
232000	690000	Schadensfälle	562,75	0,00	562,75	0,00	0,00	0,00
232000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	23.750,16	38.200,00	-14.449,84	23.750,16	38.200,00	-14.449,84
232000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	24.312,91	39.700,00	-15.387,09	23.750,16	39.700,00	-15.949,84
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**68.266,38**	**85.700,00**	**-17.433,62**	**65.762,44**	**85.700,00**	**-19.937,56**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 232 Schülerinnen- und Schülerbetreuung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**169.359,42**	**185.200,00**	**-15.840,58**	**166.855,48**	**185.200,00**	**-18.344,52**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-76.175,22**	**-103.800,00**	**27.624,78**	**-76.672,78**	**-103.800,00**	**27.127,22**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-76.175,22**	**-103.800,00**	**27.624,78**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-76.672,78**	**-103.800,00**	**27.127,22**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-76.672,78**	**-103.800,00**	**27.127,22**
UA 232		**Schülerinnen- und Schülerbetreuung**						
UA 232	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-76.175,22	-103.800,00	27.624,78	-76.672,78	-103.800,00	27.127,22
UA 232	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-76.175,22	-103.800,00	27.624,78			
UA 232	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 232	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-76.672,78	-103.800,00	27.127,22
UA 232	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 232	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-76.672,78	-103.800,00	27.127,22

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 232 Schülerinnen- und Schülerbetreuung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 23		**Förderung des Unterrichtes**						
A 23	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-76.175,22	-103.800,00	27.624,78	-76.672,78	-103.800,00	27.127,22
A 23	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-76.175,22	-103.800,00	27.624,78			
A 23	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 23	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-76.672,78	-103.800,00	27.127,22
A 23	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 23	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-76.672,78	-103.800,00	27.127,22

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 240000		**Kindergarten Liezen**						
Operative Gebarung								
240000	810000	Erträge aus Leistungen	128,00	0,00	128,00	0,00	0,00	0,00
240000	810300	Leistungserlöse - Ferienbetreuung	2.824,25	2.500,00	324,25	2.824,23	2.500,00	324,23
240000	810800	Leistungserlöse - Ust. 10 %	89.485,89	100.000,00	-10.514,11	90.556,99	100.000,00	-9.443,01
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	92.438,14	102.500,00	-10.061,86	93.381,22	102.500,00	-9.118,78
240000	829000	Sonstige Einnahmen	3.312,39	3.000,00	312,39	3.103,52	3.000,00	103,52
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	3.312,39	3.000,00	312,39	3.103,52	3.000,00	103,52
240000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**95.750,53**	**106.500,00**	**-10.749,47**	**96.484,74**	**105.500,00**	**-9.015,26**
240000	860170	Lfd. Transferz. von Bund	218.859,00	218.600,00	259,00	218.859,00	218.600,00	259,00
240000	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	19.295,67	17.000,00	2.295,67	19.295,67	17.000,00	2.295,67
240000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	59.702,40	54.700,00	5.002,40	59.702,40	54.700,00	5.002,40
240000	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	127.684,38	136.400,00	-8.715,62	127.684,38	136.400,00	-8.715,62
240000	861150	Lfd. Transferz. von Ländern	218.859,00	218.600,00	259,00	218.859,00	218.600,00	259,00
240000	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	46.928,44	20.000,00	26.928,44	47.917,98	20.000,00	27.917,98
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	691.328,89	665.300,00	26.028,89	692.318,43	665.300,00	27.018,43
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**691.328,89**	**665.300,00**	**26.028,89**	**692.318,43**	**665.300,00**	**27.018,43**
240000	823000	Sonstige Zinserträge	24,66	0,00	24,66	24,66	0,00	24,66
2 2131/3131		Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	24,66	0,00	24,66	24,66	0,00	24,66
1 213/313		**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**24,66**	**0,00**	**24,66**	**24,66**	**0,00**	**24,66**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**787.104,08**	**771.800,00**	**15.304,08**	**788.827,83**	**770.800,00**	**18.027,83**
240000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	325.095,61	325.700,00	-604,39	325.095,61	325.700,00	-604,39
240000	510100	Geldbezüge VB I	16.297,40	17.200,00	-902,60	16.297,40	17.200,00	-902,60
240000	510200	Geldbezüge VB I - Abfertigung	62.145,84	57.300,00	4.845,84	62.145,84	57.300,00	4.845,84

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
240000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	6.077,96	6.200,00	-122,04	6.077,96	6.200,00	-122,04
240000	511100	Geldbezüge VB II	1.705,68	1.700,00	5,68	1.705,68	1.700,00	5,68
240000	565000	Mehrleistungsvergütungen	609,84	600,00	9,84	609,84	600,00	9,84
240000	569000	Sonstige Nebengebühren	102,72	100,00	2,72	102,72	100,00	2,72
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	412.035,05	408.800,00	3.235,05	412.035,05	408.800,00	3.235,05
240000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	10.601,18	10.200,00	401,18	10.601,18	10.200,00	401,18
240000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	80.253,90	80.500,00	-246,10	80.253,90	80.500,00	-246,10
240000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	39.577,74	39.600,00	-22,26	39.577,74	39.600,00	-22,26
240000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	3.249,58	2.600,00	649,58	3.249,58	2.600,00	649,58
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	133.682,40	132.900,00	782,40	133.682,40	132.900,00	782,40
240000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	1.055,29	700,00	355,29	0,00	0,00	0,00
240000	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	14,19	0,00	14,19	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	1.069,48	700,00	369,48	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**546.786,93**	**542.400,00**	**4.386,93**	**545.717,45**	**541.700,00**	**4.017,45**
240000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.167,01	3.000,00	-1.832,99	600,34	3.000,00	-2.399,66
240000	430000	Lebensmittel	10.469,76	10.000,00	469,76	10.280,57	10.000,00	280,57
240000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	308,64	700,00	-391,36	316,55	700,00	-383,45
240000	457000	Druckwerke	463,49	500,00	-36,51	463,49	500,00	-36,51
240000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2.024,83	3.000,00	-975,17	2.024,83	3.000,00	-975,17
240000	459100	S. Verbrauchsgüter-Materialbeitrag	4.062,12	3.000,00	1.062,12	4.015,24	3.000,00	1.015,24
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	18.495,85	20.200,00	-1.704,15	17.701,02	20.200,00	-2.498,98
240000	600000	Energiebezüge	10.647,64	12.100,00	-1.452,36	11.166,57	12.100,00	-933,43
240000	631000	Telekommunikationsdienste	1.314,28	1.400,00	-85,72	1.314,53	1.400,00	-85,47
240000	670000	Versicherungen	1.741,81	2.400,00	-658,19	1.741,81	2.400,00	-658,19
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	13.703,73	15.900,00	-2.196,27	14.222,91	15.900,00	-1.677,09
240000	700000	Mietzinse	144,42	200,00	-55,58	144,42	200,00	-55,58
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	144,42	200,00	-55,58	144,42	200,00	-55,58

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
240000	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	9.974,38	11.000,00	-1.025,62	9.618,16	11.000,00	-1.381,84
240000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	870,37	2.000,00	-1.129,63	870,37	2.000,00	-1.129,63
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	10.844,75	13.000,00	-2.155,25	10.488,53	13.000,00	-2.511,47
240000	690000	Schadensfälle	593,86	0,00	593,86	0,00	0,00	0,00
240000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	249,14	400,00	-150,86	249,14	400,00	-150,86
240000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	425,05	1.400,00	-974,95	425,05	1.400,00	-974,95
240000	711100	Gebühren für die Ben. gem. FAG - Vergütungen	502,78	0,00	502,78	502,78	0,00	502,78
240000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	98.044,44	64.900,00	33.144,44	103.286,68	64.900,00	38.386,68
240000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	120,26	3.600,00	-3.479,74	120,26	3.600,00	-3.479,74
240000	724000	Reisegebühren	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	-400,00
240000	724110	Reisegebühren - 10%	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
240000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.445,60	4.000,00	-2.554,40	1.665,60	4.000,00	-2.334,40
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	101.381,13	74.800,00	26.581,13	106.249,51	74.800,00	31.449,51
240000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	17.523,87	17.700,00	-176,13	0,00	0,00	0,00
240000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	2.046,59	2.400,00	-353,41	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	19.570,46	20.100,00	-529,54	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**164.140,34**	**144.200,00**	**19.940,34**	**148.806,39**	**124.100,00**	**24.706,39**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**710.927,27**	**686.600,00**	**24.327,27**	**694.523,84**	**665.800,00**	**28.723,84**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**76.176,81**	**85.200,00**	**-9.023,19**	**94.303,99**	**105.000,00**	**-10.696,01**
240000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	239,39	300,00	-60,61			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	239,39	300,00	-60,61			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**239,39**	**300,00**	**-60,61**			
240000	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	437.736,49	0,00	437.736,49			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	437.736,49	0,00	437.736,49			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**437.736,49**	**0,00**	**437.736,49**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-437.497,10**	**300,00**	**-437.797,10**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-361.320,29**	**85.500,00**	**-446.820,29**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**94.303,99**	**105.000,00**	**-10.696,01**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**94.303,99**	**105.000,00**	**-10.696,01**
Fonds 240100		**Heilpädagogischer Kindergarten**						
Operative Gebarung								
240100	810110	Leistungserlöse	147.689,83	150.000,00	-2.310,17	141.307,62	150.000,00	-8.692,38
240100	810800	Leistungserlöse - Ust. 10 %	26.361,19	21.000,00	5.361,19	26.409,74	21.000,00	5.409,74
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	174.051,02	171.000,00	3.051,02	167.717,36	171.000,00	-3.282,64
240100	829000	Sonstige Einnahmen	935,89	1.000,00	-64,11	881,41	1.000,00	-118,59
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	935,89	1.000,00	-64,11	881,41	1.000,00	-118,59
240100	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**174.986,91**	**172.100,00**	**2.886,91**	**168.598,77**	**172.000,00**	**-3.401,23**
240100	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	4.153,41	1.800,00	2.353,41	4.153,41	1.800,00	2.353,41
240100	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	97.863,16	240.000,00	-142.136,84	97.863,16	240.000,00	-142.136,84
240100	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	11.000,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	-11.000,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	102.016,57	252.800,00	-150.783,43	102.016,57	252.800,00	-150.783,43
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**102.016,57**	**252.800,00**	**-150.783,43**	**102.016,57**	**252.800,00**	**-150.783,43**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**277.003,48**	**424.900,00**	**-147.896,52**	**270.615,34**	**424.800,00**	**-154.184,66**
240100	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	207.632,93	210.400,00	-2.767,07	207.632,93	210.400,00	-2.767,07
240100	510100	Geldbezüge VB I	7.248,24	6.900,00	348,24	7.248,24	6.900,00	348,24
240100	565000	Mehrleistungsvergütungen	19,48	0,00	19,48	19,48	0,00	19,48
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	214.900,65	217.300,00	-2.399,35	214.900,65	217.300,00	-2.399,35
240100	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	6.385,15	6.500,00	-114,85	6.385,15	6.500,00	-114,85
240100	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	43.928,72	44.500,00	-571,28	43.928,72	44.500,00	-571,28
240100	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	19.426,01	19.400,00	26,01	19.426,01	19.400,00	26,01
240100	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	188,24	0,00	188,24	188,24	0,00	188,24
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	69.928,12	70.400,00	-471,88	69.928,12	70.400,00	-471,88
240100	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	8.550,86	600,00	7.950,86	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	8.550,86	600,00	7.950,86	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**293.379,63**	**288.300,00**	**5.079,63**	**284.828,77**	**287.700,00**	**-2.871,23**
240100	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.195,82	6.000,00	-4.804,18	1.195,82	6.000,00	-4.804,18
240100	430000	Lebensmittel	219,39	1.500,00	-1.280,61	219,39	1.500,00	-1.280,61
240100	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	268,49	1.200,00	-931,51	268,49	1.200,00	-931,51
240100	457000	Druckwerke	126,70	600,00	-473,30	126,70	600,00	-473,30
240100	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	1.144,20	2.000,00	-855,80	1.132,21	2.000,00	-867,79
240100	459100	S. Verbrauchsgüter-Materialbeitrag	967,07	1.000,00	-32,93	967,07	1.000,00	-32,93
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	3.921,67	12.300,00	-8.378,33	3.909,68	12.300,00	-8.390,32
240100	600000	Energiebezüge	6.809,37	5.900,00	909,37	6.809,37	5.900,00	909,37
240100	631000	Telekommunikationsdienste	1.240,85	1.200,00	40,85	1.241,84	1.200,00	41,84
240100	670000	Versicherungen	421,52	500,00	-78,48	421,52	500,00	-78,48
2 2222/3222		Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	8.471,74	7.600,00	871,74	8.472,73	7.600,00	872,73
240100	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	1.466,60	1.000,00	466,60	1.466,60	1.000,00	466,60
240100	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	20.960,99	21.000,00	-39,01	20.960,99	21.000,00	-39,01
240100	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	1.149,71	3.500,00	-2.350,29	1.149,71	3.500,00	-2.350,29

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	23.577,30	25.500,00	-1.922,70	23.577,30	25.500,00	-1.922,70
240100	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	1.515,50	1.900,00	-384,50	1.515,50	1.900,00	-384,50
240100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	42.057,62	24.800,00	17.257,62	42.057,62	24.800,00	17.257,62
240100	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	70,97	900,00	-829,03	70,97	900,00	-829,03
240100	724000	Reisegebühren	2.639,38	1.300,00	1.339,38	2.639,38	1.300,00	1.339,38
240100	724110	Reisegebühren - 10%	282,14	200,00	82,14	282,14	200,00	82,14
240100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.594,38	5.000,00	-3.405,62	1.647,72	5.000,00	-3.352,28
240100	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	9.915,84	13.000,00	-3.084,16	9.915,84	13.000,00	-3.084,16
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	58.075,83	47.100,00	10.975,83	58.129,17	47.100,00	11.029,17
240100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	1.024,71	1.400,00	-375,29	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	1.024,71	1.400,00	-375,29	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**95.071,25**	**93.900,00**	**1.171,25**	**94.088,88**	**92.500,00**	**1.588,88**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**388.450,88**	**382.200,00**	**6.250,88**	**378.917,65**	**380.200,00**	**-1.282,35**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-111.447,40**	**42.700,00**	**-154.147,40**	**-108.302,31**	**44.600,00**	**-152.902,31**
240100	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	0,00	10.000,00	-10.000,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	10.000,00	-10.000,00			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**0,00**	**10.000,00**	**-10.000,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**10.000,00**	**-10.000,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-111.447,40**	**52.700,00**	**-164.147,40**			
Investive Gebarung								
240100	301300	Kapitaltransf. von L-Zukunftsfond Elementarpäd.				0,00	1.000,00	-1.000,00
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts				0,00	1.000,00	-1.000,00
1	**333**	**Einzahlungen aus Kapitaltransfers**				**0,00**	**1.000,00**	**-1.000,00**
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**1.000,00**	**-1.000,00**
240100	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.662,63	22.000,00	-19.337,37
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				2.662,63	22.000,00	-19.337,37

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**2.662,63**	**22.000,00**	**-19.337,37**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**2.662,63**	**22.000,00**	**-19.337,37**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-2.662,63**	**-21.000,00**	**18.337,37**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-110.964,94**	**23.600,00**	**-134.564,94**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-110.964,94**	**23.600,00**	**-134.564,94**
Fonds	**240105**	**Heilpädagogischer KG - Stamm - Integrat.**						
Operative Gebarung								
240105	810110	Leistungserlöse	115.791,74	95.000,00	20.791,74	105.047,50	95.000,00	10.047,50
240105	810800	Leistungserlöse - Ust. 10 %	25.666,50	7.000,00	18.666,50	25.610,07	7.000,00	18.610,07
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	141.458,24	102.000,00	39.458,24	130.657,57	102.000,00	28.657,57
240105	829000	Sonstige Einnahmen	1.067,91	1.000,00	67,91	1.022,51	1.000,00	22,51
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	1.067,91	1.000,00	67,91	1.022,51	1.000,00	22,51
240105	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**142.526,15**	**103.100,00**	**39.426,15**	**131.680,08**	**103.000,00**	**28.680,08**
240105	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
240105	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	97.863,16	157.000,00	-59.136,84	97.863,16	157.000,00	-59.136,84
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	97.863,16	157.500,00	-59.636,84	97.863,16	157.500,00	-59.636,84
240105	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	1.392,10	1.400,00	-7,90	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	1.392,10	1.400,00	-7,90	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**99.255,26**	**158.900,00**	**-59.644,74**	**97.863,16**	**157.500,00**	**-59.636,84**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**241.781,41**	**262.000,00**	**-20.218,59**	**229.543,24**	**260.500,00**	**-30.956,76**
240105	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	188.351,06	184.800,00	3.551,06	188.351,06	184.800,00	3.551,06
240105	510100	Geldbezüge VB I	2.078,94	2.000,00	78,94	2.078,94	2.000,00	78,94
240105	565000	Mehrleistungsvergütungen	174,75	0,00	174,75	174,75	0,00	174,75
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	190.604,75	186.800,00	3.804,75	190.604,75	186.800,00	3.804,75
240105	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	7.075,10	7.100,00	-24,90	7.075,10	7.100,00	-24,90
240105	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	38.157,14	37.800,00	357,14	38.157,14	37.800,00	357,14
240105	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	4.919,10	4.900,00	19,10	4.919,10	4.900,00	19,10
240105	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	780,48	800,00	-19,52	780,48	800,00	-19,52
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	50.931,82	50.600,00	331,82	50.931,82	50.600,00	331,82
240105	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	11.853,45	400,00	11.453,45	0,00	0,00	0,00
240105	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	689,54	0,00	689,54	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	12.542,99	400,00	12.142,99	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**254.079,56**	**237.800,00**	**16.279,56**	**241.536,57**	**237.400,00**	**4.136,57**
240105	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	869,71	3.000,00	-2.130,29	929,70	3.000,00	-2.070,30
240105	430000	Lebensmittel	261,91	1.500,00	-1.238,09	261,91	1.500,00	-1.238,09
240105	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	101,74	600,00	-498,26	101,74	600,00	-498,26
240105	457000	Druckwerke	66,35	200,00	-133,65	66,35	200,00	-133,65
240105	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	743,16	2.000,00	-1.256,84	731,18	2.000,00	-1.268,82
240105	459100	S. Verbrauchsgüter-Materialbeitrag	1.373,39	1.000,00	373,39	1.373,39	1.000,00	373,39
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	3.416,26	8.300,00	-4.883,74	3.464,27	8.300,00	-4.835,73
240105	600000	Energiebezüge	3.938,18	4.500,00	-561,82	3.938,18	4.500,00	-561,82
240105	670000	Versicherungen	644,23	200,00	444,23	644,23	200,00	444,23
2 2222/3222		Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	4.582,41	4.700,00	-117,59	4.582,41	4.700,00	-117,59
240105	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	3.908,50	500,00	3.408,50	3.908,50	500,00	3.408,50
240105	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	321,93	2.000,00	-1.678,07	321,93	2.000,00	-1.678,07
2 2224/3224		Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	4.230,43	2.500,00	1.730,43	4.230,43	2.500,00	1.730,43

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
240105	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	89,87	300,00	-210,13	89,87	300,00	-210,13
240105	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	343,18	100,00	243,18	343,18	100,00	243,18
240105	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	20.863,36	19.900,00	963,36	15.621,12	19.900,00	-4.278,88
240105	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	15,14	1.200,00	-1.184,86	15,14	1.200,00	-1.184,86
240105	724000	Reisegebühren	2.270,74	3.700,00	-1.429,26	2.270,74	3.700,00	-1.429,26
240105	724110	Reisegebühren - 10%	80,58	100,00	-19,42	80,58	100,00	-19,42
240105	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	912,36	3.000,00	-2.087,64	965,68	3.000,00	-2.034,32
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	24.575,23	28.300,00	-3.724,77	19.386,31	28.300,00	-8.913,69
240105	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	1.392,10	1.400,00	-7,90	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	1.392,10	1.400,00	-7,90	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**38.196,43**	**45.200,00**	**-7.003,57**	**31.663,42**	**43.800,00**	**-12.136,58**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**292.275,99**	**283.000,00**	**9.275,99**	**273.199,99**	**281.200,00**	**-8.000,01**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-50.494,58**	**-21.000,00**	**-29.494,58**	**-43.656,75**	**-20.700,00**	**-22.956,75**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-50.494,58**	**-21.000,00**	**-29.494,58**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-43.656,75**	**-20.700,00**	**-22.956,75**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-43.656,75**	**-20.700,00**	**-22.956,75**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 240110		**Heilpäd. Kindergarten - IZB**						
Operative Gebarung								
240110	810110	Leistungserlöse	417.306,56	370.000,00	47.306,56	394.413,19	370.000,00	24.413,19
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	417.306,56	370.000,00	47.306,56	394.413,19	370.000,00	24.413,19
240110	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	2.389,57	0,00	2.389,57	0,00	0,00	0,00
240110	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	2.389,57	100,00	2.289,57	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**419.696,13**	**370.100,00**	**49.596,13**	**394.413,19**	**370.000,00**	**24.413,19**
240110	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	456.768,60	476.000,00	-19.231,40	456.768,60	476.000,00	-19.231,40
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	456.768,60	476.000,00	-19.231,40	456.768,60	476.000,00	-19.231,40
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**456.768,60**	**476.000,00**	**-19.231,40**	**456.768,60**	**476.000,00**	**-19.231,40**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**876.464,73**	**846.100,00**	**30.364,73**	**851.181,79**	**846.000,00**	**5.181,79**
240110	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	476.360,46	515.000,00	-38.639,54	476.360,46	515.000,00	-38.639,54
240110	510100	Geldbezüge VB I	5.269,76	5.200,00	69,76	5.269,76	5.200,00	69,76
240110	522000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Angest.	30.783,51	31.800,00	-1.016,49	30.783,51	31.800,00	-1.016,49
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	512.413,73	552.000,00	-39.586,27	512.413,73	552.000,00	-39.586,27
240110	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	19.662,43	20.700,00	-1.037,57	19.662,43	20.700,00	-1.037,57
240110	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	106.277,55	112.400,00	-6.122,45	106.277,55	112.400,00	-6.122,45
240110	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	40.418,21	40.400,00	18,21	40.418,21	40.400,00	18,21
240110	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	748,25	0,00	748,25	748,25	0,00	748,25
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	167.106,44	173.500,00	-6.393,56	167.106,44	173.500,00	-6.393,56
240110	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	157,38	1.700,00	-1.542,62	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	157,38	1.700,00	-1.542,62	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**679.677,55**	**727.200,00**	**-47.522,45**	**679.520,17**	**725.500,00**	**-45.979,83**
240110	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	175,21	500,00	-324,79	175,21	500,00	-324,79
240110	457000	Druckwerke	215,67	2.000,00	-1.784,33	215,67	2.000,00	-1.784,33

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
240110	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	212,00	500,00	-288,00	200,34	500,00	-299,66
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	602,88	3.000,00	-2.397,12	591,22	3.000,00	-2.408,78
240110	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	0,00	2.200,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	-2.200,00
240110	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	24.786,77	1.500,00	23.286,77	24.786,77	1.500,00	23.286,77
240110	724000	Reisegebühren	51.019,07	22.400,00	28.619,07	51.019,07	22.400,00	28.619,07
240110	724110	Reisegebühren - 10%	199,68	200,00	-0,32	199,68	200,00	-0,32
240110	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	4.267,79	6.300,00	-2.032,21	4.321,13	6.300,00	-1.978,87
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	80.273,31	32.600,00	47.673,31	80.326,65	32.600,00	47.726,65
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**80.876,19**	**35.600,00**	**45.276,19**	**80.917,87**	**35.600,00**	**45.317,87**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**760.553,74**	**762.800,00**	**-2.246,26**	**760.438,04**	**761.100,00**	**-661,96**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**115.910,99**	**83.300,00**	**32.610,99**	**90.743,75**	**84.900,00**	**5.843,75**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**115.910,99**	**83.300,00**	**32.610,99**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**90.743,75**	**84.900,00**	**5.843,75**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**90.743,75**	**84.900,00**	**5.843,75**

Fonds 240200	**Kinderkrippe**
Operative Gebarung	

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
240200	810800	Leistungserlöse - Ust. 10 %	49.207,47	77.200,00	-27.992,53	49.207,47	77.200,00	-27.992,53
240200	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00	1.300,00	-1.300,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	49.207,47	78.500,00	-29.292,53	49.207,47	78.500,00	-29.292,53
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**49.207,47**	**78.500,00**	**-29.292,53**	**49.207,47**	**78.500,00**	**-29.292,53**
240200	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	141.993,56	135.700,00	6.293,56	141.993,56	135.700,00	6.293,56
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	141.993,56	135.700,00	6.293,56	141.993,56	135.700,00	6.293,56
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**141.993,56**	**135.700,00**	**6.293,56**	**141.993,56**	**135.700,00**	**6.293,56**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**191.201,03**	**214.200,00**	**-22.998,97**	**191.201,03**	**214.200,00**	**-22.998,97**
240200	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	822,13	500,00	322,13	822,13	500,00	322,13
240200	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	29,72	100,00	-70,28	29,72	100,00	-70,28
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	851,85	600,00	251,85	851,85	600,00	251,85
240200	600000	Energiebezüge	1.406,91	1.800,00	-393,09	1.406,91	1.800,00	-393,09
240200	631000	Telekommunikationsdienste	282,05	0,00	282,05	307,57	0,00	307,57
240200	670000	Versicherungen	346,97	300,00	46,97	346,97	300,00	46,97
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	2.035,93	2.100,00	-64,07	2.061,45	2.100,00	-38,55
240200	700000	Mietzinse	56.114,40	50.000,00	6.114,40	56.114,40	50.000,00	6.114,40
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	56.114,40	50.000,00	6.114,40	56.114,40	50.000,00	6.114,40
240200	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	9.050,30	10.000,00	-949,70	9.050,30	10.000,00	-949,70
240200	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	324,44	1.500,00	-1.175,56	324,44	1.500,00	-1.175,56
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	9.374,74	11.500,00	-2.125,26	9.374,74	11.500,00	-2.125,26
240200	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	36.574,60	6.200,00	30.374,60	36.574,60	6.200,00	30.374,60
240200	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	48,98	300,00	-251,02	48,98	300,00	-251,02
240200	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	516.877,43	601.200,00	-84.322,57	516.877,43	601.200,00	-84.322,57
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	553.501,01	607.700,00	-54.198,99	553.501,01	607.700,00	-54.198,99
240200	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	248,86	300,00	-51,14	0,00	0,00	0,00
240200	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	224,02	300,00	-75,98	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	472,88	600,00	-127,12	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**622.350,81**	**672.500,00**	**-50.149,19**	**621.903,45**	**671.900,00**	**-49.996,55**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**622.350,81**	**672.500,00**	**-50.149,19**	**621.903,45**	**671.900,00**	**-49.996,55**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-431.149,78**	**-458.300,00**	**27.150,22**	**-430.702,42**	**-457.700,00**	**26.997,58**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-431.149,78**	**-458.300,00**	**27.150,22**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-430.702,42**	**-457.700,00**	**26.997,58**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-430.702,42**	**-457.700,00**	**26.997,58**
Fonds	**240300**	**Kindergarten Weißenbach**						
Operative Gebarung								
240300	810800	Leistungserlöse - Ust. 10 %	56.686,87	50.000,00	6.686,87	56.011,20	50.000,00	6.011,20
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	56.686,87	50.000,00	6.686,87	56.011,20	50.000,00	6.011,20
240300	829000	Sonstige Einnahmen	2.630,73	2.000,00	630,73	2.480,91	2.000,00	480,91
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	2.630,73	2.000,00	630,73	2.480,91	2.000,00	480,91
240300	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	67,72	0,00	67,72	0,00	0,00	0,00
240300	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	67,72	100,00	-32,28	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**59.385,32**	**52.100,00**	**7.285,32**	**58.492,11**	**52.000,00**	**6.492,11**
240300	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	0,00	7.500,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
240300	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	116.320,20	100.000,00	16.320,20	116.320,20	100.000,00	16.320,20
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	116.320,20	107.500,00	8.820,20	116.320,20	107.500,00	8.820,20
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**116.320,20**	**107.500,00**	**8.820,20**	**116.320,20**	**107.500,00**	**8.820,20**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**175.705,52**	**159.600,00**	**16.105,52**	**174.812,31**	**159.500,00**	**15.312,31**
240300	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	221.314,39	227.800,00	-6.485,61	221.314,39	227.800,00	-6.485,61
240300	510100	Geldbezüge VB I	4.872,36	4.700,00	172,36	4.872,36	4.700,00	172,36
240300	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	16.937,24	17.000,00	-62,76	16.937,24	17.000,00	-62,76
240300	511100	Geldbezüge VB II	814,04	800,00	14,04	814,04	800,00	14,04
240300	565000	Mehrleistungsvergütungen	1.498,12	1.500,00	-1,88	1.498,12	1.500,00	-1,88
240300	569000	Sonstige Nebengebühren	308,16	300,00	8,16	308,16	300,00	8,16
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	245.744,31	252.100,00	-6.355,69	245.744,31	252.100,00	-6.355,69
240300	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	8.828,12	9.100,00	-271,88	8.828,12	9.100,00	-271,88
240300	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	48.906,09	50.200,00	-1.293,91	48.906,09	50.200,00	-1.293,91
240300	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	16.903,65	16.900,00	3,65	16.903,65	16.900,00	3,65
240300	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	299,00	0,00	299,00	299,00	0,00	299,00
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	74.936,86	76.200,00	-1.263,14	74.936,86	76.200,00	-1.263,14
240300	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	3.067,02	500,00	2.567,02	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	3.067,02	500,00	2.567,02	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**323.748,19**	**328.800,00**	**-5.051,81**	**320.681,17**	**328.300,00**	**-7.618,83**
240300	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.856,51	3.000,00	-1.143,49	1.856,51	3.000,00	-1.143,49
240300	430000	Lebensmittel	76,71	200,00	-123,29	76,71	200,00	-123,29
240300	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	129,85	200,00	-70,15	129,85	200,00	-70,15
240300	457000	Druckwerke	258,62	400,00	-141,38	258,62	400,00	-141,38
240300	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	1.010,95	1.000,00	10,95	1.010,95	1.000,00	10,95
240300	459100	S. Verbrauchsgüter-Materialbeitrag	2.087,96	2.000,00	87,96	2.033,85	2.000,00	33,85

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	5.420,60	6.800,00	-1.379,40	5.366,49	6.800,00	-1.433,51
240300	600000	Energiebezüge	6.203,16	6.200,00	3,16	9.424,33	9.900,00	-475,67
240300	631000	Telekommunikationsdienste	1.019,21	800,00	219,21	937,76	800,00	137,76
240300	670000	Versicherungen	3.298,56	3.300,00	-1,44	3.298,56	3.300,00	-1,44
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	10.520,93	10.300,00	220,93	13.660,65	14.000,00	-339,35
240300	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	827,33	1.000,00	-172,67	827,33	1.000,00	-172,67
240300	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	2.025,97	5.000,00	-2.974,03	2.025,97	5.000,00	-2.974,03
240300	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	121,10	500,00	-378,90	121,10	500,00	-378,90
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.974,40	6.500,00	-3.525,60	2.974,40	6.500,00	-3.525,60
240300	690000	Schadensfälle	810,55	0,00	810,55	0,00	0,00	0,00
240300	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	1.184,66	1.200,00	-15,34	1.184,66	1.200,00	-15,34
240300	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	48.414,64	35.000,00	13.414,64	48.414,64	35.000,00	13.414,64
240300	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	31,30	1.000,00	-968,70	31,30	1.000,00	-968,70
240300	724000	Reisegebühren	288,00	400,00	-112,00	288,00	400,00	-112,00
240300	724110	Reisegebühren - 10%	15,87	100,00	-84,13	15,87	100,00	-84,13
240300	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	832,29	1.000,00	-167,71	1.107,29	1.000,00	107,29
240300	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	170,00	200,00	-30,00	170,00	200,00	-30,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	51.747,31	38.900,00	12.847,31	51.211,76	38.900,00	12.311,76
240300	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	232,20	300,00	-67,80	0,00	0,00	0,00
240300	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	19.860,87	19.900,00	-39,13	0,00	0,00	0,00
240300	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	3.035,32	3.200,00	-164,68	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	23.128,39	23.400,00	-271,61	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**93.791,63**	**85.900,00**	**7.891,63**	**73.213,30**	**66.200,00**	**7.013,30**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**417.539,82**	**414.700,00**	**2.839,82**	**393.894,47**	**394.500,00**	**-605,53**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-241.834,30**	**-255.100,00**	**13.265,70**	**-219.082,16**	**-235.000,00**	**15.917,84**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-241.834,30**	**-255.100,00**	**13.265,70**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-219.082,16**	**-235.000,00**	**15.917,84**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-219.082,16**	**-235.000,00**	**15.917,84**
UA 240		**Kindergärten**						
UA 240	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-642.838,26	-523.200,00	-119.638,26	-616.695,90	-478.900,00	-137.795,90
UA 240	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.080.335,36	-512.900,00	-567.435,36			
UA 240	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-2.662,63	-21.000,00	18.337,37
UA 240	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-619.358,53	-499.900,00	-119.458,53
UA 240	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 240	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-619.358,53	-499.900,00	-119.458,53

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 240 Kindergärten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 24		**Vorschulische Erziehung**						
A 24	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-642.838,26	-523.200,00	-119.638,26	-616.695,90	-478.900,00	-137.795,90
A 24	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.080.335,36	-512.900,00	-567.435,36			
A 24	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-2.662,63	-21.000,00	18.337,37
A 24	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-619.358,53	-499.900,00	-119.458,53
A 24	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 24	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-619.358,53	-499.900,00	-119.458,53

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 259 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 259000		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
Operative Gebarung								
259000	829000	Sonstige Einnahmen	24.526,36	0,00	24.526,36	500,00	0,00	500,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	24.526,36	0,00	24.526,36	500,00	0,00	500,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**24.526,36**	**0,00**	**24.526,36**	**500,00**	**0,00**	**500,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**24.526,36**	**0,00**	**24.526,36**	**500,00**	**0,00**	**500,00**
259000	631000	Telekommunikationsdienste	599,91	800,00	-200,09	597,05	800,00	-202,95
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	599,91	800,00	-200,09	597,05	800,00	-202,95
259000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	12.210,34	7.400,00	4.810,34	12.210,34	7.400,00	4.810,34
259000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
259000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.648,56	3.000,00	-1.351,44	1.588,00	3.000,00	-1.412,00
259000	728300	Entgelte für sonstige Leistungen - Veranstaltungen	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
259000	728400	Entgelte für sonstige Leistungen - Sera	82.200,00	91.200,00	-9.000,00	82.200,00	91.200,00	-9.000,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	96.058,90	102.700,00	-6.641,10	95.998,34	102.700,00	-6.701,66
259000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	56,90	100,00	-43,10	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	56,90	100,00	-43,10	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**96.715,71**	**103.600,00**	**-6.884,29**	**96.595,39**	**103.500,00**	**-6.904,61**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**96.715,71**	**103.600,00**	**-6.884,29**	**96.595,39**	**103.500,00**	**-6.904,61**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-72.189,35**	**-103.600,00**	**31.410,65**	**-96.095,39**	**-103.500,00**	**7.404,61**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-72.189,35**	**-103.600,00**	**31.410,65**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 259 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-96.095,39**	**-103.500,00**	**7.404,61**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-96.095,39**	**-103.500,00**	**7.404,61**
UA 259		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 259	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-72.189,35	-103.600,00	31.410,65	-96.095,39	-103.500,00	7.404,61
UA 259	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-72.189,35	-103.600,00	31.410,65			
UA 259	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 259	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-96.095,39	-103.500,00	7.404,61
UA 259	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 259	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-96.095,39	-103.500,00	7.404,61
A 25		**Außerschulische Jugenderziehung**						
A 25	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-72.189,35	-103.600,00	31.410,65	-96.095,39	-103.500,00	7.404,61
A 25	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-72.189,35	-103.600,00	31.410,65			
A 25	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 25	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-96.095,39	-103.500,00	7.404,61
A 25	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 25	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-96.095,39	-103.500,00	7.404,61

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 262 Sportplätze - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 262000		**Sportpl. (SC,WSV,Bolzplatz)**						
Operative Gebarung								
262000	810000	Erträge aus Leistungen	0,00	2.200,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	-2.200,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	0,00	2.200,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	-2.200,00
262000	811100	Miet- u. Pachtertrag	4.474,78	4.500,00	-25,22	4.474,78	4.500,00	-25,22
262000	811500	Miet- und Pachtertrag (Eigenverbr.)	0,00	6.300,00	-6.300,00	0,00	6.300,00	-6.300,00
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	4.474,78	10.800,00	-6.325,22	4.474,78	10.800,00	-6.325,22
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**4.474,78**	**13.000,00**	**-8.525,22**	**4.474,78**	**13.000,00**	**-8.525,22**
262000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	8.785,11	8.800,00	-14,89	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	8.785,11	8.800,00	-14,89	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**8.785,11**	**8.800,00**	**-14,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**13.259,89**	**21.800,00**	**-8.540,11**	**4.474,78**	**13.000,00**	**-8.525,22**
262000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	207,46	200,00	7,46	207,46	200,00	7,46
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	207,46	200,00	7,46	207,46	200,00	7,46
262000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	9.939,88	10.000,00	-60,12	0,00	0,00	0,00
262000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	354,10	400,00	-45,90	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	10.293,98	10.400,00	-106,02	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**10.501,44**	**10.600,00**	**-98,56**	**207,46**	**200,00**	**7,46**
262000	757300	Lfd. Transferzlg. priv. Org. - Sachsubv.	0,00	6.300,00	-6.300,00	0,00	6.300,00	-6.300,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	0,00	6.300,00	-6.300,00	0,00	6.300,00	-6.300,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**0,00**	**6.300,00**	**-6.300,00**	**0,00**	**6.300,00**	**-6.300,00**
262000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.197,97	1.400,00	-202,03	1.197,97	1.400,00	-202,03
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.197,97	1.400,00	-202,03	1.197,97	1.400,00	-202,03
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.197,97**	**1.400,00**	**-202,03**	**1.197,97**	**1.400,00**	**-202,03**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**11.699,41**	**18.300,00**	**-6.600,59**	**1.405,43**	**7.900,00**	**-6.494,57**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**1.560,48**	**3.500,00**	**-1.939,52**	**3.069,35**	**5.100,00**	**-2.030,65**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 262 Sportplätze - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**1.560,48**	**3.500,00**	**-1.939,52**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**3.069,35**	**5.100,00**	**-2.030,65**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
262000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				2.237,94	2.200,00	37,94
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				2.237,94	2.200,00	37,94
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**2.237,94**	**2.200,00**	**37,94**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**2.237,94**	**2.200,00**	**37,94**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-2.237,94**	**-2.200,00**	**-37,94**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**831,41**	**2.900,00**	**-2.068,59**
UA 262		**Sportplätze**						
UA 262	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	1.560,48	3.500,00	-1.939,52	3.069,35	5.100,00	-2.030,65
UA 262	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	1.560,48	3.500,00	-1.939,52			
UA 262	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 262	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				3.069,35	5.100,00	-2.030,65
UA 262	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-2.237,94	-2.200,00	-37,94
UA 262	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				831,41	2.900,00	-2.068,59

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 265 Tennisplätze und -hallen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 265000		**Tennisplätze und -hallen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
265000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	4.482,68	4.400,00	82,68	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	4.482,68	4.400,00	82,68	0,00	0,00	0,00
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**4.482,68**	**4.400,00**	**82,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**4.482,68**	**4.400,00**	**82,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-4.482,68**	**-4.400,00**	**-82,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
265000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	2.758,62	2.800,00	-41,38			
265000	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	0,00	60.000,00	-60.000,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.758,62	62.800,00	-60.041,38			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**2.758,62**	**62.800,00**	**-60.041,38**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**2.758,62**	**62.800,00**	**-60.041,38**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-1.724,06**	**58.400,00**	**-60.124,06**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
265000	050000	Sonderanlagen				5.286,98	58.600,00	-53.313,02
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				5.286,98	58.600,00	-53.313,02
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**5.286,98**	**58.600,00**	**-53.313,02**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**5.286,98**	**58.600,00**	**-53.313,02**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-5.286,98**	**-58.600,00**	**53.313,02**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-5.286,98**	**-58.600,00**	**53.313,02**
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 265 Tennisplätze und -hallen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-5.286,98**	**-58.600,00**	**53.313,02**
UA 265		**Tennisplätze und -hallen**						
UA 265	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-4.482,68	-4.400,00	-82,68	0,00	0,00	0,00
UA 265	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.724,06	58.400,00	-60.124,06			
UA 265	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-5.286,98	-58.600,00	53.313,02
UA 265	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-5.286,98	-58.600,00	53.313,02
UA 265	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 265	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-5.286,98	-58.600,00	53.313,02

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 266 Wintersportanlagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 266000		**Wintersportanl. (Rodelb.,Zaubert.)**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
266000	700000	Mietzinse	318,25	200,00	118,25	318,25	200,00	118,25
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	318,25	200,00	118,25	318,25	200,00	118,25
266000	613000	Instandhaltung von Grundstückseinricht.	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
266000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	680,11	600,00	80,11	680,11	600,00	80,11
266000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	6,78	0,00	6,78	6,78	0,00	6,78
266000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	6.813,81	5.000,00	1.813,81	12.375,81	10.500,00	1.875,81
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	7.500,70	5.600,00	1.900,70	13.062,70	11.100,00	1.962,70
266000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	8.438,02	8.500,00	-61,98	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	8.438,02	8.500,00	-61,98	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**16.256,97**	**14.800,00**	**1.456,97**	**13.380,95**	**11.800,00**	**1.580,95**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**16.256,97**	**14.800,00**	**1.456,97**	**13.380,95**	**11.800,00**	**1.580,95**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-16.256,97**	**-14.800,00**	**-1.456,97**	**-13.380,95**	**-11.800,00**	**-1.580,95**
266000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	8.712,63	8.800,00	-87,37			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	8.712,63	8.800,00	-87,37			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**8.712,63**	**8.800,00**	**-87,37**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**8.712,63**	**8.800,00**	**-87,37**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-7.544,34**	**-6.000,00**	**-1.544,34**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 266 Wintersportanlagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-13.380,95**	**-11.800,00**	**-1.580,95**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-13.380,95**	**-11.800,00**	**-1.580,95**
Fonds 266100		**Wintersportanl. Eislaufplatz**						
Operative Gebarung								
266100	810900	Leistungserlöse - Ust. 20 %	8.754,26	13.000,00	-4.245,74	9.103,42	13.000,00	-3.896,58
266100	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.031,17	2.000,00	-968,83	1.031,17	2.000,00	-968,83
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	9.785,43	15.000,00	-5.214,57	10.134,59	15.000,00	-4.865,41
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**9.785,43**	**15.000,00**	**-5.214,57**	**10.134,59**	**15.000,00**	**-4.865,41**
266100	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	0,00	0,00	0,00	5.089,00	0,00	5.089,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	0,00	0,00	5.089,00	0,00	5.089,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.089,00**	**0,00**	**5.089,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**9.785,43**	**15.000,00**	**-5.214,57**	**15.223,59**	**15.000,00**	**223,59**
266100	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	17.035,20	35.100,00	-18.064,80	17.035,20	35.100,00	-18.064,80
266100	511100	Geldbezüge VB II	722,16	4.500,00	-3.777,84	722,16	4.500,00	-3.777,84
266100	565000	Mehrleistungsvergütungen	2.771,58	7.300,00	-4.528,42	2.771,58	7.300,00	-4.528,42
266100	569000	Sonstige Nebengebühren	411,00	800,00	-389,00	411,00	800,00	-389,00
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	20.939,94	47.700,00	-26.760,06	20.939,94	47.700,00	-26.760,06
266100	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	774,82	800,00	-25,18	774,82	800,00	-25,18
266100	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	4.163,89	9.200,00	-5.036,11	4.163,89	9.200,00	-5.036,11
266100	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	755,36	800,00	-44,64	755,36	800,00	-44,64
266100	588000	Kommunalsteuer	628,20	1.500,00	-871,80	628,20	1.500,00	-871,80

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 266 Wintersportanlagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
266100	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	6.342,27	12.300,00	-5.957,73	6.342,27	12.300,00	-5.957,73
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**27.282,21**	**60.000,00**	**-32.717,79**	**27.282,21**	**60.000,00**	**-32.717,79**
266100	600000	Energiebezüge	8.343,32	11.300,00	-2.956,68	8.343,32	11.300,00	-2.956,68
266100	670000	Versicherungen	199,02	200,00	-0,98	199,02	200,00	-0,98
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	8.542,34	11.500,00	-2.957,66	8.542,34	11.500,00	-2.957,66
266100	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	254,53	300,00	-45,47	254,53	300,00	-45,47
266100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	1.979,20	2.000,00	-20,80	1.979,20	2.000,00	-20,80
266100	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	183,63	500,00	-316,37	183,63	500,00	-316,37
266100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	6.162,14	7.500,00	-1.337,86	8.605,19	7.500,00	1.105,19
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	8.579,50	10.300,00	-1.720,50	11.022,55	10.300,00	722,55
266100	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	13.410,74	13.500,00	-89,26	0,00	0,00	0,00
266100	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	4.579,30	4.600,00	-20,70	0,00	0,00	0,00
266100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	23.190,04	23.300,00	-109,96	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**40.311,88**	**45.100,00**	**-4.788,12**	**19.564,89**	**21.800,00**	**-2.235,11**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**67.594,09**	**105.100,00**	**-37.505,91**	**46.847,10**	**81.800,00**	**-34.952,90**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-57.808,66**	**-90.100,00**	**32.291,34**	**-31.623,51**	**-66.800,00**	**35.176,49**
266100	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	14.909,47	15.000,00	-90,53			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	14.909,47	15.000,00	-90,53			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**14.909,47**	**15.000,00**	**-90,53**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**14.909,47**	**15.000,00**	**-90,53**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-42.899,19**	**-75.100,00**	**32.200,81**			
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 266 Wintersportanlagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-31.623,51**	**-66.800,00**	**35.176,49**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-31.623,51**	**-66.800,00**	**35.176,49**
UA 266		**Wintersportanlagen**						
UA 266	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-74.065,63	-104.900,00	30.834,37	-45.004,46	-78.600,00	33.595,54
UA 266	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-50.443,53	-81.100,00	30.656,47			
UA 266	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 266	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-45.004,46	-78.600,00	33.595,54
UA 266	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 266	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-45.004,46	-78.600,00	33.595,54

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 269 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 269000		**Sonstige Sportstätten**						
Operative Gebarung								
269000	811100	Miet- u. Pachtertrag	21.345,72	20.000,00	1.345,72	21.345,72	20.000,00	1.345,72
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	21.345,72	20.000,00	1.345,72	21.345,72	20.000,00	1.345,72
269000	828000	Rückersätze von Ausgaben	0,00	0,00	0,00	22.956,00	0,00	22.956,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	0,00	0,00	0,00	22.956,00	0,00	22.956,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**21.345,72**	**20.000,00**	**1.345,72**	**44.301,72**	**20.000,00**	**24.301,72**
269000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
269000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	28.582,86	30.100,00	-1.517,14	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	28.582,86	30.100,00	-1.517,14	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**28.582,86**	**70.100,00**	**-41.517,14**	**0,00**	**40.000,00**	**-40.000,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**49.928,58**	**90.100,00**	**-40.171,42**	**44.301,72**	**60.000,00**	**-15.698,28**
269000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
269000	457000	Druckwerke	72,00	1.000,00	-928,00	72,00	1.000,00	-928,00
269000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2.587,91	2.000,00	587,91	2.587,91	2.000,00	587,91
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	2.659,91	4.500,00	-1.840,09	2.659,91	4.500,00	-1.840,09
269000	670000	Versicherungen	587,47	600,00	-12,53	587,47	600,00	-12,53
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	587,47	600,00	-12,53	587,47	600,00	-12,53
269000	700000	Mietzinse	20.146,01	21.500,00	-1.353,99	20.146,01	21.500,00	-1.353,99
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	20.146,01	21.500,00	-1.353,99	20.146,01	21.500,00	-1.353,99
269000	619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	15.076,34	15.000,00	76,34	15.076,34	15.000,00	76,34
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	15.076,34	15.000,00	76,34	15.076,34	15.000,00	76,34
269000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	508,50	500,00	8,50	508,50	500,00	8,50
269000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	12.252,91	12.000,00	252,91	12.252,91	12.000,00	252,91
269000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	417,46	300,00	117,46	417,46	300,00	117,46

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 269 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
269000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.456,60	6.700,00	-5.243,40	1.456,60	6.700,00	-5.243,40
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	14.635,47	19.500,00	-4.864,53	14.635,47	19.500,00	-4.864,53
269000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	6.826,61	6.900,00	-73,39	0,00	0,00	0,00
269000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	27.063,34	28.400,00	-1.336,66	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	33.889,95	35.300,00	-1.410,05	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**86.995,15**	**96.400,00**	**-9.404,85**	**53.105,20**	**61.100,00**	**-7.994,80**
269000	757100	Lfd. Transferz. an priv. Org. (Förderungen)	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
269000	757200	Lfd. Transferzlg. priv. Org. (Subventionen)	91.610,00	110.000,00	-18.390,00	91.360,00	110.000,00	-18.640,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	101.610,00	120.000,00	-18.390,00	101.360,00	120.000,00	-18.640,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**101.610,00**	**120.000,00**	**-18.390,00**	**101.360,00**	**120.000,00**	**-18.640,00**
269000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**	**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**188.605,15**	**217.600,00**	**-28.994,85**	**154.465,20**	**182.300,00**	**-27.834,80**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-138.676,57**	**-127.500,00**	**-11.176,57**	**-110.163,48**	**-122.300,00**	**12.136,52**
269000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	4.936,36	5.000,00	-63,64			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.936,36	5.000,00	-63,64			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**4.936,36**	**5.000,00**	**-63,64**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**4.936,36**	**5.000,00**	**-63,64**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-133.740,21**	**-122.500,00**	**-11.240,21**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
269000	010000	Gebäude				0,00	100.000,00	-100.000,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				0,00	100.000,00	-100.000,00
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**0,00**	**100.000,00**	**-100.000,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**100.000,00**	**-100.000,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 269 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**-100.000,00**	**100.000,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-110.163,48**	**-222.300,00**	**112.136,52**
Finanzierungstätigkeit								
269000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	60.000,00	-60.000,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				0,00	60.000,00	-60.000,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**0,00**	**60.000,00**	**-60.000,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**60.000,00**	**-60.000,00**
269000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	1.200,00	-1.200,00
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				0,00	1.200,00	-1.200,00
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**58.800,00**	**-58.800,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-110.163,48**	**-163.500,00**	**53.336,52**
UA 269		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 269	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-138.676,57	-127.500,00	-11.176,57	-110.163,48	-122.300,00	12.136,52
UA 269	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-133.740,21	-122.500,00	-11.240,21			
UA 269	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	-100.000,00	100.000,00
UA 269	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-110.163,48	-222.300,00	112.136,52
UA 269	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	58.800,00	-58.800,00
UA 269	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-110.163,48	-163.500,00	53.336,52

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 269 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 26		**Sport und außerschulische Leibeserziehung**						
A 26	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-215.664,40	-233.300,00	17.635,60	-152.098,59	-195.800,00	43.701,41
A 26	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-184.347,32	-141.700,00	-42.647,32			
A 26	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-5.286,98	-158.600,00	153.313,02
A 26	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-157.385,57	-354.400,00	197.014,43
A 26	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-2.237,94	56.600,00	-58.837,94
A 26	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-159.623,51	-297.800,00	138.176,49

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 273 Volksbüchereien - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 273000		**Städtische Bücherei**						
Operative Gebarung								
273000	810810	Leistungserlöse - Ust. 13 %	6.670,99	6.000,00	670,99	6.523,30	6.000,00	523,30
273000	810900	Leistungserlöse - Ust. 20 %	2.182,62	1.500,00	682,62	2.136,30	1.500,00	636,30
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	8.853,61	7.500,00	1.353,61	8.659,60	7.500,00	1.159,60
273000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	162,41	0,00	162,41	0,00	0,00	0,00
273000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	1.037,82	0,00	1.037,82	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	1.200,23	0,00	1.200,23	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**10.053,84**	**7.500,00**	**2.553,84**	**8.659,60**	**7.500,00**	**1.159,60**
273000	860000	Lfd. Transferz. von Bund	16.341,00	17.600,00	-1.259,00	6.341,00	17.600,00	-11.259,00
273000	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	2.900,00	3.000,00	-100,00	2.900,00	3.000,00	-100,00
273000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	67.000,00	67.000,00	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	86.241,00	87.600,00	-1.359,00	76.241,00	87.600,00	-11.359,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**86.241,00**	**87.600,00**	**-1.359,00**	**76.241,00**	**87.600,00**	**-11.359,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**96.294,84**	**95.100,00**	**1.194,84**	**84.900,60**	**95.100,00**	**-10.199,40**
273000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	87.240,57	115.100,00	-27.859,43	87.240,57	115.100,00	-27.859,43
273000	510100	Geldbezüge VB I	20.513,12	23.500,00	-2.986,88	20.513,12	23.500,00	-2.986,88
273000	510900	Geldbezüge VB (Hilfskonto/Dummy)	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
273000	522000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Angest.	24.873,15	16.000,00	8.873,15	24.873,15	16.000,00	8.873,15
273000	565000	Mehrleistungsvergütungen	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
2 2211/3211		Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	132.626,84	157.900,00	-25.273,16	132.626,84	157.900,00	-25.273,16
273000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	4.964,10	5.800,00	-835,90	4.964,10	5.800,00	-835,90
273000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	26.928,92	31.400,00	-4.471,08	26.928,92	31.400,00	-4.471,08
273000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	9.603,85	9.600,00	3,85	9.603,85	9.600,00	3,85
273000	588000	Kommunalsteuer	4.025,00	4.700,00	-675,00	4.025,00	4.700,00	-675,00
273000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	2.203,54	1.900,00	303,54	2.203,54	1.900,00	303,54

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 273 Volksbüchereien - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	47.725,41	53.400,00	-5.674,59	47.725,41	53.400,00	-5.674,59
273000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**180.352,25**	**211.600,00**	**-31.247,75**	**180.352,25**	**211.300,00**	**-30.947,75**
273000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	2.230,05	2.000,00	230,05	2.230,05	2.000,00	230,05
273000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	1.073,81	1.000,00	73,81	1.073,81	1.000,00	73,81
273000	457000	Druckwerke	21.312,36	23.500,00	-2.187,64	20.982,36	23.500,00	-2.517,64
273000	457200	Druckwerke - Medienartikel	166,18	1.500,00	-1.333,82	166,18	1.500,00	-1.333,82
273000	457300	Druckwerke - Spiele	908,12	1.500,00	-591,88	908,12	1.500,00	-591,88
273000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	3.602,79	1.500,00	2.102,79	3.596,97	1.500,00	2.096,97
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	29.293,31	31.000,00	-1.706,69	28.957,49	31.000,00	-2.042,51
273000	631000	Telekommunikationsdienste	623,09	600,00	23,09	621,74	600,00	21,74
273000	670000	Versicherungen	1.737,57	1.800,00	-62,43	1.737,01	1.800,00	-62,99
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	2.360,66	2.400,00	-39,34	2.358,75	2.400,00	-41,25
273000	700000	Mietzinse	13.272,00	13.300,00	-28,00	13.272,00	13.300,00	-28,00
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	13.272,00	13.300,00	-28,00	13.272,00	13.300,00	-28,00
273000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	4.844,18	1.500,00	3.344,18	4.844,18	1.500,00	3.344,18
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	4.844,18	1.500,00	3.344,18	4.844,18	1.500,00	3.344,18
273000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	1.611,60	0,00	1.611,60	1.611,60	0,00	1.611,60
273000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	22.219,83	22.500,00	-280,17	22.219,83	22.500,00	-280,17
273000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	495,22	1.000,00	-504,78	495,22	1.000,00	-504,78
273000	724000	Reisegebühren	282,00	300,00	-18,00	282,00	300,00	-18,00
273000	724110	Reisegebühren - 10%	74,99	200,00	-125,01	74,99	200,00	-125,01
273000	726000	Mitgliedsbeiträge an Institionen	82,00	100,00	-18,00	82,00	100,00	-18,00
273000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.527,11	5.000,00	-3.472,89	1.527,35	5.000,00	-3.472,65
273000	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	9.954,00	6.700,00	3.254,00	9.954,00	6.700,00	3.254,00
273000	728300	Entgelte für sonstige Leistungen - Veranstaltungen	450,00	2.500,00	-2.050,00	450,00	2.500,00	-2.050,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 273 Volksbüchereien - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	36.696,75	38.300,00	-1.603,25	36.696,99	38.300,00	-1.603,01
273000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	7.694,33	0,00	7.694,33	0,00	0,00	0,00
273000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	6.423,19	100,00	6.323,19	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	14.117,52	100,00	14.017,52	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**100.584,42**	**86.600,00**	**13.984,42**	**86.129,41**	**86.500,00**	**-370,59**
273000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	350,53	2.000,00	-1.649,47	350,53	2.000,00	-1.649,47
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	350,53	2.000,00	-1.649,47	350,53	2.000,00	-1.649,47
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**350,53**	**2.000,00**	**-1.649,47**	**350,53**	**2.000,00**	**-1.649,47**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**281.287,20**	**300.200,00**	**-18.912,80**	**266.832,19**	**299.800,00**	**-32.967,81**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-184.992,36**	**-205.100,00**	**20.107,64**	**-181.931,59**	**-204.700,00**	**22.768,41**
273000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	4.823,72	0,00	4.823,72			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.823,72	0,00	4.823,72			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**4.823,72**	**0,00**	**4.823,72**			
273000	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	67.000,00	0,00	67.000,00			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	67.000,00	0,00	67.000,00			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**67.000,00**	**0,00**	**67.000,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-62.176,28**	**0,00**	**-62.176,28**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-247.168,64**	**-205.100,00**	**-42.068,64**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
273000	010000	Gebäude				86.052,01	56.500,00	29.552,01
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				86.052,01	56.500,00	29.552,01
273000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				90.446,12	110.500,00	-20.053,88
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				90.446,12	110.500,00	-20.053,88
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**176.498,13**	**167.000,00**	**9.498,13**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**176.498,13**	**167.000,00**	**9.498,13**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 273 Volksbüchereien - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-176.498,13**	**-167.000,00**	**-9.498,13**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-358.429,72**	**-371.700,00**	**13.270,28**
Finanzierungstätigkeit								
273000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				100.000,00	100.000,00	0,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				100.000,00	100.000,00	0,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**100.000,00**	**100.000,00**	**0,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**100.000,00**	**100.000,00**	**0,00**
273000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				10.293,47	0,00	10.293,47
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				10.293,47	0,00	10.293,47
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**10.293,47**	**0,00**	**10.293,47**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**10.293,47**	**0,00**	**10.293,47**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**89.706,53**	**100.000,00**	**-10.293,47**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-268.723,19**	**-271.700,00**	**2.976,81**
Fonds 273200		**Städtische Bücherei - Leader Mini-Mint**						
Operative Gebarung								
273200	860100	Lfd. Transferz. von Bund	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
273200	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	7.413,76	0,00	7.413,76	7.413,76	0,00	7.413,76
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	7.413,76	40.000,00	-32.586,24	7.413,76	40.000,00	-32.586,24
273200	888100	Transfers von der EU	29.655,05	0,00	29.655,05	29.655,05	0,00	29.655,05
2 2125/3125		Transferertrag / -zahlungen vom Ausland	29.655,05	0,00	29.655,05	29.655,05	0,00	29.655,05
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**37.068,81**	**40.000,00**	**-2.931,19**	**37.068,81**	**40.000,00**	**-2.931,19**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**37.068,81**	**40.000,00**	**-2.931,19**	**37.068,81**	**40.000,00**	**-2.931,19**
273200	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	357,93	500,00	-142,07	0,00	0,00	0,00
2 2226/3226		Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	357,93	500,00	-142,07	0,00	0,00	0,00
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**357,93**	**500,00**	**-142,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 273 Volksbüchereien - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**357,93**	**500,00**	**-142,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**36.710,88**	**39.500,00**	**-2.789,12**	**37.068,81**	**40.000,00**	**-2.931,19**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**36.710,88**	**39.500,00**	**-2.789,12**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**37.068,81**	**40.000,00**	**-2.931,19**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**37.068,81**	**40.000,00**	**-2.931,19**
UA 273		**Volksbüchereien**						
UA 273	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-148.281,48	-165.600,00	17.318,52	-144.862,78	-164.700,00	19.837,22
UA 273	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-210.457,76	-165.600,00	-44.857,76			
UA 273	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-176.498,13	-167.000,00	-9.498,13
UA 273	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-321.360,91	-331.700,00	10.339,09
UA 273	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				89.706,53	100.000,00	-10.293,47
UA 273	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-231.654,38	-231.700,00	45,62

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 273 Volksbüchereien - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 27		**Erwachsenenbildung**						
A 27	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-148.281,48	-165.600,00	17.318,52	-144.862,78	-164.700,00	19.837,22
A 27	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-210.457,76	-165.600,00	-44.857,76			
A 27	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-176.498,13	-167.000,00	-9.498,13
A 27	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-321.360,91	-331.700,00	10.339,09
A 27	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				89.706,53	100.000,00	-10.293,47
A 27	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-231.654,38	-231.700,00	45,62

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 282 Studienbeihilfen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 282000		**Studienbeihilfen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
282000	768000	Son. lfd. Transf. a. priv. HH (Förderungen)	4.300,00	5.000,00	-700,00	4.300,00	5.000,00	-700,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	4.300,00	5.000,00	-700,00	4.300,00	5.000,00	-700,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**4.300,00**	**5.000,00**	**-700,00**	**4.300,00**	**5.000,00**	**-700,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**4.300,00**	**5.000,00**	**-700,00**	**4.300,00**	**5.000,00**	**-700,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-4.300,00**	**-5.000,00**	**700,00**	**-4.300,00**	**-5.000,00**	**700,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-4.300,00**	**-5.000,00**	**700,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-4.300,00**	**-5.000,00**	**700,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-4.300,00**	**-5.000,00**	**700,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 282 Studienbeihilfen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 282		**Studienbeihilfen**						
UA 282	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-4.300,00	-5.000,00	700,00	-4.300,00	-5.000,00	700,00
UA 282	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-4.300,00	-5.000,00	700,00			
UA 282	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 282	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-4.300,00	-5.000,00	700,00
UA 282	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 282	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-4.300,00	-5.000,00	700,00
A 28		**Forschung und Wissenschaft**						
A 28	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-4.300,00	-5.000,00	700,00	-4.300,00	-5.000,00	700,00
A 28	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-4.300,00	-5.000,00	700,00			
A 28	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 28	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-4.300,00	-5.000,00	700,00
A 28	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 28	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-4.300,00	-5.000,00	700,00
Gruppe 2		**Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft**						
Gruppe 2	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-3.217.658,20	-2.474.900,00	-742.758,20	-2.791.189,87	-2.034.400,00	-756.789,87
Gruppe 2	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-3.654.433,58	-2.341.300,00	-1.313.133,58			
Gruppe 2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-191.898,52	-354.000,00	162.101,48
Gruppe 2	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-2.983.088,39	-2.388.400,00	-594.688,39
Gruppe 2	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-70.900,08	-2.100,00	-68.800,08
Gruppe 2	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-3.053.988,47	-2.390.500,00	-663.488,47

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 320 Ausbildung in Musik und darstellender Kunst - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 320000		**Städtische Musikschule**						
Operative Gebarung								
320000	810000	Erträge aus Leistungen	92.464,08	87.100,00	5.364,08	89.590,88	87.100,00	2.490,88
320000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	3.940,00	2.000,00	1.940,00	3.940,00	2.000,00	1.940,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	96.404,08	89.100,00	7.304,08	93.530,88	89.100,00	4.430,88
320000	829000	Sonstige Einnahmen	504,44	0,00	504,44	504,44	0,00	504,44
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	504,44	0,00	504,44	504,44	0,00	504,44
320000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	365,12	0,00	365,12	0,00	0,00	0,00
320000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	9.460,54	100,00	9.360,54	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	9.825,66	100,00	9.725,66	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**106.734,18**	**89.200,00**	**17.534,18**	**94.035,32**	**89.100,00**	**4.935,32**
320000	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	533.798,07	517.900,00	15.898,07	518.718,38	517.900,00	818,38
320000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	2.473,20	110.000,00	-107.526,80	2.473,20	110.000,00	-107.526,80
320000	862100	Transfers von Gemeinden	377.737,30	369.400,00	8.337,30	253.094,06	369.400,00	-116.305,94
320000	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	915.208,57	998.500,00	-83.291,43	775.485,64	998.500,00	-223.014,36
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**915.208,57**	**998.500,00**	**-83.291,43**	**775.485,64**	**998.500,00**	**-223.014,36**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.021.942,75**	**1.087.700,00**	**-65.757,25**	**869.520,96**	**1.087.600,00**	**-218.079,04**
320000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	716.102,82	732.800,00	-16.697,18	716.102,82	732.800,00	-16.697,18
320000	510200	Geldbezüge VB I - Abfertigung	1.857,66	110.100,00	-108.242,34	1.857,66	110.100,00	-108.242,34
320000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	17.560,08	17.700,00	-139,92	17.560,08	17.700,00	-139,92
320000	511100	Geldbezüge VB II	4.286,64	4.200,00	86,64	4.286,64	4.200,00	86,64
320000	522000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Angest.	22.486,13	18.600,00	3.886,13	22.486,13	18.600,00	3.886,13
320000	565000	Mehrleistungsvergütungen	3.069,57	3.600,00	-530,43	3.069,57	3.600,00	-530,43
320000	569000	Sonstige Nebengebühren	349,32	400,00	-50,68	349,32	400,00	-50,68
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	765.712,22	887.400,00	-121.687,78	765.712,22	887.400,00	-121.687,78

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 320 Ausbildung in Musik und darstellender Kunst - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
320000	566000	Zuwendungen aus Anlass v. Dienstjubiläen	36.491,72	36.700,00	-208,28	36.491,72	36.700,00	-208,28
320000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	22.711,02	23.200,00	-488,98	22.711,02	23.200,00	-488,98
320000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	143.562,88	144.000,00	-437,12	143.562,88	144.000,00	-437,12
320000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	82.139,34	82.100,00	39,34	82.139,34	82.100,00	39,34
320000	588000	Kommunalsteuer	23.606,66	24.000,00	-393,34	23.606,66	24.000,00	-393,34
320000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	1.181,32	300,00	881,32	1.181,32	300,00	881,32
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	309.692,94	310.300,00	-607,06	309.692,94	310.300,00	-607,06
320000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	5.400,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	5.400,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**1.075.405,16**	**1.203.100,00**	**-127.694,84**	**1.075.405,16**	**1.197.700,00**	**-122.294,84**
320000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.158,80	6.000,00	-4.841,20	1.158,80	6.000,00	-4.841,20
320000	400100	Geringw. Wirtschaftsg. - Lehrmittel	71,95	4.000,00	-3.928,05	71,95	4.000,00	-3.928,05
320000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	256,45	1.000,00	-743,55	256,45	1.000,00	-743,55
320000	457000	Druckwerke	304,85	1.500,00	-1.195,15	304,85	1.500,00	-1.195,15
320000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	298,73	2.000,00	-1.701,27	298,73	2.000,00	-1.701,27
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	2.090,78	14.500,00	-12.409,22	2.090,78	14.500,00	-12.409,22
320000	600000	Energiebezüge	10.955,34	10.200,00	755,34	11.145,69	10.200,00	945,69
320000	630000	Postdienste	1.206,84	1.100,00	106,84	1.206,84	1.100,00	106,84
320000	631000	Telekommunikationsdienste	1.261,41	1.200,00	61,41	1.258,55	1.200,00	58,55
320000	670000	Versicherungen	2.754,39	2.800,00	-45,61	2.754,39	2.800,00	-45,61
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	16.177,98	15.300,00	877,98	16.365,47	15.300,00	1.065,47
320000	700000	Mietzinse	693,20	700,00	-6,80	693,20	700,00	-6,80
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	693,20	700,00	-6,80	693,20	700,00	-6,80
320000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	2.619,88	1.500,00	1.119,88	2.619,88	1.500,00	1.119,88
320000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	7.500,91	6.500,00	1.000,91	7.500,91	6.500,00	1.000,91
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	10.120,79	8.000,00	2.120,79	10.120,79	8.000,00	2.120,79
320000	690000	Schadensfälle	317,10	0,00	317,10	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 320 Ausbildung in Musik und darstellender Kunst - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
320000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	2.471,49	1.900,00	571,49	2.471,49	1.900,00	571,49
320000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	98.491,81	65.600,00	32.891,81	98.491,81	65.600,00	32.891,81
320000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.459,00	100,00	1.359,00	1.459,00	100,00	1.359,00
320000	724000	Reisegebühren	5.323,50	5.000,00	323,50	5.323,50	5.000,00	323,50
320000	724110	Reisegebühren - 10%	65,50	100,00	-34,50	65,50	100,00	-34,50
320000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.375,86	3.000,00	-1.624,14	1.375,86	3.000,00	-1.624,14
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	109.504,26	75.700,00	33.804,26	109.187,16	75.700,00	33.487,16
320000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	2.523,94	3.000,00	-476,06	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	2.523,94	3.000,00	-476,06	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**141.110,95**	**117.200,00**	**23.910,95**	**138.457,40**	**114.200,00**	**24.257,40**
320000	752000	Lfd. Transferz. an Gemeinden	7.112,80	3.100,00	4.012,80	7.112,80	3.100,00	4.012,80
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	7.112,80	3.100,00	4.012,80	7.112,80	3.100,00	4.012,80
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**7.112,80**	**3.100,00**	**4.012,80**	**7.112,80**	**3.100,00**	**4.012,80**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.223.628,91**	**1.323.400,00**	**-99.771,09**	**1.220.975,36**	**1.315.000,00**	**-94.024,64**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-201.686,16**	**-235.700,00**	**34.013,84**	**-351.454,40**	**-227.400,00**	**-124.054,40**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-201.686,16**	**-235.700,00**	**34.013,84**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-351.454,40**	**-227.400,00**	**-124.054,40**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 320 Ausbildung in Musik und darstellender Kunst - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-351.454,40**	**-227.400,00**	**-124.054,40**
UA 320		**Ausbildung in Musik und darstellender Kunst**						
UA 320	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-201.686,16	-235.700,00	34.013,84	-351.454,40	-227.400,00	-124.054,40
UA 320	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-201.686,16	-235.700,00	34.013,84			
UA 320	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 320	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-351.454,40	-227.400,00	-124.054,40
UA 320	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 320	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-351.454,40	-227.400,00	-124.054,40

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 322 Maßnahmen zur Förderung der Musikpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 322000		**Maßnahmen zur Förderung der Musikpflege**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
322000	757200	Lfd. Transferzlg. priv. Org. (Subventionen)	36.812,79	36.000,00	812,79	36.812,79	36.000,00	812,79
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	36.812,79	36.000,00	812,79	36.812,79	36.000,00	812,79
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**36.812,79**	**36.000,00**	**812,79**	**36.812,79**	**36.000,00**	**812,79**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**36.812,79**	**36.000,00**	**812,79**	**36.812,79**	**36.000,00**	**812,79**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-36.812,79**	**-36.000,00**	**-812,79**	**-36.812,79**	**-36.000,00**	**-812,79**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-36.812,79**	**-36.000,00**	**-812,79**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-36.812,79**	**-36.000,00**	**-812,79**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-36.812,79**	**-36.000,00**	**-812,79**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 322 Maßnahmen zur Förderung der Musikpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 322		**Maßnahmen zur Förderung der Musikpflege**						
UA 322	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-36.812,79	-36.000,00	-812,79	-36.812,79	-36.000,00	-812,79
UA 322	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-36.812,79	-36.000,00	-812,79			
UA 322	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 322	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-36.812,79	-36.000,00	-812,79
UA 322	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 322	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-36.812,79	-36.000,00	-812,79
A 32		**Musik und darstellende Kunst**						
A 32	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-238.498,95	-271.700,00	33.201,05	-388.267,19	-263.400,00	-124.867,19
A 32	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-238.498,95	-271.700,00	33.201,05			
A 32	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 32	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-388.267,19	-263.400,00	-124.867,19
A 32	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 32	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-388.267,19	-263.400,00	-124.867,19

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 361 Nichtwissenschaftliche Archive - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 361000		**Stadtarchiv**						
Operative Gebarung								
361000	829000	Sonstige Einnahmen	940,04	0,00	940,04	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	940,04	0,00	940,04	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**940,04**	**0,00**	**940,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
361000	860100	Lfd. Transferz. von Bund	969,79	6.600,00	-5.630,21	0,00	6.600,00	-6.600,00
361000	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	969,78	0,00	969,78	0,00	0,00	0,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	1.939,57	6.600,00	-4.660,43	0,00	6.600,00	-6.600,00
361000	888100	Transfers von der EU	3.164,55	0,00	3.164,55	0,00	0,00	0,00
2	2125/3125	Transferertrag / -zahlungen vom Ausland	3.164,55	0,00	3.164,55	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**5.104,12**	**6.600,00**	**-1.495,88**	**0,00**	**6.600,00**	**-6.600,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**6.044,16**	**6.600,00**	**-555,84**	**0,00**	**6.600,00**	**-6.600,00**
361000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	40.929,00	41.200,00	-271,00	40.929,00	41.200,00	-271,00
361000	510100	Geldbezüge VB I	11.568,48	11.200,00	368,48	11.568,48	11.200,00	368,48
361000	565000	Mehrleistungsvergütungen	186,20	600,00	-413,80	186,20	600,00	-413,80
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	52.683,68	53.000,00	-316,32	52.683,68	53.000,00	-316,32
361000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	1.950,99	2.000,00	-49,01	1.950,99	2.000,00	-49,01
361000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	10.475,83	10.600,00	-124,17	10.475,83	10.600,00	-124,17
361000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	4.628,00	4.600,00	28,00	4.628,00	4.600,00	28,00
361000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	17.094,82	17.200,00	-105,18	17.094,82	17.200,00	-105,18
361000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	272,87	100,00	172,87	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	272,87	100,00	172,87	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**70.051,37**	**70.300,00**	**-248,63**	**69.778,50**	**70.200,00**	**-421,50**
361000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.891,77	2.000,00	-108,23	1.891,77	2.000,00	-108,23
361000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	8,37	100,00	-91,63	8,37	100,00	-91,63

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 361 Nichtwissenschaftliche Archive - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
361000	457000	Druckwerke	3.073,13	3.000,00	73,13	3.073,13	3.000,00	73,13
361000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	361,44	200,00	161,44	361,44	200,00	161,44
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	5.334,71	5.300,00	34,71	5.334,71	5.300,00	34,71
361000	600000	Energiebezüge	2.798,08	2.700,00	98,08	2.866,58	2.700,00	166,58
361000	631000	Telekommunikationsdienste	582,38	600,00	-17,62	580,76	600,00	-19,24
361000	670000	Versicherungen	687,76	700,00	-12,24	687,76	700,00	-12,24
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	4.068,22	4.000,00	68,22	4.135,10	4.000,00	135,10
361000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	753,32	500,00	253,32	753,32	500,00	253,32
361000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	539,60	700,00	-160,40	539,60	700,00	-160,40
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	1.292,92	1.200,00	92,92	1.292,92	1.200,00	92,92
361000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	449,86	0,00	449,86	449,86	0,00	449,86
361000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	2.908,31	4.000,00	-1.091,69	2.908,31	4.000,00	-1.091,69
361000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	51,60	100,00	-48,40	51,60	100,00	-48,40
361000	724000	Reisegebühren	483,45	400,00	83,45	483,45	400,00	83,45
361000	724110	Reisegebühren - 10%	99,78	200,00	-100,22	99,78	200,00	-100,22
361000	726000	Mitgliedsbeiträge an Institionen	280,50	400,00	-119,50	280,50	400,00	-119,50
361000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	155,13	0,00	155,13	155,13	0,00	155,13
361000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	3.183,23	4.100,00	-916,77	3.171,11	4.100,00	-928,89
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	7.611,86	9.200,00	-1.588,14	7.599,74	9.200,00	-1.600,26
361000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	10.481,40	10.500,00	-18,60	0,00	0,00	0,00
361000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	387,68	600,00	-212,32	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	10.869,08	11.100,00	-230,92	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**29.176,79**	**30.800,00**	**-1.623,21**	**18.362,47**	**19.700,00**	**-1.337,53**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**99.228,16**	**101.100,00**	**-1.871,84**	**88.140,97**	**89.900,00**	**-1.759,03**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-93.184,00**	**-94.500,00**	**1.316,00**	**-88.140,97**	**-83.300,00**	**-4.840,97**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-93.184,00**	**-94.500,00**	**1.316,00**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 361 Nichtwissenschaftliche Archive - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-88.140,97**	**-83.300,00**	**-4.840,97**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-88.140,97**	**-83.300,00**	**-4.840,97**
UA 361		**Nichtwissenschaftliche Archive**						
UA 361	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-93.184,00	-94.500,00	1.316,00	-88.140,97	-83.300,00	-4.840,97
UA 361	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-93.184,00	-94.500,00	1.316,00			
UA 361	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 361	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-88.140,97	-83.300,00	-4.840,97
UA 361	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 361	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-88.140,97	-83.300,00	-4.840,97

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 362 Denkmalpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 362000		**Denkmalpflege**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
362000	670000	Versicherungen	96,93	100,00	-3,07	96,93	100,00	-3,07
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	96,93	100,00	-3,07	96,93	100,00	-3,07
362000	615000	Instandhaltung von Kulturgütern	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
362000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	1.143,52	3.000,00	-1.856,48	1.143,52	3.000,00	-1.856,48
362000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	13,56	0,00	13,56	13,56	0,00	13,56
362000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.017,50	1.000,00	17,50	1.017,50	1.000,00	17,50
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	2.174,58	4.000,00	-1.825,42	2.174,58	4.000,00	-1.825,42
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**2.271,51**	**4.200,00**	**-1.928,49**	**2.271,51**	**4.200,00**	**-1.928,49**
362000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	525,09	600,00	-74,91	525,09	600,00	-74,91
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	525,09	600,00	-74,91	525,09	600,00	-74,91
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**525,09**	**600,00**	**-74,91**	**525,09**	**600,00**	**-74,91**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**2.796,60**	**4.800,00**	**-2.003,40**	**2.796,60**	**4.800,00**	**-2.003,40**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-2.796,60**	**-4.800,00**	**2.003,40**	**-2.796,60**	**-4.800,00**	**2.003,40**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-2.796,60**	**-4.800,00**	**2.003,40**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-2.796,60**	**-4.800,00**	**2.003,40**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 362 Denkmalpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
362000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				1.885,36	1.900,00	-14,64
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				1.885,36	1.900,00	-14,64
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**1.885,36**	**1.900,00**	**-14,64**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**1.885,36**	**1.900,00**	**-14,64**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-1.885,36**	**-1.900,00**	**14,64**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-4.681,96**	**-6.700,00**	**2.018,04**
UA 362		**Denkmalpflege**						
UA 362	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-2.796,60	-4.800,00	2.003,40	-2.796,60	-4.800,00	2.003,40
UA 362	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-2.796,60	-4.800,00	2.003,40			
UA 362	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 362	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-2.796,60	-4.800,00	2.003,40
UA 362	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-1.885,36	-1.900,00	14,64
UA 362	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-4.681,96	-6.700,00	2.018,04

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 363 Altstadterhaltung und Ortsbildpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 363000		**Altstadterhaltung und Ortsbildpflege**						
Operative Gebarung								
363000	811100	Miet- u. Pachtertrag	779,10	1.000,00	-220,90	779,10	1.000,00	-220,90
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	779,10	1.000,00	-220,90	779,10	1.000,00	-220,90
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**779,10**	**1.000,00**	**-220,90**	**779,10**	**1.000,00**	**-220,90**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**779,10**	**1.000,00**	**-220,90**	**779,10**	**1.000,00**	**-220,90**
363000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
363000	600000	Energiebezüge	1.427,60	1.300,00	127,60	1.427,60	1.300,00	127,60
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	1.427,60	1.300,00	127,60	1.427,60	1.300,00	127,60
363000	613000	Instandhaltung von Grundstückseinricht.	2.558,23	2.000,00	558,23	2.558,23	2.000,00	558,23
363000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	19,02	500,00	-480,98	19,02	500,00	-480,98
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.577,25	2.500,00	77,25	2.577,25	2.500,00	77,25
363000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	2.516,59	1.800,00	716,59	2.516,59	1.800,00	716,59
363000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	47.220,63	62.300,00	-15.079,37	47.220,63	62.300,00	-15.079,37
363000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	7.578,72	9.700,00	-2.121,28	7.578,72	9.700,00	-2.121,28
363000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	2.871,49	4.500,00	-1.628,51	2.871,49	4.500,00	-1.628,51
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	60.187,43	78.300,00	-18.112,57	60.187,43	78.300,00	-18.112,57
363000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	1.960,00	2.100,00	-140,00	0,00	0,00	0,00
363000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	14.154,14	14.200,00	-45,86	0,00	0,00	0,00
363000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	339,89	400,00	-60,11	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	16.454,03	16.700,00	-245,97	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**80.646,31**	**99.800,00**	**-19.153,69**	**64.192,28**	**83.100,00**	**-18.907,72**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**80.646,31**	**99.800,00**	**-19.153,69**	**64.192,28**	**83.100,00**	**-18.907,72**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-79.867,21**	**-98.800,00**	**18.932,79**	**-63.413,18**	**-82.100,00**	**18.686,82**
363000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	918,27	1.100,00	-181,73			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 363 Altstadterhaltung und Ortsbildpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	918,27	1.100,00	-181,73			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**918,27**	**1.100,00**	**-181,73**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**918,27**	**1.100,00**	**-181,73**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-78.948,94**	**-97.700,00**	**18.751,06**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-63.413,18**	**-82.100,00**	**18.686,82**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-63.413,18**	**-82.100,00**	**18.686,82**
UA 363		**Altstadterhaltung und Ortsbildpflege**						
UA 363	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-79.867,21	-98.800,00	18.932,79	-63.413,18	-82.100,00	18.686,82
UA 363	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-78.948,94	-97.700,00	18.751,06			
UA 363	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 363	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-63.413,18	-82.100,00	18.686,82
UA 363	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 363	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-63.413,18	-82.100,00	18.686,82

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 369 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 369000		**So. Enr./Maßn. (Brauchtum/Heimatpfl.)**						
Operative Gebarung								
369000	829000	Sonstige Einnahmen	925,00	1.200,00	-275,00	660,00	1.200,00	-540,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	925,00	1.200,00	-275,00	660,00	1.200,00	-540,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**925,00**	**1.200,00**	**-275,00**	**660,00**	**1.200,00**	**-540,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**925,00**	**1.200,00**	**-275,00**	**660,00**	**1.200,00**	**-540,00**
369000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
369000	457000	Druckwerke	635,40	1.300,00	-664,60	578,40	1.300,00	-721,60
369000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	240,00	800,00	-560,00	304,67	800,00	-495,33
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	875,40	2.300,00	-1.424,60	883,07	2.300,00	-1.416,93
369000	700000	Mietzinse	623,40	1.200,00	-576,60	839,40	1.200,00	-360,60
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	623,40	1.200,00	-576,60	839,40	1.200,00	-360,60
369000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	13.931,08	7.000,00	6.931,08	13.931,08	7.000,00	6.931,08
369000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.966,26	500,00	1.466,26	1.966,26	500,00	1.466,26
369000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	10.245,21	12.800,00	-2.554,79	10.123,02	12.800,00	-2.676,98
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	26.142,55	20.300,00	5.842,55	26.020,36	20.300,00	5.720,36
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**27.641,35**	**23.800,00**	**3.841,35**	**27.742,83**	**23.800,00**	**3.942,83**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**27.641,35**	**23.800,00**	**3.841,35**	**27.742,83**	**23.800,00**	**3.942,83**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-26.716,35**	**-22.600,00**	**-4.116,35**	**-27.082,83**	**-22.600,00**	**-4.482,83**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-26.716,35**	**-22.600,00**	**-4.116,35**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 369 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-27.082,83**	**-22.600,00**	**-4.482,83**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-27.082,83**	**-22.600,00**	**-4.482,83**
UA 369		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 369	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-26.716,35	-22.600,00	-4.116,35	-27.082,83	-22.600,00	-4.482,83
UA 369	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-26.716,35	-22.600,00	-4.116,35			
UA 369	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 369	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-27.082,83	-22.600,00	-4.482,83
UA 369	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 369	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-27.082,83	-22.600,00	-4.482,83
A 36		**Heimatpflege**						
A 36	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-202.564,16	-220.700,00	18.135,84	-181.433,58	-192.800,00	11.366,42
A 36	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-201.645,89	-219.600,00	17.954,11			
A 36	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 36	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-181.433,58	-192.800,00	11.366,42
A 36	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-1.885,36	-1.900,00	14,64
A 36	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-183.318,94	-194.700,00	11.381,06

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 370 Förderung von Rundfunk und Fernsehen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 370000		**Förderung von Rundfunk und Fernsehen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
370000	755000	Lfd. Transferz. an Unternehmungen	13.505,00	13.500,00	5,00	13.505,00	13.500,00	5,00
2	2233/3233	Transferaufwand / -zahlungen an Untern. (mit Finanzuntern.)	13.505,00	13.500,00	5,00	13.505,00	13.500,00	5,00
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**13.505,00**	**13.500,00**	**5,00**	**13.505,00**	**13.500,00**	**5,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**13.505,00**	**13.500,00**	**5,00**	**13.505,00**	**13.500,00**	**5,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-13.505,00**	**-13.500,00**	**-5,00**	**-13.505,00**	**-13.500,00**	**-5,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-13.505,00**	**-13.500,00**	**-5,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-13.505,00**	**-13.500,00**	**-5,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-13.505,00**	**-13.500,00**	**-5,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 370 Förderung von Rundfunk und Fernsehen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 370		**Förderung von Rundfunk und Fernsehen**						
UA 370	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-13.505,00	-13.500,00	-5,00	-13.505,00	-13.500,00	-5,00
UA 370	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-13.505,00	-13.500,00	-5,00			
UA 370	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 370	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-13.505,00	-13.500,00	-5,00
UA 370	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 370	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-13.505,00	-13.500,00	-5,00
A 37		**Rundfunk, Presse, Film und Medien**						
A 37	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-13.505,00	-13.500,00	-5,00	-13.505,00	-13.500,00	-5,00
A 37	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-13.505,00	-13.500,00	-5,00			
A 37	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 37	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-13.505,00	-13.500,00	-5,00
A 37	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 37	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-13.505,00	-13.500,00	-5,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 380 Einrichtungen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 380000		**Kulturhaus Liezen**						
Operative Gebarung								
380000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	41.172,00	29.000,00	12.172,00	41.172,00	29.000,00	12.172,00
380000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	41.172,00	32.000,00	9.172,00	41.172,00	32.000,00	9.172,00
380000	811100	Miet- u. Pachtertrag	56.553,66	55.000,00	1.553,66	58.646,47	55.000,00	3.646,47
380000	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	5.853,23	8.000,00	-2.146,77	5.727,50	8.000,00	-2.272,50
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	62.406,89	63.000,00	-593,11	64.373,97	63.000,00	1.373,97
380000	829000	Sonstige Einnahmen	6.348,60	3.500,00	2.848,60	6.301,85	3.500,00	2.801,85
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	6.348,60	3.500,00	2.848,60	6.301,85	3.500,00	2.801,85
380000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	11,18	0,00	11,18	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	11,18	0,00	11,18	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**109.938,67**	**98.500,00**	**11.438,67**	**111.847,82**	**98.500,00**	**13.347,82**
380000	861110	Lfd. Transferz. von Ländern - BZ	219.612,29	89.000,00	130.612,29	83.600,00	89.000,00	-5.400,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	219.612,29	89.000,00	130.612,29	83.600,00	89.000,00	-5.400,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**219.612,29**	**89.000,00**	**130.612,29**	**83.600,00**	**89.000,00**	**-5.400,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**329.550,96**	**187.500,00**	**142.050,96**	**195.447,82**	**187.500,00**	**7.947,82**
380000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	63.678,02	73.600,00	-9.921,98	63.678,02	73.600,00	-9.921,98
380000	511100	Geldbezüge VB II	16.001,14	18.200,00	-2.198,86	16.001,14	18.200,00	-2.198,86
380000	565000	Mehrleistungsvergütungen	15.502,07	21.600,00	-6.097,93	15.502,07	21.600,00	-6.097,93
380000	569000	Sonstige Nebengebühren	1.438,32	1.600,00	-161,68	1.438,32	1.600,00	-161,68
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	96.619,55	115.000,00	-18.380,45	96.619,55	115.000,00	-18.380,45
380000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	3.595,07	4.300,00	-704,93	3.595,07	4.300,00	-704,93
380000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	19.325,14	23.000,00	-3.674,86	19.325,14	23.000,00	-3.674,86
380000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	3.340,99	3.300,00	40,99	3.340,99	3.300,00	40,99
380000	588000	Kommunalsteuer	2.921,65	3.500,00	-578,35	2.921,65	3.500,00	-578,35

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 380 Einrichtungen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
380000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	826,96	1.000,00	-173,04	826,96	1.000,00	-173,04
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	30.009,81	35.100,00	-5.090,19	30.009,81	35.100,00	-5.090,19
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**126.629,36**	**150.100,00**	**-23.470,64**	**126.629,36**	**150.100,00**	**-23.470,64**
380000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	2.147,44	4.000,00	-1.852,56	2.147,44	4.000,00	-1.852,56
380000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	98,22	500,00	-401,78	98,22	500,00	-401,78
380000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	575,77	800,00	-224,23	575,77	800,00	-224,23
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	2.821,43	5.300,00	-2.478,57	2.821,43	5.300,00	-2.478,57
380000	600000	Energiebezüge	35.226,35	38.600,00	-3.373,65	35.749,04	38.600,00	-2.850,96
380000	631000	Telekommunikationsdienste	3.545,60	3.700,00	-154,40	3.592,63	3.700,00	-107,37
380000	670000	Versicherungen	11.506,69	11.900,00	-393,31	11.506,69	11.900,00	-393,31
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	50.278,64	54.200,00	-3.921,36	50.848,36	54.200,00	-3.351,64
380000	700200	Mietzinse - Mietkaufraten	378.375,68	178.000,00	200.375,68	168.937,16	178.000,00	-9.062,84
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	378.375,68	178.000,00	200.375,68	168.937,16	178.000,00	-9.062,84
380000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	33.499,93	15.000,00	18.499,93	31.638,30	15.000,00	16.638,30
380000	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	6.472,36	20.000,00	-13.527,64	6.472,36	20.000,00	-13.527,64
380000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	8.315,23	7.000,00	1.315,23	4.754,24	7.000,00	-2.245,76
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	48.287,52	42.000,00	6.287,52	42.864,90	42.000,00	864,90
380000	690000	Schadensfälle	888,33	0,00	888,33	0,00	0,00	0,00
380000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	5.502,44	5.500,00	2,44	5.502,44	5.500,00	2,44
380000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	0,00	11.500,00	-11.500,00	0,00	11.500,00	-11.500,00
380000	711100	Gebühren für die Ben. gem. FAG - Vergütungen	9.565,64	0,00	9.565,64	9.565,64	0,00	9.565,64
380000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	84.548,17	85.100,00	-551,83	84.548,17	85.100,00	-551,83
380000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.530,17	100,00	1.430,17	1.530,17	100,00	1.430,17
380000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	9.252,80	9.200,00	52,80	9.287,09	9.200,00	87,09
380000	728600	Entgelte für sonstige Leistungen - Brandwachen	2.736,00	2.500,00	236,00	2.736,00	2.500,00	236,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	114.023,55	113.900,00	123,55	113.169,51	113.900,00	-730,49
380000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	3.994,58	4.000,00	-5,42	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 380 Einrichtungen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
380000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	133,93	200,00	-66,07	0,00	0,00	0,00
380000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	4.813,92	4.200,00	613,92	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	8.942,43	8.400,00	542,43	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**602.729,25**	**401.800,00**	**200.929,25**	**378.641,36**	**393.400,00**	**-14.758,64**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**729.358,61**	**551.900,00**	**177.458,61**	**505.270,72**	**543.500,00**	**-38.229,28**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-399.807,65**	**-364.400,00**	**-35.407,65**	**-309.822,90**	**-356.000,00**	**46.177,10**
380000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	2.336,84	2.400,00	-63,16			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.336,84	2.400,00	-63,16			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**2.336,84**	**2.400,00**	**-63,16**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**2.336,84**	**2.400,00**	**-63,16**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-397.470,81**	**-362.000,00**	**-35.470,81**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-309.822,90**	**-356.000,00**	**46.177,10**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-309.822,90**	**-356.000,00**	**46.177,10**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 380 Einrichtungen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 380		**Einrichtungen der Kulturpflege**						
UA 380	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-399.807,65	-364.400,00	-35.407,65	-309.822,90	-356.000,00	46.177,10
UA 380	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-397.470,81	-362.000,00	-35.470,81			
UA 380	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 380	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-309.822,90	-356.000,00	46.177,10
UA 380	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 380	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-309.822,90	-356.000,00	46.177,10

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 381 Maßnahmen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 381000		**Maßnahmen der Kulturpflege**						
Operative Gebarung								
381000	810810	Leistungserlöse - Ust. 13 %	20.303,54	7.000,00	13.303,54	20.303,54	7.000,00	13.303,54
381000	810900	Leistungserlöse - Ust. 20 %	20.219,99	32.000,00	-11.780,01	20.799,99	32.000,00	-11.200,01
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	40.523,53	39.000,00	1.523,53	41.103,53	39.000,00	2.103,53
381000	811100	Miet- u. Pachtertrag	0,00	6.000,00	-6.000,00	1.083,35	6.000,00	-4.916,65
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	0,00	6.000,00	-6.000,00	1.083,35	6.000,00	-4.916,65
381000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	1.100,08	0,00	1.100,08	0,00	0,00	0,00
381000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	875,09	0,00	875,09	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	1.975,17	0,00	1.975,17	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**42.498,70**	**45.000,00**	**-2.501,30**	**42.186,88**	**45.000,00**	**-2.813,12**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**42.498,70**	**45.000,00**	**-2.501,30**	**42.186,88**	**45.000,00**	**-2.813,12**
381000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	16.986,76	24.400,00	-7.413,24	16.986,76	24.400,00	-7.413,24
381000	510100	Geldbezüge VB I	2.439,92	3.400,00	-960,08	2.439,92	3.400,00	-960,08
381000	565000	Mehrleistungsvergütungen	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	-400,00
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	19.426,68	28.200,00	-8.773,32	19.426,68	28.200,00	-8.773,32
381000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	718,76	1.100,00	-381,24	718,76	1.100,00	-381,24
381000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	3.859,36	5.600,00	-1.740,64	3.859,36	5.600,00	-1.740,64
381000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	1.659,27	1.700,00	-40,73	1.659,27	1.700,00	-40,73
381000	588000	Kommunalsteuer	582,80	900,00	-317,20	582,80	900,00	-317,20
381000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	22,86	0,00	22,86	22,86	0,00	22,86
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	6.843,05	9.300,00	-2.456,95	6.843,05	9.300,00	-2.456,95
381000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**26.269,73**	**37.700,00**	**-11.430,27**	**26.269,73**	**37.500,00**	**-11.230,27**
381000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 381 Maßnahmen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
381000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
381000	457000	Druckwerke	2.851,80	7.400,00	-4.548,20	2.851,80	7.400,00	-4.548,20
381000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	1.428,09	2.000,00	-571,91	1.470,99	2.000,00	-529,01
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	4.279,89	10.200,00	-5.920,11	4.322,79	10.200,00	-5.877,21
381000	631000	Telekommunikationsdienste	198,30	300,00	-101,70	166,50	300,00	-133,50
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	198,30	300,00	-101,70	166,50	300,00	-133,50
381000	700000	Mietzinse	1.606,67	8.300,00	-6.693,33	1.606,67	8.300,00	-6.693,33
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	1.606,67	8.300,00	-6.693,33	1.606,67	8.300,00	-6.693,33
381000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	36,06	500,00	-463,94	36,06	500,00	-463,94
381000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	6.600,00	-6.600,00	0,00	6.600,00	-6.600,00
381000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	24.578,35	57.000,00	-32.421,65	24.578,35	57.000,00	-32.421,65
381000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.848,62	4.000,00	-2.151,38	1.848,62	4.000,00	-2.151,38
381000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	6.896,63	0,00	6.896,63	6.896,63	0,00	6.896,63
381000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	96.803,36	122.700,00	-25.896,64	96.885,46	122.700,00	-25.814,54
381000	728100	Entg. sonst. Leistungen - AKM	796,62	2.200,00	-1.403,38	796,62	2.200,00	-1.403,38
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	130.959,64	193.000,00	-62.040,36	131.041,74	193.000,00	-61.958,26
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**137.044,50**	**211.800,00**	**-74.755,50**	**137.137,70**	**211.800,00**	**-74.662,30**
381000	757200	Lfd. Transferzlg. priv. Org. (Subventionen)	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**	**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**163.314,23**	**250.700,00**	**-87.385,77**	**163.407,43**	**250.500,00**	**-87.092,57**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-120.815,53**	**-205.700,00**	**84.884,47**	**-121.220,55**	**-205.500,00**	**84.279,45**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-120.815,53**	**-205.700,00**	**84.884,47**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 381 Maßnahmen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-121.220,55**	**-205.500,00**	**84.279,45**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-121.220,55**	**-205.500,00**	**84.279,45**
UA 381		**Maßnahmen der Kulturpflege**						
UA 381	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-120.815,53	-205.700,00	84.884,47	-121.220,55	-205.500,00	84.279,45
UA 381	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-120.815,53	-205.700,00	84.884,47			
UA 381	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 381	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-121.220,55	-205.500,00	84.279,45
UA 381	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 381	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-121.220,55	-205.500,00	84.279,45
A 38		**Sonstige Kulturpflege**						
A 38	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-520.623,18	-570.100,00	49.476,82	-431.043,45	-561.500,00	130.456,55
A 38	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-518.286,34	-567.700,00	49.413,66			
A 38	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 38	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-431.043,45	-561.500,00	130.456,55
A 38	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 38	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-431.043,45	-561.500,00	130.456,55

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 381 Maßnahmen der Kulturpflege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Gruppe 3		**Kunst, Kultur und Kultus**						
Gruppe 3	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-975.191,29	-1.076.000,00	100.808,71	-1.014.249,22	-1.031.200,00	16.950,78
Gruppe 3	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-971.936,18	-1.072.500,00	100.563,82			
Gruppe 3	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
Gruppe 3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.014.249,22	-1.031.200,00	16.950,78
Gruppe 3	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-1.885,36	-1.900,00	14,64
Gruppe 3	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-1.016.134,58	-1.033.100,00	16.965,42

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 417 Pflegesicherung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 417000		**Hauskrankenpflege**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
417000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	101.809,30	110.000,00	-8.190,70	103.045,00	119.900,00	-16.855,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	101.809,30	110.000,00	-8.190,70	103.045,00	119.900,00	-16.855,00
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**101.809,30**	**110.000,00**	**-8.190,70**	**103.045,00**	**119.900,00**	**-16.855,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**101.809,30**	**110.000,00**	**-8.190,70**	**103.045,00**	**119.900,00**	**-16.855,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-101.809,30**	**-110.000,00**	**8.190,70**	**-103.045,00**	**-119.900,00**	**16.855,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-101.809,30**	**-110.000,00**	**8.190,70**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-103.045,00**	**-119.900,00**	**16.855,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-103.045,00**	**-119.900,00**	**16.855,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 417 Pflegesicherung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 417		**Pflegesicherung**						
UA 417	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-101.809,30	-110.000,00	8.190,70	-103.045,00	-119.900,00	16.855,00
UA 417	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-101.809,30	-110.000,00	8.190,70			
UA 417	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 417	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-103.045,00	-119.900,00	16.855,00
UA 417	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 417	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-103.045,00	-119.900,00	16.855,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 419 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 419000		**Sonstige Einrichtungen und Massnahmen**						
Operative Gebarung								
419000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	141.372,49	0,00	141.372,49	141.372,49	0,00	141.372,49
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	141.372,49	0,00	141.372,49	141.372,49	0,00	141.372,49
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**141.372,49**	**0,00**	**141.372,49**	**141.372,49**	**0,00**	**141.372,49**
419000	861190	Transf.v.Ländern, Schulassistenz §4 StSPLFG	745.801,49	742.500,00	3.301,49	745.801,49	742.500,00	3.301,49
419000	862140	Transfers von Gemeinden, -verbände und -fonds	473.066,98	0,00	473.066,98	473.066,98	0,00	473.066,98
419000	862200	Transf.v.Gmd.Verb. - Abwicklung SHV	0,00	467.100,00	-467.100,00	0,00	467.100,00	-467.100,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	1.218.868,47	1.209.600,00	9.268,47	1.218.868,47	1.209.600,00	9.268,47
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**1.218.868,47**	**1.209.600,00**	**9.268,47**	**1.218.868,47**	**1.209.600,00**	**9.268,47**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.360.240,96**	**1.209.600,00**	**150.640,96**	**1.360.240,96**	**1.209.600,00**	**150.640,96**
419000	751130	Transf.a.Länder, Soz.u.Pflegelstg.Uml. §2StSPLFG	3.738.733,88	3.646.700,00	92.033,88	3.738.733,88	3.646.700,00	92.033,88
419000	751140	Transf.a.Länder, Tagesbetr. Uml. §3 StSPLFG	9.043,12	8.900,00	143,12	9.043,12	8.900,00	143,12
419000	751150	Transf.a.Länder, Schulassistenzuml. §4 StSPLFG	0,00	142.600,00	-142.600,00	0,00	142.600,00	-142.600,00
419000	751159	Transfers an Länder, -fonds und -kammern	141.372,49	742.500,00	-601.127,51	141.372,49	742.500,00	-601.127,51
419000	751160	Transf.a.Länder, Kostenb. §8 Abs.5/6 StSPLFG	653,75	35.100,00	-34.446,25	653,75	35.100,00	-34.446,25
419000	752250	Transfers an Gemeindeverbände, Pflegeverb.	837.804,81	837.900,00	-95,19	837.804,81	837.900,00	-95,19
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	4.727.608,05	5.413.700,00	-686.091,95	4.727.608,05	5.413.700,00	-686.091,95
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**4.727.608,05**	**5.413.700,00**	**-686.091,95**	**4.727.608,05**	**5.413.700,00**	**-686.091,95**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**4.727.608,05**	**5.413.700,00**	**-686.091,95**	**4.727.608,05**	**5.413.700,00**	**-686.091,95**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-3.367.367,09**	**-4.204.100,00**	**836.732,91**	**-3.367.367,09**	**-4.204.100,00**	**836.732,91**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-3.367.367,09**	**-4.204.100,00**	**836.732,91**			
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 419 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-3.367.367,09**	**-4.204.100,00**	**836.732,91**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-3.367.367,09**	**-4.204.100,00**	**836.732,91**
UA 419		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 419	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-3.367.367,09	-4.204.100,00	836.732,91	-3.367.367,09	-4.204.100,00	836.732,91
UA 419	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-3.367.367,09	-4.204.100,00	836.732,91			
UA 419	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 419	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-3.367.367,09	-4.204.100,00	836.732,91
UA 419	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 419	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-3.367.367,09	-4.204.100,00	836.732,91
A 41		**Allgemeine öffentliche Wohlfahrt**						
A 41	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-3.469.176,39	-4.314.100,00	844.923,61	-3.470.412,09	-4.324.000,00	853.587,91
A 41	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-3.469.176,39	-4.314.100,00	844.923,61			
A 41	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 41	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-3.470.412,09	-4.324.000,00	853.587,91
A 41	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 41	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-3.470.412,09	-4.324.000,00	853.587,91

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 422 Tagesheimstätten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 422000		**Tagesheimstätten - Seniorentreff**						
Operative Gebarung								
422000	828000	Rückersätze von Ausgaben	1.049,48	0,00	1.049,48	1.049,48	0,00	1.049,48
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	1.049,48	0,00	1.049,48	1.049,48	0,00	1.049,48
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**1.049,48**	**0,00**	**1.049,48**	**1.049,48**	**0,00**	**1.049,48**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.049,48**	**0,00**	**1.049,48**	**1.049,48**	**0,00**	**1.049,48**
422000	700000	Mietzinse	5.305,11	6.000,00	-694,89	5.305,11	6.000,00	-694,89
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	5.305,11	6.000,00	-694,89	5.305,11	6.000,00	-694,89
422000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**5.305,11**	**6.500,00**	**-1.194,89**	**5.305,11**	**6.500,00**	**-1.194,89**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**5.305,11**	**6.500,00**	**-1.194,89**	**5.305,11**	**6.500,00**	**-1.194,89**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-4.255,63**	**-6.500,00**	**2.244,37**	**-4.255,63**	**-6.500,00**	**2.244,37**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-4.255,63**	**-6.500,00**	**2.244,37**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-4.255,63**	**-6.500,00**	**2.244,37**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-4.255,63**	**-6.500,00**	**2.244,37**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 422 Tagesheimstätten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 422100		**Tagesheimstätten - Kinderhaus**						
Operative Gebarung								
422100	810800	Leistungserlöse - Ust. 10 %	62.984,58	69.700,00	-6.715,42	62.984,58	69.700,00	-6.715,42
422100	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	0,00	1.800,00	-1.800,00	0,00	1.800,00	-1.800,00
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	62.984,58	71.500,00	-8.515,42	62.984,58	71.500,00	-8.515,42
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**62.984,58**	**71.500,00**	**-8.515,42**	**62.984,58**	**71.500,00**	**-8.515,42**
422100	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00
422100	861140	Lfd. Transferz. von Ländern - Personal	184.958,80	165.700,00	19.258,80	184.958,80	165.700,00	19.258,80
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	185.188,80	165.700,00	19.488,80	185.188,80	165.700,00	19.488,80
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**185.188,80**	**165.700,00**	**19.488,80**	**185.188,80**	**165.700,00**	**19.488,80**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**248.173,38**	**237.200,00**	**10.973,38**	**248.173,38**	**237.200,00**	**10.973,38**
422100	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	953,63	1.500,00	-546,37	953,63	1.500,00	-546,37
422100	457000	Druckwerke	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
422100	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	78,91	100,00	-21,09	78,91	100,00	-21,09
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	1.032,54	1.700,00	-667,46	1.032,54	1.700,00	-667,46
422100	600000	Energiebezüge	2.425,47	4.100,00	-1.674,53	2.425,47	4.100,00	-1.674,53
2 2222/3222		Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	2.425,47	4.100,00	-1.674,53	2.425,47	4.100,00	-1.674,53
422100	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	2.071,86	1.500,00	571,86	2.071,86	1.500,00	571,86
422100	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
2 2224/3224		Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.071,86	3.500,00	-1.428,14	2.071,86	3.500,00	-1.428,14
422100	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	617,50	1.500,00	-882,50	617,50	1.500,00	-882,50
422100	711100	Gebühren für die Ben. gem. FAG - Vergütungen	21,23	0,00	21,23	21,23	0,00	21,23
422100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	25.930,41	2.500,00	23.430,41	25.930,41	2.500,00	23.430,41
422100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	380.170,60	418.300,00	-38.129,40	380.170,60	418.300,00	-38.129,40
2 2225/3225		Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	406.739,74	422.300,00	-15.560,26	406.739,74	422.300,00	-15.560,26
422100	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	11.172,50	11.200,00	-27,50	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 422 Tagesheimstätten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
422100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	125,52	200,00	-74,48	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	11.298,02	11.400,00	-101,98	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**423.567,63**	**443.000,00**	**-19.432,37**	**412.269,61**	**431.600,00**	**-19.330,39**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**423.567,63**	**443.000,00**	**-19.432,37**	**412.269,61**	**431.600,00**	**-19.330,39**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-175.394,25**	**-205.800,00**	**30.405,75**	**-164.096,23**	**-194.400,00**	**30.303,77**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-175.394,25**	**-205.800,00**	**30.405,75**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-164.096,23**	**-194.400,00**	**30.303,77**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-164.096,23**	**-194.400,00**	**30.303,77**
Fonds 422200		**Tagesheimstätten - Tagesheim Senioren**						
Operative Gebarung								
422200	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	0,00	0,00	0,00	199.639,77	199.600,00	39,77
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	0,00	0,00	199.639,77	199.600,00	39,77
422200	888100	Transfers von der EU	0,00	0,00	0,00	195.139,28	195.100,00	39,28
2	2125/3125	Transferertrag / -zahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00	195.139,28	195.100,00	39,28
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**394.779,05**	**394.700,00**	**79,05**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 422 Tagesheimstätten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**394.779,05**	**394.700,00**	**79,05**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**394.779,05**	**394.700,00**	**79,05**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**394.779,05**	**394.700,00**	**79,05**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**394.779,05**	**394.700,00**	**79,05**
UA 422		**Tagesheimstätten**						
UA 422	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-179.649,88	-212.300,00	32.650,12	226.427,19	193.800,00	32.627,19
UA 422	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-179.649,88	-212.300,00	32.650,12			
UA 422	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 422	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				226.427,19	193.800,00	32.627,19
UA 422	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 422	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				226.427,19	193.800,00	32.627,19

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 423 Essen auf Rädern - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 423000		**Essen auf Rädern**						
Operative Gebarung								
423000	810000	Erträge aus Leistungen	4,03	205.800,00	-205.795,97	29.825,65	205.800,00	-175.974,35
423000	810800	Leistungserlöse - Ust. 10 %	163.652,44	0,00	163.652,44	146.473,05	0,00	146.473,05
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	163.656,47	205.800,00	-42.143,53	176.298,70	205.800,00	-29.501,30
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**163.656,47**	**205.800,00**	**-42.143,53**	**176.298,70**	**205.800,00**	**-29.501,30**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**163.656,47**	**205.800,00**	**-42.143,53**	**176.298,70**	**205.800,00**	**-29.501,30**
423000	430000	Lebensmittel	199.194,66	218.000,00	-18.805,34	198.793,14	218.000,00	-19.206,86
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	199.194,66	218.000,00	-18.805,34	198.793,14	218.000,00	-19.206,86
423000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	4.007,91	2.800,00	1.207,91	4.007,91	2.800,00	1.207,91
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	4.007,91	2.800,00	1.207,91	4.007,91	2.800,00	1.207,91
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**203.202,57**	**220.800,00**	**-17.597,43**	**202.801,05**	**220.800,00**	**-17.998,95**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**203.202,57**	**220.800,00**	**-17.597,43**	**202.801,05**	**220.800,00**	**-17.998,95**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-39.546,10**	**-15.000,00**	**-24.546,10**	**-26.502,35**	**-15.000,00**	**-11.502,35**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-39.546,10**	**-15.000,00**	**-24.546,10**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-26.502,35**	**-15.000,00**	**-11.502,35**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 423 Essen auf Rädern - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-26.502,35**	**-15.000,00**	**-11.502,35**
UA 423		**Essen auf Rädern**						
UA 423	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-39.546,10	-15.000,00	-24.546,10	-26.502,35	-15.000,00	-11.502,35
UA 423	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-39.546,10	-15.000,00	-24.546,10			
UA 423	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 423	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-26.502,35	-15.000,00	-11.502,35
UA 423	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 423	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-26.502,35	-15.000,00	-11.502,35

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 424 Heimhilfe - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 424000		**Heimhilfe**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
424000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	150.991,08	150.000,00	991,08	153.141,92	164.800,00	-11.658,08
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	150.991,08	150.000,00	991,08	153.141,92	164.800,00	-11.658,08
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**150.991,08**	**150.000,00**	**991,08**	**153.141,92**	**164.800,00**	**-11.658,08**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**150.991,08**	**150.000,00**	**991,08**	**153.141,92**	**164.800,00**	**-11.658,08**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-150.991,08**	**-150.000,00**	**-991,08**	**-153.141,92**	**-164.800,00**	**11.658,08**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-150.991,08**	**-150.000,00**	**-991,08**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-153.141,92**	**-164.800,00**	**11.658,08**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-153.141,92**	**-164.800,00**	**11.658,08**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 424 Heimhilfe - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 424		**Heimhilfe**						
UA 424	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-150.991,08	-150.000,00	-991,08	-153.141,92	-164.800,00	11.658,08
UA 424	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-150.991,08	-150.000,00	-991,08			
UA 424	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 424	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-153.141,92	-164.800,00	11.658,08
UA 424	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 424	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-153.141,92	-164.800,00	11.658,08

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 429 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 429000		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
Operative Gebarung								
429000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	23.478,00	25.000,00	-1.522,00	23.478,00	25.000,00	-1.522,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	23.478,00	25.000,00	-1.522,00	23.478,00	25.000,00	-1.522,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**23.478,00**	**25.000,00**	**-1.522,00**	**23.478,00**	**25.000,00**	**-1.522,00**
429000	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	50.259,31	47.000,00	3.259,31	50.727,53	47.000,00	3.727,53
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	50.259,31	47.000,00	3.259,31	50.727,53	47.000,00	3.727,53
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**50.259,31**	**47.000,00**	**3.259,31**	**50.727,53**	**47.000,00**	**3.727,53**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**73.737,31**	**72.000,00**	**1.737,31**	**74.205,53**	**72.000,00**	**2.205,53**
429000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	486,19	1.500,00	-1.013,81	486,19	1.500,00	-1.013,81
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	486,19	1.500,00	-1.013,81	486,19	1.500,00	-1.013,81
429000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
429000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	131.518,95	143.500,00	-11.981,05	132.713,20	143.500,00	-10.786,80
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	131.518,95	146.500,00	-14.981,05	132.713,20	146.500,00	-13.786,80
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**132.005,14**	**148.000,00**	**-15.994,86**	**133.199,39**	**148.000,00**	**-14.800,61**
429000	768300	S. Transfers a. priv. Haush. - KG-Taxi	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**132.005,14**	**148.500,00**	**-16.494,86**	**133.199,39**	**148.500,00**	**-15.300,61**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-58.267,83**	**-76.500,00**	**18.232,17**	**-58.993,86**	**-76.500,00**	**17.506,14**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-58.267,83**	**-76.500,00**	**18.232,17**			
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**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 429 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-58.993,86**	**-76.500,00**	**17.506,14**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-58.993,86**	**-76.500,00**	**17.506,14**
UA 429		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 429	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-58.267,83	-76.500,00	18.232,17	-58.993,86	-76.500,00	17.506,14
UA 429	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-58.267,83	-76.500,00	18.232,17			
UA 429	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 429	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-58.993,86	-76.500,00	17.506,14
UA 429	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 429	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-58.993,86	-76.500,00	17.506,14
A 42		**Freie Wohlfahrt**						
A 42	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-428.454,89	-453.800,00	25.345,11	-12.210,94	-62.500,00	50.289,06
A 42	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-428.454,89	-453.800,00	25.345,11			
A 42	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 42	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-12.210,94	-62.500,00	50.289,06
A 42	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 42	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-12.210,94	-62.500,00	50.289,06

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 439 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 439000		**Jugendwohlfahrt So. Einr./Maßn.**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
439000	723000	Amtspauschalien u. Repräsentationsausg.	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**0,00**	**2.000,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**-2.000,00**
439000	768100	Lfd. Transf. a. p. HH (Subventionen)	6.200,00	9.000,00	-2.800,00	6.200,00	9.000,00	-2.800,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	6.200,00	9.000,00	-2.800,00	6.200,00	9.000,00	-2.800,00
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**6.200,00**	**9.000,00**	**-2.800,00**	**6.200,00**	**9.000,00**	**-2.800,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**6.200,00**	**11.000,00**	**-4.800,00**	**6.200,00**	**11.000,00**	**-4.800,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-6.200,00**	**-11.000,00**	**4.800,00**	**-6.200,00**	**-11.000,00**	**4.800,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-6.200,00**	**-11.000,00**	**4.800,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-6.200,00**	**-11.000,00**	**4.800,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-6.200,00**	**-11.000,00**	**4.800,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 439 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 439		**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**						
UA 439	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-6.200,00	-11.000,00	4.800,00	-6.200,00	-11.000,00	4.800,00
UA 439	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-6.200,00	-11.000,00	4.800,00			
UA 439	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 439	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-6.200,00	-11.000,00	4.800,00
UA 439	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 439	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-6.200,00	-11.000,00	4.800,00
A 43		**Jugendwohlfahrt**						
A 43	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-6.200,00	-11.000,00	4.800,00	-6.200,00	-11.000,00	4.800,00
A 43	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-6.200,00	-11.000,00	4.800,00			
A 43	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 43	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-6.200,00	-11.000,00	4.800,00
A 43	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 43	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-6.200,00	-11.000,00	4.800,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 469 Sonstige Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 469000		**Sonstige Maßnahmen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
469000	754000	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts	5.503,72	5.000,00	503,72	5.312,71	5.000,00	312,71
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	5.503,72	5.000,00	503,72	5.312,71	5.000,00	312,71
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**5.503,72**	**5.000,00**	**503,72**	**5.312,71**	**5.000,00**	**312,71**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**5.503,72**	**5.000,00**	**503,72**	**5.312,71**	**5.000,00**	**312,71**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-5.503,72**	**-5.000,00**	**-503,72**	**-5.312,71**	**-5.000,00**	**-312,71**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-5.503,72**	**-5.000,00**	**-503,72**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-5.312,71**	**-5.000,00**	**-312,71**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-5.312,71**	**-5.000,00**	**-312,71**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 469 Sonstige Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 469		**Sonstige Maßnahmen**						
UA 469	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-5.503,72	-5.000,00	-503,72	-5.312,71	-5.000,00	-312,71
UA 469	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-5.503,72	-5.000,00	-503,72			
UA 469	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 469	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-5.312,71	-5.000,00	-312,71
UA 469	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 469	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-5.312,71	-5.000,00	-312,71
A 46		**Familienpolitische Maßnahmen**						
A 46	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-5.503,72	-5.000,00	-503,72	-5.312,71	-5.000,00	-312,71
A 46	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-5.503,72	-5.000,00	-503,72			
A 46	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 46	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-5.312,71	-5.000,00	-312,71
A 46	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 46	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-5.312,71	-5.000,00	-312,71
Gruppe 4		**Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung**						
Gruppe 4	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-3.909.335,00	-4.783.900,00	874.565,00	-3.494.135,74	-4.402.500,00	908.364,26
Gruppe 4	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-3.909.335,00	-4.783.900,00	874.565,00			
Gruppe 4	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
Gruppe 4	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-3.494.135,74	-4.402.500,00	908.364,26
Gruppe 4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
Gruppe 4	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-3.494.135,74	-4.402.500,00	908.364,26

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 512 Sonstige medizinische Beratung und Betreuung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 512000		**Sonstige medizinische Beratung und Betre**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
512000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	656,64	700,00	-43,36	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	656,64	700,00	-43,36	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**656,64**	**700,00**	**-43,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**656,64**	**700,00**	**-43,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-656,64**	**-700,00**	**43,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-656,64**	**-700,00**	**43,36**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 512 Sonstige medizinische Beratung und Betreuung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 512		**Sonstige medizinische Beratung und Betreuung**						
UA 512	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-656,64	-700,00	43,36	0,00	0,00	0,00
UA 512	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-656,64	-700,00	43,36			
UA 512	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 512	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				0,00	0,00	0,00
UA 512	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 512	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				0,00	0,00	0,00
A 51		**Gesundheitsdienst**						
A 51	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-656,64	-700,00	43,36	0,00	0,00	0,00
A 51	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-656,64	-700,00	43,36			
A 51	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 51	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				0,00	0,00	0,00
A 51	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 51	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 522 Reinhaltung der Luft - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 522000		**Reinhaltung der Luft**						
Operative Gebarung								
522000	829000	Sonstige Einnahmen	6.120,00	7.200,00	-1.080,00	6.120,00	7.200,00	-1.080,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	6.120,00	7.200,00	-1.080,00	6.120,00	7.200,00	-1.080,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**6.120,00**	**7.200,00**	**-1.080,00**	**6.120,00**	**7.200,00**	**-1.080,00**
522000	861200	Lfd. Transferz. von Ländern	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**	**0,00**	**1.200,00**	**-1.200,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**6.120,00**	**8.400,00**	**-2.280,00**	**6.120,00**	**8.400,00**	**-2.280,00**
522000	457000	Druckwerke	114,00	2.000,00	-1.886,00	114,00	2.000,00	-1.886,00
522000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	114,00	4.000,00	-3.886,00	114,00	4.000,00	-3.886,00
522000	700000	Mietzinse	0,00	700,00	-700,00	0,00	700,00	-700,00
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	0,00	700,00	-700,00	0,00	700,00	-700,00
522000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
522000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	241,38	0,00	241,38	241,38	0,00	241,38
522000	726000	Mitgliedsbeiträge an Institionen	8.670,15	8.300,00	370,15	8.670,15	8.300,00	370,15
522000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	8.524,87	15.000,00	-6.475,13	3.132,07	15.000,00	-11.867,93
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	17.436,40	24.800,00	-7.363,60	12.043,60	24.800,00	-12.756,40
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**17.550,40**	**29.500,00**	**-11.949,60**	**12.157,60**	**29.500,00**	**-17.342,40**
522000	768000	Son. lfd. Transf. a. priv. HH (Förderungen)	16.213,00	15.000,00	1.213,00	16.213,00	15.000,00	1.213,00
522000	768100	Lfd. Transf. a. p. HH (Subventionen)	2.827,30	3.000,00	-172,70	2.772,90	3.000,00	-227,10
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	19.040,30	18.000,00	1.040,30	18.985,90	18.000,00	985,90
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**19.040,30**	**18.000,00**	**1.040,30**	**18.985,90**	**18.000,00**	**985,90**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**36.590,70**	**47.500,00**	**-10.909,30**	**31.143,50**	**47.500,00**	**-16.356,50**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-30.470,70**	**-39.100,00**	**8.629,30**	**-25.023,50**	**-39.100,00**	**14.076,50**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 522 Reinhaltung der Luft - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-30.470,70**	**-39.100,00**	**8.629,30**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-25.023,50**	**-39.100,00**	**14.076,50**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-25.023,50**	**-39.100,00**	**14.076,50**
UA 522		**Reinhaltung der Luft**						
UA 522	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-30.470,70	-39.100,00	8.629,30	-25.023,50	-39.100,00	14.076,50
UA 522	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-30.470,70	-39.100,00	8.629,30			
UA 522	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 522	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-25.023,50	-39.100,00	14.076,50
UA 522	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 522	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-25.023,50	-39.100,00	14.076,50

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 528 Tierkörperbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 528000		**Tierkörperbeseitigung**						
Operative Gebarung								
528000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	0,00	500,00	-500,00	238,97	500,00	-261,03
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	0,00	500,00	-500,00	238,97	500,00	-261,03
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**	**238,97**	**500,00**	**-261,03**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**	**238,97**	**500,00**	**-261,03**
528000	454100	Reinigungsmittel BH	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
528000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	1.650,54	2.200,00	-549,46	1.650,54	2.200,00	-549,46
528000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	15.793,05	12.500,00	3.293,05	15.810,61	12.500,00	3.310,61
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	17.443,59	14.700,00	2.743,59	17.461,15	14.700,00	2.761,15
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**17.443,59**	**14.800,00**	**2.643,59**	**17.461,15**	**14.800,00**	**2.661,15**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**17.443,59**	**14.800,00**	**2.643,59**	**17.461,15**	**14.800,00**	**2.661,15**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-17.443,59**	**-14.300,00**	**-3.143,59**	**-17.222,18**	**-14.300,00**	**-2.922,18**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-17.443,59**	**-14.300,00**	**-3.143,59**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-17.222,18**	**-14.300,00**	**-2.922,18**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 528 Tierkörperbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-17.222,18**	**-14.300,00**	**-2.922,18**
UA 528		**Tierkörperbeseitigung**						
UA 528	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-17.443,59	-14.300,00	-3.143,59	-17.222,18	-14.300,00	-2.922,18
UA 528	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-17.443,59	-14.300,00	-3.143,59			
UA 528	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 528	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-17.222,18	-14.300,00	-2.922,18
UA 528	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 528	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-17.222,18	-14.300,00	-2.922,18
A 52		**Umweltschutz**						
A 52	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-47.914,29	-53.400,00	5.485,71	-42.245,68	-53.400,00	11.154,32
A 52	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-47.914,29	-53.400,00	5.485,71			
A 52	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 52	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-42.245,68	-53.400,00	11.154,32
A 52	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 52	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-42.245,68	-53.400,00	11.154,32

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 530 Rettungsdienste - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 530000		**Rettungsdienste**						
Operative Gebarung								
530000	811100	Miet- u. Pachtertrag	11.000,04	11.000,00	0,04	0,00	11.000,00	-11.000,00
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	11.000,04	11.000,00	0,04	0,00	11.000,00	-11.000,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**11.000,04**	**11.000,00**	**0,04**	**0,00**	**11.000,00**	**-11.000,00**
530000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	8.557,61	8.700,00	-142,39	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	8.557,61	8.700,00	-142,39	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**8.557,61**	**8.700,00**	**-142,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**19.557,65**	**19.700,00**	**-142,35**	**0,00**	**11.000,00**	**-11.000,00**
530000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	10.952,33	11.000,00	-47,67	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	10.952,33	11.000,00	-47,67	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**10.952,33**	**11.000,00**	**-47,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
530000	757000	Lfd. Transferz. an priv. Org. (Umlagen)	98.460,00	100.000,00	-1.540,00	98.460,00	100.000,00	-1.540,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	98.460,00	100.000,00	-1.540,00	98.460,00	100.000,00	-1.540,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**98.460,00**	**100.000,00**	**-1.540,00**	**98.460,00**	**100.000,00**	**-1.540,00**
530000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	4.461,32	5.000,00	-538,68	4.461,32	5.000,00	-538,68
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	4.461,32	5.000,00	-538,68	4.461,32	5.000,00	-538,68
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**4.461,32**	**5.000,00**	**-538,68**	**4.461,32**	**5.000,00**	**-538,68**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**113.873,65**	**116.000,00**	**-2.126,35**	**102.921,32**	**105.000,00**	**-2.078,68**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-94.316,00**	**-96.300,00**	**1.984,00**	**-102.921,32**	**-94.000,00**	**-8.921,32**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-94.316,00**	**-96.300,00**	**1.984,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 530 Rettungsdienste - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-102.921,32**	**-94.000,00**	**-8.921,32**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
530000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				4.146,89	4.000,00	146,89
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				4.146,89	4.000,00	146,89
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**4.146,89**	**4.000,00**	**146,89**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**4.146,89**	**4.000,00**	**146,89**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-4.146,89**	**-4.000,00**	**-146,89**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-107.068,21**	**-98.000,00**	**-9.068,21**
UA 530		**Rettungsdienste**						
UA 530	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-94.316,00	-96.300,00	1.984,00	-102.921,32	-94.000,00	-8.921,32
UA 530	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-94.316,00	-96.300,00	1.984,00			
UA 530	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 530	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-102.921,32	-94.000,00	-8.921,32
UA 530	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-4.146,89	-4.000,00	-146,89
UA 530	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-107.068,21	-98.000,00	-9.068,21

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 530 Rettungsdienste - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 53		**Rettungs- und Warndienste**						
A 53	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-94.316,00	-96.300,00	1.984,00	-102.921,32	-94.000,00	-8.921,32
A 53	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-94.316,00	-96.300,00	1.984,00			
A 53	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 53	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-102.921,32	-94.000,00	-8.921,32
A 53	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-4.146,89	-4.000,00	-146,89
A 53	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-107.068,21	-98.000,00	-9.068,21
Gruppe 5		**Gesundheit**						
Gruppe 5	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-142.886,93	-150.400,00	7.513,07	-145.167,00	-147.400,00	2.233,00
Gruppe 5	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-142.886,93	-150.400,00	7.513,07			
Gruppe 5	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
Gruppe 5	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-145.167,00	-147.400,00	2.233,00
Gruppe 5	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-4.146,89	-4.000,00	-146,89
Gruppe 5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-149.313,89	-151.400,00	2.086,11

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 612 Gemeindestraßen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 612000		**Gemeindestraßen**						
Operative Gebarung								
612000	829000	Sonstige Einnahmen	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00
612000	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	570.000,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	572.200,00	0,00	572.200,00	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**572.200,00**	**0,00**	**572.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
612000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	355.600,00	485.000,00	-129.400,00	355.600,00	485.000,00	-129.400,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	355.600,00	485.000,00	-129.400,00	355.600,00	485.000,00	-129.400,00
612000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	71.279,97	61.100,00	10.179,97	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	71.279,97	61.100,00	10.179,97	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**426.879,97**	**546.100,00**	**-119.220,03**	**355.600,00**	**485.000,00**	**-129.400,00**
612000	823000	Sonstige Zinserträge	5,48	0,00	5,48	5,48	0,00	5,48
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	5,48	0,00	5,48	5,48	0,00	5,48
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**5,48**	**0,00**	**5,48**	**5,48**	**0,00**	**5,48**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**999.085,45**	**546.100,00**	**452.985,45**	**355.605,48**	**485.000,00**	**-129.394,52**
612000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	300,49	0,00	300,49	300,49	0,00	300,49
612000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	1.353,37	2.000,00	-646,63	1.353,37	2.000,00	-646,63
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	1.653,86	2.000,00	-346,14	1.653,86	2.000,00	-346,14
612000	631000	Telekommunikationsdienste	142,56	0,00	142,56	153,25	0,00	153,25
612000	670000	Versicherungen	1.198,69	1.100,00	98,69	1.198,69	1.100,00	98,69
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	1.341,25	1.100,00	241,25	1.351,94	1.100,00	251,94
612000	700000	Mietzinse	578,10	2.000,00	-1.421,90	578,10	2.000,00	-1.421,90
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	578,10	2.000,00	-1.421,90	578,10	2.000,00	-1.421,90
612000	611000	Instandhaltung von Straßenbauten	155.683,33	150.000,00	5.683,33	155.219,71	150.000,00	5.219,71
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	155.683,33	150.000,00	5.683,33	155.219,71	150.000,00	5.219,71
612000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	1,37	0,00	1,37	1,37	0,00	1,37

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 612 Gemeindestraßen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
612000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	196.328,48	190.000,00	6.328,48	196.328,48	190.000,00	6.328,48
612000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	10.780,07	7.400,00	3.380,07	10.780,07	7.400,00	3.380,07
612000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.640,79	20.000,00	-18.359,21	1.624,61	20.000,00	-18.375,39
612000	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	570.000,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	778.750,71	217.400,00	561.350,71	208.734,53	217.400,00	-8.665,47
612000	680100	Planm. Afa Immaterielle Vermögenswerte	581,04	600,00	-18,96	0,00	0,00	0,00
612000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	1.181.858,68	1.138.300,00	43.558,68	0,00	0,00	0,00
612000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	1.139,00	1.200,00	-61,00	0,00	0,00	0,00
612000	683000	Verl.a.d. Abg von Sachanl. und imm. Verm.	119.774,16	0,00	119.774,16	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	1.303.352,88	1.140.100,00	163.252,88	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**2.241.360,13**	**1.512.600,00**	**728.760,13**	**367.538,14**	**372.500,00**	**-4.961,86**
612000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	147.350,69	162.300,00	-14.949,31	147.350,69	162.300,00	-14.949,31
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	147.350,69	162.300,00	-14.949,31	147.350,69	162.300,00	-14.949,31
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**147.350,69**	**162.300,00**	**-14.949,31**	**147.350,69**	**162.300,00**	**-14.949,31**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**2.388.710,82**	**1.674.900,00**	**713.810,82**	**514.888,83**	**534.800,00**	**-19.911,17**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-1.389.625,37**	**-1.128.800,00**	**-260.825,37**	**-159.283,35**	**-49.800,00**	**-109.483,35**
612000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	127.757,20	106.500,00	21.257,20			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	127.757,20	106.500,00	21.257,20			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**127.757,20**	**106.500,00**	**21.257,20**			
612000	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	570.004,11	0,00	570.004,11			
612000	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	355.600,00	0,00	355.600,00			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	925.604,11	0,00	925.604,11			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**925.604,11**	**0,00**	**925.604,11**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-797.846,91**	**106.500,00**	**-904.346,91**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-2.187.472,28**	**-1.022.300,00**	**-1.165.172,28**			
Investive Gebarung								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 612 Gemeindestraßen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
612000	300100	Kapitaltransf. von Bund, Katastrophenfondsm.				18.900,00	0,00	18.900,00
612000	300742	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern				100.000,00	0,00	100.000,00
2 3331		Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts				118.900,00	0,00	118.900,00
1 333		**Einzahlungen aus Kapitaltransfers**				**118.900,00**	**0,00**	**118.900,00**
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**118.900,00**	**0,00**	**118.900,00**
612000	002000	Straßenbauten				319.164,98	1.297.000,00	-977.835,02
612000	005000	Anlagen zu Straßenbauten				44.210,33	0,00	44.210,33
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				363.375,31	1.297.000,00	-933.624,69
612000	061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten				293.818,75	0,00	293.818,75
2 3413		Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				293.818,75	0,00	293.818,75
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**657.194,06**	**1.297.000,00**	**-639.805,94**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**657.194,06**	**1.297.000,00**	**-639.805,94**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-538.294,06**	**-1.297.000,00**	**758.705,94**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-697.577,41**	**-1.346.800,00**	**649.222,59**
Finanzierungstätigkeit								
612000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				339.300,00	339.300,00	0,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				339.300,00	339.300,00	0,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**339.300,00**	**339.300,00**	**0,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**339.300,00**	**339.300,00**	**0,00**
612000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				14.990,09	15.000,00	-9,91
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				14.990,09	15.000,00	-9,91
612000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				428.259,44	426.100,00	2.159,44
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				428.259,44	426.100,00	2.159,44
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**443.249,53**	**441.100,00**	**2.149,53**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**443.249,53**	**441.100,00**	**2.149,53**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-103.949,53**	**-101.800,00**	**-2.149,53**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 612 Gemeindestraßen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-801.526,94**	**-1.448.600,00**	**647.073,06**
Fonds	**612100**	**Gemeindestraßen Parkraumbewirtschaftung**						
Operative Gebarung								
612100	829000	Sonstige Einnahmen	0,00	27.000,00	-27.000,00	0,00	27.000,00	-27.000,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	0,00	27.000,00	-27.000,00	0,00	27.000,00	-27.000,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**27.000,00**	**-27.000,00**	**0,00**	**27.000,00**	**-27.000,00**
612100	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	65.400,00	-65.400,00	0,00	65.400,00	-65.400,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	65.400,00	-65.400,00	0,00	65.400,00	-65.400,00
612100	868010	Lfd. Transferz. von priv. Haushalten - Strafgelder	97.612,26	120.000,00	-22.387,74	93.696,76	120.000,00	-26.303,24
612100	868100	Lfd. Transferz. von priv. Haushalten	161.135,18	200.000,00	-38.864,82	157.844,38	200.000,00	-42.155,62
2	2124/3124	Transferertrag / -zahlungen von Haush. & Org. o.Erwerbschar.	258.747,44	320.000,00	-61.252,56	251.541,14	320.000,00	-68.458,86
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**258.747,44**	**385.400,00**	**-126.652,56**	**251.541,14**	**385.400,00**	**-133.858,86**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**258.747,44**	**412.400,00**	**-153.652,56**	**251.541,14**	**412.400,00**	**-160.858,86**
612100	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	3.719,04	4.000,00	-280,96	3.719,04	4.000,00	-280,96
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	3.719,04	4.000,00	-280,96	3.719,04	4.000,00	-280,96
612100	631000	Telekommunikationsdienste	855,36	900,00	-44,64	855,36	900,00	-44,64
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	855,36	900,00	-44,64	855,36	900,00	-44,64
612100	700000	Mietzinse	0,00	86.400,00	-86.400,00	0,00	86.400,00	-86.400,00
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	0,00	86.400,00	-86.400,00	0,00	86.400,00	-86.400,00
612100	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	2.103,92	2.000,00	103,92	2.103,92	2.000,00	103,92
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.103,92	2.000,00	103,92	2.103,92	2.000,00	103,92
612100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	2.379,89	47.300,00	-44.920,11	2.379,89	47.300,00	-44.920,11
612100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	1.429,48	2.500,00	-1.070,52	1.429,48	2.500,00	-1.070,52
612100	728800	Entgelte für sonstige Leistungen - Group 4	58.615,47	74.000,00	-15.384,53	56.256,03	74.000,00	-17.743,97
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	62.424,84	123.800,00	-61.375,16	60.065,40	123.800,00	-63.734,60

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 612 Gemeindestraßen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
612100	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	624,00	700,00	-76,00	0,00	0,00	0,00
612100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	3.989,09	4.000,00	-10,91	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	4.613,09	4.700,00	-86,91	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**73.716,25**	**221.800,00**	**-148.083,75**	**66.743,72**	**217.100,00**	**-150.356,28**
612100	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	232,74	1.300,00	-1.067,26	232,74	1.300,00	-1.067,26
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	232,74	1.300,00	-1.067,26	232,74	1.300,00	-1.067,26
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**232,74**	**1.300,00**	**-1.067,26**	**232,74**	**1.300,00**	**-1.067,26**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**73.948,99**	**223.100,00**	**-149.151,01**	**66.976,46**	**218.400,00**	**-151.423,54**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**184.798,45**	**189.300,00**	**-4.501,55**	**184.564,68**	**194.000,00**	**-9.435,32**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**184.798,45**	**189.300,00**	**-4.501,55**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
612100	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.761,30	130.800,00	-128.038,70
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				2.761,30	130.800,00	-128.038,70
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**2.761,30**	**130.800,00**	**-128.038,70**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**2.761,30**	**130.800,00**	**-128.038,70**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-2.761,30**	**-130.800,00**	**128.038,70**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**181.803,38**	**63.200,00**	**118.603,38**
Finanzierungstätigkeit								
612100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				65.400,00	65.400,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				65.400,00	65.400,00	0,00
1	**351**	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**65.400,00**	**65.400,00**	**0,00**
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**65.400,00**	**65.400,00**	**0,00**
612100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				6.734,26	6.500,00	234,26
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				6.734,26	6.500,00	234,26

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 612 Gemeindestraßen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**6.734,26**	**6.500,00**	**234,26**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**6.734,26**	**6.500,00**	**234,26**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**58.665,74**	**58.900,00**	**-234,26**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**240.469,12**	**122.100,00**	**118.369,12**
UA 612		**Gemeindestraßen**						
UA 612	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.204.826,92	-939.500,00	-265.326,92	25.281,33	144.200,00	-118.918,67
UA 612	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-2.002.673,83	-833.000,00	-1.169.673,83			
UA 612	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-541.055,36	-1.427.800,00	886.744,64
UA 612	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-515.774,03	-1.283.600,00	767.825,97
UA 612	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-45.283,79	-42.900,00	-2.383,79
UA 612	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-561.057,82	-1.326.500,00	765.442,18

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 616 Sonstige Straßen und Wege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 616000		**Sonstige Straßen und Wege - Radwege**						
Operative Gebarung								
616000	829000	Sonstige Einnahmen	47,90	0,00	47,90	47,90	0,00	47,90
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	47,90	0,00	47,90	47,90	0,00	47,90
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**47,90**	**0,00**	**47,90**	**47,90**	**0,00**	**47,90**
616000	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	0,00	0,00	0,00	5.327,94	0,00	5.327,94
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	0,00	0,00	5.327,94	0,00	5.327,94
616000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	7.671,13	13.000,00	-5.328,87	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	7.671,13	13.000,00	-5.328,87	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**7.671,13**	**13.000,00**	**-5.328,87**	**5.327,94**	**0,00**	**5.327,94**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**7.719,03**	**13.000,00**	**-5.280,97**	**5.375,84**	**0,00**	**5.375,84**
616000	700000	Mietzinse	184,98	200,00	-15,02	184,98	200,00	-15,02
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	184,98	200,00	-15,02	184,98	200,00	-15,02
616000	611000	Instandhaltung von Straßenbauten	4.510,20	10.100,00	-5.589,80	4.510,20	10.100,00	-5.589,80
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	4.510,20	10.100,00	-5.589,80	4.510,20	10.100,00	-5.589,80
616000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	124,24	200,00	-75,76	124,24	200,00	-75,76
616000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	6.696,57	10.000,00	-3.303,43	6.696,57	10.000,00	-3.303,43
616000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	42,10	1.500,00	-1.457,90	42,10	1.500,00	-1.457,90
616000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	6.862,91	19.700,00	-12.837,09	6.862,91	19.700,00	-12.837,09
616000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	53.330,63	53.600,00	-269,37	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	53.330,63	53.600,00	-269,37	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**64.888,72**	**83.600,00**	**-18.711,28**	**11.558,09**	**30.000,00**	**-18.441,91**
616000	764000	Entschädigungen	1.666,55	1.700,00	-33,45	1.666,55	1.700,00	-33,45
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	1.666,55	1.700,00	-33,45	1.666,55	1.700,00	-33,45
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**1.666,55**	**1.700,00**	**-33,45**	**1.666,55**	**1.700,00**	**-33,45**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 616 Sonstige Straßen und Wege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**66.555,27**	**85.300,00**	**-18.744,73**	**13.224,64**	**31.700,00**	**-18.475,36**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-58.836,24**	**-72.300,00**	**13.463,76**	**-7.848,80**	**-31.700,00**	**23.851,20**
616000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	9.544,28	13.200,00	-3.655,72			
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	9.544,28	13.200,00	-3.655,72			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**9.544,28**	**13.200,00**	**-3.655,72**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**9.544,28**	**13.200,00**	**-3.655,72**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-49.291,96**	**-59.100,00**	**9.808,04**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-7.848,80**	**-31.700,00**	**23.851,20**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-7.848,80**	**-31.700,00**	**23.851,20**
UA 616		**Sonstige Straßen und Wege**						
UA 616	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-58.836,24	-72.300,00	13.463,76	-7.848,80	-31.700,00	23.851,20
UA 616	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-49.291,96	-59.100,00	9.808,04			
UA 616	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 616	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-7.848,80	-31.700,00	23.851,20
UA 616	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 616	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-7.848,80	-31.700,00	23.851,20

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 616 Sonstige Straßen und Wege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 61		**Straßenbau**						
A 61	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.263.663,16	-1.011.800,00	-251.863,16	17.432,53	112.500,00	-95.067,47
A 61	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-2.051.965,79	-892.100,00	-1.159.865,79			
A 61	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-541.055,36	-1.427.800,00	886.744,64
A 61	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-523.622,83	-1.315.300,00	791.677,17
A 61	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-45.283,79	-42.900,00	-2.383,79
A 61	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-568.906,62	-1.358.200,00	789.293,38

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 631 Konkurrenzgewässer - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 631000		**Konkurrenzgewässer**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
631000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	821,21	1.700,00	-878,79	821,21	1.700,00	-878,79
631000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	111,00	0,00	111,00	111,00	0,00	111,00
631000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	79,44	500,00	-420,56	79,44	500,00	-420,56
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	1.011,65	2.200,00	-1.188,35	1.011,65	2.200,00	-1.188,35
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**1.011,65**	**2.200,00**	**-1.188,35**	**1.011,65**	**2.200,00**	**-1.188,35**
631000	771000	Kapitaltransferz. an Länder	23.038,10	27.000,00	-3.961,90	0,00	0,00	0,00
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	23.038,10	27.000,00	-3.961,90	0,00	0,00	0,00
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**23.038,10**	**27.000,00**	**-3.961,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**24.049,75**	**29.200,00**	**-5.150,25**	**1.011,65**	**2.200,00**	**-1.188,35**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-24.049,75**	**-29.200,00**	**5.150,25**	**-1.011,65**	**-2.200,00**	**1.188,35**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-24.049,75**	**-29.200,00**	**5.150,25**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
631000	060000	Im Bau befindliche Grundstückseinr.				1.515,27	1.500,00	15,27
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				1.515,27	1.500,00	15,27
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**1.515,27**	**1.500,00**	**15,27**
631000	771000	Kapitaltransferz. an Länder				23.038,10	27.000,00	-3.961,90
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts				23.038,10	27.000,00	-3.961,90
1 343		**Auszahlungen aus Kapitaltransfers**				**23.038,10**	**27.000,00**	**-3.961,90**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**24.553,37**	**28.500,00**	**-3.946,63**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-24.553,37**	**-28.500,00**	**3.946,63**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 631 Konkurrenzgewässer - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-25.565,02**	**-30.700,00**	**5.134,98**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-25.565,02**	**-30.700,00**	**5.134,98**
UA 631		**Konkurrenzgewässer**						
UA 631	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-24.049,75	-29.200,00	5.150,25	-1.011,65	-2.200,00	1.188,35
UA 631	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-24.049,75	-29.200,00	5.150,25			
UA 631	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-24.553,37	-28.500,00	3.946,63
UA 631	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-25.565,02	-30.700,00	5.134,98
UA 631	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 631	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-25.565,02	-30.700,00	5.134,98

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 633 Wildbachverbauung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 633000		**Wildbachverbauung**						
Operative Gebarung								
633000	871200	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ (FW)	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
633000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	26.736,58	0,00	26.736,58	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	26.736,58	0,00	26.736,58	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**26.736,58**	**40.000,00**	**-13.263,42**	**0,00**	**40.000,00**	**-40.000,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**26.736,58**	**40.000,00**	**-13.263,42**	**0,00**	**40.000,00**	**-40.000,00**
633000	613000	Instandhaltung von Grundstückseinricht.	300,29	29.000,00	-28.699,71	300,29	29.000,00	-28.699,71
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	300,29	29.000,00	-28.699,71	300,29	29.000,00	-28.699,71
633000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	14.428,70	30.000,00	-15.571,30	14.428,70	30.000,00	-15.571,30
633000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	42,72	0,00	42,72	42,72	0,00	42,72
633000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	13.929,99	40.000,00	-26.070,01	14.120,79	40.000,00	-25.879,21
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	28.401,41	70.000,00	-41.598,59	28.592,21	70.000,00	-41.407,79
633000	680400	Planm. Afa Wasser/Abwasserbauten/Anlagen	0,00	10.800,00	-10.800,00	0,00	0,00	0,00
633000	680900	Planm. Afa kofinanzierte Schutzbauten	32.955,91	0,00	32.955,91	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	32.955,91	10.800,00	22.155,91	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**61.657,61**	**109.800,00**	**-48.142,39**	**28.892,50**	**99.000,00**	**-70.107,50**
633000	771000	Kapitaltransferz. an Länder	0,00	200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	0,00	200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**0,00**	**200.000,00**	**-200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
633000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	318,99	3.600,00	-3.281,01	318,99	3.600,00	-3.281,01
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	318,99	3.600,00	-3.281,01	318,99	3.600,00	-3.281,01
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**318,99**	**3.600,00**	**-3.281,01**	**318,99**	**3.600,00**	**-3.281,01**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**61.976,60**	**313.400,00**	**-251.423,40**	**29.211,49**	**102.600,00**	**-73.388,51**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-35.240,02**	**-273.400,00**	**238.159,98**	**-29.211,49**	**-62.600,00**	**33.388,51**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 633 Wildbachverbauung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
633000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	981,17	6.200,00	-5.218,83			
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	981,17	6.200,00	-5.218,83			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**981,17**	**6.200,00**	**-5.218,83**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**981,17**	**6.200,00**	**-5.218,83**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-34.258,85**	**-267.200,00**	**232.941,15**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
633000	771000	Kapitaltransferz. an Länder				0,00	200.000,00	-200.000,00
2 3431		Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts				0,00	200.000,00	-200.000,00
1 343		**Auszahlungen aus Kapitaltransfers**				**0,00**	**200.000,00**	**-200.000,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**200.000,00**	**-200.000,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**-200.000,00**	**200.000,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-29.211,49**	**-262.600,00**	**233.388,51**
Finanzierungstätigkeit								
633000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	160.000,00	-160.000,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				0,00	160.000,00	-160.000,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**0,00**	**160.000,00**	**-160.000,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**160.000,00**	**-160.000,00**
633000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				670,14	4.700,00	-4.029,86
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				670,14	4.700,00	-4.029,86
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**670,14**	**4.700,00**	**-4.029,86**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**670,14**	**4.700,00**	**-4.029,86**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-670,14**	**155.300,00**	**-155.970,14**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-29.881,63**	**-107.300,00**	**77.418,37**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 633 Wildbachverbauung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 633		**Wildbachverbauung**						
UA 633	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-35.240,02	-273.400,00	238.159,98	-29.211,49	-62.600,00	33.388,51
UA 633	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-34.258,85	-267.200,00	232.941,15			
UA 633	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	-200.000,00	200.000,00
UA 633	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-29.211,49	-262.600,00	233.388,51
UA 633	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-670,14	155.300,00	-155.970,14
UA 633	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-29.881,63	-107.300,00	77.418,37

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 634 Lawinenschutzbauten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 634000		**Lawinenschutzbauten**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
634000	700000	Mietzinse	425,79	400,00	25,79	425,79	400,00	25,79
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	425,79	400,00	25,79	425,79	400,00	25,79
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**425,79**	**400,00**	**25,79**	**425,79**	**400,00**	**25,79**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**425,79**	**400,00**	**25,79**	**425,79**	**400,00**	**25,79**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-425,79**	**-400,00**	**-25,79**	**-425,79**	**-400,00**	**-25,79**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-425,79**	**-400,00**	**-25,79**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-425,79**	**-400,00**	**-25,79**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-425,79**	**-400,00**	**-25,79**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 634 Lawinenschutzbauten - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 634		**Lawinenschutzbauten**						
UA 634	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-425,79	-400,00	-25,79	-425,79	-400,00	-25,79
UA 634	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-425,79	-400,00	-25,79			
UA 634	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 634	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-425,79	-400,00	-25,79
UA 634	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 634	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-425,79	-400,00	-25,79
A 63		**Schutzwasserbau**						
A 63	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-59.715,56	-303.000,00	243.284,44	-30.648,93	-65.200,00	34.551,07
A 63	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-58.734,39	-296.800,00	238.065,61			
A 63	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-24.553,37	-228.500,00	203.946,63
A 63	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-55.202,30	-293.700,00	238.497,70
A 63	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-670,14	155.300,00	-155.970,14
A 63	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-55.872,44	-138.400,00	82.527,56

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 640 Einrichtungen und Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 640000		**Einrichtungen und Maßnahmen nach der Str**						
Operative Gebarung								
640000	811100	Miet- u. Pachtertrag	7.451,60	7.200,00	251,60	7.451,60	7.200,00	251,60
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	7.451,60	7.200,00	251,60	7.451,60	7.200,00	251,60
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**7.451,60**	**7.200,00**	**251,60**	**7.451,60**	**7.200,00**	**251,60**
640000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	9.999,44	10.100,00	-100,56	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	9.999,44	10.100,00	-100,56	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**9.999,44**	**10.100,00**	**-100,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**17.451,04**	**17.300,00**	**151,04**	**7.451,60**	**7.200,00**	**251,60**
640000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.175,32	8.300,00	-7.124,68	1.081,72	8.300,00	-7.218,28
640000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	702,37	500,00	202,37	702,37	500,00	202,37
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	1.877,69	8.800,00	-6.922,31	1.784,09	8.800,00	-7.015,91
640000	600000	Energiebezüge	458,23	500,00	-41,77	458,23	500,00	-41,77
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	458,23	500,00	-41,77	458,23	500,00	-41,77
640000	700000	Mietzinse	6.097,81	6.500,00	-402,19	6.097,81	6.500,00	-402,19
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	6.097,81	6.500,00	-402,19	6.097,81	6.500,00	-402,19
640000	611000	Instandhaltung von Straßenbauten	14.566,21	25.000,00	-10.433,79	14.566,21	25.000,00	-10.433,79
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	14.566,21	25.000,00	-10.433,79	14.566,21	25.000,00	-10.433,79
640000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	40.700,30	47.000,00	-6.299,70	40.700,30	47.000,00	-6.299,70
640000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	1.237,43	1.000,00	237,43	1.237,43	1.000,00	237,43
640000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	31.535,55	40.500,00	-8.964,45	31.535,55	40.500,00	-8.964,45
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	73.473,28	88.500,00	-15.026,72	73.473,28	88.500,00	-15.026,72
640000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	15.033,75	15.300,00	-266,25	0,00	0,00	0,00
640000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	610,98	700,00	-89,02	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	15.644,73	16.000,00	-355,27	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**112.117,95**	**145.300,00**	**-33.182,05**	**96.379,62**	**129.300,00**	**-32.920,38**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 640 Einrichtungen und Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
640000	768000	Son. lfd. Transf. a. priv. HH (Förderungen)	1.250,00	1.500,00	-250,00	1.300,00	1.500,00	-200,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	1.250,00	1.500,00	-250,00	1.300,00	1.500,00	-200,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**1.250,00**	**1.500,00**	**-250,00**	**1.300,00**	**1.500,00**	**-200,00**
640000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	8.164,93	8.400,00	-235,07	8.164,93	8.400,00	-235,07
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	8.164,93	8.400,00	-235,07	8.164,93	8.400,00	-235,07
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**8.164,93**	**8.400,00**	**-235,07**	**8.164,93**	**8.400,00**	**-235,07**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**121.532,88**	**155.200,00**	**-33.667,12**	**105.844,55**	**139.200,00**	**-33.355,45**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-104.081,84**	**-137.900,00**	**33.818,16**	**-98.392,95**	**-132.000,00**	**33.607,05**
640000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	4.242,43	4.300,00	-57,57			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.242,43	4.300,00	-57,57			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**4.242,43**	**4.300,00**	**-57,57**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**4.242,43**	**4.300,00**	**-57,57**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-99.839,41**	**-133.600,00**	**33.760,59**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-98.392,95**	**-132.000,00**	**33.607,05**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
640000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				20.660,89	20.800,00	-139,11
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				20.660,89	20.800,00	-139,11
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**20.660,89**	**20.800,00**	**-139,11**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**20.660,89**	**20.800,00**	**-139,11**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-20.660,89**	**-20.800,00**	**139,11**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 640 Einrichtungen und Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-119.053,84**	**-152.800,00**	**33.746,16**
UA 640		**Einrichtungen und Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung**						
UA 640	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-104.081,84	-137.900,00	33.818,16	-98.392,95	-132.000,00	33.607,05
UA 640	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-99.839,41	-133.600,00	33.760,59			
UA 640	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 640	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-98.392,95	-132.000,00	33.607,05
UA 640	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-20.660,89	-20.800,00	139,11
UA 640	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-119.053,84	-152.800,00	33.746,16
A 64		**Straßenverkehr**						
A 64	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-104.081,84	-137.900,00	33.818,16	-98.392,95	-132.000,00	33.607,05
A 64	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-99.839,41	-133.600,00	33.760,59			
A 64	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 64	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-98.392,95	-132.000,00	33.607,05
A 64	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-20.660,89	-20.800,00	139,11
A 64	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-119.053,84	-152.800,00	33.746,16

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 650 Eisenbahnen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 650000		**Eisenbahnen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
650000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.345,31	1.500,00	-154,69	1.345,31	1.500,00	-154,69
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.345,31	1.500,00	-154,69	1.345,31	1.500,00	-154,69
1 224/324		**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.345,31**	**1.500,00**	**-154,69**	**1.345,31**	**1.500,00**	**-154,69**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.345,31**	**1.500,00**	**-154,69**	**1.345,31**	**1.500,00**	**-154,69**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-1.345,31**	**-1.500,00**	**154,69**	**-1.345,31**	**-1.500,00**	**154,69**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-1.345,31**	**-1.500,00**	**154,69**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-1.345,31**	**-1.500,00**	**154,69**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
650000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				2.598,32	2.600,00	-1,68
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				2.598,32	2.600,00	-1,68
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**2.598,32**	**2.600,00**	**-1,68**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**2.598,32**	**2.600,00**	**-1,68**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-2.598,32**	**-2.600,00**	**1,68**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-3.943,63**	**-4.100,00**	**156,37**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 650 Eisenbahnen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 650		**Eisenbahnen**						
UA 650	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.345,31	-1.500,00	154,69	-1.345,31	-1.500,00	154,69
UA 650	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.345,31	-1.500,00	154,69			
UA 650	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 650	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.345,31	-1.500,00	154,69
UA 650	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-2.598,32	-2.600,00	1,68
UA 650	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-3.943,63	-4.100,00	156,37

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 651 Sonstige Schienenwege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 651000		**Sonstige Schienenwege**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
651000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-12.000,00**	**-12.000,00**	**0,00**	**-12.000,00**	**-12.000,00**	**0,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-12.000,00**	**-12.000,00**	**0,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-12.000,00**	**-12.000,00**	**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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-12.000,00**	**-12.000,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 651 Sonstige Schienenwege - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 651		**Sonstige Schienenwege**						
UA 651	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-12.000,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
UA 651	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-12.000,00	-12.000,00	0,00			
UA 651	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 651	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-12.000,00	-12.000,00	0,00
UA 651	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 651	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-12.000,00	-12.000,00	0,00
A 65		**Schienenverkehr**						
A 65	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-13.345,31	-13.500,00	154,69	-13.345,31	-13.500,00	154,69
A 65	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-13.345,31	-13.500,00	154,69			
A 65	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 65	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-13.345,31	-13.500,00	154,69
A 65	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-2.598,32	-2.600,00	1,68
A 65	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-15.943,63	-16.100,00	156,37
Gruppe 6		**Straßen-und Wasserbau, Verkehr**						
Gruppe 6	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.440.805,87	-1.466.200,00	25.394,13	-124.954,66	-98.200,00	-26.754,66
Gruppe 6	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-2.223.884,90	-1.336.000,00	-887.884,90			
Gruppe 6	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-565.608,73	-1.656.300,00	1.090.691,27
Gruppe 6	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-690.563,39	-1.754.500,00	1.063.936,61
Gruppe 6	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-69.213,14	89.000,00	-158.213,14
Gruppe 6	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-759.776,53	-1.665.500,00	905.723,47

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 710 Land- und Forstwirtschaftlicher Wegebau - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 710000		**Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau**						
Operative Gebarung								
710000	811100	Miet- u. Pachtertrag	920,55	800,00	120,55	920,55	800,00	120,55
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	920,55	800,00	120,55	920,55	800,00	120,55
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**920,55**	**800,00**	**120,55**	**920,55**	**800,00**	**120,55**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**920,55**	**800,00**	**120,55**	**920,55**	**800,00**	**120,55**
710000	611000	Instandhaltung von Straßenbauten	55.444,61	7.200,00	48.244,61	55.444,61	7.200,00	48.244,61
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	55.444,61	7.200,00	48.244,61	55.444,61	7.200,00	48.244,61
710000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	31.988,76	23.600,00	8.388,76	31.988,76	23.600,00	8.388,76
710000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	2.056,06	5.000,00	-2.943,94	2.056,06	5.000,00	-2.943,94
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	34.044,82	28.600,00	5.444,82	34.044,82	28.600,00	5.444,82
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**89.489,43**	**35.800,00**	**53.689,43**	**89.489,43**	**35.800,00**	**53.689,43**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**89.489,43**	**35.800,00**	**53.689,43**	**89.489,43**	**35.800,00**	**53.689,43**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-88.568,88**	**-35.000,00**	**-53.568,88**	**-88.568,88**	**-35.000,00**	**-53.568,88**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-88.568,88**	**-35.000,00**	**-53.568,88**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-88.568,88**	**-35.000,00**	**-53.568,88**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 710 Land- und Forstwirtschaftlicher Wegebau - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-88.568,88**	**-35.000,00**	**-53.568,88**
UA 710		**Land- und Forstwirtschaftlicher Wegebau**						
UA 710	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88	-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88
UA 710	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88			
UA 710	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 710	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88
UA 710	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 710	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88
A 71		**Grundlagenverbesserung in der Land-und Forstwirtschaft**						
A 71	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88	-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88
A 71	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88			
A 71	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 71	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88
A 71	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 71	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-88.568,88	-35.000,00	-53.568,88

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 742 Produktionsförderung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 742000		**Produktionsförderung**						
Operative Gebarung								
742000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	545,00	600,00	-55,00	745,00	600,00	145,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	545,00	600,00	-55,00	745,00	600,00	145,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**545,00**	**600,00**	**-55,00**	**745,00**	**600,00**	**145,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**545,00**	**600,00**	**-55,00**	**745,00**	**600,00**	**145,00**
742000	670000	Versicherungen	24,03	100,00	-75,97	24,03	100,00	-75,97
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	24,03	100,00	-75,97	24,03	100,00	-75,97
742000	617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.013,45	1.500,00	513,45	2.013,45	1.500,00	513,45
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.013,45	1.500,00	513,45	2.013,45	1.500,00	513,45
742000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	2.343,62	3.000,00	-656,38	2.343,62	3.000,00	-656,38
742000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	102,54	0,00	102,54	102,54	0,00	102,54
742000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	877,50	1.000,00	-122,50	877,50	1.000,00	-122,50
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	3.323,66	4.000,00	-676,34	3.323,66	4.000,00	-676,34
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**5.361,14**	**5.600,00**	**-238,86**	**5.361,14**	**5.600,00**	**-238,86**
742000	754000	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts	560,00	300,00	260,00	560,00	300,00	260,00
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	560,00	300,00	260,00	560,00	300,00	260,00
742000	755000	Lfd. Transferz. an Unternehmungen	36.388,48	45.000,00	-8.611,52	36.608,96	45.000,00	-8.391,04
2	2233/3233	Transferaufwand / -zahlungen an Untern. (mit Finanzuntern.)	36.388,48	45.000,00	-8.611,52	36.608,96	45.000,00	-8.391,04
742000	768000	Son. lfd. Transf. a. priv. HH (Förderungen)	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**36.948,48**	**45.500,00**	**-8.551,52**	**37.168,96**	**45.500,00**	**-8.331,04**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**42.309,62**	**51.100,00**	**-8.790,38**	**42.530,10**	**51.100,00**	**-8.569,90**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-41.764,62**	**-50.500,00**	**8.735,38**	**-41.785,10**	**-50.500,00**	**8.714,90**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-41.764,62**	**-50.500,00**	**8.735,38**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 742 Produktionsförderung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-41.785,10**	**-50.500,00**	**8.714,90**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-41.785,10**	**-50.500,00**	**8.714,90**
UA 742		**Produktionsförderung**						
UA 742	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-41.764,62	-50.500,00	8.735,38	-41.785,10	-50.500,00	8.714,90
UA 742	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-41.764,62	-50.500,00	8.735,38			
UA 742	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 742	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-41.785,10	-50.500,00	8.714,90
UA 742	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 742	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-41.785,10	-50.500,00	8.714,90

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 742 Produktionsförderung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 74		**Sonstige Förderung der Land-und Forstwirtschaft**						
A 74	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-41.764,62	-50.500,00	8.735,38	-41.785,10	-50.500,00	8.714,90
A 74	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-41.764,62	-50.500,00	8.735,38			
A 74	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 74	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-41.785,10	-50.500,00	8.714,90
A 74	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 74	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-41.785,10	-50.500,00	8.714,90

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 759 Sonstige Energieträger - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 759000		**Sonstige Energieträger**						
Operative Gebarung								
759000	861200	Lfd. Transferz. von Ländern	0,00	0,00	0,00	1.212,00	0,00	1.212,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	0,00	0,00	1.212,00	0,00	1.212,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.212,00**	**0,00**	**1.212,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.212,00**	**0,00**	**1.212,00**
759000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**0,00**	**-100,00**	**100,00**	**1.212,00**	**-100,00**	**1.312,00**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-100,00**	**100,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**1.212,00**	**-100,00**	**1.312,00**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**1.212,00**	**-100,00**	**1.312,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 759 Sonstige Energieträger - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 759		**Sonstige Energieträger**						
UA 759	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	0,00	-100,00	100,00	1.212,00	-100,00	1.312,00
UA 759	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	-100,00	100,00			
UA 759	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 759	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				1.212,00	-100,00	1.312,00
UA 759	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 759	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				1.212,00	-100,00	1.312,00
A 75		**Förderung der Energiewirtschaft**						
A 75	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	0,00	-100,00	100,00	1.212,00	-100,00	1.312,00
A 75	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	0,00	-100,00	100,00			
A 75	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 75	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				1.212,00	-100,00	1.312,00
A 75	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 75	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				1.212,00	-100,00	1.312,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 771 Maßnahmen zur Förderung des Tourismus - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 771000		**Maßnahmen zur Förderung des Tourismus**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
771000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
771000	619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	1.302,59	5.000,00	-3.697,41	1.302,59	5.000,00	-3.697,41
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	1.302,59	5.000,00	-3.697,41	1.302,59	5.000,00	-3.697,41
771000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	18.871,85	22.800,00	-3.928,15	18.871,85	22.800,00	-3.928,15
771000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	223,40	0,00	223,40	223,40	0,00	223,40
771000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	286,87	500,00	-213,13	286,87	500,00	-213,13
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	19.382,12	23.300,00	-3.917,88	19.382,12	23.300,00	-3.917,88
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**20.684,71**	**28.800,00**	**-8.115,29**	**20.684,71**	**28.800,00**	**-8.115,29**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**20.684,71**	**28.800,00**	**-8.115,29**	**20.684,71**	**28.800,00**	**-8.115,29**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-20.684,71**	**-28.800,00**	**8.115,29**	**-20.684,71**	**-28.800,00**	**8.115,29**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-20.684,71**	**-28.800,00**	**8.115,29**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-20.684,71**	**-28.800,00**	**8.115,29**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 771 Maßnahmen zur Förderung des Tourismus - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-20.684,71**	**-28.800,00**	**8.115,29**
UA 771		**Maßnahmen zur Förderung des Tourismus**						
UA 771	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-20.684,71	-28.800,00	8.115,29	-20.684,71	-28.800,00	8.115,29
UA 771	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-20.684,71	-28.800,00	8.115,29			
UA 771	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 771	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-20.684,71	-28.800,00	8.115,29
UA 771	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 771	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-20.684,71	-28.800,00	8.115,29
A 77		**Förderung des Tourismus**						
A 77	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-20.684,71	-28.800,00	8.115,29	-20.684,71	-28.800,00	8.115,29
A 77	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-20.684,71	-28.800,00	8.115,29			
A 77	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 77	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-20.684,71	-28.800,00	8.115,29
A 77	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 77	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-20.684,71	-28.800,00	8.115,29

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 780 Einrichtungen zur Förderung von Handel, Gewerbe u.Industrie - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 780000		**Einrichtungen zur Förderung von Handel,**						
Operative Gebarung								
780000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	168,70	200,00	-31,30	160,30	200,00	-39,70
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	168,70	200,00	-31,30	160,30	200,00	-39,70
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**168,70**	**200,00**	**-31,30**	**160,30**	**200,00**	**-39,70**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**168,70**	**200,00**	**-31,30**	**160,30**	**200,00**	**-39,70**
780000	600000	Energiebezüge	2.317,66	2.300,00	17,66	2.317,66	2.300,00	17,66
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	2.317,66	2.300,00	17,66	2.317,66	2.300,00	17,66
780000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
780000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	6.297,08	4.200,00	2.097,08	6.297,08	4.200,00	2.097,08
780000	728900	Entgelte sonst. Leistungen - Weihnachtsbeleuchtung	20.159,02	20.000,00	159,02	20.159,02	20.000,00	159,02
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	26.456,10	24.200,00	2.256,10	26.456,10	24.200,00	2.256,10
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**28.773,76**	**28.500,00**	**273,76**	**28.773,76**	**28.500,00**	**273,76**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**28.773,76**	**28.500,00**	**273,76**	**28.773,76**	**28.500,00**	**273,76**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-28.605,06**	**-28.300,00**	**-305,06**	**-28.613,46**	**-28.300,00**	**-313,46**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-28.605,06**	**-28.300,00**	**-305,06**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-28.613,46**	**-28.300,00**	**-313,46**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 780 Einrichtungen zur Förderung von Handel, Gewerbe u.Industrie - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-28.613,46**	**-28.300,00**	**-313,46**
UA 780		**Einrichtungen zur Förderung von Handel, Gewerbe u.Industrie**						
UA 780	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-28.605,06	-28.300,00	-305,06	-28.613,46	-28.300,00	-313,46
UA 780	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-28.605,06	-28.300,00	-305,06			
UA 780	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 780	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-28.613,46	-28.300,00	-313,46
UA 780	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 780	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-28.613,46	-28.300,00	-313,46

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 782 Wirtschaftspolitische Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 782000		**WP-Maßn. Betriebsförderungen**						
Operative Gebarung								
782000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	1.195,18	1.300,00	-104,82	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	1.195,18	1.300,00	-104,82	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**1.195,18**	**1.300,00**	**-104,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.195,18**	**1.300,00**	**-104,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
782000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	700,00	-700,00	0,00	700,00	-700,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	700,00	-700,00	0,00	700,00	-700,00
782000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	2.056,98	1.700,00	356,98	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	2.056,98	1.700,00	356,98	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**2.056,98**	**2.400,00**	**-343,02**	**0,00**	**700,00**	**-700,00**
782000	752200	Lfd. Transferz. an Gemeindeverbände	14.878,80	15.000,00	-121,20	14.878,80	15.000,00	-121,20
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	14.878,80	15.000,00	-121,20	14.878,80	15.000,00	-121,20
782000	755100	Transfers an Unternehmen (Wirtschaftsf.)	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
782000	755110	Transfers an Unternehmen (Innenstadtf.)	319,20	5.000,00	-4.680,80	319,20	5.000,00	-4.680,80
2	2233/3233	Transferaufwand / -zahlungen an Untern. (mit Finanzuntern.)	319,20	35.000,00	-34.680,80	319,20	35.000,00	-34.680,80
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**15.198,00**	**50.000,00**	**-34.802,00**	**15.198,00**	**50.000,00**	**-34.802,00**
782000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	0,00	2.400,00	-2.400,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	0,00	2.400,00	-2.400,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**0,00**	**2.400,00**	**-2.400,00**	**0,00**	**2.400,00**	**-2.400,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**17.254,98**	**54.800,00**	**-37.545,02**	**15.198,00**	**53.100,00**	**-37.902,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-16.059,80**	**-53.500,00**	**37.440,20**	**-15.198,00**	**-53.100,00**	**37.902,00**
782000	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	0,00	30.000,00	-30.000,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	30.000,00	-30.000,00			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**0,00**	**30.000,00**	**-30.000,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**30.000,00**	**-30.000,00**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 782 Wirtschaftspolitische Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-16.059,80**	**-23.500,00**	**7.440,20**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
782000	006000	Sonstige Grundstückseinrichtungen				44.891,35	0,00	44.891,35
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				44.891,35	0,00	44.891,35
782000	010000	Gebäude				0,00	100.000,00	-100.000,00
2 3413		Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				0,00	100.000,00	-100.000,00
782000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				4.000,00	50.000,00	-46.000,00
2 3415		Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				4.000,00	50.000,00	-46.000,00
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**48.891,35**	**150.000,00**	**-101.108,65**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**48.891,35**	**150.000,00**	**-101.108,65**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-48.891,35**	**-150.000,00**	**101.108,65**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-64.089,35**	**-203.100,00**	**139.010,65**
Finanzierungstätigkeit								
782000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	120.000,00	-120.000,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				0,00	120.000,00	-120.000,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**0,00**	**120.000,00**	**-120.000,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**120.000,00**	**-120.000,00**
782000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	6.000,00	-6.000,00
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				0,00	6.000,00	-6.000,00
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**6.000,00**	**-6.000,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**114.000,00**	**-114.000,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-64.089,35**	**-89.100,00**	**25.010,65**

Fonds 782100	**WP-Maßn., Projekt Innenstadt**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 782 Wirtschaftspolitische Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Operative Gebarung								
782100	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	540.000,00	0,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	540.000,00	0,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**540.000,00**	**0,00**	**540.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
782100	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	156.715,00	595.700,00	-438.985,00	156.715,00	595.700,00	-438.985,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	156.715,00	595.700,00	-438.985,00	156.715,00	595.700,00	-438.985,00
782100	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	1.827,60	1.900,00	-72,40	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	1.827,60	1.900,00	-72,40	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**158.542,60**	**597.600,00**	**-439.057,40**	**156.715,00**	**595.700,00**	**-438.985,00**
782100	823000	Sonstige Zinserträge	5,48	0,00	5,48	5,48	0,00	5,48
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	5,48	0,00	5,48	5,48	0,00	5,48
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**5,48**	**0,00**	**5,48**	**5,48**	**0,00**	**5,48**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**698.548,08**	**597.600,00**	**100.948,08**	**156.720,48**	**595.700,00**	**-438.979,52**
782100	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	1,37	0,00	1,37	1,37	0,00	1,37
782100	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	540.000,00	0,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	540.001,37	0,00	540.001,37	1,37	0,00	1,37
782100	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	35.343,25	9.200,00	26.143,25	0,00	0,00	0,00
782100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	3.397,54	3.200,00	197,54	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	38.740,79	12.400,00	26.340,79	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**578.742,16**	**12.400,00**	**566.342,16**	**1,37**	**0,00**	**1,37**
782100	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	21.043,94	30.300,00	-9.256,06	21.043,94	30.300,00	-9.256,06
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	21.043,94	30.300,00	-9.256,06	21.043,94	30.300,00	-9.256,06
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**21.043,94**	**30.300,00**	**-9.256,06**	**21.043,94**	**30.300,00**	**-9.256,06**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**599.786,10**	**42.700,00**	**557.086,10**	**21.045,31**	**30.300,00**	**-9.254,69**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**98.761,98**	**554.900,00**	**-456.138,02**	**135.675,17**	**565.400,00**	**-429.724,83**
782100	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	10.186,77	5.300,00	4.886,77			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 782 Wirtschaftspolitische Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	10.186,77	5.300,00	4.886,77			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**10.186,77**	**5.300,00**	**4.886,77**			
782100	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	540.004,11	0,00	540.004,11			
782100	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	156.715,00	0,00	156.715,00			
2 2401		Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	696.719,11	0,00	696.719,11			
1 240		**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**696.719,11**	**0,00**	**696.719,11**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-686.532,34**	**5.300,00**	**-691.832,34**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-587.770,36**	**560.200,00**	**-1.147.970,36**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
782100	006000	Sonstige Grundstückseinrichtungen				782.609,32	1.756.000,00	-973.390,68
782100	060000	Im Bau befindliche Grundstückseinr.				0,00	50.300,00	-50.300,00
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				782.609,32	1.806.300,00	-1.023.690,68
782100	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				5.380,00	0,00	5.380,00
2 3415		Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				5.380,00	0,00	5.380,00
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**787.989,32**	**1.806.300,00**	**-1.018.310,68**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**787.989,32**	**1.806.300,00**	**-1.018.310,68**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-787.989,32**	**-1.806.300,00**	**1.018.310,68**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-652.314,15**	**-1.240.900,00**	**588.585,85**
Finanzierungstätigkeit								
782100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				567.300,00	567.300,00	0,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				567.300,00	567.300,00	0,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**567.300,00**	**567.300,00**	**0,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**567.300,00**	**567.300,00**	**0,00**
782100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				41.085,13	43.500,00	-2.414,87
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				41.085,13	43.500,00	-2.414,87

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 782 Wirtschaftspolitische Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**41.085,13**	**43.500,00**	**-2.414,87**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**41.085,13**	**43.500,00**	**-2.414,87**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**526.214,87**	**523.800,00**	**2.414,87**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-126.099,28**	**-717.100,00**	**591.000,72**
UA 782		**Wirtschaftspolitische Maßnahmen**						
UA 782	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	82.702,18	501.400,00	-418.697,82	120.477,17	512.300,00	-391.822,83
UA 782	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-603.830,16	536.700,00	-1.140.530,16			
UA 782	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-836.880,67	-1.956.300,00	1.119.419,33
UA 782	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-716.403,50	-1.444.000,00	727.596,50
UA 782	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				526.214,87	637.800,00	-111.585,13
UA 782	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-190.188,63	-806.200,00	616.011,37
A 78		**Förderung von Handel, Gewerbe und Industrie**						
A 78	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	54.097,12	473.100,00	-419.002,88	91.863,71	484.000,00	-392.136,29
A 78	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-632.435,22	508.400,00	-1.140.835,22			
A 78	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-836.880,67	-1.956.300,00	1.119.419,33
A 78	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-745.016,96	-1.472.300,00	727.283,04
A 78	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				526.214,87	637.800,00	-111.585,13
A 78	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-218.802,09	-834.500,00	615.697,91

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 782 Wirtschaftspolitische Maßnahmen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Gruppe 7		**Wirtschaftsförderung**						
Gruppe 7	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-96.921,09	358.700,00	-455.621,09	-57.962,98	369.600,00	-427.562,98
Gruppe 7	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-783.453,43	394.000,00	-1.177.453,43			
Gruppe 7	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-836.880,67	-1.956.300,00	1.119.419,33
Gruppe 7	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-894.843,65	-1.586.700,00	691.856,35
Gruppe 7	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				526.214,87	637.800,00	-111.585,13
Gruppe 7	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-368.628,78	-948.900,00	580.271,22

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 812 WC-Anlagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 812000		**WC-Anlagen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
812000	700000	Mietzinse	7.580,53	7.000,00	580,53	7.580,53	7.000,00	580,53
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	7.580,53	7.000,00	580,53	7.580,53	7.000,00	580,53
812000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
812000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	19.688,03	18.400,00	1.288,03	19.688,03	18.400,00	1.288,03
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	19.688,03	18.400,00	1.288,03	19.688,03	18.400,00	1.288,03
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**27.268,56**	**27.900,00**	**-631,44**	**27.268,56**	**27.900,00**	**-631,44**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**27.268,56**	**27.900,00**	**-631,44**	**27.268,56**	**27.900,00**	**-631,44**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-27.268,56**	**-27.900,00**	**631,44**	**-27.268,56**	**-27.900,00**	**631,44**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-27.268,56**	**-27.900,00**	**631,44**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-27.268,56**	**-27.900,00**	**631,44**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-27.268,56**	**-27.900,00**	**631,44**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 812 WC-Anlagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 812		**WC-Anlagen**						
UA 812	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-27.268,56	-27.900,00	631,44	-27.268,56	-27.900,00	631,44
UA 812	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-27.268,56	-27.900,00	631,44			
UA 812	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 812	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-27.268,56	-27.900,00	631,44
UA 812	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 812	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-27.268,56	-27.900,00	631,44

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 814 Straßenreinigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 814000		**Straßenreinigung**						
Operative Gebarung								
814000	810900	Leistungserlöse - Ust. 20 %	5.482,44	10.000,00	-4.517,56	5.636,73	10.000,00	-4.363,27
814000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	6.154,15	1.500,00	4.654,15	6.154,15	1.500,00	4.654,15
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	11.636,59	11.500,00	136,59	11.790,88	11.500,00	290,88
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**11.636,59**	**11.500,00**	**136,59**	**11.790,88**	**11.500,00**	**290,88**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**11.636,59**	**11.500,00**	**136,59**	**11.790,88**	**11.500,00**	**290,88**
814000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	800,00	-800,00	0,00	800,00	-800,00
814000	452000	Treibstoffe	14.811,62	15.000,00	-188,38	14.811,62	15.000,00	-188,38
814000	455000	Chemische u. artverwandte Mittel	36.952,31	45.000,00	-8.047,69	36.952,31	45.000,00	-8.047,69
814000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	21.539,94	26.000,00	-4.460,06	22.029,46	26.000,00	-3.970,54
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	73.303,87	86.800,00	-13.496,13	73.793,39	86.800,00	-13.006,61
814000	621000	Sonstige Transporte	25.611,91	50.000,00	-24.388,09	37.950,04	65.100,00	-27.149,96
814000	670000	Versicherungen	610,19	600,00	10,19	610,19	600,00	10,19
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	26.222,10	50.600,00	-24.377,90	38.560,23	65.700,00	-27.139,77
814000	617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	4.057,71	5.000,00	-942,29	4.057,71	5.000,00	-942,29
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	4.057,71	5.000,00	-942,29	4.057,71	5.000,00	-942,29
814000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	-400,00
814000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	460.716,44	520.000,00	-59.283,56	460.716,44	520.000,00	-59.283,56
814000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	43.234,72	0,00	43.234,72	43.234,72	0,00	43.234,72
814000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	47.526,39	46.000,00	1.526,39	48.507,10	46.000,00	2.507,10
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	551.477,55	566.400,00	-14.922,45	552.458,26	566.400,00	-13.941,74
814000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	30.667,77	30.700,00	-32,23	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	30.667,77	30.700,00	-32,23	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**685.729,00**	**739.500,00**	**-53.771,00**	**668.869,59**	**723.900,00**	**-55.030,41**
814000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	932,96	1.000,00	-67,04	932,96	1.000,00	-67,04

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 814 Straßenreinigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	932,96	1.000,00	-67,04	932,96	1.000,00	-67,04
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**932,96**	**1.000,00**	**-67,04**	**932,96**	**1.000,00**	**-67,04**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**686.661,96**	**740.500,00**	**-53.838,04**	**669.802,55**	**724.900,00**	**-55.097,45**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-675.025,37**	**-729.000,00**	**53.974,63**	**-658.011,67**	**-713.400,00**	**55.388,33**
814000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	13.178,95	13.200,00	-21,05			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	13.178,95	13.200,00	-21,05			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**13.178,95**	**13.200,00**	**-21,05**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**13.178,95**	**13.200,00**	**-21,05**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-661.846,42**	**-715.800,00**	**53.953,58**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-658.011,67**	**-713.400,00**	**55.388,33**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
814000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				37.660,54	37.700,00	-39,46
2	3613	Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				37.660,54	37.700,00	-39,46
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**37.660,54**	**37.700,00**	**-39,46**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**37.660,54**	**37.700,00**	**-39,46**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-37.660,54**	**-37.700,00**	**39,46**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-695.672,21**	**-751.100,00**	**55.427,79**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 814 Straßenreinigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 814		**Straßenreinigung**						
UA 814	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-675.025,37	-729.000,00	53.974,63	-658.011,67	-713.400,00	55.388,33
UA 814	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-661.846,42	-715.800,00	53.953,58			
UA 814	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 814	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-658.011,67	-713.400,00	55.388,33
UA 814	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-37.660,54	-37.700,00	39,46
UA 814	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-695.672,21	-751.100,00	55.427,79

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 815 Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplätze - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 815000		**Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplät**						
Operative Gebarung								
815000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	12.400,00	26.000,00	-13.600,00	12.400,00	26.000,00	-13.600,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	12.400,00	26.000,00	-13.600,00	12.400,00	26.000,00	-13.600,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**12.400,00**	**26.000,00**	**-13.600,00**	**12.400,00**	**26.000,00**	**-13.600,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**12.400,00**	**26.000,00**	**-13.600,00**	**12.400,00**	**26.000,00**	**-13.600,00**
815000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
815000	420000	Pflanzliche Rohstoffe	2.477,52	5.000,00	-2.522,48	2.477,52	5.000,00	-2.522,48
815000	455000	Chemische u. artverwandte Mittel	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
815000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	455,46	5.000,00	-4.544,54	455,46	5.000,00	-4.544,54
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	2.932,98	20.000,00	-17.067,02	2.932,98	20.000,00	-17.067,02
815000	670000	Versicherungen	3.181,49	2.700,00	481,49	3.181,49	2.700,00	481,49
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	3.181,49	2.700,00	481,49	3.181,49	2.700,00	481,49
815000	700000	Mietzinse	3.977,88	4.000,00	-22,12	3.977,88	4.000,00	-22,12
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	3.977,88	4.000,00	-22,12	3.977,88	4.000,00	-22,12
815000	613100	Instandh. v. s. Grundsteinr. - Kinderspielplätze	1.219,28	5.000,00	-3.780,72	1.219,28	5.000,00	-3.780,72
815000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	831,96	2.500,00	-1.668,04	831,96	2.500,00	-1.668,04
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.051,24	7.500,00	-5.448,76	2.051,24	7.500,00	-5.448,76
815000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	145.299,00	280.000,00	-134.701,00	145.299,00	280.000,00	-134.701,00
815000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	3.413,30	5.000,00	-1.586,70	3.413,30	5.000,00	-1.586,70
815000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	85.551,72	103.000,00	-17.448,28	85.912,69	103.000,00	-17.087,31
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	234.264,02	388.000,00	-153.735,98	234.624,99	388.000,00	-153.375,01
815000	680100	Planm. Afa Immaterielle Vermögenswerte	949,68	1.000,00	-50,32	0,00	0,00	0,00
815000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	12.231,77	12.400,00	-168,23	0,00	0,00	0,00
815000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	177,24	200,00	-22,76	0,00	0,00	0,00
815000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	224,10	300,00	-75,90	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 815 Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplätze - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
815000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	644,06	800,00	-155,94	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	14.226,85	14.700,00	-473,15	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**260.634,46**	**436.900,00**	**-176.265,54**	**246.768,58**	**422.200,00**	**-175.431,42**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**260.634,46**	**436.900,00**	**-176.265,54**	**246.768,58**	**422.200,00**	**-175.431,42**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-248.234,46**	**-410.900,00**	**162.665,54**	**-234.368,58**	**-396.200,00**	**161.831,42**
815000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	1.400,05	1.000,00	400,05			
815000	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	0,00	30.000,00	-30.000,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.400,05	31.000,00	-29.599,95			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**1.400,05**	**31.000,00**	**-29.599,95**			
815000	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	6.660,08	0,00	6.660,08			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	6.660,08	0,00	6.660,08			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**6.660,08**	**0,00**	**6.660,08**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-5.260,03**	**31.000,00**	**-36.260,03**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-253.494,49**	**-379.900,00**	**126.405,51**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
815000	006000	Sonstige Grundstückseinrichtungen				39.620,91	53.000,00	-13.379,09
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				39.620,91	53.000,00	-13.379,09
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**39.620,91**	**53.000,00**	**-13.379,09**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**39.620,91**	**53.000,00**	**-13.379,09**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-39.620,91**	**-53.000,00**	**13.379,09**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-273.989,49**	**-449.200,00**	**175.210,51**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 815 Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplätze - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-273.989,49**	**-449.200,00**	**175.210,51**
UA 815		**Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplätze**						
UA 815	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-248.234,46	-410.900,00	162.665,54	-234.368,58	-396.200,00	161.831,42
UA 815	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-253.494,49	-379.900,00	126.405,51			
UA 815	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-39.620,91	-53.000,00	13.379,09
UA 815	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-273.989,49	-449.200,00	175.210,51
UA 815	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 815	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-273.989,49	-449.200,00	175.210,51

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 816 Öffentliche Beleuchtung und öffentliche Uhren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 816000		**Öffentliche Beleuchtung und öffentliche**						
Operative Gebarung								
816000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	155,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	155,00
816000	829000	Sonstige Einnahmen	18.976,08	0,00	18.976,08	17.106,38	0,00	17.106,38
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	18.976,08	0,00	18.976,08	17.106,38	0,00	17.106,38
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**19.131,08**	**0,00**	**19.131,08**	**17.261,38**	**0,00**	**17.261,38**
816000	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	30.800,00	30.800,00	0,00	30.800,00	30.800,00	0,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	30.800,00	30.800,00	0,00	30.800,00	30.800,00	0,00
816000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	3.089,86	3.300,00	-210,14	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	3.089,86	3.300,00	-210,14	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**33.889,86**	**34.100,00**	**-210,14**	**30.800,00**	**30.800,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**53.020,94**	**34.100,00**	**18.920,94**	**48.061,38**	**30.800,00**	**17.261,38**
816000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.806,83	3.000,00	-1.193,17	1.806,83	3.000,00	-1.193,17
816000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	5.588,69	6.000,00	-411,31	5.588,69	6.000,00	-411,31
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	7.395,52	9.000,00	-1.604,48	7.395,52	9.000,00	-1.604,48
816000	600000	Energiebezüge	97.275,47	103.800,00	-6.524,53	97.275,47	103.800,00	-6.524,53
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	97.275,47	103.800,00	-6.524,53	97.275,47	103.800,00	-6.524,53
816000	700000	Mietzinse	184,98	200,00	-15,02	184,98	200,00	-15,02
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	184,98	200,00	-15,02	184,98	200,00	-15,02
816000	611000	Instandhaltung von Straßenbauten	29.992,25	25.000,00	4.992,25	29.710,01	25.000,00	4.710,01
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	29.992,25	25.000,00	4.992,25	29.710,01	25.000,00	4.710,01
816000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	87.296,12	65.000,00	22.296,12	87.296,12	65.000,00	22.296,12
816000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	211,38	0,00	211,38	211,38	0,00	211,38
816000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	7.696,46	2.000,00	5.696,46	7.696,46	2.000,00	5.696,46
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	95.203,96	67.000,00	28.203,96	95.203,96	67.000,00	28.203,96

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 816 Öffentliche Beleuchtung und öffentliche Uhren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
816000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	66.585,23	62.100,00	4.485,23	0,00	0,00	0,00
816000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	943,73	1.100,00	-156,27	0,00	0,00	0,00
816000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	246,77	300,00	-53,23	0,00	0,00	0,00
816000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	85,29	200,00	-114,71	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	67.861,02	63.700,00	4.161,02	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**297.913,20**	**268.700,00**	**29.213,20**	**229.769,94**	**205.000,00**	**24.769,94**
816000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	7.338,67	8.900,00	-1.561,33	7.338,67	8.900,00	-1.561,33
816000	653700	Zinsen für Finanzschulden - Ausland	414,05	600,00	-185,95	414,05	600,00	-185,95
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	7.752,72	9.500,00	-1.747,28	7.752,72	9.500,00	-1.747,28
816000	697000	Kursverluste	3.855,57	0,00	3.855,57	3.855,57	0,00	3.855,57
2	2244/3244	Sonstiger Finanzaufwand / Sonstige Ausz. aus Finanzaufwend.	3.855,57	0,00	3.855,57	3.855,57	0,00	3.855,57
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**11.608,29**	**9.500,00**	**2.108,29**	**11.608,29**	**9.500,00**	**2.108,29**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**309.521,49**	**278.200,00**	**31.321,49**	**241.378,23**	**214.500,00**	**26.878,23**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-256.500,55**	**-244.100,00**	**-12.400,55**	**-193.316,85**	**-183.700,00**	**-9.616,85**
816000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	11.791,28	11.200,00	591,28			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	11.791,28	11.200,00	591,28			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**11.791,28**	**11.200,00**	**591,28**			
816000	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	36.539,92	0,00	36.539,92			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	36.539,92	0,00	36.539,92			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**36.539,92**	**0,00**	**36.539,92**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-24.748,64**	**11.200,00**	**-35.948,64**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-281.249,19**	**-232.900,00**	**-48.349,19**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
816000	005000	Anlagen zu Straßenbauten				145.848,98	96.900,00	48.948,98
2	3412	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				145.848,98	96.900,00	48.948,98

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 816 Öffentliche Beleuchtung und öffentliche Uhren - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**145.848,98**	**96.900,00**	**48.948,98**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**145.848,98**	**96.900,00**	**48.948,98**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-145.848,98**	**-96.900,00**	**-48.948,98**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-339.165,83**	**-280.600,00**	**-58.565,83**
Finanzierungstätigkeit								
816000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				50.000,00	50.000,00	0,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				50.000,00	50.000,00	0,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**50.000,00**	**50.000,00**	**0,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**50.000,00**	**50.000,00**	**0,00**
816000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				5.996,03	6.000,00	-3,97
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				5.996,03	6.000,00	-3,97
816000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				46.999,87	50.400,00	-3.400,13
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				46.999,87	50.400,00	-3.400,13
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**52.995,90**	**56.400,00**	**-3.404,10**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**52.995,90**	**56.400,00**	**-3.404,10**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-2.995,90**	**-6.400,00**	**3.404,10**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-342.161,73**	**-287.000,00**	**-55.161,73**
UA 816		**Öffentliche Beleuchtung und öffentliche Uhren**						
UA 816	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-256.500,55	-244.100,00	-12.400,55	-193.316,85	-183.700,00	-9.616,85
UA 816	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-281.249,19	-232.900,00	-48.349,19			
UA 816	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-145.848,98	-96.900,00	-48.948,98
UA 816	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-339.165,83	-280.600,00	-58.565,83
UA 816	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-2.995,90	-6.400,00	3.404,10
UA 816	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-342.161,73	-287.000,00	-55.161,73

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 817 Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshallen und Krematorien) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 817000		**Friedhof/Aufbahrungshalle Liezen**						
Operative Gebarung								
817000	811100	Miet- u. Pachtertrag	25.552,00	15.000,00	10.552,00	12.744,00	15.000,00	-2.256,00
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	25.552,00	15.000,00	10.552,00	12.744,00	15.000,00	-2.256,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**25.552,00**	**15.000,00**	**10.552,00**	**12.744,00**	**15.000,00**	**-2.256,00**
817000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	1.181,57	1.200,00	-18,43	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	1.181,57	1.200,00	-18,43	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**1.181,57**	**1.200,00**	**-18,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**26.733,57**	**16.200,00**	**10.533,57**	**12.744,00**	**15.000,00**	**-2.256,00**
817000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
817000	600000	Energiebezüge	3.476,57	5.300,00	-1.823,43	5.026,35	5.300,00	-273,65
817000	670000	Versicherungen	1.202,81	1.200,00	2,81	1.202,81	1.200,00	2,81
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	4.679,38	6.500,00	-1.820,62	6.229,16	6.500,00	-270,84
817000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	1.353,36	2.000,00	-646,64	1.353,36	2.000,00	-646,64
817000	614300	Instandhaltung von Gebäuden - BH	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
817000	619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	0,00	15.500,00	-15.500,00	0,00	15.500,00	-15.500,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	1.353,36	18.000,00	-16.646,64	1.353,36	18.000,00	-16.646,64
817000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	34,15	100,00	-65,85	34,15	100,00	-65,85
817000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	6.270,70	8.100,00	-1.829,30	6.270,70	8.100,00	-1.829,30
817000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	11.343,69	25.900,00	-14.556,31	11.343,69	25.900,00	-14.556,31
817000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
817000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	2.325,00	0,00	2.325,00	825,00	0,00	825,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	19.973,54	34.600,00	-14.626,46	18.473,54	34.600,00	-16.126,46
817000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	35.188,97	35.200,00	-11,03	0,00	0,00	0,00
817000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	8.744,41	9.000,00	-255,59	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 817 Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshallen und Krematorien) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	43.933,38	44.200,00	-266,62	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**69.939,66**	**103.800,00**	**-33.860,34**	**26.056,06**	**59.600,00**	**-33.543,94**
817000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	318,99	400,00	-81,01	318,99	400,00	-81,01
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	318,99	400,00	-81,01	318,99	400,00	-81,01
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**318,99**	**400,00**	**-81,01**	**318,99**	**400,00**	**-81,01**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**70.258,65**	**104.200,00**	**-33.941,35**	**26.375,05**	**60.000,00**	**-33.624,95**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-43.525,08**	**-88.000,00**	**44.474,92**	**-13.631,05**	**-45.000,00**	**31.368,95**
817000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	818,18	900,00	-81,82			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	818,18	900,00	-81,82			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**818,18**	**900,00**	**-81,82**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**818,18**	**900,00**	**-81,82**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-42.706,90**	**-87.100,00**	**44.393,10**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-13.631,05**	**-45.000,00**	**31.368,95**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
817000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				670,16	700,00	-29,84
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				670,16	700,00	-29,84
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**670,16**	**700,00**	**-29,84**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**670,16**	**700,00**	**-29,84**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-670,16**	**-700,00**	**29,84**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-14.301,21**	**-45.700,00**	**31.398,79**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 817 Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshallen und Krematorien) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 817100		**Friedhof/Aufbahrungshalle Weißenbach**						
Operative Gebarung								
817100	852000	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen	6.390,00	7.000,00	-610,00	6.390,00	7.000,00	-610,00
2	2113/3113	Erträge / Einzahlungen aus Gebühren	6.390,00	7.000,00	-610,00	6.390,00	7.000,00	-610,00
817100	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	2.842,00	1.000,00	1.842,00	2.152,00	1.000,00	1.152,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	2.842,00	1.000,00	1.842,00	2.152,00	1.000,00	1.152,00
817100	808000	Veräußerung von Waren	9.560,00	0,00	9.560,00	9.560,00	0,00	9.560,00
817100	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	1.691,90	0,00	1.691,90	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	11.251,90	0,00	11.251,90	9.560,00	0,00	9.560,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**20.483,90**	**8.000,00**	**12.483,90**	**18.102,00**	**8.000,00**	**10.102,00**
817100	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	17.300,00	19.000,00	-1.700,00	17.300,00	19.000,00	-1.700,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	17.300,00	19.000,00	-1.700,00	17.300,00	19.000,00	-1.700,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**17.300,00**	**19.000,00**	**-1.700,00**	**17.300,00**	**19.000,00**	**-1.700,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**37.783,90**	**27.000,00**	**10.783,90**	**35.402,00**	**27.000,00**	**8.402,00**
817100	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
817100	600000	Energiebezüge	1.443,54	3.900,00	-2.456,46	1.420,76	3.900,00	-2.479,24
817100	670000	Versicherungen	302,29	300,00	2,29	302,29	300,00	2,29
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	1.745,83	4.200,00	-2.454,17	1.723,05	4.200,00	-2.476,95
817100	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	14,50	100,00	-85,50	14,50	100,00	-85,50
817100	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	784,30	800,00	-15,70	784,30	800,00	-15,70
817100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	5.540,76	7.500,00	-1.959,24	5.540,76	7.500,00	-1.959,24
817100	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	60,18	0,00	60,18	60,18	0,00	60,18
817100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	4.737,91	2.000,00	2.737,91	4.737,91	2.000,00	2.737,91
817100	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	1.691,90	0,00	1.691,90	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	12.829,55	10.400,00	2.429,55	11.137,65	10.400,00	737,65

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 817 Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshallen und Krematorien) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
817100	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	20.444,81	19.300,00	1.144,81	0,00	0,00	0,00
817100	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	10.753,97	10.900,00	-146,03	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	31.198,78	30.200,00	998,78	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**45.774,16**	**45.300,00**	**474,16**	**12.860,70**	**15.100,00**	**-2.239,30**
817100	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.870,42	2.100,00	-229,58	1.870,42	2.100,00	-229,58
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.870,42	2.100,00	-229,58	1.870,42	2.100,00	-229,58
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.870,42**	**2.100,00**	**-229,58**	**1.870,42**	**2.100,00**	**-229,58**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**47.644,58**	**47.400,00**	**244,58**	**14.731,12**	**17.200,00**	**-2.468,88**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-9.860,68**	**-20.400,00**	**10.539,32**	**20.670,88**	**9.800,00**	**10.870,88**
817100	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	6.027,52	3.300,00	2.727,52			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	6.027,52	3.300,00	2.727,52			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**6.027,52**	**3.300,00**	**2.727,52**			
817100	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	17.300,00	0,00	17.300,00			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	17.300,00	0,00	17.300,00			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**17.300,00**	**0,00**	**17.300,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-11.272,48**	**3.300,00**	**-14.572,48**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-21.133,16**	**-17.100,00**	**-4.033,16**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
817100	010000	Gebäude				5.700,00	5.700,00	0,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				5.700,00	5.700,00	0,00
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**5.700,00**	**5.700,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**5.700,00**	**5.700,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-5.700,00**	**-5.700,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**14.970,88**	**4.100,00**	**10.870,88**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 817 Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshallen und Krematorien) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
817100	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				2.562,14	2.600,00	-37,86
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				2.562,14	2.600,00	-37,86
817100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				4.709,86	4.800,00	-90,14
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				4.709,86	4.800,00	-90,14
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**7.272,00**	**7.400,00**	**-128,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**7.272,00**	**7.400,00**	**-128,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-7.272,00**	**-7.400,00**	**128,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**7.698,88**	**-3.300,00**	**10.998,88**
Fonds 817200		**Friedhof Liezen - Grabpflege**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
817200	619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2 2224/3224		Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
817200	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	800,00	-800,00	0,00	800,00	-800,00
2 2225/3225		Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	800,00	-800,00	0,00	800,00	-800,00
1 222/322		**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**0,00**	**1.300,00**	**-1.300,00**	**0,00**	**1.300,00**	**-1.300,00**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**1.300,00**	**-1.300,00**	**0,00**	**1.300,00**	**-1.300,00**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**0,00**	**-1.300,00**	**1.300,00**	**0,00**	**-1.300,00**	**1.300,00**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-1.300,00**	**1.300,00**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 817 Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshallen und Krematorien) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**0,00**	**-1.300,00**	**1.300,00**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**0,00**	**-1.300,00**	**1.300,00**
UA 817		**Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshallen und Krematorien)**						
UA 817	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-53.385,76	-109.700,00	56.314,24	7.039,83	-36.500,00	43.539,83
UA 817	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-63.840,06	-105.500,00	41.659,94			
UA 817	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-5.700,00	-5.700,00	0,00
UA 817	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				1.339,83	-42.200,00	43.539,83
UA 817	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-7.942,16	-8.100,00	157,84
UA 817	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-6.602,33	-50.300,00	43.697,67
A 81		**Öffentliche Einrichtungen (sow. nicht Abschnitt 85 zuzuord.)**						
A 81	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.260.414,70	-1.521.600,00	261.185,30	-1.105.925,83	-1.357.700,00	251.774,17
A 81	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.287.698,72	-1.462.000,00	174.301,28			
A 81	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-191.169,89	-155.600,00	-35.569,89
A 81	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.297.095,72	-1.513.300,00	216.204,28
A 81	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-48.598,60	-52.200,00	3.601,40
A 81	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-1.345.694,32	-1.565.500,00	219.805,68

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 820 Wirtschaftshöfe - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 820000		**Wirtschaftshöfe**						
Operative Gebarung								
820000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	1.325.905,55	1.694.100,00	-368.194,45	1.325.905,55	1.694.100,00	-368.194,45
820000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	13.198,15	14.000,00	-801,85	13.198,15	14.000,00	-801,85
820000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	142.128,72	80.000,00	62.128,72	148.290,12	80.000,00	68.290,12
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.481.232,42	1.788.100,00	-306.867,58	1.487.393,82	1.788.100,00	-300.706,18
820000	811100	Miet- u. Pachtertrag	0,00	300,00	-300,00	87,40	300,00	-212,60
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	0,00	300,00	-300,00	87,40	300,00	-212,60
820000	803000	Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrz.u.Masch.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
820000	829000	Sonstige Einnahmen	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	20.000,00	4.000,00	16.000,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
820000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	10.448,06	0,00	10.448,06	0,00	0,00	0,00
820000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	10.448,06	200,00	10.248,06	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**1.511.680,48**	**1.792.600,00**	**-280.919,52**	**1.487.481,22**	**1.792.400,00**	**-304.918,78**
820000	861110	Lfd. Transferz. von Ländern - BZ	172.100,00	186.500,00	-14.400,00	172.100,00	186.500,00	-14.400,00
820000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	23.262,00	8.600,00	14.662,00	23.262,00	8.600,00	14.662,00
820000	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	13.200,00	15.000,00	-1.800,00	17.400,00	15.000,00	2.400,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	208.562,00	210.100,00	-1.538,00	212.762,00	210.100,00	2.662,00
820000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	125,00	200,00	-75,00	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	125,00	200,00	-75,00	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**208.687,00**	**210.300,00**	**-1.613,00**	**212.762,00**	**210.100,00**	**2.662,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.720.367,48**	**2.002.900,00**	**-282.532,52**	**1.700.243,22**	**2.002.500,00**	**-302.256,78**
820000	500000	Geldbezüge d Beamtinnen u Beamten der Verwaltung	57.520,85	57.500,00	20,85	57.520,85	57.500,00	20,85
820000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	129.916,29	121.200,00	8.716,29	129.916,29	121.200,00	8.716,29
820000	510100	Geldbezüge VB I	66.206,69	64.600,00	1.606,69	66.206,69	64.600,00	1.606,69

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 820 Wirtschaftshöfe - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
820000	510200	Geldbezüge VB I - Abfertigung	2.425,16	0,00	2.425,16	2.425,16	0,00	2.425,16
820000	510900	Geldbezüge VB (Hilfskonto/Dummy)	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
820000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	835.369,14	783.400,00	51.969,14	835.369,14	783.400,00	51.969,14
820000	511100	Geldbezüge VB II	127.844,44	127.900,00	-55,56	127.844,44	127.900,00	-55,56
820000	511200	Geldbezüge VB II - Abfertigung	21.988,92	9.100,00	12.888,92	21.988,92	9.100,00	12.888,92
820000	523000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Arbeiter:innen	38.719,09	60.900,00	-22.180,91	38.719,09	60.900,00	-22.180,91
820000	565000	Mehrleistungsvergütungen	88.820,80	96.100,00	-7.279,20	88.820,80	96.100,00	-7.279,20
820000	569000	Sonstige Nebengebühren	35.535,83	35.100,00	435,83	35.535,83	35.100,00	435,83
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	1.404.347,21	1.359.800,00	44.547,21	1.404.347,21	1.359.800,00	44.547,21
820000	566000	Zuwendungen aus Anlass v. Dienstjubiläen	5.135,00	5.700,00	-565,00	5.135,00	5.700,00	-565,00
820000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	38.405,76	39.000,00	-594,24	38.405,76	39.000,00	-594,24
820000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	267.807,01	268.200,00	-392,99	267.807,01	268.200,00	-392,99
820000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	141.087,23	152.100,00	-11.012,77	141.087,23	152.100,00	-11.012,77
820000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	5.719,24	4.300,00	1.419,24	5.719,24	4.300,00	1.419,24
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	458.154,24	469.300,00	-11.145,76	458.154,24	469.300,00	-11.145,76
820000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	13.998,44	2.900,00	11.098,44	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	13.998,44	2.900,00	11.098,44	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**1.876.499,89**	**1.832.000,00**	**44.499,89**	**1.862.501,45**	**1.829.100,00**	**33.401,45**
820000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	13.454,21	23.000,00	-9.545,79	14.632,15	23.000,00	-8.367,85
820000	451000	Brennstoffe	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
820000	452000	Treibstoffe	41.286,45	50.000,00	-8.713,55	43.031,56	53.100,00	-10.068,44
820000	453000	Schmier- und Schleifmittel	239,58	4.000,00	-3.760,42	239,58	4.000,00	-3.760,42
820000	454100	Reinigungsmittel BH	324,07	1.000,00	-675,93	324,07	1.000,00	-675,93
820000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	937,28	700,00	237,28	646,98	700,00	-53,02
820000	457000	Druckwerke	45,23	500,00	-454,77	45,23	500,00	-454,77
820000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	12.306,46	13.000,00	-693,54	12.495,98	13.000,00	-504,02
820000	459100	S. Verbrauchsgüter-Materialbeitrag	8.903,84	15.000,00	-6.096,16	8.954,92	15.000,00	-6.045,08

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 820 Wirtschaftshöfe - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	77.497,12	109.200,00	-31.702,88	80.370,47	112.300,00	-31.929,53
820000	600000	Energiebezüge	10.959,73	15.900,00	-4.940,27	14.299,42	19.400,00	-5.100,58
820000	631000	Telekommunikationsdienste	7.135,82	7.100,00	35,82	7.152,59	7.100,00	52,59
820000	670000	Versicherungen	26.341,46	26.500,00	-158,54	26.341,46	26.500,00	-158,54
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	44.437,01	49.500,00	-5.062,99	47.793,47	53.000,00	-5.206,53
820000	700200	Mietzinse - Mietkaufraten	1.402.376,77	373.000,00	1.029.376,77	348.876,87	373.000,00	-24.123,13
820000	705000	Operating Leasing	26.040,62	27.200,00	-1.159,38	26.040,62	27.200,00	-1.159,38
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	1.428.417,39	400.200,00	1.028.217,39	374.917,49	400.200,00	-25.282,51
820000	614300	Instandhaltung von Gebäuden - BH	4.026,41	15.000,00	-10.973,59	4.730,16	15.000,00	-10.269,84
820000	616000	Instandhaltung von Maschinen u. Anlagen	3.186,44	6.500,00	-3.313,56	3.170,86	6.500,00	-3.329,14
820000	617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	45.854,16	45.000,00	854,16	44.914,90	45.000,00	-85,10
820000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	2.424,75	3.000,00	-575,25	2.424,75	3.000,00	-575,25
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	55.491,76	69.500,00	-14.008,24	55.240,67	69.500,00	-14.259,33
820000	690000	Schadensfälle	63,30	0,00	63,30	0,00	0,00	0,00
820000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	9.683,02	9.800,00	-116,98	9.683,02	9.800,00	-116,98
820000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	0,00	5.700,00	-5.700,00	0,00	5.700,00	-5.700,00
820000	711100	Gebühren für die Ben. gem. FAG - Vergütungen	5.066,00	0,00	5.066,00	5.066,00	0,00	5.066,00
820000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	60.804,49	59.400,00	1.404,49	60.804,49	59.400,00	1.404,49
820000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	6.128,35	1.500,00	4.628,35	6.128,35	1.500,00	4.628,35
820000	724000	Reisegebühren	2.133,27	1.300,00	833,27	2.133,27	1.300,00	833,27
820000	724110	Reisegebühren - 10%	72,58	200,00	-127,42	72,58	200,00	-127,42
820000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	19.760,69	24.000,00	-4.239,31	26.155,68	30.900,00	-4.744,32
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	103.711,70	101.900,00	1.811,70	110.043,39	108.800,00	1.243,39
820000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	107.872,79	107.300,00	572,79	0,00	0,00	0,00
820000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	6.561,47	7.100,00	-538,53	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	114.434,26	114.400,00	34,26	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**1.823.989,24**	**844.700,00**	**979.289,24**	**668.365,49**	**743.800,00**	**-75.434,51**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 820 Wirtschaftshöfe - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
820000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	4.838,96	5.900,00	-1.061,04	4.838,96	5.900,00	-1.061,04
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	4.838,96	5.900,00	-1.061,04	4.838,96	5.900,00	-1.061,04
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**4.838,96**	**5.900,00**	**-1.061,04**	**4.838,96**	**5.900,00**	**-1.061,04**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**3.705.328,09**	**2.682.600,00**	**1.022.728,09**	**2.535.705,90**	**2.578.800,00**	**-43.094,10**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-1.984.960,61**	**-679.700,00**	**-1.305.260,61**	**-835.462,68**	**-576.300,00**	**-259.162,68**
820000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	34.691,37	34.900,00	-208,63			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	34.691,37	34.900,00	-208,63			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**34.691,37**	**34.900,00**	**-208,63**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**34.691,37**	**34.900,00**	**-208,63**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-1.950.269,24**	**-644.800,00**	**-1.305.469,24**			
Investive Gebarung								
820000	803000	Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrz.u.Masch.				20.000,00	22.000,00	-2.000,00
2	3314	Einz. a.d Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen				20.000,00	22.000,00	-2.000,00
1	**331**	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**20.000,00**	**22.000,00**	**-2.000,00**
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**20.000,00**	**22.000,00**	**-2.000,00**
820000	040000	Fahrzeuge				44.287,32	70.000,00	-25.712,68
2	3414	Ausz. f.d. Erwerb von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen				44.287,32	70.000,00	-25.712,68
820000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				1.292,53	0,00	1.292,53
2	3415	Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				1.292,53	0,00	1.292,53
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**45.579,85**	**70.000,00**	**-24.420,15**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**45.579,85**	**70.000,00**	**-24.420,15**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-25.579,85**	**-48.000,00**	**22.420,15**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-861.042,53**	**-624.300,00**	**-236.742,53**
Finanzierungstätigkeit								
820000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				48.000,00	48.000,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				48.000,00	48.000,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 820 Wirtschaftshöfe - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**48.000,00**	**48.000,00**	**0,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**48.000,00**	**48.000,00**	**0,00**
820000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				15.199,32	15.200,00	-0,68
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				15.199,32	15.200,00	-0,68
820000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				56.972,11	55.700,00	1.272,11
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				56.972,11	55.700,00	1.272,11
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**72.171,43**	**70.900,00**	**1.271,43**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**72.171,43**	**70.900,00**	**1.271,43**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-24.171,43**	**-22.900,00**	**-1.271,43**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-885.213,96**	**-647.200,00**	**-238.013,96**
UA 820		**Wirtschaftshöfe**						
UA 820	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.984.960,61	-679.700,00	-1.305.260,61	-835.462,68	-576.300,00	-259.162,68
UA 820	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.950.269,24	-644.800,00	-1.305.469,24			
UA 820	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-25.579,85	-48.000,00	22.420,15
UA 820	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-861.042,53	-624.300,00	-236.742,53
UA 820	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-24.171,43	-22.900,00	-1.271,43
UA 820	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-885.213,96	-647.200,00	-238.013,96

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 828 Sonstige Märkte - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 828000		**Sonstige Märkte**						
Operative Gebarung								
828000	812000	Gebühren für sonstige Leistungen	10.924,95	7.500,00	3.424,95	6.896,85	7.500,00	-603,15
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	10.924,95	7.500,00	3.424,95	6.896,85	7.500,00	-603,15
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**10.924,95**	**7.500,00**	**3.424,95**	**6.896,85**	**7.500,00**	**-603,15**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**10.924,95**	**7.500,00**	**3.424,95**	**6.896,85**	**7.500,00**	**-603,15**
828000	690000	Schadensfälle	0,80	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00
828000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	19.229,13	200,00	19.029,13	19.229,13	200,00	19.029,13
828000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	6.371,66	0,00	6.371,66	6.371,66	0,00	6.371,66
828000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	3.619,89	500,00	3.119,89	1.598,76	500,00	1.098,76
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	29.221,48	700,00	28.521,48	27.199,55	700,00	26.499,55
828000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	68,29	100,00	-31,71	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	68,29	100,00	-31,71	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**29.289,77**	**800,00**	**28.489,77**	**27.199,55**	**700,00**	**26.499,55**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**29.289,77**	**800,00**	**28.489,77**	**27.199,55**	**700,00**	**26.499,55**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-18.364,82**	**6.700,00**	**-25.064,82**	**-20.302,70**	**6.800,00**	**-27.102,70**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-18.364,82**	**6.700,00**	**-25.064,82**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-20.302,70**	**6.800,00**	**-27.102,70**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 828 Sonstige Märkte - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-20.302,70**	**6.800,00**	**-27.102,70**
UA 828		**Sonstige Märkte**						
UA 828	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-18.364,82	6.700,00	-25.064,82	-20.302,70	6.800,00	-27.102,70
UA 828	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-18.364,82	6.700,00	-25.064,82			
UA 828	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 828	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-20.302,70	6.800,00	-27.102,70
UA 828	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 828	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-20.302,70	6.800,00	-27.102,70
A 82		**Betriebsähnliche Einrichungen und Betriebe**						
A 82	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-2.003.325,43	-673.000,00	-1.330.325,43	-855.765,38	-569.500,00	-286.265,38
A 82	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.968.634,06	-638.100,00	-1.330.534,06			
A 82	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-25.579,85	-48.000,00	22.420,15
A 82	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-881.345,23	-617.500,00	-263.845,23
A 82	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-24.171,43	-22.900,00	-1.271,43
A 82	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-905.516,66	-640.400,00	-265.116,66

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 831000		**Erlebnisalpenbad Liezen**						
Operative Gebarung								
831000	810810	Leistungserlöse - Ust. 13 %	51.995,99	43.000,00	8.995,99	51.995,99	43.000,00	8.995,99
831000	810900	Leistungserlöse - Ust. 20 %	798,18	1.000,00	-201,82	798,18	1.000,00	-201,82
831000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	830,87	0,00	830,87	830,87	0,00	830,87
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	53.625,04	44.000,00	9.625,04	53.625,04	44.000,00	9.625,04
831000	811100	Miet- u. Pachtertrag	667,78	1.000,00	-332,22	600,00	1.000,00	-400,00
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	667,78	1.000,00	-332,22	600,00	1.000,00	-400,00
831000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	397,70	0,00	397,70	0,00	0,00	0,00
831000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	921,89	0,00	921,89	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	1.319,59	0,00	1.319,59	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**55.612,41**	**45.000,00**	**10.612,41**	**54.225,04**	**45.000,00**	**9.225,04**
831000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	0,00	0,00	0,00	9.856,00	0,00	9.856,00
831000	863200	Transfers von sonst. Trägern öffentl. Recht	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	1.200,00	1.200,00	0,00	11.056,00	1.200,00	9.856,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**1.200,00**	**1.200,00**	**0,00**	**11.056,00**	**1.200,00**	**9.856,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**56.812,41**	**46.200,00**	**10.612,41**	**65.281,04**	**46.200,00**	**19.081,04**
831000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	28.647,52	82.500,00	-53.852,48	28.647,52	82.500,00	-53.852,48
831000	511100	Geldbezüge VB II	5.065,24	11.200,00	-6.134,76	5.065,24	11.200,00	-6.134,76
831000	565000	Mehrleistungsvergütungen	7.159,20	16.500,00	-9.340,80	7.159,20	16.500,00	-9.340,80
831000	569000	Sonstige Nebengebühren	616,44	1.800,00	-1.183,56	616,44	1.800,00	-1.183,56
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	41.488,40	112.000,00	-70.511,60	41.488,40	112.000,00	-70.511,60
831000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	1.133,77	2.900,00	-1.766,23	1.133,77	2.900,00	-1.766,23
831000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	8.972,91	22.000,00	-13.027,09	8.972,91	22.000,00	-13.027,09
831000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	9.007,40	9.000,00	7,40	9.007,40	9.000,00	7,40
831000	588000	Kommunalsteuer	0,00	2.100,00	-2.100,00	0,00	2.100,00	-2.100,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
831000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00
2 2212/3212		Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	19.154,08	36.000,00	-16.845,92	19.154,08	36.000,00	-16.845,92
831000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
2 2214		Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
1 221/321		**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**60.642,48**	**148.200,00**	**-87.557,52**	**60.642,48**	**148.000,00**	**-87.357,52**
831000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	615,73	1.000,00	-384,27	615,73	1.000,00	-384,27
831000	420000	Pflanzliche Rohstoffe	205,60	500,00	-294,40	205,60	500,00	-294,40
831000	452000	Treibstoffe	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
831000	453000	Schmier- und Schleifmittel	23,60	100,00	-76,40	23,60	100,00	-76,40
831000	455000	Chemische u. artverwandte Mittel	9.849,53	7.500,00	2.349,53	9.849,53	7.500,00	2.349,53
831000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	247,02	100,00	147,02	247,02	100,00	147,02
831000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	731,66	2.000,00	-1.268,34	731,66	2.000,00	-1.268,34
2 2221/3221		Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	11.673,14	11.300,00	373,14	11.673,14	11.300,00	373,14
831000	600000	Energiebezüge	23.025,91	27.900,00	-4.874,09	23.023,36	27.900,00	-4.876,64
831000	631000	Telekommunikationsdienste	554,23	700,00	-145,77	568,65	700,00	-131,35
831000	670000	Versicherungen	5.958,21	5.900,00	58,21	5.958,21	5.900,00	58,21
2 2222/3222		Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	29.538,35	34.500,00	-4.961,65	29.550,22	34.500,00	-4.949,78
831000	700000	Mietzinse	1.976,81	2.000,00	-23,19	1.976,81	2.000,00	-23,19
2 2223/3223		Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	1.976,81	2.000,00	-23,19	1.976,81	2.000,00	-23,19
831000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	2.554,33	2.000,00	554,33	2.554,33	2.000,00	554,33
831000	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
831000	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	2.283,45	4.000,00	-1.716,55	2.283,45	4.000,00	-1.716,55
831000	619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	7.181,08	6.000,00	1.181,08	7.181,08	6.000,00	1.181,08
2 2224/3224		Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	12.018,86	13.000,00	-981,14	12.018,86	13.000,00	-981,14
831000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	502,13	500,00	2,13	502,13	500,00	2,13
831000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	5.671,06	17.000,00	-11.328,94	5.671,06	17.000,00	-11.328,94
831000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	17.151,01	37.800,00	-20.648,99	17.151,01	37.800,00	-20.648,99

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
831000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	110,40	600,00	-489,60	110,40	600,00	-489,60
831000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	3.745,00	0,00	3.745,00	3.745,00	0,00	3.745,00
831000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	3.751,90	4.500,00	-748,10	4.314,40	4.500,00	-185,60
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	30.931,50	60.400,00	-29.468,50	31.494,00	60.400,00	-28.906,00
831000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	28.787,50	28.800,00	-12,50	0,00	0,00	0,00
831000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	5.233,19	5.300,00	-66,81	0,00	0,00	0,00
831000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	5.009,84	5.300,00	-290,16	0,00	0,00	0,00
831000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	4.871,60	5.500,00	-628,40	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	43.902,13	44.900,00	-997,87	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**130.040,79**	**166.100,00**	**-36.059,21**	**86.713,03**	**121.200,00**	**-34.486,97**
831000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	271,63	300,00	-28,37	271,63	300,00	-28,37
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	271,63	300,00	-28,37	271,63	300,00	-28,37
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**271,63**	**300,00**	**-28,37**	**271,63**	**300,00**	**-28,37**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**190.954,90**	**314.600,00**	**-123.645,10**	**147.627,14**	**269.500,00**	**-121.872,86**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-134.142,49**	**-268.400,00**	**134.257,51**	**-82.346,10**	**-223.300,00**	**140.953,90**
831000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	1.152,99	1.300,00	-147,01			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.152,99	1.300,00	-147,01			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**1.152,99**	**1.300,00**	**-147,01**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**1.152,99**	**1.300,00**	**-147,01**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-132.989,50**	**-267.100,00**	**134.110,50**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-82.346,10**	**-223.300,00**	**140.953,90**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
831000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				4.422,82	4.500,00	-77,18
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				4.422,82	4.500,00	-77,18
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**4.422,82**	**4.500,00**	**-77,18**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**4.422,82**	**4.500,00**	**-77,18**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-4.422,82**	**-4.500,00**	**77,18**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-86.768,92**	**-227.800,00**	**141.031,08**
Fonds 831100		**Badesee Weißenbach**						
Operative Gebarung								
831100	810000	Erträge aus Leistungen	350,78	300,00	50,78	350,78	300,00	50,78
831100	810810	Leistungserlöse - Ust. 13 %	6.982,91	10.000,00	-3.017,09	6.982,91	10.000,00	-3.017,09
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	7.333,69	10.300,00	-2.966,31	7.333,69	10.300,00	-2.966,31
831100	828000	Rückersätze von Ausgaben	4.768,47	0,00	4.768,47	4.768,47	0,00	4.768,47
831100	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	1.792,69	0,00	1.792,69	0,00	0,00	0,00
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	6.561,16	0,00	6.561,16	4.768,47	0,00	4.768,47
831100	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	855,87	0,00	855,87	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	855,87	0,00	855,87	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**14.750,72**	**10.300,00**	**4.450,72**	**12.102,16**	**10.300,00**	**1.802,16**
831100	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
831100	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	132,75	200,00	-67,25	0,00	0,00	0,00
2 2127		Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	132,75	200,00	-67,25	0,00	0,00	0,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**132,75**	**2.200,00**	**-2.067,25**	**0,00**	**2.000,00**	**-2.000,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**14.883,47**	**12.500,00**	**2.383,47**	**12.102,16**	**12.300,00**	**-197,84**
831100	510900	Geldbezüge VB (Hilfskonto/Dummy)	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
831100	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	49.697,20	16.500,00	33.197,20	49.697,20	16.500,00	33.197,20
831100	511100	Geldbezüge VB II	1.736,04	500,00	1.236,04	1.736,04	500,00	1.236,04
831100	523000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Arbeiter:innen	2,90	0,00	2,90	2,90	0,00	2,90
831100	565000	Mehrleistungsvergütungen	8.337,78	2.600,00	5.737,78	8.337,78	2.600,00	5.737,78
831100	569000	Sonstige Nebengebühren	1.232,76	400,00	832,76	1.232,76	400,00	832,76
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	61.006,68	20.900,00	40.106,68	61.006,68	20.900,00	40.106,68
831100	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	2.257,19	800,00	1.457,19	2.257,19	800,00	1.457,19
831100	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	12.131,39	4.000,00	8.131,39	12.131,39	4.000,00	8.131,39
831100	588000	Kommunalsteuer	1.830,19	600,00	1.230,19	1.830,19	600,00	1.230,19
831100	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	16.278,77	5.400,00	10.878,77	16.278,77	5.400,00	10.878,77
831100	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	557,23	0,00	557,23	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	557,23	0,00	557,23	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**77.842,68**	**26.300,00**	**51.542,68**	**77.285,45**	**26.300,00**	**50.985,45**
831100	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	159,00	1.500,00	-1.341,00	159,00	1.500,00	-1.341,00
831100	452000	Treibstoffe	1.122,10	1.300,00	-177,90	1.097,09	1.300,00	-202,91
831100	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	225,82	800,00	-574,18	225,82	800,00	-574,18
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	1.506,92	3.600,00	-2.093,08	1.481,91	3.600,00	-2.118,09
831100	600000	Energiebezüge	1.948,63	5.900,00	-3.951,37	1.895,63	5.900,00	-4.004,37
831100	670000	Versicherungen	523,55	500,00	23,55	523,55	500,00	23,55
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	2.472,18	6.400,00	-3.927,82	2.419,18	6.400,00	-3.980,82
831100	700000	Mietzinse	3.268,82	3.300,00	-31,18	3.268,82	3.300,00	-31,18
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	3.268,82	3.300,00	-31,18	3.268,82	3.300,00	-31,18
831100	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	57,32	500,00	-442,68	57,32	500,00	-442,68
831100	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
831100	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	1.922,51	1.000,00	922,51	1.922,51	1.000,00	922,51
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	1.979,83	6.500,00	-4.520,17	1.979,83	6.500,00	-4.520,17

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
831100	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	74,40	100,00	-25,60	74,40	100,00	-25,60
831100	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	1.539,05	1.500,00	39,05	1.539,05	1.500,00	39,05
831100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	11.544,29	11.500,00	44,29	11.544,29	11.500,00	44,29
831100	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	264,10	1.000,00	-735,90	264,10	1.000,00	-735,90
831100	724110	Reisegebühren - 10%	180,59	0,00	180,59	180,59	0,00	180,59
831100	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	3.750,77	2.300,00	1.450,77	5.073,27	3.600,00	1.473,27
831100	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	1.792,69	0,00	1.792,69	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	19.145,89	16.400,00	2.745,89	18.675,70	17.700,00	975,70
831100	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	20.436,64	20.800,00	-363,36	0,00	0,00	0,00
831100	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	2.658,55	2.700,00	-41,45	0,00	0,00	0,00
831100	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	4.392,79	4.500,00	-107,21	0,00	0,00	0,00
831100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	2.617,39	3.000,00	-382,61	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	30.105,37	31.000,00	-894,63	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**58.479,01**	**67.200,00**	**-8.720,99**	**27.825,44**	**37.500,00**	**-9.674,56**
831100	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	3.693,09	3.700,00	-6,91	3.693,09	3.700,00	-6,91
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	3.693,09	3.700,00	-6,91	3.693,09	3.700,00	-6,91
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**3.693,09**	**3.700,00**	**-6,91**	**3.693,09**	**3.700,00**	**-6,91**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**140.014,78**	**97.200,00**	**42.814,78**	**108.803,98**	**67.500,00**	**41.303,98**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-125.131,31**	**-84.700,00**	**-40.431,31**	**-96.701,82**	**-55.200,00**	**-41.501,82**
831100	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	807,93	1.100,00	-292,07			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	807,93	1.100,00	-292,07			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**807,93**	**1.100,00**	**-292,07**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**807,93**	**1.100,00**	**-292,07**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-124.323,38**	**-83.600,00**	**-40.723,38**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
831100	050000	Sonderanlagen				0,00	3.800,00	-3.800,00
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				0,00	3.800,00	-3.800,00
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**0,00**	**3.800,00**	**-3.800,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**3.800,00**	**-3.800,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**-3.800,00**	**3.800,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-96.701,82**	**-59.000,00**	**-37.701,82**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
831100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				11.840,82	12.000,00	-159,18
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				11.840,82	12.000,00	-159,18
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**11.840,82**	**12.000,00**	**-159,18**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**11.840,82**	**12.000,00**	**-159,18**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-11.840,82**	**-12.000,00**	**159,18**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-108.542,64**	**-71.000,00**	**-37.542,64**
UA 831		**Freibäder**						
UA 831	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-259.273,80	-353.100,00	93.826,20	-179.047,92	-278.500,00	99.452,08
UA 831	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-257.312,88	-350.700,00	93.387,12			
UA 831	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	-3.800,00	3.800,00
UA 831	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-179.047,92	-282.300,00	103.252,08
UA 831	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-16.263,64	-16.500,00	236,36
UA 831	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-195.311,56	-298.800,00	103.488,44

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 831 Freibäder - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 83		**Betriebsähnliche Einrichtungen und Betriebe (Fortsetzung)**						
A 83	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-259.273,80	-353.100,00	93.826,20	-179.047,92	-278.500,00	99.452,08
A 83	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-257.312,88	-350.700,00	93.387,12			
A 83	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	-3.800,00	3.800,00
A 83	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-179.047,92	-282.300,00	103.252,08
A 83	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-16.263,64	-16.500,00	236,36
A 83	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-195.311,56	-298.800,00	103.488,44

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 840 Grundbesitz - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 840000		**Grundbesitz**						
Operative Gebarung								
840000	811100	Miet- u. Pachtertrag	66.797,59	88.000,00	-21.202,41	65.146,34	88.000,00	-22.853,66
840000	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	360,00	200,00	160,00	360,00	200,00	160,00
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	67.157,59	88.200,00	-21.042,41	65.506,34	88.200,00	-22.693,66
840000	801000	Veräuß. von Grundst. und Grundstückseinr.	2.154,00	25.000,00	-22.846,00	0,00	0,00	0,00
840000	829000	Sonstige Einnahmen	1.478,93	1.300,00	178,93	1.478,93	1.300,00	178,93
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	3.632,93	26.300,00	-22.667,07	1.478,93	1.300,00	178,93
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**70.790,52**	**114.500,00**	**-43.709,48**	**66.985,27**	**89.500,00**	**-22.514,73**
840000	823000	Sonstige Zinserträge	101,74	0,00	101,74	101,74	0,00	101,74
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	101,74	0,00	101,74	101,74	0,00	101,74
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**101,74**	**0,00**	**101,74**	**101,74**	**0,00**	**101,74**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**70.892,26**	**114.500,00**	**-43.607,74**	**67.087,01**	**89.500,00**	**-22.412,99**
840000	690000	Schadensfälle	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
840000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	3.455,73	15.000,00	-11.544,27	3.386,37	15.000,00	-11.613,63
840000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	447,75	600,00	-152,25	447,75	600,00	-152,25
840000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	-3.200,00
840000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	5.672,71	20.500,00	-14.827,29	6.317,44	20.500,00	-14.182,56
840000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	15,34	1.000,00	-984,66	15,34	1.000,00	-984,66
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	9.591,54	40.300,00	-30.708,46	10.166,90	40.300,00	-30.133,10
840000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	791,95	800,00	-8,05	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	791,95	800,00	-8,05	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**10.383,49**	**41.100,00**	**-30.716,51**	**10.166,90**	**40.300,00**	**-30.133,10**
840000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	13.389,85	11.400,00	1.989,85	13.389,85	11.400,00	1.989,85
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	13.389,85	11.400,00	1.989,85	13.389,85	11.400,00	1.989,85
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**13.389,85**	**11.400,00**	**1.989,85**	**13.389,85**	**11.400,00**	**1.989,85**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 840 Grundbesitz - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**23.773,34**	**52.500,00**	**-28.726,66**	**23.556,75**	**51.700,00**	**-28.143,25**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**47.118,92**	**62.000,00**	**-14.881,08**	**43.530,26**	**37.800,00**	**5.730,26**
840000	895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	0,00	50.000,00	-50.000,00			
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	50.000,00	-50.000,00			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**0,00**	**50.000,00**	**-50.000,00**			
840000	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	76,30	25.000,00	-24.923,70			
2 2401		Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	76,30	25.000,00	-24.923,70			
1 240		**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**76,30**	**25.000,00**	**-24.923,70**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-76,30**	**25.000,00**	**-25.076,30**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**47.042,62**	**87.000,00**	**-39.957,38**			
Investive Gebarung								
840000	801000	Veräuß. von Grundst. und Grundstückseinr.				2.154,00	25.000,00	-22.846,00
2 3312		Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Grundstückeinricht.				2.154,00	25.000,00	-22.846,00
1 331		**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**2.154,00**	**25.000,00**	**-22.846,00**
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**2.154,00**	**25.000,00**	**-22.846,00**
840000	000000	Bebaute Grundstücke				8.050,00	150.000,00	-141.950,00
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				8.050,00	150.000,00	-141.950,00
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**8.050,00**	**150.000,00**	**-141.950,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**8.050,00**	**150.000,00**	**-141.950,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-5.896,00**	**-125.000,00**	**119.104,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**37.634,26**	**-87.200,00**	**124.834,26**
Finanzierungstätigkeit								
840000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	100.000,00	-100.000,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				0,00	100.000,00	-100.000,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**0,00**	**100.000,00**	**-100.000,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**100.000,00**	**-100.000,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 840 Grundbesitz - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
840000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				11.992,08	12.000,00	-7,92
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				11.992,08	12.000,00	-7,92
840000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				64.104,01	66.100,00	-1.995,99
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				64.104,01	66.100,00	-1.995,99
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**76.096,09**	**78.100,00**	**-2.003,91**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**76.096,09**	**78.100,00**	**-2.003,91**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-76.096,09**	**21.900,00**	**-97.996,09**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-38.461,83**	**-65.300,00**	**26.838,17**
UA 840		**Grundbesitz**						
UA 840	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	47.118,92	62.000,00	-14.881,08	43.530,26	37.800,00	5.730,26
UA 840	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	47.042,62	87.000,00	-39.957,38			
UA 840	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-5.896,00	-125.000,00	119.104,00
UA 840	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				37.634,26	-87.200,00	124.834,26
UA 840	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-76.096,09	21.900,00	-97.996,09
UA 840	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-38.461,83	-65.300,00	26.838,17

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 841 Grundstücksgleiche Rechte - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 841000		**Grundstücksgleiche Rechte**						
Operative Gebarung								
841000	811100	Miet- u. Pachtertrag	677,04	100,00	577,04	677,04	100,00	577,04
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	677,04	100,00	577,04	677,04	100,00	577,04
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**677,04**	**100,00**	**577,04**	**677,04**	**100,00**	**577,04**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**677,04**	**100,00**	**577,04**	**677,04**	**100,00**	**577,04**
841000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	51,24	100,00	-48,76	51,24	100,00	-48,76
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	51,24	100,00	-48,76	51,24	100,00	-48,76
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**51,24**	**100,00**	**-48,76**	**51,24**	**100,00**	**-48,76**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**51,24**	**100,00**	**-48,76**	**51,24**	**100,00**	**-48,76**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**625,80**	**0,00**	**625,80**	**625,80**	**0,00**	**625,80**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**625,80**	**0,00**	**625,80**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**625,80**	**0,00**	**625,80**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**625,80**	**0,00**	**625,80**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 841 Grundstücksgleiche Rechte - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 841		**Grundstücksgleiche Rechte**						
UA 841	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	625,80	0,00	625,80	625,80	0,00	625,80
UA 841	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	625,80	0,00	625,80			
UA 841	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 841	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				625,80	0,00	625,80
UA 841	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 841	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				625,80	0,00	625,80

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 842 Waldbesitz (soweit nicht bei 866) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 842000		**Waldbesitz (soweit nicht bei 866)**						
Operative Gebarung								
842000	808000	Veräußerung von Waren	816,61	7.000,00	-6.183,39	732,36	7.000,00	-6.267,64
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	816,61	7.000,00	-6.183,39	732,36	7.000,00	-6.267,64
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**816,61**	**7.000,00**	**-6.183,39**	**732,36**	**7.000,00**	**-6.267,64**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**816,61**	**7.000,00**	**-6.183,39**	**732,36**	**7.000,00**	**-6.267,64**
842000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	280,23	300,00	-19,77	216,34	300,00	-83,66
842000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	11.003,56	15.000,00	-3.996,44	11.003,56	15.000,00	-3.996,44
842000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	13,56	0,00	13,56	13,56	0,00	13,56
842000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	3.090,60	6.200,00	-3.109,40	3.090,60	6.200,00	-3.109,40
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	14.387,95	21.500,00	-7.112,05	14.324,06	21.500,00	-7.175,94
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**14.387,95**	**21.500,00**	**-7.112,05**	**14.324,06**	**21.500,00**	**-7.175,94**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**14.387,95**	**21.500,00**	**-7.112,05**	**14.324,06**	**21.500,00**	**-7.175,94**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-13.571,34**	**-14.500,00**	**928,66**	**-13.591,70**	**-14.500,00**	**908,30**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-13.571,34**	**-14.500,00**	**928,66**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-13.591,70**	**-14.500,00**	**908,30**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 842 Waldbesitz (soweit nicht bei 866) - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-13.591,70**	**-14.500,00**	**908,30**
UA 842		**Waldbesitz (soweit nicht bei 866)**						
UA 842	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-13.571,34	-14.500,00	928,66	-13.591,70	-14.500,00	908,30
UA 842	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-13.571,34	-14.500,00	928,66			
UA 842	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 842	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-13.591,70	-14.500,00	908,30
UA 842	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 842	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-13.591,70	-14.500,00	908,30
A 84		**Liegenschaften, Wohn-und Geschäftsgebäude**						
A 84	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	34.173,38	47.500,00	-13.326,62	30.564,36	23.300,00	7.264,36
A 84	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	34.097,08	72.500,00	-38.402,92			
A 84	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-5.896,00	-125.000,00	119.104,00
A 84	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				24.668,36	-101.700,00	126.368,36
A 84	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-76.096,09	21.900,00	-97.996,09
A 84	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-51.427,73	-79.800,00	28.372,27

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 850 Betriebe der Wasserversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 850000		**Betrieb Wasserversorgung**						
Operative Gebarung								
850000	850000	Interessentenbeiträge v. Eigent./Anrain.	0,00	35.000,00	-35.000,00	0,00	35.000,00	-35.000,00
2	2111/3111	Erträge / Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	35.000,00	-35.000,00	0,00	35.000,00	-35.000,00
850000	852000	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen	705.227,02	690.000,00	15.227,02	707.157,69	690.000,00	17.157,69
2	2113/3113	Erträge / Einzahlungen aus Gebühren	705.227,02	690.000,00	15.227,02	707.157,69	690.000,00	17.157,69
850000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	23.988,58	45.300,00	-21.311,42	23.988,58	45.300,00	-21.311,42
850000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	25.441,86	27.300,00	-1.858,14	25.441,86	27.300,00	-1.858,14
850000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	35.179,70	21.000,00	14.179,70	31.396,99	21.000,00	10.396,99
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	84.610,14	93.600,00	-8.989,86	80.827,43	93.600,00	-12.772,57
850000	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	110.583,01	238.200,00	-127.616,99	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	110.583,01	238.200,00	-127.616,99	0,00	0,00	0,00
850000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	1.802,61	0,00	1.802,61	0,00	0,00	0,00
850000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	5.975,91	0,00	5.975,91	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	7.778,52	0,00	7.778,52	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**908.198,69**	**1.056.800,00**	**-148.601,31**	**787.985,12**	**818.600,00**	**-30.614,88**
850000	860100	Lfd. Transferz. von Bund	2.481,37	2.300,00	181,37	2.481,37	2.300,00	181,37
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	2.481,37	2.300,00	181,37	2.481,37	2.300,00	181,37
850000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	80.725,54	82.200,00	-1.474,46	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	80.725,54	82.200,00	-1.474,46	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**83.206,91**	**84.500,00**	**-1.293,09**	**2.481,37**	**2.300,00**	**181,37**
850000	823000	Sonstige Zinserträge	10.411,10	8.000,00	2.411,10	10.411,10	8.000,00	2.411,10
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	10.411,10	8.000,00	2.411,10	10.411,10	8.000,00	2.411,10
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**10.411,10**	**8.000,00**	**2.411,10**	**10.411,10**	**8.000,00**	**2.411,10**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.001.816,70**	**1.149.300,00**	**-147.483,30**	**800.877,59**	**828.900,00**	**-28.022,41**
850000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	158.077,98	160.700,00	-2.622,02	158.077,98	160.700,00	-2.622,02

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 850 Betriebe der Wasserversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
850000	511100	Geldbezüge VB II	23.118,49	21.200,00	1.918,49	23.118,49	21.200,00	1.918,49
850000	511200	Geldbezüge VB II - Abfertigung	5.163,80	0,00	5.163,80	5.163,80	0,00	5.163,80
850000	565000	Mehrleistungsvergütungen	24.175,47	24.200,00	-24,53	24.175,47	24.200,00	-24,53
850000	569000	Sonstige Nebengebühren	11.995,34	11.900,00	95,34	11.995,34	11.900,00	95,34
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	222.531,08	218.000,00	4.531,08	222.531,08	218.000,00	4.531,08
850000	566000	Zuwendungen aus Anlass v. Dienstjubiläen	6.208,40	8.000,00	-1.791,60	6.208,40	8.000,00	-1.791,60
850000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	8.252,40	8.400,00	-147,60	8.252,40	8.400,00	-147,60
850000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	45.330,53	45.300,00	30,53	45.330,53	45.300,00	30,53
850000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	21.253,11	21.300,00	-46,89	21.253,11	21.300,00	-46,89
850000	588000	Kommunalsteuer	6.691,16	6.800,00	-108,84	6.691,16	6.800,00	-108,84
850000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	87.935,60	89.800,00	-1.864,40	87.935,60	89.800,00	-1.864,40
850000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**310.466,68**	**308.800,00**	**1.666,68**	**310.466,68**	**307.800,00**	**2.666,68**
850000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	4.859,81	7.000,00	-2.140,19	4.859,81	7.000,00	-2.140,19
850000	400200	GWG	11.348,00	23.000,00	-11.652,00	11.348,00	23.000,00	-11.652,00
850000	413000	Handelswaren	1.678,36	4.000,00	-2.321,64	1.678,36	4.000,00	-2.321,64
850000	452000	Treibstoffe	6.193,13	8.500,00	-2.306,87	6.659,37	8.500,00	-1.840,63
850000	455000	Chemische u. artverwandte Mittel	0,00	3.500,00	-3.500,00	1.996,26	5.500,00	-3.503,74
850000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	104,48	200,00	-95,52	104,48	200,00	-95,52
850000	457000	Druckwerke	967,27	1.600,00	-632,73	967,27	1.600,00	-632,73
850000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	1.598,96	2.500,00	-901,04	1.772,64	2.500,00	-727,36
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	26.750,01	50.300,00	-23.549,99	29.386,19	52.300,00	-22.913,81
850000	600000	Energiebezüge	24.538,19	22.500,00	2.038,19	24.845,54	22.500,00	2.345,54
850000	630000	Postdienste	3.745,00	5.600,00	-1.855,00	3.745,00	5.600,00	-1.855,00
850000	631000	Telekommunikationsdienste	8.049,82	7.200,00	849,82	8.023,44	8.500,00	-476,56

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 850 Betriebe der Wasserversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
850000	670000	Versicherungen	5.427,95	5.300,00	127,95	5.427,95	5.300,00	127,95
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	41.760,96	40.600,00	1.160,96	42.041,93	41.900,00	141,93
850000	700000	Mietzinse	493,28	500,00	-6,72	493,28	500,00	-6,72
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	493,28	500,00	-6,72	493,28	500,00	-6,72
850000	612000	Instandhaltung von Wasser/Kanalanlagen	84.974,54	65.000,00	19.974,54	86.555,07	65.000,00	21.555,07
850000	616000	Instandhaltung von Maschinen u. Anlagen	524,31	1.500,00	-975,69	222,41	1.500,00	-1.277,59
850000	617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	14.038,96	12.000,00	2.038,96	14.038,96	12.000,00	2.038,96
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	99.537,81	78.500,00	21.037,81	100.816,44	78.500,00	22.316,44
850000	690000	Schadensfälle	0,08	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00
850000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	4.280,05	4.800,00	-519,95	4.280,05	4.800,00	-519,95
850000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
850000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	83.988,60	57.700,00	26.288,60	83.988,60	57.700,00	26.288,60
850000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	6.726,20	5.000,00	1.726,20	6.726,20	5.000,00	1.726,20
850000	724000	Reisegebühren	14,00	200,00	-186,00	14,00	200,00	-186,00
850000	724110	Reisegebühren - 10%	77,39	800,00	-722,61	77,39	800,00	-722,61
850000	724120	Reisegebühren - 20%	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
850000	726000	Mitgliedsbeiträge an Institionen	2.642,05	3.000,00	-357,95	2.642,05	3.000,00	-357,95
850000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	35.017,34	38.000,00	-2.982,66	28.623,06	38.000,00	-9.376,94
850000	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	110.583,01	238.200,00	-127.616,99	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	243.328,72	347.900,00	-104.571,28	126.351,35	109.700,00	16.651,35
850000	680100	Planm. Afa Immaterielle Vermögenswerte	6.504,61	6.700,00	-195,39	0,00	0,00	0,00
850000	680200	Planm. Afa Grundstückseinrichtungen/Infrastruktur	783,68	0,00	783,68	0,00	0,00	0,00
850000	680400	Planm. Afa Wasser/Abwasserbauten/Anlagen	312.562,84	307.700,00	4.862,84	0,00	0,00	0,00
850000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	31.555,83	32.000,00	-444,17	0,00	0,00	0,00
850000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	8.810,99	7.500,00	1.310,99	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	360.217,95	353.900,00	6.317,95	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**772.088,73**	**871.700,00**	**-99.611,27**	**299.089,19**	**282.900,00**	**16.189,19**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 850 Betriebe der Wasserversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.082.555,41**	**1.180.500,00**	**-97.944,59**	**609.555,87**	**590.700,00**	**18.855,87**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-80.738,71**	**-31.200,00**	**-49.538,71**	**191.321,72**	**238.200,00**	**-46.878,28**
850000	894110	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	215.629,85	289.300,00	-73.670,15			
850000	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	10.140,00	10.200,00	-60,00			
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	225.769,85	299.500,00	-73.730,15			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**225.769,85**	**299.500,00**	**-73.730,15**			
850000	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	7.803,42	3.000,00	4.803,42			
2 2401		Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	7.803,42	3.000,00	4.803,42			
1 240		**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**7.803,42**	**3.000,00**	**4.803,42**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**217.966,43**	**296.500,00**	**-78.533,57**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**137.227,72**	**265.300,00**	**-128.072,28**			
Investive Gebarung								
850000	300200	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern				6.951,63	29.300,00	-22.348,37
2 3331		Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts				6.951,63	29.300,00	-22.348,37
850000	307000	Kap.transf. von p. Hh. und pr. Org.o.Erwerbsz.ua				4.373,02	0,00	4.373,02
2 3334		Kapitaltransferzahl. von Haush. und Org. o. Erwerbscharakter				4.373,02	0,00	4.373,02
1 333		**Einzahlungen aus Kapitaltransfers**				**11.324,65**	**29.300,00**	**-17.975,35**
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**11.324,65**	**29.300,00**	**-17.975,35**
850000	004000	Wasser- und Kanalisationsbauten				263.463,03	502.500,00	-239.036,97
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				263.463,03	502.500,00	-239.036,97
850000	061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten				944,77	0,00	944,77
2 3413		Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				944,77	0,00	944,77
850000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				35.802,36	25.000,00	10.802,36
850000	063000	Im Bau befindliche Anlagen (ABG)				10.182,26	1.500,00	8.682,26
2 3415		Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				45.984,62	26.500,00	19.484,62
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**310.392,42**	**529.000,00**	**-218.607,58**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 850 Betriebe der Wasserversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**310.392,42**	**529.000,00**	**-218.607,58**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-299.067,77**	**-499.700,00**	**200.632,23**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-107.746,05**	**-261.500,00**	**153.753,95**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-107.746,05**	**-261.500,00**	**153.753,95**
850000	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	238.200,00	-238.200,00
2 3701		Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	238.200,00	-238.200,00
1 370		**Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**238.200,00**	**-238.200,00**
850000	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	238.200,00	-238.200,00
2 3801		Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	238.200,00	-238.200,00
1 380		**Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**238.200,00**	**-238.200,00**
SA SA51		**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
UA 850		**Betriebe der Wasserversorgung**						
UA 850	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-80.738,71	-31.200,00	-49.538,71	191.321,72	238.200,00	-46.878,28
UA 850	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	137.227,72	265.300,00	-128.072,28			
UA 850	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-299.067,77	-499.700,00	200.632,23
UA 850	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-107.746,05	-261.500,00	153.753,95
UA 850	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 850	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-107.746,05	-261.500,00	153.753,95

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 851 Betriebe der Abwasserbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 851000		**Betrieb Abwasserbeseitigung - Ortsnetz**						
Operative Gebarung								
851000	850000	Interessentenbeiträge v. Eigent./Anrain.	0,00	50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
2 2111/3111		Erträge / Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
851000	852000	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen	1.234.944,67	1.300.000,00	-65.055,33	1.243.578,48	1.300.000,00	-56.421,52
2 2113/3113		Erträge / Einzahlungen aus Gebühren	1.234.944,67	1.300.000,00	-65.055,33	1.243.578,48	1.300.000,00	-56.421,52
851000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	84.874,46	45.000,00	39.874,46	84.874,46	45.000,00	39.874,46
851000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	53.259,03	31.400,00	21.859,03	53.259,03	31.400,00	21.859,03
851000	816700	Kostenbeiträge - Indirekteinleiter	5.370,50	8.000,00	-2.629,50	5.370,50	8.000,00	-2.629,50
851000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	136.801,09	90.000,00	46.801,09	113.273,36	90.000,00	23.273,36
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	280.305,08	174.400,00	105.905,08	256.777,35	174.400,00	82.377,35
851000	803000	Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrz.u.Masch.	14.900,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	0,00
851000	829000	Sonstige Einnahmen	889,83	0,00	889,83	889,83	0,00	889,83
851000	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	299.647,75	395.800,00	-96.152,25	0,00	0,00	0,00
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	315.437,58	395.800,00	-80.362,42	889,83	0,00	889,83
851000	817200	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	513,50	0,00	513,50	0,00	0,00	0,00
851000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
2 2117		Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	513,50	100,00	413,50	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**1.831.200,83**	**1.920.300,00**	**-89.099,17**	**1.501.245,66**	**1.524.400,00**	**-23.154,34**
851000	860100	Lfd. Transferz. von Bund	5.936,73	5.500,00	436,73	5.936,73	5.500,00	436,73
851000	861130	Lfd. Transferz. von Ländern - Abfertigung	0,00	0,00	0,00	43.243,68	0,00	43.243,68
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	5.936,73	5.500,00	436,73	49.180,41	5.500,00	43.680,41
851000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	94.529,62	96.200,00	-1.670,38	0,00	0,00	0,00
2 2127		Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	94.529,62	96.200,00	-1.670,38	0,00	0,00	0,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**100.466,35**	**101.700,00**	**-1.233,65**	**49.180,41**	**5.500,00**	**43.680,41**
851000	823000	Sonstige Zinserträge	71.562,45	65.000,00	6.562,45	71.562,45	65.000,00	6.562,45

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 851 Betriebe der Abwasserbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	71.562,45	65.000,00	6.562,45	71.562,45	65.000,00	6.562,45
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**71.562,45**	**65.000,00**	**6.562,45**	**71.562,45**	**65.000,00**	**6.562,45**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**2.003.229,63**	**2.087.000,00**	**-83.770,37**	**1.621.988,52**	**1.594.900,00**	**27.088,52**
851000	511000	Geldbezüge VB II - "R-pflichtig"	236.046,30	285.700,00	-49.653,70	236.046,30	285.700,00	-49.653,70
851000	511100	Geldbezüge VB II	36.657,08	43.500,00	-6.842,92	36.657,08	43.500,00	-6.842,92
851000	565000	Mehrleistungsvergütungen	35.123,07	42.000,00	-6.876,93	35.123,07	42.000,00	-6.876,93
851000	569000	Sonstige Nebengebühren	18.375,84	19.100,00	-724,16	18.375,84	19.100,00	-724,16
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	326.202,29	390.300,00	-64.097,71	326.202,29	390.300,00	-64.097,71
851000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	12.052,04	12.100,00	-47,96	12.052,04	12.100,00	-47,96
851000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	65.474,07	77.900,00	-12.425,93	65.474,07	77.900,00	-12.425,93
851000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	24.052,74	24.100,00	-47,26	24.052,74	24.100,00	-47,26
851000	588000	Kommunalsteuer	9.771,91	11.800,00	-2.028,09	9.771,91	11.800,00	-2.028,09
851000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	767,77	0,00	767,77	767,77	0,00	767,77
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	112.118,53	125.900,00	-13.781,47	112.118,53	125.900,00	-13.781,47
851000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	2.670,56	1.100,00	1.570,56	0,00	0,00	0,00
851000	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	1.526,46	0,00	1.526,46	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	4.197,02	1.100,00	3.097,02	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**442.517,84**	**517.300,00**	**-74.782,16**	**438.320,82**	**516.200,00**	**-77.879,18**
851000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	3.299,17	9.500,00	-6.200,83	3.299,17	9.500,00	-6.200,83
851000	452000	Treibstoffe	15.841,69	21.000,00	-5.158,31	16.306,84	21.000,00	-4.693,16
851000	453000	Schmier- und Schleifmittel	94,07	200,00	-105,93	94,07	200,00	-105,93
851000	455000	Chemische u. artverwandte Mittel	54.011,63	56.000,00	-1.988,37	54.011,63	56.000,00	-1.988,37
851000	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
851000	457000	Druckwerke	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
851000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	3.415,48	6.600,00	-3.184,52	3.357,53	6.600,00	-3.242,47
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	76.662,04	93.700,00	-17.037,96	77.069,24	93.700,00	-16.630,76
851000	600000	Energiebezüge	88.670,23	108.500,00	-19.829,77	94.033,25	108.500,00	-14.466,75

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 851 Betriebe der Abwasserbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
851000	630000	Postdienste	5.618,00	10.900,00	-5.282,00	5.618,00	10.900,00	-5.282,00
851000	631000	Telekommunikationsdienste	2.706,82	2.800,00	-93,18	2.688,90	2.800,00	-111,10
851000	670000	Versicherungen	8.796,03	9.000,00	-203,97	8.796,03	9.000,00	-203,97
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	105.791,08	131.200,00	-25.408,92	111.136,18	131.200,00	-20.063,82
851000	700000	Mietzinse	932,17	1.000,00	-67,83	932,17	1.000,00	-67,83
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	932,17	1.000,00	-67,83	932,17	1.000,00	-67,83
851000	612000	Instandhaltung von Wasser/Kanalanlagen	131.652,99	167.300,00	-35.647,01	132.069,99	167.300,00	-35.230,01
851000	614300	Instandhaltung von Gebäuden - BH	1.558,07	8.500,00	-6.941,93	1.805,64	8.500,00	-6.694,36
851000	616000	Instandhaltung von Maschinen u. Anlagen	5.548,34	8.500,00	-2.951,66	5.548,34	8.500,00	-2.951,66
851000	617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	18.907,35	13.200,00	5.707,35	16.970,15	13.200,00	3.770,15
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	157.666,75	197.500,00	-39.833,25	156.394,12	197.500,00	-41.105,88
851000	690000	Schadensfälle	0,08	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00
851000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	19.690,53	21.800,00	-2.109,47	19.690,53	21.800,00	-2.109,47
851000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	4.412,07	5.000,00	-587,93	4.412,07	5.000,00	-587,93
851000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	187.054,76	85.000,00	102.054,76	187.054,76	85.000,00	102.054,76
851000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	20.500,93	9.000,00	11.500,93	20.500,93	9.000,00	11.500,93
851000	722000	Rückersätze von Einnahmen	18.471,93	0,00	18.471,93	18.471,93	0,00	18.471,93
851000	724000	Reisegebühren	44,50	100,00	-55,50	44,50	100,00	-55,50
851000	724110	Reisegebühren - 10%	191,14	100,00	91,14	191,14	100,00	91,14
851000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	278,16	3.000,00	-2.721,84	278,16	3.000,00	-2.721,84
851000	728200	Entgelte für sonstige Leistungen	136.666,06	124.000,00	12.666,06	138.379,91	134.100,00	4.279,91
851000	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	299.647,75	395.800,00	-96.152,25	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	686.957,91	643.800,00	43.157,91	389.023,93	258.100,00	130.923,93
851000	680100	Planm. Afa Immaterielle Vermögenswerte	12.573,87	11.600,00	973,87	0,00	0,00	0,00
851000	680400	Planm. Afa Wasser/Abwasserbauten/Anlagen	282.026,62	281.700,00	326,62	0,00	0,00	0,00
851000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	44.180,82	37.500,00	6.680,82	0,00	0,00	0,00
851000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	7.295,23	5.400,00	1.895,23	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 851 Betriebe der Abwasserbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	346.076,54	336.200,00	9.876,54	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**1.374.086,49**	**1.403.400,00**	**-29.313,51**	**734.555,64**	**681.500,00**	**53.055,64**
851000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.278,52	1.400,00	-121,48	1.278,52	1.400,00	-121,48
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.278,52	1.400,00	-121,48	1.278,52	1.400,00	-121,48
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.278,52**	**1.400,00**	**-121,48**	**1.278,52**	**1.400,00**	**-121,48**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.817.882,85**	**1.922.100,00**	**-104.217,15**	**1.174.154,98**	**1.199.100,00**	**-24.945,02**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**185.346,78**	**164.900,00**	**20.446,78**	**447.833,54**	**395.800,00**	**52.033,54**
851000	894110	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	114.900,00	204.700,00	-89.800,00			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	114.900,00	204.700,00	-89.800,00			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**114.900,00**	**204.700,00**	**-89.800,00**			
851000	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	53.671,84	0,00	53.671,84			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	53.671,84	0,00	53.671,84			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**53.671,84**	**0,00**	**53.671,84**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**61.228,16**	**204.700,00**	**-143.471,84**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**246.574,94**	**369.600,00**	**-123.025,06**			
Investive Gebarung								
851000	803000	Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrz.u.Masch.				14.900,00	0,00	14.900,00
2	3314	Einz. a.d Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen				14.900,00	0,00	14.900,00
1	**331**	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**14.900,00**	**0,00**	**14.900,00**
851000	300200	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern				5.789,27	63.800,00	-58.010,73
851000	301100	Kapitaltransf. von Ländern, -fonds und -kammern				0,00	13.500,00	-13.500,00
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts				5.789,27	77.300,00	-71.510,73
851000	307000	Kap.transf. von p. Hh. und pr. Org.o.Erwerbsz.ua				9.889,60	0,00	9.889,60
2	3334	Kapitaltransferzahl. von Haush. und Org. o. Erwerbscharakter				9.889,60	0,00	9.889,60
1	**333**	**Einzahlungen aus Kapitaltransfers**				**15.678,87**	**77.300,00**	**-61.621,13**
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**30.578,87**	**77.300,00**	**-46.721,13**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 851 Betriebe der Abwasserbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
851000	004000	Wasser- und Kanalisationsbauten				17.298,50	350.000,00	-332.701,50
851000	060000	Im Bau befindliche Grundstückseinr.				7.200,72	7.000,00	200,72
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				24.499,22	357.000,00	-332.500,78
851000	061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten				170.043,70	0,00	170.043,70
2 3413		Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				170.043,70	0,00	170.043,70
851000	040000	Fahrzeuge				148.700,00	160.000,00	-11.300,00
2 3414		Ausz. f.d. Erwerb von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen				148.700,00	160.000,00	-11.300,00
851000	042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				27.251,40	37.000,00	-9.748,60
851000	063000	Im Bau befindliche Anlagen (ABG)				66.402,98	127.900,00	-61.497,02
2 3415		Ausz. f.d. Erwerb von Amts-, Betriebs- u.Geschäftsausstatt.				93.654,38	164.900,00	-71.245,62
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**436.897,30**	**681.900,00**	**-245.002,70**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**436.897,30**	**681.900,00**	**-245.002,70**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-406.318,43**	**-604.600,00**	**198.281,57**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**41.515,11**	**-208.800,00**	**250.315,11**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
851000	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				82.929,92	83.000,00	-70,08
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				82.929,92	83.000,00	-70,08
851000	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				665,12	700,00	-34,88
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				665,12	700,00	-34,88
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**83.595,04**	**83.700,00**	**-104,96**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**83.595,04**	**83.700,00**	**-104,96**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-83.595,04**	**-83.700,00**	**104,96**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-42.079,93**	**-292.500,00**	**250.420,07**
851000	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	395.800,00	-395.800,00
2 3701		Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	395.800,00	-395.800,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 851 Betriebe der Abwasserbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 370		**Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**395.800,00**	**-395.800,00**
851000	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	395.800,00	-395.800,00
2 3801		Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	395.800,00	-395.800,00
1 380		**Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**395.800,00**	**-395.800,00**
SA SA51		**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
UA 851		**Betriebe der Abwasserbeseitigung**						
UA 851	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	185.346,78	164.900,00	20.446,78	447.833,54	395.800,00	52.033,54
UA 851	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	246.574,94	369.600,00	-123.025,06			
UA 851	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-406.318,43	-604.600,00	198.281,57
UA 851	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				41.515,11	-208.800,00	250.315,11
UA 851	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-83.595,04	-83.700,00	104,96
UA 851	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-42.079,93	-292.500,00	250.420,07

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 852 Betriebe der Müllbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 852000		**Betrieb Müllbeseitigung**						
Operative Gebarung								
852000	852000	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen	914.638,45	910.000,00	4.638,45	915.135,49	910.000,00	5.135,49
852000	852300	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen - MA HH	1.315,88	1.000,00	315,88	1.315,88	1.000,00	315,88
2	2113/3113	Erträge / Einzahlungen aus Gebühren	915.954,33	911.000,00	4.954,33	916.451,37	911.000,00	5.451,37
852000	816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	70,00
852000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	9.356,71	5.000,00	4.356,71	9.356,71	5.000,00	4.356,71
852000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	255,45	400,00	-144,55	255,45	400,00	-144,55
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	9.612,16	5.400,00	4.212,16	9.682,16	5.400,00	4.282,16
852000	803000	Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrz.u.Masch.	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
852000	808000	Veräußerung von Waren	6.713,29	5.000,00	1.713,29	7.196,56	5.000,00	2.196,56
852000	829000	Sonstige Einnahmen	616,73	200,00	416,73	593,70	200,00	393,70
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	15.330,02	5.200,00	10.130,02	7.790,26	5.200,00	2.590,26
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**940.896,51**	**921.600,00**	**19.296,51**	**933.923,79**	**921.600,00**	**12.323,79**
852000	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	94,74	0,00	94,74	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	94,74	0,00	94,74	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**94,74**	**0,00**	**94,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
852000	823000	Sonstige Zinserträge	5.421,89	7.000,00	-1.578,11	5.421,89	7.000,00	-1.578,11
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	5.421,89	7.000,00	-1.578,11	5.421,89	7.000,00	-1.578,11
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**5.421,89**	**7.000,00**	**-1.578,11**	**5.421,89**	**7.000,00**	**-1.578,11**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**946.413,14**	**928.600,00**	**17.813,14**	**939.345,68**	**928.600,00**	**10.745,68**
852000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	11.674,65	11.700,00	-25,35	11.674,65	11.700,00	-25,35
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	11.674,65	11.700,00	-25,35	11.674,65	11.700,00	-25,35
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**11.674,65**	**11.700,00**	**-25,35**	**11.674,65**	**11.700,00**	**-25,35**
852000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	0,00	5.000,00	-5.000,00	1.000,00	5.000,00	-4.000,00
852000	413000	Handelswaren	5.331,90	6.500,00	-1.168,10	4.659,90	6.500,00	-1.840,10

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 852 Betriebe der Müllbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
852000	452000	Treibstoffe	1.869,15	3.000,00	-1.130,85	1.868,38	3.000,00	-1.131,62
852000	457000	Druckwerke	1.538,60	1.700,00	-161,40	1.538,60	1.700,00	-161,40
852000	459000	Sonstige Verbrauchsgüter	897,54	2.000,00	-1.102,46	897,54	2.000,00	-1.102,46
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	9.637,19	18.200,00	-8.562,81	9.964,42	18.200,00	-8.235,58
852000	630000	Postdienste	6.554,00	12.800,00	-6.246,00	6.554,00	12.800,00	-6.246,00
852000	631000	Telekommunikationsdienste	118,82	100,00	18,82	118,82	100,00	18,82
852000	670000	Versicherungen	892,36	900,00	-7,64	892,36	900,00	-7,64
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	7.565,18	13.800,00	-6.234,82	7.565,18	13.800,00	-6.234,82
852000	613000	Instandhaltung von Grundstückseinricht.	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
852000	617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.113,73	2.000,00	-886,27	1.113,73	2.000,00	-886,27
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	1.113,73	2.500,00	-1.386,27	1.113,73	2.500,00	-1.386,27
852000	690000	Schadensfälle	0,27	0,00	0,27	0,00	0,00	0,00
852000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	2.112,83	3.500,00	-1.387,17	2.112,83	3.500,00	-1.387,17
852000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	5.600,72	5.300,00	300,72	5.600,72	5.300,00	300,72
852000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	74.455,38	97.000,00	-22.544,62	74.455,38	97.000,00	-22.544,62
852000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	6.771,55	6.000,00	771,55	6.771,55	6.000,00	771,55
852000	720110	Kostenbeiträge für Leistungen - Müllabfuhr	642.613,02	700.000,00	-57.386,98	633.067,70	700.000,00	-66.932,30
852000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	64.009,23	73.700,00	-9.690,77	63.624,27	73.700,00	-10.075,73
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	795.563,00	885.500,00	-89.937,00	785.632,45	885.500,00	-99.867,55
852000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	687,35	800,00	-112,65	0,00	0,00	0,00
852000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	6.090,68	2.600,00	3.490,68	0,00	0,00	0,00
852000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	3.403,16	3.500,00	-96,84	0,00	0,00	0,00
852000	683000	Verl.a.d. Abg von Sachanl. und imm. Verm.	5.425,00	0,00	5.425,00	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	15.606,19	6.900,00	8.706,19	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**829.485,29**	**926.900,00**	**-97.414,71**	**804.275,78**	**920.000,00**	**-115.724,22**
852000	768000	Son. lfd. Transf. a. priv. HH (Förderungen)	0,00	0,00	0,00	230,56	0,00	230,56
2	2234/3234	Transferaufwand / -zahlungen an Haush. & Org.o.Erwerbschar.	0,00	0,00	0,00	230,56	0,00	230,56

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 852 Betriebe der Müllbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**230,56**	**0,00**	**230,56**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**841.159,94**	**938.600,00**	**-97.440,06**	**816.180,99**	**931.700,00**	**-115.519,01**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**105.253,20**	**-10.000,00**	**115.253,20**	**123.164,69**	**-3.100,00**	**126.264,69**
852000	894110	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	27.224,15	165.000,00	-137.775,85			
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	27.224,15	165.000,00	-137.775,85			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**27.224,15**	**165.000,00**	**-137.775,85**			
852000	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	100.014,51	0,00	100.014,51			
2 2401		Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	100.014,51	0,00	100.014,51			
1 240		**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**100.014,51**	**0,00**	**100.014,51**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-72.790,36**	**165.000,00**	**-237.790,36**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**32.462,84**	**155.000,00**	**-122.537,16**			
Investive Gebarung								
852000	803000	Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrz.u.Masch.				8.000,00	5.000,00	3.000,00
2 3314		Einz. a.d Veräuß. von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen				8.000,00	5.000,00	3.000,00
1 331		**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**8.000,00**	**5.000,00**	**3.000,00**
852000	300200	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern				900,00	0,00	900,00
2 3331		Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts				900,00	0,00	900,00
1 333		**Einzahlungen aus Kapitaltransfers**				**900,00**	**0,00**	**900,00**
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**8.900,00**	**5.000,00**	**3.900,00**
852000	050000	Sonderanlagen				0,00	130.000,00	-130.000,00
2 3412		Ausz. für den Erwerb von Grundstücken & Grundstückseinricht.				0,00	130.000,00	-130.000,00
852000	040000	Fahrzeuge				36.099,36	40.000,00	-3.900,64
2 3414		Ausz. f.d. Erwerb von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen				36.099,36	40.000,00	-3.900,64
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**36.099,36**	**170.000,00**	**-133.900,64**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**36.099,36**	**170.000,00**	**-133.900,64**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-27.199,36**	**-165.000,00**	**137.800,64**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 852 Betriebe der Müllbeseitigung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**95.965,33**	**-168.100,00**	**264.065,33**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**95.965,33**	**-168.100,00**	**264.065,33**
UA 852		**Betriebe der Müllbeseitigung**						
UA 852	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	105.253,20	-10.000,00	115.253,20	123.164,69	-3.100,00	126.264,69
UA 852	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	32.462,84	155.000,00	-122.537,16			
UA 852	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-27.199,36	-165.000,00	137.800,64
UA 852	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				95.965,33	-168.100,00	264.065,33
UA 852	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 852	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				95.965,33	-168.100,00	264.065,33

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 853000		**Betriebe f. d. Einrichtung u. Verwaltung**						
Operative Gebarung								
853000	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	2.646,12	0,00	2.646,12	2.646,12	0,00	2.646,12
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	2.646,12	0,00	2.646,12	2.646,12	0,00	2.646,12
853000	811100	Miet- u. Pachtertrag	10.142,89	10.500,00	-357,11	9.919,95	10.500,00	-580,05
853000	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	102,62	0,00	102,62	102,62	0,00	102,62
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	10.245,51	10.500,00	-254,49	10.022,57	10.500,00	-477,43
853000	828000	Rückersätze von Ausgaben	382,81	0,00	382,81	382,81	0,00	382,81
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	382,81	0,00	382,81	382,81	0,00	382,81
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**13.274,44**	**10.500,00**	**2.774,44**	**13.051,50**	**10.500,00**	**2.551,50**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**13.274,44**	**10.500,00**	**2.774,44**	**13.051,50**	**10.500,00**	**2.551,50**
853000	600000	Energiebezüge	723,65	800,00	-76,35	723,65	800,00	-76,35
853000	670000	Versicherungen	1.414,80	300,00	1.114,80	1.414,80	300,00	1.114,80
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	2.138,45	1.100,00	1.038,45	2.138,45	1.100,00	1.038,45
853000	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	7,94	200,00	-192,06	7,94	200,00	-192,06
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	7,94	200,00	-192,06	7,94	200,00	-192,06
853000	690000	Schadensfälle	0,05	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00
853000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	3.708,79	4.600,00	-891,21	3.708,79	4.600,00	-891,21
853000	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	171,28	200,00	-28,72	171,28	200,00	-28,72
853000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
853000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	3.880,12	15.300,00	-11.419,88	3.880,07	15.300,00	-11.419,93
853000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	16.362,46	16.500,00	-137,54	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	16.362,46	16.500,00	-137,54	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**22.388,97**	**33.100,00**	**-10.711,03**	**6.026,46**	**16.600,00**	**-10.573,54**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**22.388,97**	**33.100,00**	**-10.711,03**	**6.026,46**	**16.600,00**	**-10.573,54**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-9.114,53**	**-22.600,00**	**13.485,47**	**7.025,04**	**-6.100,00**	**13.125,04**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-9.114,53**	**-22.600,00**	**13.485,47**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**7.025,04**	**-6.100,00**	**13.125,04**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**7.025,04**	**-6.100,00**	**13.125,04**
Fonds	**853500**	**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Gg. 19**						
Operative Gebarung								
853500	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	2.811,00	2.900,00	-89,00	2.811,00	2.900,00	-89,00
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	2.811,00	2.900,00	-89,00	2.811,00	2.900,00	-89,00
853500	811100	Miet- u. Pachtertrag	23.303,27	20.000,00	3.303,27	23.303,27	20.000,00	3.303,27
853500	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	10.043,49	10.200,00	-156,51	10.043,49	10.200,00	-156,51
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	33.346,76	30.200,00	3.146,76	33.346,76	30.200,00	3.146,76
853500	829000	Sonstige Einnahmen	1.161,78	0,00	1.161,78	587,73	0,00	587,73
853500	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	0,00	17.800,00	-17.800,00	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	1.161,78	17.800,00	-16.638,22	587,73	0,00	587,73
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**37.319,54**	**50.900,00**	**-13.580,46**	**36.745,49**	**33.100,00**	**3.645,49**
853500	823000	Sonstige Zinserträge	4.553,88	0,00	4.553,88	4.553,88	0,00	4.553,88

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	4.553,88	0,00	4.553,88	4.553,88	0,00	4.553,88
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**4.553,88**	**0,00**	**4.553,88**	**4.553,88**	**0,00**	**4.553,88**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**41.873,42**	**50.900,00**	**-9.026,58**	**41.299,37**	**33.100,00**	**8.199,37**
853500	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	16.722,91	2.000,00	14.722,91	11.751,88	2.000,00	9.751,88
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	16.722,91	2.000,00	14.722,91	11.751,88	2.000,00	9.751,88
853500	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	1.138,47	0,00	1.138,47	1.138,47	0,00	1.138,47
853500	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	2.810,88	2.900,00	-89,12	2.810,88	2.900,00	-89,12
853500	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	8.565,07	10.000,00	-1.434,93	8.625,37	10.000,00	-1.374,63
853500	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	0,00	17.800,00	-17.800,00	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	12.514,42	30.700,00	-18.185,58	12.574,72	12.900,00	-325,28
853500	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	12.089,07	8.800,00	3.289,07	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	12.089,07	8.800,00	3.289,07	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**41.326,40**	**41.500,00**	**-173,60**	**24.326,60**	**14.900,00**	**9.426,60**
853500	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	301,63	700,00	-398,37	301,63	700,00	-398,37
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	301,63	700,00	-398,37	301,63	700,00	-398,37
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**301,63**	**700,00**	**-398,37**	**301,63**	**700,00**	**-398,37**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**41.628,03**	**42.200,00**	**-571,97**	**24.628,23**	**15.600,00**	**9.028,23**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**245,39**	**8.700,00**	**-8.454,61**	**16.671,14**	**17.500,00**	**-828,86**
853500	894110	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	158.686,04	180.800,00	-22.113,96			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	158.686,04	180.800,00	-22.113,96			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**158.686,04**	**180.800,00**	**-22.113,96**			
853500	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	3.415,41	0,00	3.415,41			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	3.415,41	0,00	3.415,41			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**3.415,41**	**0,00**	**3.415,41**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**155.270,63**	**180.800,00**	**-25.529,37**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**155.516,02**	**189.500,00**	**-33.983,98**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853500	010000	Gebäude				158.686,04	215.800,00	-57.113,96
2 3413		Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				158.686,04	215.800,00	-57.113,96
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**158.686,04**	**215.800,00**	**-57.113,96**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**158.686,04**	**215.800,00**	**-57.113,96**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-158.686,04**	**-215.800,00**	**57.113,96**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-142.014,90**	**-198.300,00**	**56.285,10**
Finanzierungstätigkeit								
853500	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	17.200,00	-17.200,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				0,00	17.200,00	-17.200,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**0,00**	**17.200,00**	**-17.200,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**17.200,00**	**-17.200,00**
853500	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				1.537,00	2.500,00	-963,00
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				1.537,00	2.500,00	-963,00
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**1.537,00**	**2.500,00**	**-963,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**1.537,00**	**2.500,00**	**-963,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-1.537,00**	**14.700,00**	**-16.237,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-143.551,90**	**-183.600,00**	**40.048,10**
853500	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	17.800,00	-17.800,00
2 3701		Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	17.800,00	-17.800,00
1 370		**Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**17.800,00**	**-17.800,00**
853500	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	17.800,00	-17.800,00
2 3801		Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	17.800,00	-17.800,00
1 380		**Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**17.800,00**	**-17.800,00**
SA SA51		**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 853510		**Betr.Wohn-/Geschäftsgeb. GH Hauptstr.14**						
Operative Gebarung								
853510	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	298,48	0,00	298,48	0,00	0,00	0,00
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	298,48	0,00	298,48	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**298,48**	**0,00**	**298,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**298,48**	**0,00**	**298,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
853510	700000	Mietzinse	3.968,90	4.600,00	-631,10	3.968,90	4.600,00	-631,10
2	2223/3223	Leasing- und Mietaufwand / Ausz. für Leasing- u. Mietaufwand	3.968,90	4.600,00	-631,10	3.968,90	4.600,00	-631,10
853510	614100	Instandhaltung von Gebäuden - BV	0,00	9.500,00	-9.500,00	0,00	9.500,00	-9.500,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	9.500,00	-9.500,00	0,00	9.500,00	-9.500,00
853510	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	3.486,02	3.500,00	-13,98	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	3.486,02	3.500,00	-13,98	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**7.454,92**	**17.600,00**	**-10.145,08**	**3.968,90**	**14.100,00**	**-10.131,10**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**7.454,92**	**17.600,00**	**-10.145,08**	**3.968,90**	**14.100,00**	**-10.131,10**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-7.156,44**	**-17.600,00**	**10.443,56**	**-3.968,90**	**-14.100,00**	**10.131,10**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-7.156,44**	**-17.600,00**	**10.443,56**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-3.968,90**	**-14.100,00**	**10.131,10**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-3.968,90**	**-14.100,00**	**10.131,10**
Fonds 853520		**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Gg. 12**						
Operative Gebarung								
853520	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.591,20	1.600,00	-8,80	1.591,20	1.600,00	-8,80
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.591,20	1.600,00	-8,80	1.591,20	1.600,00	-8,80
853520	811100	Miet- u. Pachtertrag	9.979,74	9.900,00	79,74	9.979,74	9.900,00	79,74
853520	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	6.683,01	6.000,00	683,01	6.683,01	6.000,00	683,01
853520	811300	Miet- u. Pachtertrag (Annuitäten)	5.863,74	6.500,00	-636,26	5.863,74	6.500,00	-636,26
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	22.526,49	22.400,00	126,49	22.526,49	22.400,00	126,49
853520	802000	Veräußerungen von Gebäuden und Bauten	0,00	480.000,00	-480.000,00	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	0,00	480.000,00	-480.000,00	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**24.117,69**	**504.000,00**	**-479.882,31**	**24.117,69**	**24.000,00**	**117,69**
853520	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**	**0,00**	**100,00**	**-100,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**24.117,69**	**504.100,00**	**-479.982,31**	**24.117,69**	**24.100,00**	**17,69**
853520	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	2.937,63	1.600,00	1.337,63	3.416,94	1.600,00	1.816,94
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.937,63	1.600,00	1.337,63	3.416,94	1.600,00	1.816,94
853520	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	0,00	19.200,00	-19.200,00	0,00	19.200,00	-19.200,00
853520	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.591,43	1.600,00	-8,57	1.591,43	1.600,00	-8,57
853520	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	0,00	16.000,00	-16.000,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
853520	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	6.879,97	7.600,00	-720,03	6.866,78	7.600,00	-733,22
853520	729000	Sonstige Ausgaben	0,00	45.600,00	-45.600,00	0,00	45.600,00	-45.600,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	8.471,40	90.000,00	-81.528,60	8.458,21	90.000,00	-81.541,79
853520	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	5.217,27	5.300,00	-82,73	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	5.217,27	5.300,00	-82,73	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**16.626,30**	**96.900,00**	**-80.273,70**	**11.875,15**	**91.600,00**	**-79.724,85**
853520	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.522,38	1.800,00	-277,62	1.522,38	1.800,00	-277,62
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.522,38	1.800,00	-277,62	1.522,38	1.800,00	-277,62
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.522,38**	**1.800,00**	**-277,62**	**1.522,38**	**1.800,00**	**-277,62**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**18.148,68**	**98.700,00**	**-80.551,32**	**13.397,53**	**93.400,00**	**-80.002,47**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**5.969,01**	**405.400,00**	**-399.430,99**	**10.720,16**	**-69.300,00**	**80.020,16**
853520	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	5.229,32	404.900,00	-399.670,68			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	5.229,32	404.900,00	-399.670,68			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**5.229,32**	**404.900,00**	**-399.670,68**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-5.229,32**	**-404.900,00**	**399.670,68**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**739,69**	**500,00**	**239,69**			
Investive Gebarung								
853520	802000	Veräußerungen von Gebäuden und Bauten				0,00	480.000,00	-480.000,00
2	3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten				0,00	480.000,00	-480.000,00
1	**331**	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**0,00**	**480.000,00**	**-480.000,00**
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**480.000,00**	**-480.000,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**480.000,00**	**-480.000,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**10.720,16**	**410.700,00**	**-399.979,84**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853520	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				5.490,84	5.600,00	-109,16
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				5.490,84	5.600,00	-109,16

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**5.490,84**	**5.600,00**	**-109,16**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**5.490,84**	**5.600,00**	**-109,16**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-5.490,84**	**-5.600,00**	**109,16**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**5.229,32**	**405.100,00**	**-399.870,68**
Fonds 853530		**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Siedl. 13**						
Operative Gebarung								
853530	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.361,40	1.400,00	-38,60	1.361,40	1.400,00	-38,60
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.361,40	1.400,00	-38,60	1.361,40	1.400,00	-38,60
853530	811100	Miet- u. Pachtertrag	9.884,02	8.000,00	1.884,02	9.884,02	8.000,00	1.884,02
853530	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	6.122,39	7.200,00	-1.077,61	6.122,39	7.200,00	-1.077,61
853530	811300	Miet- u. Pachtertrag (Annuitäten)	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	16.006,41	16.200,00	-193,59	16.006,41	16.200,00	-193,59
853530	829000	Sonstige Einnahmen	355,74	700,00	-344,26	60,09	700,00	-639,91
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	355,74	700,00	-344,26	60,09	700,00	-639,91
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**17.723,55**	**18.300,00**	**-576,45**	**17.427,90**	**18.300,00**	**-872,10**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**17.723,55**	**18.300,00**	**-576,45**	**17.427,90**	**18.300,00**	**-872,10**
853530	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	7.166,10	10.400,00	-3.233,90	6.818,73	10.400,00	-3.581,27
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	7.166,10	10.400,00	-3.233,90	6.818,73	10.400,00	-3.581,27
853530	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.361,52	1.400,00	-38,48	1.361,52	1.400,00	-38,48
853530	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	7.085,08	7.900,00	-814,92	7.074,70	7.900,00	-825,30
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	8.446,60	9.300,00	-853,40	8.436,22	9.300,00	-863,78
853530	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	5.139,14	5.300,00	-160,86	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	5.139,14	5.300,00	-160,86	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**20.751,84**	**25.000,00**	**-4.248,16**	**15.254,95**	**19.700,00**	**-4.445,05**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**20.751,84**	**25.000,00**	**-4.248,16**	**15.254,95**	**19.700,00**	**-4.445,05**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-3.028,29**	**-6.700,00**	**3.671,71**	**2.172,95**	**-1.400,00**	**3.572,95**
853530	894110	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	0,00	6.800,00	-6.800,00			
2 2301		Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	6.800,00	-6.800,00			
1 230		**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**0,00**	**6.800,00**	**-6.800,00**			
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**6.800,00**	**-6.800,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-3.028,29**	**100,00**	**-3.128,29**			
Investive Gebarung								
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853530	010000	Gebäude				0,00	6.800,00	-6.800,00
2 3413		Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				0,00	6.800,00	-6.800,00
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**0,00**	**6.800,00**	**-6.800,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**6.800,00**	**-6.800,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**-6.800,00**	**6.800,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**2.172,95**	**-8.200,00**	**10.372,95**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**2.172,95**	**-8.200,00**	**10.372,95**
Fonds 853540		**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Dö. 12**						
Operative Gebarung								
853540	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.715,92	800,00	915,92	1.715,92	800,00	915,92
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.715,92	800,00	915,92	1.715,92	800,00	915,92
853540	811100	Miet- u. Pachtertrag	3.082,01	10.700,00	-7.617,99	3.082,01	10.700,00	-7.617,99
853540	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	6.329,84	4.400,00	1.929,84	4.354,54	4.400,00	-45,46

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
853540	811300	Miet- u. Pachtertrag (Annuitäten)	1.977,08	6.100,00	-4.122,92	1.977,08	6.100,00	-4.122,92
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	11.388,93	21.200,00	-9.811,07	9.413,63	21.200,00	-11.786,37
853540	829000	Sonstige Einnahmen	104,29	500,00	-395,71	972,85	500,00	472,85
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	104,29	500,00	-395,71	972,85	500,00	472,85
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**13.209,14**	**22.500,00**	**-9.290,86**	**12.102,40**	**22.500,00**	**-10.397,60**
853540	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	364,54	400,00	-35,46	364,54	400,00	-35,46
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	364,54	400,00	-35,46	364,54	400,00	-35,46
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**364,54**	**400,00**	**-35,46**	**364,54**	**400,00**	**-35,46**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**13.573,68**	**22.900,00**	**-9.326,32**	**12.466,94**	**22.900,00**	**-10.433,06**
853540	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	625,75	9.700,00	-9.074,25	1.494,31	9.700,00	-8.205,69
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	625,75	9.700,00	-9.074,25	1.494,31	9.700,00	-8.205,69
853540	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
853540	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.660,44	1.600,00	60,44	1.660,44	1.600,00	60,44
853540	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	14.026,89	12.000,00	2.026,89	12.311,81	12.000,00	311,81
853540	729000	Sonstige Ausgaben	3.684,91	5.000,00	-1.315,09	6.712,74	5.000,00	1.712,74
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	19.372,24	19.100,00	272,24	20.684,99	19.100,00	1.584,99
853540	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	12.581,04	12.600,00	-18,96	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	12.581,04	12.600,00	-18,96	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**32.579,03**	**41.400,00**	**-8.820,97**	**22.179,30**	**28.800,00**	**-6.620,70**
853540	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.056,81	1.200,00	-143,19	1.056,81	1.200,00	-143,19
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.056,81	1.200,00	-143,19	1.056,81	1.200,00	-143,19
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.056,81**	**1.200,00**	**-143,19**	**1.056,81**	**1.200,00**	**-143,19**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**33.635,84**	**42.600,00**	**-8.964,16**	**23.236,11**	**30.000,00**	**-6.763,89**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-20.062,16**	**-19.700,00**	**-362,16**	**-10.769,17**	**-7.100,00**	**-3.669,17**
853540	894110	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	20.062,16	0,00	20.062,16			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	20.062,16	0,00	20.062,16			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**20.062,16**	**0,00**	**20.062,16**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**20.062,16**	**0,00**	**20.062,16**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-19.700,00**	**19.700,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-10.769,17**	**-7.100,00**	**-3.669,17**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853540	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				2.487,86	2.600,00	-112,14
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				2.487,86	2.600,00	-112,14
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**2.487,86**	**2.600,00**	**-112,14**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**2.487,86**	**2.600,00**	**-112,14**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-2.487,86**	**-2.600,00**	**112,14**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-13.257,03**	**-9.700,00**	**-3.557,03**
Fonds	**853550**	**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Ro. 4a**						
Operative Gebarung								
853550	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.007,16	1.000,00	7,16	1.007,16	1.000,00	7,16
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	1.007,16	1.000,00	7,16	1.007,16	1.000,00	7,16
853550	811100	Miet- u. Pachtertrag	12.879,36	14.200,00	-1.320,64	12.879,36	14.200,00	-1.320,64
853550	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	4.836,28	4.400,00	436,28	4.836,28	4.400,00	436,28
853550	811300	Miet- u. Pachtertrag (Annuitäten)	3.382,14	3.800,00	-417,86	3.382,14	3.800,00	-417,86
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	21.097,78	22.400,00	-1.302,22	21.097,78	22.400,00	-1.302,22
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**22.104,94**	**23.400,00**	**-1.295,06**	**22.104,94**	**23.400,00**	**-1.295,06**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
853550	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	2.038,50	2.100,00	-61,50	2.038,50	2.100,00	-61,50
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	2.038,50	2.100,00	-61,50	2.038,50	2.100,00	-61,50
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**2.038,50**	**2.100,00**	**-61,50**	**2.038,50**	**2.100,00**	**-61,50**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**24.143,44**	**25.500,00**	**-1.356,56**	**24.143,44**	**25.500,00**	**-1.356,56**
853550	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	105,44	4.400,00	-4.294,56	105,44	4.400,00	-4.294,56
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	105,44	4.400,00	-4.294,56	105,44	4.400,00	-4.294,56
853550	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	1.007,04	1.000,00	7,04	1.007,04	1.000,00	7,04
853550	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	5.517,83	5.600,00	-82,17	5.507,58	5.600,00	-92,42
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	6.524,87	6.600,00	-75,13	6.514,62	6.600,00	-85,38
853550	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	9.338,56	9.500,00	-161,44	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	9.338,56	9.500,00	-161,44	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**15.968,87**	**20.500,00**	**-4.531,13**	**6.620,06**	**11.000,00**	**-4.379,94**
853550	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.385,97	1.500,00	-114,03	1.385,97	1.500,00	-114,03
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.385,97	1.500,00	-114,03	1.385,97	1.500,00	-114,03
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.385,97**	**1.500,00**	**-114,03**	**1.385,97**	**1.500,00**	**-114,03**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**17.354,84**	**22.000,00**	**-4.645,16**	**8.006,03**	**12.500,00**	**-4.493,97**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**6.788,60**	**3.500,00**	**3.288,60**	**16.137,41**	**13.000,00**	**3.137,41**
853550	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	6.788,60	3.300,00	3.488,60			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	6.788,60	3.300,00	3.488,60			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**6.788,60**	**3.300,00**	**3.488,60**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-6.788,60**	**-3.300,00**	**-3.488,60**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**200,00**	**-200,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**16.137,41**	**13.000,00**	**3.137,41**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853550	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				4.117,12	4.200,00	-82,88
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				4.117,12	4.200,00	-82,88
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**4.117,12**	**4.200,00**	**-82,88**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**4.117,12**	**4.200,00**	**-82,88**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-4.117,12**	**-4.200,00**	**82,88**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**12.020,29**	**8.800,00**	**3.220,29**
Fonds 853560		**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Ro. 16**						
Operative Gebarung								
853560	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	3.893,28	4.000,00	-106,72	3.893,28	4.000,00	-106,72
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	3.893,28	4.000,00	-106,72	3.893,28	4.000,00	-106,72
853560	811100	Miet- u. Pachtertrag	10.633,81	11.700,00	-1.066,19	10.633,81	11.700,00	-1.066,19
853560	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	15.075,48	13.000,00	2.075,48	15.075,48	13.000,00	2.075,48
853560	811300	Miet- u. Pachtertrag (Annuitäten)	26.000,10	28.100,00	-2.099,90	26.000,10	28.100,00	-2.099,90
2 2115/3115		Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	51.709,39	52.800,00	-1.090,61	51.709,39	52.800,00	-1.090,61
853560	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	0,00	11.800,00	-11.800,00	0,00	0,00	0,00
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	0,00	11.800,00	-11.800,00	0,00	0,00	0,00
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**55.602,67**	**68.600,00**	**-12.997,33**	**55.602,67**	**56.800,00**	**-1.197,33**
853560	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	3.855,68	4.100,00	-244,32	3.855,68	4.100,00	-244,32
2 2121/3121		Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	3.855,68	4.100,00	-244,32	3.855,68	4.100,00	-244,32
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**3.855,68**	**4.100,00**	**-244,32**	**3.855,68**	**4.100,00**	**-244,32**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**59.458,35**	**72.700,00**	**-13.241,65**	**59.458,35**	**60.900,00**	**-1.441,65**
853560	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	5.978,07	5.000,00	978,07	5.978,07	5.000,00	978,07

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	5.978,07	5.000,00	978,07	5.978,07	5.000,00	978,07
853560	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	3.893,28	4.000,00	-106,72	3.893,28	4.000,00	-106,72
853560	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	16.409,31	14.900,00	1.509,31	16.392,38	14.900,00	1.492,38
853560	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	0,00	11.800,00	-11.800,00	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	20.302,59	30.700,00	-10.397,41	20.285,66	18.900,00	1.385,66
853560	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	14.962,78	15.000,00	-37,22	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	14.962,78	15.000,00	-37,22	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**41.243,44**	**50.700,00**	**-9.456,56**	**26.263,73**	**23.900,00**	**2.363,73**
853560	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	8.164,52	9.300,00	-1.135,48	8.164,52	9.300,00	-1.135,48
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	8.164,52	9.300,00	-1.135,48	8.164,52	9.300,00	-1.135,48
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**8.164,52**	**9.300,00**	**-1.135,48**	**8.164,52**	**9.300,00**	**-1.135,48**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**49.407,96**	**60.000,00**	**-10.592,04**	**34.428,25**	**33.200,00**	**1.228,25**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**10.050,39**	**12.700,00**	**-2.649,61**	**25.030,10**	**27.700,00**	**-2.669,90**
853560	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	4.969,93	0,00	4.969,93			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	4.969,93	0,00	4.969,93			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**4.969,93**	**0,00**	**4.969,93**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-4.969,93**	**0,00**	**-4.969,93**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**5.080,46**	**12.700,00**	**-7.619,54**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853560	010000	Gebäude				0,00	40.000,00	-40.000,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				0,00	40.000,00	-40.000,00
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**0,00**	**40.000,00**	**-40.000,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**40.000,00**	**-40.000,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**-40.000,00**	**40.000,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**25.030,10**	**-12.300,00**	**37.330,10**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Finanzierungstätigkeit								
853560	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				0,00	28.200,00	-28.200,00
2 3514		Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				0,00	28.200,00	-28.200,00
1 351		**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**0,00**	**28.200,00**	**-28.200,00**
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**28.200,00**	**-28.200,00**
853560	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				20.060,17	22.300,00	-2.239,83
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				20.060,17	22.300,00	-2.239,83
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**20.060,17**	**22.300,00**	**-2.239,83**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**20.060,17**	**22.300,00**	**-2.239,83**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-20.060,17**	**5.900,00**	**-25.960,17**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**4.969,93**	**-6.400,00**	**11.369,93**
853560	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	11.800,00	-11.800,00
2 3701		Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	11.800,00	-11.800,00
1 370		**Einzahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**11.800,00**	**-11.800,00**
853560	910000	Verrechnung zw. op. Gebarung u. Projekte				0,00	11.800,00	-11.800,00
2 3801		Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben				0,00	11.800,00	-11.800,00
1 380		**Auszahlungen aus operativer Gebarung für investive Vorhaben**				**0,00**	**11.800,00**	**-11.800,00**
SA SA51		**Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Fonds 853570		**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Ge. 1**						
Operative Gebarung								
853570	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	2.421,84	2.400,00	21,84	2.421,84	2.400,00	21,84
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	2.421,84	2.400,00	21,84	2.421,84	2.400,00	21,84
853570	811100	Miet- u. Pachtertrag	21.551,25	24.800,00	-3.248,75	21.551,25	24.800,00	-3.248,75
853570	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	7.746,36	7.600,00	146,36	7.746,36	7.600,00	146,36
853570	811300	Miet- u. Pachtertrag (Annuitäten)	2.121,95	6.600,00	-4.478,05	2.121,95	6.600,00	-4.478,05

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	31.419,56	39.000,00	-7.580,44	31.419,56	39.000,00	-7.580,44
853570	829000	Sonstige Einnahmen	174,17	0,00	174,17	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	174,17	0,00	174,17	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**34.015,57**	**41.400,00**	**-7.384,43**	**33.841,40**	**41.400,00**	**-7.558,60**
853570	861100	Lfd. Transferz. von Ländern	856,18	1.100,00	-243,82	856,18	1.100,00	-243,82
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	856,18	1.100,00	-243,82	856,18	1.100,00	-243,82
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**856,18**	**1.100,00**	**-243,82**	**856,18**	**1.100,00**	**-243,82**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**34.871,75**	**42.500,00**	**-7.628,25**	**34.697,58**	**42.500,00**	**-7.802,42**
853570	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	1.503,38	2.300,00	-796,62	1.050,41	2.300,00	-1.249,59
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	1.503,38	2.300,00	-796,62	1.050,41	2.300,00	-1.249,59
853570	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	2.421,72	2.400,00	21,72	2.421,72	2.400,00	21,72
853570	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	8.154,00	8.000,00	154,00	8.153,21	8.000,00	153,21
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	10.575,72	10.400,00	175,72	10.574,93	10.400,00	174,93
853570	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	10.237,76	10.300,00	-62,24	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	10.237,76	10.300,00	-62,24	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**22.316,86**	**23.000,00**	**-683,14**	**11.625,34**	**12.700,00**	**-1.074,66**
853570	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.656,79	2.000,00	-343,21	1.656,79	2.000,00	-343,21
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.656,79	2.000,00	-343,21	1.656,79	2.000,00	-343,21
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.656,79**	**2.000,00**	**-343,21**	**1.656,79**	**2.000,00**	**-343,21**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**23.973,65**	**25.000,00**	**-1.026,35**	**13.282,13**	**14.700,00**	**-1.417,87**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**10.898,10**	**17.500,00**	**-6.601,90**	**21.415,45**	**27.800,00**	**-6.384,55**
853570	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	10.898,10	17.500,00	-6.601,90			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	10.898,10	17.500,00	-6.601,90			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**10.898,10**	**17.500,00**	**-6.601,90**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-10.898,10**	**-17.500,00**	**6.601,90**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**21.415,45**	**27.800,00**	**-6.384,55**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853570	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				1.208,59	1.300,00	-91,41
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				1.208,59	1.300,00	-91,41
853570	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				4.047,47	4.300,00	-252,53
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				4.047,47	4.300,00	-252,53
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**5.256,06**	**5.600,00**	**-343,94**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**5.256,06**	**5.600,00**	**-343,94**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-5.256,06**	**-5.600,00**	**343,94**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**16.159,39**	**22.200,00**	**-6.040,61**
Fonds 853580		**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Wh. Ge. 3**						
Operative Gebarung								
853580	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	2.422,08	2.400,00	22,08	2.422,08	2.400,00	22,08
2 2114/3114		Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	2.422,08	2.400,00	22,08	2.422,08	2.400,00	22,08
853580	811100	Miet- u. Pachtertrag	33.044,64	30.100,00	2.944,64	33.044,64	30.100,00	2.944,64
853580	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	7.886,17	7.200,00	686,17	7.886,17	7.200,00	686,17
853580	811300	Miet- u. Pachtertrag (Annuitäten)	0,00	2.200,00	-2.200,00	0,00	2.200,00	-2.200,00
2 2115/3115		Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	40.930,81	39.500,00	1.430,81	40.930,81	39.500,00	1.430,81
853580	829000	Sonstige Einnahmen	121,13	0,00	121,13	0,00	0,00	0,00
2 2116/3116		Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	121,13	0,00	121,13	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**43.474,02**	**41.900,00**	**1.574,02**	**43.352,89**	**41.900,00**	**1.452,89**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**43.474,02**	**41.900,00**	**1.574,02**	**43.352,89**	**41.900,00**	**1.452,89**
853580	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	726,80	21.600,00	-20.873,20	1.548,22	21.600,00	-20.051,78
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	726,80	21.600,00	-20.873,20	1.548,22	21.600,00	-20.051,78
853580	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	2.422,07	2.400,00	22,07	2.422,07	2.400,00	22,07
853580	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	8.241,72	7.800,00	441,72	8.240,93	7.800,00	440,93
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	10.663,79	10.200,00	463,79	10.663,00	10.200,00	463,00
853580	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	10.574,99	10.700,00	-125,01	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	10.574,99	10.700,00	-125,01	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**21.965,58**	**42.500,00**	**-20.534,42**	**12.211,22**	**31.800,00**	**-19.588,78**
853580	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	92,61	100,00	-7,39	92,61	100,00	-7,39
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	92,61	100,00	-7,39	92,61	100,00	-7,39
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**92,61**	**100,00**	**-7,39**	**92,61**	**100,00**	**-7,39**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**22.058,19**	**42.600,00**	**-20.541,81**	**12.303,83**	**31.900,00**	**-19.596,17**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**21.415,83**	**-700,00**	**22.115,83**	**31.049,06**	**10.000,00**	**21.049,06**
853580	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	21.415,83	0,00	21.415,83			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	21.415,83	0,00	21.415,83			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**21.415,83**	**0,00**	**21.415,83**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-21.415,83**	**0,00**	**-21.415,83**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-700,00**	**700,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**31.049,06**	**10.000,00**	**21.049,06**
Finanzierungstätigkeit								

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853580	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				243,94	300,00	-56,06
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				243,94	300,00	-56,06
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**243,94**	**300,00**	**-56,06**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**243,94**	**300,00**	**-56,06**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-243,94**	**-300,00**	**56,06**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**30.805,12**	**9.700,00**	**21.105,12**
Fonds 853590		**Wohn-Geschäftsg. Hauptstr. 77**						
Operative Gebarung								
853590	811100	Miet- u. Pachtertrag	19.588,20	20.000,00	-411,80	19.588,20	20.000,00	-411,80
853590	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	9.454,15	5.000,00	4.454,15	13.943,45	5.000,00	8.943,45
2 2115/3115		Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	29.042,35	25.000,00	4.042,35	33.531,65	25.000,00	8.531,65
1 211/311		**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**29.042,35**	**25.000,00**	**4.042,35**	**33.531,65**	**25.000,00**	**8.531,65**
853590	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	7.588,29	7.600,00	-11,71	0,00	0,00	0,00
2 2127		Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	7.588,29	7.600,00	-11,71	0,00	0,00	0,00
1 212/312		**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**7.588,29**	**7.600,00**	**-11,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**36.630,64**	**32.600,00**	**4.030,64**	**33.531,65**	**25.000,00**	**8.531,65**
853590	600000	Energiebezüge	1.766,76	4.100,00	-2.333,24	5.487,88	8.200,00	-2.712,12
853590	670000	Versicherungen	4.530,11	4.500,00	30,11	4.530,11	4.500,00	30,11
2 2222/3222		Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	6.296,87	8.600,00	-2.303,13	10.017,99	12.700,00	-2.682,01
853590	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	4.816,78	5.000,00	-183,22	4.816,78	5.000,00	-183,22
2 2224/3224		Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	4.816,78	5.000,00	-183,22	4.816,78	5.000,00	-183,22
853590	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
853590	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	372,18	1.500,00	-1.127,82	372,18	1.500,00	-1.127,82
853590	711100	Gebühren für die Ben. gem. FAG - Vergütungen	928,84	0,00	928,84	928,84	0,00	928,84

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
853590	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	160,96	1.000,00	-839,04	160,96	1.000,00	-839,04
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	1.461,98	2.700,00	-1.238,02	1.461,98	2.700,00	-1.238,02
853590	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	16.299,41	16.300,00	-0,59	0,00	0,00	0,00
853590	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	480,39	500,00	-19,61	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	16.779,80	16.800,00	-20,20	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**29.355,43**	**33.100,00**	**-3.744,57**	**16.296,75**	**20.400,00**	**-4.103,25**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**29.355,43**	**33.100,00**	**-3.744,57**	**16.296,75**	**20.400,00**	**-4.103,25**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**7.275,21**	**-500,00**	**7.775,21**	**17.234,90**	**4.600,00**	**12.634,90**
853590	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	7.275,21	1.000,00	6.275,21			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	7.275,21	1.000,00	6.275,21			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**7.275,21**	**1.000,00**	**6.275,21**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-7.275,21**	**-1.000,00**	**-6.275,21**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-1.500,00**	**1.500,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**17.234,90**	**4.600,00**	**12.634,90**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**17.234,90**	**4.600,00**	**12.634,90**
Fonds	**853610**	**Betr. WH/GH Friedau 17(Questerh.)**						

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Operative Gebarung								
853610	811100	Miet- u. Pachtertrag	14.468,08	10.000,00	4.468,08	10.304,46	10.000,00	304,46
853610	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	1.771,82	1.000,00	771,82	1.794,92	1.000,00	794,92
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	16.239,90	11.000,00	5.239,90	12.099,38	11.000,00	1.099,38
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**16.239,90**	**11.000,00**	**5.239,90**	**12.099,38**	**11.000,00**	**1.099,38**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**16.239,90**	**11.000,00**	**5.239,90**	**12.099,38**	**11.000,00**	**1.099,38**
853610	600000	Energiebezüge	217,16	2.900,00	-2.682,84	217,16	2.900,00	-2.682,84
853610	670000	Versicherungen	371,01	400,00	-28,99	371,01	400,00	-28,99
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	588,17	3.300,00	-2.711,83	588,17	3.300,00	-2.711,83
853610	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
853610	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
853610	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
853610	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
853610	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	28.047,06	28.100,00	-52,94	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	28.047,06	28.100,00	-52,94	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**28.635,23**	**33.900,00**	**-5.264,77**	**588,17**	**5.800,00**	**-5.211,83**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**28.635,23**	**33.900,00**	**-5.264,77**	**588,17**	**5.800,00**	**-5.211,83**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-12.395,33**	**-22.900,00**	**10.504,67**	**11.511,21**	**5.200,00**	**6.311,21**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-12.395,33**	**-22.900,00**	**10.504,67**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**11.511,21**	**5.200,00**	**6.311,21**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**11.511,21**	**5.200,00**	**6.311,21**
Fonds 853620		**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Gh. Pyhrnpark**						
Operative Gebarung								
853620	811100	Miet- u. Pachtertrag	1.938,12	1.900,00	38,12	1.938,12	1.900,00	38,12
853620	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	230,04	200,00	30,04	230,04	200,00	30,04
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	2.168,16	2.100,00	68,16	2.168,16	2.100,00	68,16
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**2.168,16**	**2.100,00**	**68,16**	**2.168,16**	**2.100,00**	**68,16**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**2.168,16**	**2.100,00**	**68,16**	**2.168,16**	**2.100,00**	**68,16**
853620	600000	Energiebezüge	1.644,78	2.200,00	-555,22	1.644,78	2.200,00	-555,22
853620	600100	Energiebezüge - Heizkostenaufwand	6.411,45	7.000,00	-588,55	6.411,45	7.000,00	-588,55
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	8.056,23	9.200,00	-1.143,77	8.056,23	9.200,00	-1.143,77
853620	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	111,21	500,00	-388,79	111,21	500,00	-388,79
853620	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	6.772,08	7.600,00	-827,92	6.772,08	7.600,00	-827,92
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	6.883,29	8.100,00	-1.216,71	6.883,29	8.100,00	-1.216,71
853620	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	364,73	100,00	264,73	364,73	100,00	264,73
853620	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	2.489,63	2.500,00	-10,37	2.489,63	2.500,00	-10,37
853620	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	16.598,95	15.500,00	1.098,95	16.598,95	15.500,00	1.098,95
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	19.453,31	18.100,00	1.353,31	19.453,31	18.100,00	1.353,31
853620	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	8.535,76	8.600,00	-64,24	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	8.535,76	8.600,00	-64,24	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**42.928,59**	**44.000,00**	**-1.071,41**	**34.392,83**	**35.400,00**	**-1.007,17**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**42.928,59**	**44.000,00**	**-1.071,41**	**34.392,83**	**35.400,00**	**-1.007,17**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-40.760,43**	**-41.900,00**	**1.139,57**	**-32.224,67**	**-33.300,00**	**1.075,33**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-40.760,43**	**-41.900,00**	**1.139,57**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-32.224,67**	**-33.300,00**	**1.075,33**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-32.224,67**	**-33.300,00**	**1.075,33**
Fonds	**853630**	**Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Gh. Seewirt**						
Operative Gebarung								
853630	811000	Miet- und Pachterträge	765,00	0,00	765,00	765,00	0,00	765,00
853630	811100	Miet- u. Pachtertrag	1.991,67	6.500,00	-4.508,33	2.925,00	6.500,00	-3.575,00
853630	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	0,00	1.000,00	-1.000,00	81,13	1.000,00	-918,87
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	2.756,67	7.500,00	-4.743,33	3.771,13	7.500,00	-3.728,87
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**2.756,67**	**7.500,00**	**-4.743,33**	**3.771,13**	**7.500,00**	**-3.728,87**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**2.756,67**	**7.500,00**	**-4.743,33**	**3.771,13**	**7.500,00**	**-3.728,87**
853630	600000	Energiebezüge	2.378,53	1.200,00	1.178,53	2.035,65	1.200,00	835,65
853630	670000	Versicherungen	1.688,93	1.700,00	-11,07	1.688,93	1.700,00	-11,07

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	4.067,46	2.900,00	1.167,46	3.724,58	2.900,00	824,58
853630	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	213,68	1.100,00	-886,32	213,68	1.100,00	-886,32
853630	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	601,15	9.000,00	-8.398,85	601,15	9.000,00	-8.398,85
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	814,83	10.100,00	-9.285,17	814,83	10.100,00	-9.285,17
853630	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	1.502,83	2.200,00	-697,17	1.502,83	2.200,00	-697,17
853630	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	38,60	600,00	-561,40	38,60	600,00	-561,40
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	1.541,43	2.800,00	-1.258,57	1.541,43	2.800,00	-1.258,57
853630	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	20.459,30	20.500,00	-40,70	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	20.459,30	20.500,00	-40,70	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**26.883,02**	**36.300,00**	**-9.416,98**	**6.080,84**	**15.800,00**	**-9.719,16**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**26.883,02**	**36.300,00**	**-9.416,98**	**6.080,84**	**15.800,00**	**-9.719,16**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-24.126,35**	**-28.800,00**	**4.673,65**	**-2.309,71**	**-8.300,00**	**5.990,29**
853630	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	892,86	900,00	-7,14			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	892,86	900,00	-7,14			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**892,86**	**900,00**	**-7,14**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**892,86**	**900,00**	**-7,14**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-23.233,49**	**-27.900,00**	**4.666,51**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-2.309,71**	**-8.300,00**	**5.990,29**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-2.309,71**	**-8.300,00**	**5.990,29**
Fonds 853640		**Betr. Wohn-Geschäftsg.GH Ausseer.Str.33a**						
Operative Gebarung								
853640	864000	Transf.v.Unt.(ohne Finanzunternehmen) und andere	1.901,88	1.900,00	1,88	1.901,88	1.900,00	1,88
2	2123/3123	Transferertrag / -zahlungen von Untern. (mit Finanzuntern.)	1.901,88	1.900,00	1,88	1.901,88	1.900,00	1,88
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**1.901,88**	**1.900,00**	**1,88**	**1.901,88**	**1.900,00**	**1,88**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.901,88**	**1.900,00**	**1,88**	**1.901,88**	**1.900,00**	**1,88**
853640	729000	Sonstige Ausgaben	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	-400,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	-400,00
853640	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	645,65	700,00	-54,35	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	645,65	700,00	-54,35	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**645,65**	**1.100,00**	**-454,35**	**0,00**	**400,00**	**-400,00**
853640	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	704,54	800,00	-95,46	704,54	800,00	-95,46
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	704,54	800,00	-95,46	704,54	800,00	-95,46
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**704,54**	**800,00**	**-95,46**	**704,54**	**800,00**	**-95,46**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.350,19**	**1.900,00**	**-549,81**	**704,54**	**1.200,00**	**-495,46**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**551,69**	**0,00**	**551,69**	**1.197,34**	**700,00**	**497,34**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**551,69**	**0,00**	**551,69**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**1.197,34**	**700,00**	**497,34**

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853640	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				1.434,42	1.500,00	-65,58
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				1.434,42	1.500,00	-65,58
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**1.434,42**	**1.500,00**	**-65,58**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**1.434,42**	**1.500,00**	**-65,58**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-1.434,42**	**-1.500,00**	**65,58**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-237,08**	**-800,00**	**562,92**
Fonds 853670		**Wohn-Geschäftsg. Dorfpl. 400**						
Operative Gebarung								
853670	816019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	325,02	0,00	325,02	325,02	0,00	325,02
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	325,02	0,00	325,02	325,02	0,00	325,02
853670	811100	Miet- u. Pachtertrag	40.026,54	38.000,00	2.026,54	40.365,96	38.000,00	2.365,96
853670	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	18.863,92	8.000,00	10.863,92	15.951,38	8.000,00	7.951,38
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	58.890,46	46.000,00	12.890,46	56.317,34	46.000,00	10.317,34
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**59.215,48**	**46.000,00**	**13.215,48**	**56.642,36**	**46.000,00**	**10.642,36**
853670	813000	Erträge aus der Aufl. von IZ (Kapitaltrans.)	21.712,46	21.800,00	-87,54	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	21.712,46	21.800,00	-87,54	0,00	0,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**21.712,46**	**21.800,00**	**-87,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**80.927,94**	**67.800,00**	**13.127,94**	**56.642,36**	**46.000,00**	**10.642,36**
853670	600000	Energiebezüge	17.445,25	14.100,00	3.345,25	20.140,32	16.800,00	3.340,32
853670	670000	Versicherungen	6.883,38	6.900,00	-16,62	6.883,38	6.900,00	-16,62
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	24.328,63	21.000,00	3.328,63	27.023,70	23.700,00	3.323,70
853670	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	6.615,77	5.000,00	1.615,77	6.615,77	5.000,00	1.615,77
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	6.615,77	5.000,00	1.615,77	6.615,77	5.000,00	1.615,77

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
853670	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	1.764,28	1.900,00	-135,72	1.764,28	1.900,00	-135,72
853670	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	2.849,23	2.000,00	849,23	2.849,23	2.000,00	849,23
853670	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	19.884,50	16.800,00	3.084,50	19.884,50	16.800,00	3.084,50
853670	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	333,19	200,00	133,19	333,19	200,00	133,19
853670	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	510,20	3.000,00	-2.489,80	510,20	3.000,00	-2.489,80
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	25.341,40	23.900,00	1.441,40	25.341,40	23.900,00	1.441,40
853670	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	40.777,94	40.800,00	-22,06	0,00	0,00	0,00
853670	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	138,10	200,00	-61,90	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	40.916,04	41.000,00	-83,96	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**97.201,84**	**90.900,00**	**6.301,84**	**58.980,87**	**52.600,00**	**6.380,87**
853670	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	15.252,26	15.300,00	-47,74	15.252,26	15.300,00	-47,74
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	15.252,26	15.300,00	-47,74	15.252,26	15.300,00	-47,74
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**15.252,26**	**15.300,00**	**-47,74**	**15.252,26**	**15.300,00**	**-47,74**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**112.454,10**	**106.200,00**	**6.254,10**	**74.233,13**	**67.900,00**	**6.333,13**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-31.526,16**	**-38.400,00**	**6.873,84**	**-17.590,77**	**-21.900,00**	**4.309,23**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-31.526,16**	**-38.400,00**	**6.873,84**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-17.590,77**	**-21.900,00**	**4.309,23**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853670	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				44.264,74	44.300,00	-35,26
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden				44.264,74	44.300,00	-35,26

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	**361**	**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**44.264,74**	**44.300,00**	**-35,26**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**44.264,74**	**44.300,00**	**-35,26**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**-44.264,74**	**-44.300,00**	**35,26**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-61.855,51**	**-66.200,00**	**4.344,49**
Fonds 853680		**Betr. Wohn-Geschäftsg. Wh Am Dorfpl. 115**						
Operative Gebarung								
853680	811100	Miet- u. Pachtertrag	2.821,56	2.800,00	21,56	3.056,69	2.800,00	256,69
853680	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	2.065,11	500,00	1.565,11	2.137,83	500,00	1.637,83
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	4.886,67	3.300,00	1.586,67	5.194,52	3.300,00	1.894,52
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**4.886,67**	**3.300,00**	**1.586,67**	**5.194,52**	**3.300,00**	**1.894,52**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**4.886,67**	**3.300,00**	**1.586,67**	**5.194,52**	**3.300,00**	**1.894,52**
853680	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**0,00**	**300,00**	**-300,00**	**0,00**	**300,00**	**-300,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**300,00**	**-300,00**	**0,00**	**300,00**	**-300,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**4.886,67**	**3.000,00**	**1.886,67**	**5.194,52**	**3.000,00**	**2.194,52**
853680	794000	Zuweisungen an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	0,00	3.500,00	-3.500,00			
853680	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	4.886,67	0,00	4.886,67			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	4.886,67	3.500,00	1.386,67			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**4.886,67**	**3.500,00**	**1.386,67**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-4.886,67**	**-3.500,00**	**-1.386,67**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**0,00**	**-500,00**	**500,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**5.194,52**	**3.000,00**	**2.194,52**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**5.194,52**	**3.000,00**	**2.194,52**
Fonds	**853690**	**Betr. Wohn-/Geschäftsg. Gh Am Dorfpl.114**						
Operative Gebarung								
853690	811100	Miet- u. Pachtertrag	0,00	0,00	0,00	2,33	0,00	2,33
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	0,00	0,00	0,00	2,33	0,00	2,33
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,33**	**0,00**	**2,33**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,33**	**0,00**	**2,33**
853690	600000	Energiebezüge	1.443,38	2.100,00	-656,62	1.350,88	2.100,00	-749,12
853690	670000	Versicherungen	1.592,42	1.600,00	-7,58	1.592,42	1.600,00	-7,58
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	3.035,80	3.700,00	-664,20	2.943,30	3.700,00	-756,70
853690	614000	Instandhaltung von Gebäuden - GV	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
853690	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	247,68	200,00	47,68	247,68	200,00	47,68
853690	711100	Gebühren für die Ben. gem. FAG - Vergütungen	222,08	200,00	22,08	222,08	200,00	22,08
853690	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	93,41	300,00	-206,59	93,41	300,00	-206,59
853690	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	44,60	0,00	44,60	44,60	0,00	44,60
853690	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	122,84	500,00	-377,16	122,84	500,00	-377,16
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	730,61	1.200,00	-469,39	730,61	1.200,00	-469,39
853690	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	5.292,00	5.300,00	-8,00	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	5.292,00	5.300,00	-8,00	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**9.058,41**	**11.700,00**	**-2.641,59**	**3.673,91**	**6.400,00**	**-2.726,09**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**9.058,41**	**11.700,00**	**-2.641,59**	**3.673,91**	**6.400,00**	**-2.726,09**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-9.058,41**	**-11.700,00**	**2.641,59**	**-3.671,58**	**-6.400,00**	**2.728,42**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-9.058,41**	**-11.700,00**	**2.641,59**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-3.671,58**	**-6.400,00**	**2.728,42**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-3.671,58**	**-6.400,00**	**2.728,42**
Fonds	**853700**	**Wohn-Geschäftsg. Kircheng. 73**						
Operative Gebarung								
853700	816400	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	4.679,64	4.800,00	-120,36	4.679,64	4.800,00	-120,36
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	4.679,64	4.800,00	-120,36	4.679,64	4.800,00	-120,36
853700	811100	Miet- u. Pachtertrag	53.456,68	56.100,00	-2.643,32	53.456,68	56.100,00	-2.643,32
853700	811200	Miet- u. Pachtertrag (BK)	8.898,66	17.600,00	-8.701,34	8.898,66	17.600,00	-8.701,34
853700	811400	Miete- und Pachtertrag (Heizkosten)	15.263,06	13.100,00	2.163,06	15.263,06	13.100,00	2.163,06
2	2115/3115	Erträge / Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftl. Tätigkeit	77.618,40	86.800,00	-9.181,60	77.618,40	86.800,00	-9.181,60
853700	829000	Sonstige Einnahmen	430,61	0,00	430,61	656,46	0,00	656,46

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
853700	899000	Entn. aus Verr.rückl. zw. operativer Geb. und Proj	15.914,75	0,00	15.914,75	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	16.345,36	0,00	16.345,36	656,46	0,00	656,46
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**98.643,40**	**91.600,00**	**7.043,40**	**82.954,50**	**91.600,00**	**-8.645,50**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**98.643,40**	**91.600,00**	**7.043,40**	**82.954,50**	**91.600,00**	**-8.645,50**
853700	600100	Energiebezüge - Heizkostenaufwand	12.060,37	14.200,00	-2.139,63	12.060,37	14.200,00	-2.139,63
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	12.060,37	14.200,00	-2.139,63	12.060,37	14.200,00	-2.139,63
853700	614400	Instandhaltung von Gebäuden - WH (FV)	4.088,25	5.200,00	-1.111,75	4.406,12	5.200,00	-793,88
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	4.088,25	5.200,00	-1.111,75	4.406,12	5.200,00	-793,88
853700	720200	Kostenbeiträge - Verwaltungskosten	4.679,64	4.600,00	79,64	4.679,64	4.600,00	79,64
853700	728020	Entg. f. s. Lstg. - Betriebsk.	9.686,26	7.600,00	2.086,26	9.754,13	7.600,00	2.154,13
853700	799000	Zuw. an Verr.rücklagen zw. operativer Geb. u. Proj	15.914,75	0,00	15.914,75	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	30.280,65	12.200,00	18.080,65	14.433,77	12.200,00	2.233,77
853700	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	20.729,71	19.800,00	929,71	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	20.729,71	19.800,00	929,71	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**67.158,98**	**51.400,00**	**15.758,98**	**30.900,26**	**31.600,00**	**-699,74**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**67.158,98**	**51.400,00**	**15.758,98**	**30.900,26**	**31.600,00**	**-699,74**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**31.484,42**	**40.200,00**	**-8.715,58**	**52.054,24**	**60.000,00**	**-7.945,76**
853700	894110	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	32.783,64	62.000,00	-29.216,36			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	32.783,64	62.000,00	-29.216,36			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**32.783,64**	**62.000,00**	**-29.216,36**			
853700	794110	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	3.355,85	42.200,00	-38.844,15			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	3.355,85	42.200,00	-38.844,15			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**3.355,85**	**42.200,00**	**-38.844,15**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**29.427,79**	**19.800,00**	**9.627,79**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**60.912,21**	**60.000,00**	**912,21**			
Investive Gebarung								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
853700	010000	Gebäude				48.698,39	62.000,00	-13.301,61
2 3413		Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten				48.698,39	62.000,00	-13.301,61
1 341		**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**48.698,39**	**62.000,00**	**-13.301,61**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**48.698,39**	**62.000,00**	**-13.301,61**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-48.698,39**	**-62.000,00**	**13.301,61**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**3.355,85**	**-2.000,00**	**5.355,85**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**3.355,85**	**-2.000,00**	**5.355,85**
UA 853		**Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud.**						
UA 853	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-57.662,79	279.500,00	-337.162,79	146.878,72	1.600,00	145.278,72
UA 853	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	86.526,99	57.600,00	28.926,99			
UA 853	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-207.384,43	155.400,00	-362.784,43
UA 853	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-60.505,71	157.000,00	-217.505,71
UA 853	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-84.892,15	-43.500,00	-41.392,15
UA 853	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-145.397,86	113.500,00	-258.897,86

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 853 Betriebe für Errichtung u.Verw. von Wohn- u.Geschäftsgebäud. - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 85		**Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit**						
A 85	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	152.198,48	403.200,00	-251.001,52	909.198,67	632.500,00	276.698,67
A 85	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	502.792,49	847.500,00	-344.707,51			
A 85	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-939.969,99	-1.113.900,00	173.930,01
A 85	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-30.771,32	-481.400,00	450.628,68
A 85	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-168.487,19	-127.200,00	-41.287,19
A 85	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-199.258,51	-608.600,00	409.341,49

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 870 Elektrizitätsversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 870000		**Elektrizitätsvers. - KW Weißenbach**						
Operative Gebarung								
870000	828000	Rückersätze von Ausgaben	12.185,00	12.100,00	85,00	12.185,00	12.100,00	85,00
870000	829000	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	12.185,00	12.100,00	85,00	13.485,00	13.400,00	85,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**12.185,00**	**12.100,00**	**85,00**	**13.485,00**	**13.400,00**	**85,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**12.185,00**	**12.100,00**	**85,00**	**13.485,00**	**13.400,00**	**85,00**
870000	600000	Energiebezüge	1.446,58	1.300,00	146,58	1.287,57	1.300,00	-12,43
870000	670000	Versicherungen	6.140,29	6.700,00	-559,71	6.140,29	6.700,00	-559,71
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	7.586,87	8.000,00	-413,13	7.427,86	8.000,00	-572,14
870000	619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	2.184,78	2.500,00	-315,22	2.184,78	2.500,00	-315,22
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	2.184,78	2.500,00	-315,22	2.184,78	2.500,00	-315,22
870000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	2.262,34	2.000,00	262,34	2.262,34	2.000,00	262,34
870000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	62,15	100,00	-37,85	62,15	100,00	-37,85
870000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	8.210,57	3.000,00	5.210,57	10.122,47	5.000,00	5.122,47
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	10.535,06	5.100,00	5.435,06	12.446,96	7.100,00	5.346,96
870000	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	12.410,00	12.500,00	-90,00	0,00	0,00	0,00
870000	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	425,72	500,00	-74,28	0,00	0,00	0,00
870000	680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	3.691,73	3.700,00	-8,27	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	16.527,45	16.700,00	-172,55	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**36.834,16**	**32.300,00**	**4.534,16**	**22.059,60**	**17.600,00**	**4.459,60**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**36.834,16**	**32.300,00**	**4.534,16**	**22.059,60**	**17.600,00**	**4.459,60**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-24.649,16**	**-20.200,00**	**-4.449,16**	**-8.574,60**	**-4.200,00**	**-4.374,60**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-24.649,16**	**-20.200,00**	**-4.449,16**			
Investive Gebarung								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 870 Elektrizitätsversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 33		**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-8.574,60**	**-4.200,00**	**-4.374,60**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-8.574,60**	**-4.200,00**	**-4.374,60**
Fonds 870100		**Elektrizitätsvers. - Fotovoltaik Wb.**						
Operative Gebarung								
870100	810000	Erträge aus Leistungen	4.588,50	3.500,00	1.088,50	4.608,50	3.500,00	1.108,50
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	4.588,50	3.500,00	1.088,50	4.608,50	3.500,00	1.108,50
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**4.588,50**	**3.500,00**	**1.088,50**	**4.608,50**	**3.500,00**	**1.108,50**
870100	871110	Kapitaltransfers aus Gemeinde-BZ	81.600,00	83.300,00	-1.700,00	81.600,00	83.300,00	-1.700,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	81.600,00	83.300,00	-1.700,00	81.600,00	83.300,00	-1.700,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**81.600,00**	**83.300,00**	**-1.700,00**	**81.600,00**	**83.300,00**	**-1.700,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**86.188,50**	**86.800,00**	**-611,50**	**86.208,50**	**86.800,00**	**-591,50**
870100	600000	Energiebezüge	28,80	100,00	-71,20	28,80	100,00	-71,20
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	28,80	100,00	-71,20	28,80	100,00	-71,20
870100	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
870100	680500	Planm. Afa Sonderanlagen	1.479,32	1.500,00	-20,68	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	1.479,32	1.500,00	-20,68	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**1.508,12**	**1.800,00**	**-291,88**	**28,80**	**300,00**	**-271,20**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 870 Elektrizitätsversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
870100	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	1.792,49	4.900,00	-3.107,51	1.792,49	4.900,00	-3.107,51
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	1.792,49	4.900,00	-3.107,51	1.792,49	4.900,00	-3.107,51
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**1.792,49**	**4.900,00**	**-3.107,51**	**1.792,49**	**4.900,00**	**-3.107,51**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**3.300,61**	**6.700,00**	**-3.399,39**	**1.821,29**	**5.200,00**	**-3.378,71**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**82.887,89**	**80.100,00**	**2.787,89**	**84.387,21**	**81.600,00**	**2.787,21**
870100	794900	Zuweisung an Zweckgebundene Rücklagen aus BZ	81.600,00	0,00	81.600,00			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	81.600,00	0,00	81.600,00			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**81.600,00**	**0,00**	**81.600,00**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**-81.600,00**	**0,00**	**-81.600,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**1.287,89**	**80.100,00**	**-78.812,11**			
Investive Gebarung								
870100	300000	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern				0,00	140.700,00	-140.700,00
870100	300742	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern				40.771,48	0,00	40.771,48
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts				40.771,48	140.700,00	-99.928,52
1	**333**	**Einzahlungen aus Kapitaltransfers**				**40.771,48**	**140.700,00**	**-99.928,52**
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**40.771,48**	**140.700,00**	**-99.928,52**
870100	062000	Im Bau befindliche tech.Anl./Fahrzeuge/Maschinen				266.214,22	416.600,00	-150.385,78
2	3414	Ausz. f.d. Erwerb von techn. Anlagen, Fahrzeuge u. Maschinen				266.214,22	416.600,00	-150.385,78
1	**341**	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**266.214,22**	**416.600,00**	**-150.385,78**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**266.214,22**	**416.600,00**	**-150.385,78**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**-225.442,74**	**-275.900,00**	**50.457,26**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-141.055,53**	**-194.300,00**	**53.244,47**
Finanzierungstätigkeit								
870100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				188.100,00	188.100,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)				188.100,00	188.100,00	0,00
1	**351**	**Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden**				**188.100,00**	**188.100,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 870 Elektrizitätsversorgung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**188.100,00**	**188.100,00**	**0,00**
870100	359000	Sonstige kurzfristige Finanzschulden				4.527,50	4.600,00	-72,50
2 3613		Ausz. aus empf. Darlehen von Unternehmen u. priv. Haushalten				4.527,50	4.600,00	-72,50
870100	346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt.				8.154,47	9.400,00	-1.245,53
2 3614		Auszahlungen aus Finanzschulden				8.154,47	9.400,00	-1.245,53
1 361		**Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden**				**12.681,97**	**14.000,00**	**-1.318,03**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**12.681,97**	**14.000,00**	**-1.318,03**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**175.418,03**	**174.100,00**	**1.318,03**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**34.362,50**	**-20.200,00**	**54.562,50**
UA 870		**Elektrizitätsversorgung**						
UA 870	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	58.238,73	59.900,00	-1.661,27	75.812,61	77.400,00	-1.587,39
UA 870	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-23.361,27	59.900,00	-83.261,27			
UA 870	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-225.442,74	-275.900,00	50.457,26
UA 870	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-149.630,13	-198.500,00	48.869,87
UA 870	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				175.418,03	174.100,00	1.318,03
UA 870	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				25.787,90	-24.400,00	50.187,90
A 87		**Wirtschaftliche Unternehmungen**						
A 87	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	58.238,73	59.900,00	-1.661,27	75.812,61	77.400,00	-1.587,39
A 87	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-23.361,27	59.900,00	-83.261,27			
A 87	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-225.442,74	-275.900,00	50.457,26
A 87	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-149.630,13	-198.500,00	48.869,87
A 87	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				175.418,03	174.100,00	1.318,03
A 87	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				25.787,90	-24.400,00	50.187,90

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 899 Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 899000		**Sonst. wirtschaftl. Untern. - WB GmbH**						
Operative Gebarung								
899000	861110	Lfd. Transferz. von Ländern - BZ	187.500,00	187.500,00	0,00	187.500,00	187.500,00	0,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	187.500,00	187.500,00	0,00	187.500,00	187.500,00	0,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**187.500,00**	**187.500,00**	**0,00**	**187.500,00**	**187.500,00**	**0,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**187.500,00**	**187.500,00**	**0,00**	**187.500,00**	**187.500,00**	**0,00**
899000	755000	Lfd. Transferz. an Unternehmungen	365.000,00	365.000,00	0,00	365.000,00	365.000,00	0,00
2	2233/3233	Transferaufwand / -zahlungen an Untern. (mit Finanzuntern.)	365.000,00	365.000,00	0,00	365.000,00	365.000,00	0,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**365.000,00**	**365.000,00**	**0,00**	**365.000,00**	**365.000,00**	**0,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**365.000,00**	**365.000,00**	**0,00**	**365.000,00**	**365.000,00**	**0,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-177.500,00**	**-177.500,00**	**0,00**	**-177.500,00**	**-177.500,00**	**0,00**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-177.500,00**	**-177.500,00**	**0,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-177.500,00**	**-177.500,00**	**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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-177.500,00**	**-177.500,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 899 Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 899		**Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen**						
UA 899	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-177.500,00	-177.500,00	0,00	-177.500,00	-177.500,00	0,00
UA 899	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-177.500,00	-177.500,00	0,00			
UA 899	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 899	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-177.500,00	-177.500,00	0,00
UA 899	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 899	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-177.500,00	-177.500,00	0,00
A 89		**Wirtschaftliche Unternehmungen (Fortsetzung)**						
A 89	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-177.500,00	-177.500,00	0,00	-177.500,00	-177.500,00	0,00
A 89	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-177.500,00	-177.500,00	0,00			
A 89	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 89	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-177.500,00	-177.500,00	0,00
A 89	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 89	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-177.500,00	-177.500,00	0,00
Gruppe 8		**Dienstleistungen**						
Gruppe 8	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-3.455.903,34	-2.214.600,00	-1.241.303,34	-1.302.663,49	-1.650.000,00	347.336,51
Gruppe 8	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-3.177.617,36	-1.648.400,00	-1.529.217,36			
Gruppe 8	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				-1.388.058,47	-1.722.200,00	334.141,53
Gruppe 8	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-2.690.721,96	-3.372.200,00	681.478,04
Gruppe 8	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				-158.198,92	-22.800,00	-135.398,92
Gruppe 8	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-2.848.920,88	-3.395.000,00	546.079,12

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 900 Gesonderte Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 900000		**Finanzverwaltung**						
Operative Gebarung								
900000	816009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	312.935,40	89.900,00	223.035,40	312.935,40	89.900,00	223.035,40
900000	816900	Kostenbeiträge - Sonstige	27.216,17	50.000,00	-22.783,83	24.556,99	50.000,00	-25.443,01
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	340.151,57	139.900,00	200.251,57	337.492,39	139.900,00	197.592,39
900000	828000	Rückersätze von Ausgaben	9.046,27	5.000,00	4.046,27	9.046,27	5.000,00	4.046,27
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	9.046,27	5.000,00	4.046,27	9.046,27	5.000,00	4.046,27
900000	817500	Erträge aus der Aufl. von sonst. Rückst.	6.053,31	100,00	5.953,31	0,00	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	6.053,31	100,00	5.953,31	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**355.251,15**	**145.000,00**	**210.251,15**	**346.538,66**	**144.900,00**	**201.638,66**
900000	861110	Lfd. Transferz. von Ländern - BZ	20.550,00	27.000,00	-6.450,00	20.550,00	27.000,00	-6.450,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	20.550,00	27.000,00	-6.450,00	20.550,00	27.000,00	-6.450,00
900000	868000	Lfd. Transferz. von priv. Haushalten	10.058,13	10.000,00	58,13	10.058,13	10.000,00	58,13
2	2124/3124	Transferertrag / -zahlungen von Haush. & Org. o.Erwerbschar.	10.058,13	10.000,00	58,13	10.058,13	10.000,00	58,13
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**30.608,13**	**37.000,00**	**-6.391,87**	**30.608,13**	**37.000,00**	**-6.391,87**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**385.859,28**	**182.000,00**	**203.859,28**	**377.146,79**	**181.900,00**	**195.246,79**
900000	510000	Geldbezüge VB I - "R-pflichtig"	385.785,56	421.300,00	-35.514,44	385.785,56	421.300,00	-35.514,44
900000	510100	Geldbezüge VB I	118.548,92	120.900,00	-2.351,08	118.548,92	120.900,00	-2.351,08
900000	565000	Mehrleistungsvergütungen	464,87	600,00	-135,13	464,87	600,00	-135,13
900000	569000	Sonstige Nebengebühren	139,44	200,00	-60,56	139,44	200,00	-60,56
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	504.938,79	543.000,00	-38.061,21	504.938,79	543.000,00	-38.061,21
900000	566000	Zuwendungen aus Anlass v. Dienstjubiläen	7.931,60	10.300,00	-2.368,40	7.931,60	10.300,00	-2.368,40
900000	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	19.019,04	20.500,00	-1.480,96	19.019,04	20.500,00	-1.480,96
900000	582000	Sonstige Dienstgeberbeitr. zur soz. Sicherheit	101.418,08	103.500,00	-2.081,92	101.418,08	103.500,00	-2.081,92
900000	582100	Sonstige DGB. Ruhebezugsleistungsg.	71.609,39	71.600,00	9,39	71.609,39	71.600,00	9,39
900000	590000	Freiwillige Sozialleistungen (LO)	2.710,73	1.000,00	1.710,73	2.710,73	1.000,00	1.710,73

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 900 Gesonderte Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	202.688,84	206.900,00	-4.211,16	202.688,84	206.900,00	-4.211,16
900000	592000	Dot: von Rückstel. für Jubiläumszuwendungen	0,00	2.800,00	-2.800,00	0,00	0,00	0,00
900000	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	2.169,17	0,00	2.169,17	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	2.169,17	2.800,00	-630,83	0,00	0,00	0,00
1	**221/321**	**Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand**	**709.796,80**	**752.700,00**	**-42.903,20**	**707.627,63**	**749.900,00**	**-42.272,37**
900000	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	714,71	1.500,00	-785,29	1.629,71	1.500,00	129,71
900000	457000	Druckwerke	3.522,84	2.500,00	1.022,84	3.110,58	2.500,00	610,58
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	4.237,55	4.000,00	237,55	4.740,29	4.000,00	740,29
900000	631000	Telekommunikationsdienste	548,71	600,00	-51,29	558,51	600,00	-41,49
900000	640000	Rechtskosten	3.621,65	5.000,00	-1.378,35	3.621,65	5.000,00	-1.378,35
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	4.170,36	5.600,00	-1.429,64	4.180,16	5.600,00	-1.419,84
900000	720000	Kostenbeiträge für Leistungen	0,00	46.100,00	-46.100,00	0,00	45.900,00	-45.900,00
900000	720009	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. 0 %	19.585,00	20.900,00	-1.315,00	19.585,00	20.900,00	-1.315,00
900000	720019	Kostenbeiträge für Leistungen - Int. Verr. mit St.	75,11	0,00	75,11	75,11	0,00	75,11
900000	720100	Kostenbeiträge (Aufwand Amtsgebäude)	59.850,55	35.500,00	24.350,55	59.850,55	11.900,00	47.950,55
900000	724000	Reisegebühren	687,85	1.000,00	-312,15	687,85	1.000,00	-312,15
900000	724110	Reisegebühren - 10%	99,60	300,00	-200,40	99,60	300,00	-200,40
900000	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	45.953,92	66.200,00	-20.246,08	45.712,86	66.200,00	-20.487,14
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	126.252,03	170.000,00	-43.747,97	126.010,97	146.200,00	-20.189,03
900000	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	195,05	400,00	-204,95	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	195,05	400,00	-204,95	0,00	0,00	0,00
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**134.854,99**	**180.000,00**	**-45.145,01**	**134.931,42**	**155.800,00**	**-20.868,58**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**844.651,79**	**932.700,00**	**-88.048,21**	**842.559,05**	**905.700,00**	**-63.140,95**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-458.792,51**	**-750.700,00**	**291.907,49**	**-465.412,26**	**-723.800,00**	**258.387,74**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-458.792,51**	**-750.700,00**	**291.907,49**			

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 900 Gesonderte Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-465.412,26**	**-723.800,00**	**258.387,74**
Finanzierungstätigkeit								
SU 35		**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36		**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-465.412,26**	**-723.800,00**	**258.387,74**
UA 900		**Gesonderte Verwaltung**						
UA 900	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-458.792,51	-750.700,00	291.907,49	-465.412,26	-723.800,00	258.387,74
UA 900	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-458.792,51	-750.700,00	291.907,49			
UA 900	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 900	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-465.412,26	-723.800,00	258.387,74
UA 900	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 900	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-465.412,26	-723.800,00	258.387,74

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 900 Gesonderte Verwaltung - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
A 90		**Gesonderte Verwaltung**						
A 90	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-458.792,51	-750.700,00	291.907,49	-465.412,26	-723.800,00	258.387,74
A 90	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-458.792,51	-750.700,00	291.907,49			
A 90	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 90	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-465.412,26	-723.800,00	258.387,74
A 90	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 90	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-465.412,26	-723.800,00	258.387,74

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 910 Geldverkehr - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 910000		**Geldverkehr**						
Operative Gebarung								
910000	828000	Rückersätze von Ausgaben	434,10	0,00	434,10	303,00	0,00	303,00
910000	829000	Sonstige Einnahmen	13,09	0,00	13,09	11,13	0,00	11,13
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	447,19	0,00	447,19	314,13	0,00	314,13
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**447,19**	**0,00**	**447,19**	**314,13**	**0,00**	**314,13**
910000	823000	Sonstige Zinserträge	1.031,75	1.000,00	31,75	812,31	1.000,00	-187,69
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	1.031,75	1.000,00	31,75	812,31	1.000,00	-187,69
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**1.031,75**	**1.000,00**	**31,75**	**812,31**	**1.000,00**	**-187,69**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**1.478,94**	**1.000,00**	**478,94**	**1.126,44**	**1.000,00**	**126,44**
910000	690000	Schadensfälle	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
910000	729000	Sonstige Ausgaben	572,71	1.000,00	-427,29	513,20	1.000,00	-486,80
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	579,71	1.000,00	-420,29	513,20	1.000,00	-486,80
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**579,71**	**1.000,00**	**-420,29**	**513,20**	**1.000,00**	**-486,80**
910000	650700	Zinsen für Finanzschulden in Euro	74.429,84	120.000,00	-45.570,16	74.429,84	120.000,00	-45.570,16
2	2241/3241	Aufwendungen / Auszahlungen für Zinsen	74.429,84	120.000,00	-45.570,16	74.429,84	120.000,00	-45.570,16
910000	659000	Geldverkehrs- und Bankspesen	31.320,62	25.000,00	6.320,62	31.298,07	25.000,00	6.298,07
2	2244/3244	Sonstiger Finanzaufwand / Sonstige Ausz. aus Finanzaufwend.	31.320,62	25.000,00	6.320,62	31.298,07	25.000,00	6.298,07
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**105.750,46**	**145.000,00**	**-39.249,54**	**105.727,91**	**145.000,00**	**-39.272,09**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**106.330,17**	**146.000,00**	**-39.669,83**	**106.241,11**	**146.000,00**	**-39.758,89**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-104.851,23**	**-145.000,00**	**40.148,77**	**-105.114,67**	**-145.000,00**	**39.885,33**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-104.851,23**	**-145.000,00**	**40.148,77**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 910 Geldverkehr - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SU 34		**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-105.114,67**	**-145.000,00**	**39.885,33**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-105.114,67**	**-145.000,00**	**39.885,33**
UA 910		**Geldverkehr**						
UA 910	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-104.851,23	-145.000,00	40.148,77	-105.114,67	-145.000,00	39.885,33
UA 910	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-104.851,23	-145.000,00	40.148,77			
UA 910	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 910	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-105.114,67	-145.000,00	39.885,33
UA 910	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 910	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-105.114,67	-145.000,00	39.885,33

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 914 Beteiligungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 914000		**Beteiligungen**						
Operative Gebarung								
914000	806000	Veräußerungen von Beteiligungen	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
914000	822000	Dividenden und Gewinnanteile von Untern.	35,75	100,00	-64,25	35,75	100,00	-64,25
2	2135/3135	Erträge / Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	35,75	100,00	-64,25	35,75	100,00	-64,25
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**35,75**	**100,00**	**-64,25**	**35,75**	**100,00**	**-64,25**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**235,75**	**100,00**	**135,75**	**35,75**	**100,00**	**-64,25**
914000	699000	Verl.aus dem Abgang von Bet.und aktiven FI	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
2	2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
1	**224/324**	**Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand**	**200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**200,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**35,75**	**100,00**	**-64,25**	**35,75**	**100,00**	**-64,25**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**35,75**	**100,00**	**-64,25**			
Investive Gebarung								
914000	806000	Veräußerungen von Beteiligungen				200,00	0,00	200,00
2	3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen				200,00	0,00	200,00
1	**331**	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**				**200,00**	**0,00**	**200,00**
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**200,00**	**0,00**	**200,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**200,00**	**0,00**	**200,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**235,75**	**100,00**	**135,75**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 914 Beteiligungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**235,75**	**100,00**	**135,75**
UA 914		**Beteiligungen**						
UA 914	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	35,75	100,00	-64,25	35,75	100,00	-64,25
UA 914	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	35,75	100,00	-64,25			
UA 914	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				200,00	0,00	200,00
UA 914	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				235,75	100,00	135,75
UA 914	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 914	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				235,75	100,00	135,75
A 91		**Kapitalvermögen u. Stiftungen ohne eig. Rechtspersönlichkeit**						
A 91	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-104.815,48	-144.900,00	40.084,52	-105.078,92	-144.900,00	39.821,08
A 91	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-104.815,48	-144.900,00	40.084,52			
A 91	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				200,00	0,00	200,00
A 91	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-104.878,92	-144.900,00	40.021,08
A 91	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 91	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-104.878,92	-144.900,00	40.021,08

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 920 Ausschließliche Gemeindeabgaben - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 920000		**Ausschließliche Gemeindeabgaben**						
Operative Gebarung								
920000	830000	Grundsteuer v. land-u.fortsw. Betrieben	16.570,66	17.000,00	-429,34	17.170,02	17.000,00	170,02
920000	831000	Grundsteuer von den Grundstücken	1.107.144,25	1.100.000,00	7.144,25	1.122.387,02	1.100.000,00	22.387,02
920000	833000	Kommunalsteuer	5.622.833,84	5.500.000,00	122.833,84	5.626.048,95	5.500.000,00	126.048,95
920000	838000	Abgaben für das Halten von Tieren	17.988,50	20.000,00	-2.011,50	18.085,99	20.000,00	-1.914,01
920000	841000	Abg. für den Gebrauch v. öff. Grund	9.818,00	6.000,00	3.818,00	9.840,80	6.000,00	3.840,80
920000	842000	Zweitwohnsitzabgaben	85,38	20.000,00	-19.914,62	0,00	20.000,00	-20.000,00
920000	843800	Wohnungsleerstandsabgabe	230,00	20.000,00	-19.770,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
920000	849000	Nebenansprüche	9.273,83	1.000,00	8.273,83	8.985,24	1.000,00	7.985,24
920000	850000	Interessentenbeiträge v. Eigent./Anrain.	89.043,64	60.000,00	29.043,64	16.384,84	60.000,00	-43.615,16
920000	856000	Verwaltungsabgaben - allgemein	33.519,96	32.200,00	1.319,96	36.566,49	32.200,00	4.366,49
920000	857000	Kommissionsgebühren	2.760,00	3.000,00	-240,00	2.740,00	3.000,00	-260,00
2	2111/3111	Erträge / Einzahlungen aus eigenen Abgaben	6.909.268,06	6.779.200,00	130.068,06	6.858.209,35	6.779.200,00	79.009,35
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**6.909.268,06**	**6.779.200,00**	**130.068,06**	**6.858.209,35**	**6.779.200,00**	**79.009,35**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**6.909.268,06**	**6.779.200,00**	**130.068,06**	**6.858.209,35**	**6.779.200,00**	**79.009,35**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**6.909.268,06**	**6.779.200,00**	**130.068,06**	**6.858.209,35**	**6.779.200,00**	**79.009,35**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**6.909.268,06**	**6.779.200,00**	**130.068,06**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**6.858.209,35**	**6.779.200,00**	**79.009,35**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 920 Ausschließliche Gemeindeabgaben - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**6.858.209,35**	**6.779.200,00**	**79.009,35**
UA 920		**Ausschließliche Gemeindeabgaben**						
UA 920	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	6.909.268,06	6.779.200,00	130.068,06	6.858.209,35	6.779.200,00	79.009,35
UA 920	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	6.909.268,06	6.779.200,00	130.068,06			
UA 920	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 920	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				6.858.209,35	6.779.200,00	79.009,35
UA 920	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 920	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				6.858.209,35	6.779.200,00	79.009,35

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 924 Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 924000		**Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben**						
Operative Gebarung								
924000	837100	VLT-Abgabe	14.741,76	15.300,00	-558,24	14.741,76	15.300,00	-558,24
2	2111/3111	Erträge / Einzahlungen aus eigenen Abgaben	14.741,76	15.300,00	-558,24	14.741,76	15.300,00	-558,24
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**	**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**	**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**	**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**
Finanzierungstätigkeit								
SU	**35**	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**36**	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**14.741,76**	**15.300,00**	**-558,24**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 924 Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 924		**Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben**						
UA 924	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	14.741,76	15.300,00	-558,24	14.741,76	15.300,00	-558,24
UA 924	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	14.741,76	15.300,00	-558,24			
UA 924	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 924	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				14.741,76	15.300,00	-558,24
UA 924	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 924	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				14.741,76	15.300,00	-558,24

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 925 Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 925000		**Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bun**						
Operative Gebarung								
925000	859100	Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe - VA § 11/5	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29
2	2112/3112	Erträge / Einzahlungen aus Ertragsanteilen	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29
1	**211/311**	**Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit**	**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**	**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**	**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**	**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**8.106.294,29**	**7.938.100,00**	**168.194,29**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 925 Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 925		**Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben**						
UA 925	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29
UA 925	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29			
UA 925	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 925	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29
UA 925	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 925	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				8.106.294,29	7.938.100,00	168.194,29
A 92		**Öffentliche Abgaben**						
A 92	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	15.030.304,11	14.732.600,00	297.704,11	14.979.245,40	14.732.600,00	246.645,40
A 92	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	15.030.304,11	14.732.600,00	297.704,11			
A 92	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 92	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				14.979.245,40	14.732.600,00	246.645,40
A 92	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 92	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				14.979.245,40	14.732.600,00	246.645,40

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 930 Landesumlage - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 930000		**Landesumlage**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
930000	751120	Lfd. Transferz. an Länder - Landesumlage	1.220.421,20	1.197.000,00	23.421,20	1.220.421,20	1.197.000,00	23.421,20
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	1.220.421,20	1.197.000,00	23.421,20	1.220.421,20	1.197.000,00	23.421,20
1 223/323		**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**1.220.421,20**	**1.197.000,00**	**23.421,20**	**1.220.421,20**	**1.197.000,00**	**23.421,20**
SU 22/32		**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**1.220.421,20**	**1.197.000,00**	**23.421,20**	**1.220.421,20**	**1.197.000,00**	**23.421,20**
SA SA0/SA1		**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-1.220.421,20**	**-1.197.000,00**	**-23.421,20**	**-1.220.421,20**	**-1.197.000,00**	**-23.421,20**
SA SA01		**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA SA00		**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-1.220.421,20**	**-1.197.000,00**	**-23.421,20**			
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**
SA SA2		**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA3		**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-1.220.421,20**	**-1.197.000,00**	**-23.421,20**
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-1.220.421,20**	**-1.197.000,00**	**-23.421,20**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 930 Landesumlage - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 930		**Landesumlage**						
UA 930	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20	-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20
UA 930	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20			
UA 930	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 930	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20
UA 930	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 930	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20
A 93		**Umlagen**						
A 93	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20	-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20
A 93	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20			
A 93	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 93	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20
A 93	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 93	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-1.220.421,20	-1.197.000,00	-23.421,20

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 940 Bedarfszuweisungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 940000		**Bedarfszuweisungen**						
Operative Gebarung								
940000	861120	Transfers von Ländern VLT-Garantie §26 FAG 17	23.932,14	25.000,00	-1.067,86	23.932,14	25.000,00	-1.067,86
940000	861160	Transfers von Ländern - StLREG	39.996,00	40.000,00	-4,00	39.996,00	40.000,00	-4,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	63.928,14	65.000,00	-1.071,86	63.928,14	65.000,00	-1.071,86
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**63.928,14**	**65.000,00**	**-1.071,86**	**63.928,14**	**65.000,00**	**-1.071,86**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**63.928,14**	**65.000,00**	**-1.071,86**	**63.928,14**	**65.000,00**	**-1.071,86**
940000	754100	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts (StLREG)	39.996,00	40.000,00	-4,00	39.996,00	40.000,00	-4,00
2	2231/3231	Transferaufwand / -zahlungen an Träger des öffentl. Rechts	39.996,00	40.000,00	-4,00	39.996,00	40.000,00	-4,00
1	**223/323**	**Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers**	**39.996,00**	**40.000,00**	**-4,00**	**39.996,00**	**40.000,00**	**-4,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**39.996,00**	**40.000,00**	**-4,00**	**39.996,00**	**40.000,00**	**-4,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**23.932,14**	**25.000,00**	**-1.067,86**	**23.932,14**	**25.000,00**	**-1.067,86**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**23.932,14**	**25.000,00**	**-1.067,86**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**23.932,14**	**25.000,00**	**-1.067,86**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**23.932,14**	**25.000,00**	**-1.067,86**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 940 Bedarfszuweisungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 940		**Bedarfszuweisungen**						
UA 940	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	23.932,14	25.000,00	-1.067,86	23.932,14	25.000,00	-1.067,86
UA 940	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	23.932,14	25.000,00	-1.067,86			
UA 940	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 940	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				23.932,14	25.000,00	-1.067,86
UA 940	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 940	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				23.932,14	25.000,00	-1.067,86

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 941 Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 941000		**Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG**						
Operative Gebarung								
941000	860130	Lfd. Transferz. von Bund	71.945,00	72.000,00	-55,00	71.945,00	72.000,00	-55,00
941000	860160	Transfers von Bund, -fonds und -kammern	218.515,00	218.500,00	15,00	218.515,00	218.500,00	15,00
2	2121/3121	Transferertrag / -zahlungen von Trägern des öffentl. Rechts	290.460,00	290.500,00	-40,00	290.460,00	290.500,00	-40,00
1	**212/312**	**Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers**	**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**	**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**	**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**	**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**290.460,00**	**290.500,00**	**-40,00**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 941 Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 941		**Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG**						
UA 941	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	290.460,00	290.500,00	-40,00	290.460,00	290.500,00	-40,00
UA 941	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	290.460,00	290.500,00	-40,00			
UA 941	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 941	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				290.460,00	290.500,00	-40,00
UA 941	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 941	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				290.460,00	290.500,00	-40,00
A 94		**Finanzzuweisungen und Zuschüsse**						
A 94	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	314.392,14	315.500,00	-1.107,86	314.392,14	315.500,00	-1.107,86
A 94	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	314.392,14	315.500,00	-1.107,86			
A 94	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 94	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				314.392,14	315.500,00	-1.107,86
A 94	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 94	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				314.392,14	315.500,00	-1.107,86

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 960 Zahlungsverpflichtungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 960000		**Zahlungsverpflichtungen**						
Operative Gebarung								
SU 21/31		**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
960000	790000	Inanspruchnahme von Haftungen	66,68	100,00	-33,32	0,00	0,00	0,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	66,68	100,00	-33,32	0,00	0,00	0,00
960000	790000	Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00	66,68	100,00	-33,32
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	0,00	0,00	0,00	66,68	100,00	-33,32
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**66,68**	**100,00**	**-33,32**	**66,68**	**100,00**	**-33,32**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**66,68**	**100,00**	**-33,32**	**66,68**	**100,00**	**-33,32**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**-66,68**	**-100,00**	**33,32**	**-66,68**	**-100,00**	**33,32**
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**-66,68**	**-100,00**	**33,32**			
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**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**-66,68**	**-100,00**	**33,32**
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**
SA	**SA4**	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA5**	**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**-66,68**	**-100,00**	**33,32**

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 960 Zahlungsverpflichtungen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
UA 960		**Zahlungsverpflichtungen**						
UA 960	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-66,68	-100,00	33,32	-66,68	-100,00	33,32
UA 960	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-66,68	-100,00	33,32			
UA 960	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 960	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-66,68	-100,00	33,32
UA 960	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 960	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-66,68	-100,00	33,32
A 96		**Haftungen (soweit nicht aufteilbar)**						
A 96	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-66,68	-100,00	33,32	-66,68	-100,00	33,32
A 96	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-66,68	-100,00	33,32			
A 96	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 96	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-66,68	-100,00	33,32
A 96	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 96	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-66,68	-100,00	33,32

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 981 Haushaltsausgleich durch Rücklagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Fonds 981000		**Allgemeine Haushaltsrücklage**						
Operative Gebarung								
981000	823000	Sonstige Zinserträge	11.957,71	5.000,00	6.957,71	11.957,71	5.000,00	6.957,71
2	2131/3131	Erträge aus Zinsen / Einzahlungen aus Zinserträgen	11.957,71	5.000,00	6.957,71	11.957,71	5.000,00	6.957,71
1	**213/313**	**Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**11.957,71**	**5.000,00**	**6.957,71**	**11.957,71**	**5.000,00**	**6.957,71**
SU	**21/31**	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**	**11.957,71**	**5.000,00**	**6.957,71**	**11.957,71**	**5.000,00**	**6.957,71**
981000	710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	2.989,44	0,00	2.989,44	2.989,44	0,00	2.989,44
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	2.989,44	0,00	2.989,44	2.989,44	0,00	2.989,44
1	**222/322**	**Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand**	**2.989,44**	**0,00**	**2.989,44**	**2.989,44**	**0,00**	**2.989,44**
SU	**22/32**	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**	**2.989,44**	**0,00**	**2.989,44**	**2.989,44**	**0,00**	**2.989,44**
SA	**SA0/SA1**	**SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)**	**8.968,27**	**5.000,00**	**3.968,27**	**8.968,27**	**5.000,00**	**3.968,27**
981000	894300	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	4.208.956,56	1.309.300,00	2.899.656,56			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.208.956,56	1.309.300,00	2.899.656,56			
1	**230**	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**4.208.956,56**	**1.309.300,00**	**2.899.656,56**			
981000	795000	Zuweisungen an allgemeine Haushaltsrücklagen	8.968,27	0,00	8.968,27			
2	2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	8.968,27	0,00	8.968,27			
1	**240**	**Zuweisungen an Haushaltsrücklagen**	**8.968,27**	**0,00**	**8.968,27**			
SA	**SA01**	**Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)**	**4.199.988,29**	**1.309.300,00**	**2.890.688,29**			
SA	**SA00**	**Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)**	**4.208.956,56**	**1.314.300,00**	**2.894.656,56**			
Investive Gebarung								
SU	**33**	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU	**34**	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA2**	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA	**SA3**	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)**				**8.968,27**	**5.000,00**	**3.968,27**
Finanzierungstätigkeit								

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 981 Haushaltsausgleich durch Rücklagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
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**
SA SA4		**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA SA5		**Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)**				**8.968,27**	**5.000,00**	**3.968,27**
UA 981		**Haushaltsausgleich durch Rücklagen**						
UA 981	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	8.968,27	5.000,00	3.968,27	8.968,27	5.000,00	3.968,27
UA 981	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	4.208.956,56	1.314.300,00	2.894.656,56			
UA 981	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
UA 981	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				8.968,27	5.000,00	3.968,27
UA 981	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
UA 981	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				8.968,27	5.000,00	3.968,27
A 98		**Haushaltsausgleich**						
A 98	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	8.968,27	5.000,00	3.968,27	8.968,27	5.000,00	3.968,27
A 98	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	4.208.956,56	1.314.300,00	2.894.656,56			
A 98	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
A 98	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				8.968,27	5.000,00	3.968,27
A 98	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
A 98	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				8.968,27	5.000,00	3.968,27

Rechnungsabschluss 2025

Detailnachweis RA / 981 Haushaltsausgleich durch Rücklagen - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
Gruppe 9		**Finanzwirtschaft**						
Gruppe 9	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	13.569.568,65	12.960.400,00	609.168,65	13.511.626,75	12.987.300,00	524.326,75
Gruppe 9	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	17.769.556,94	14.269.700,00	3.499.856,94			
Gruppe 9	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				200,00	0,00	200,00
Gruppe 9	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				13.511.826,75	12.987.300,00	524.526,75
Gruppe 9	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
Gruppe 9	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				13.511.826,75	12.987.300,00	524.526,75

Rechnungsabschluss 2025

Nachweis der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs- Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde- Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts- rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs- leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs- ergebnis	Ergebnis: offene Verbindl. /Forderungen
I. Investive Einzelvorhaben												
3200177	**Betriebsfeuerwehr MFL Liezen Fahrzeugtausch (164_BETRIEBSFW_MFL)**											
2025	164000	774000	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00
2025	164000	871200	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
2025	164000	895000	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
Summe	**3200177**		**36.000,00**	**0,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1200175	**ASO Schultafeln 2025 (213_ASO_SCHULTAFELN_2025)**											
2025	213000	042000	7.450,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.450,78	0,00
2025	213000	899000	0,00	7.450,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.450,78	0,00
Summe	**1200175**		**7.450,78**	**7.450,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1200176	**Fahrzeugtausch Kanal 2025 (851_FAHRZEUGEKANAL_2025)**											
2025	851000	040000	148.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.700,00	0,00
2025	851000	803000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.900,00	-14.900,00	0,00
2025	851000	894110	0,00	0,00	0,00	114.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-114.900,00	0,00
2025	851000	899000	0,00	18.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.900,00	0,00
Summe	**1200176**		**148.700,00**	**18.900,00**	**0,00**	**114.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.900,00**	**0,00**	**0,00**
1200193	**(851_KANALBAU_2025)**											
2025	851000	004000	17.298,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.298,50	0,00
2025	851000	042000	20.858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.858,00	0,00
2025	851000	061000	170.043,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.043,70	0,00
2025	851000	063000	4.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.750,00	0,00
2025	851000	307000	0,00	0,00	0,00	0,00	9.889,60	0,00	0,00	0,00	-9.889,60	0,00
2025	851000	899000	0,00	203.060,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-203.060,60	0,00
Summe	**1200193**		**212.950,20**	**203.060,60**	**0,00**	**0,00**	**9.889,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1200118	**Fahrzeugtausch Müll 2025 (852_FAHRZEUGEMUELL_2025)**											

Rechnungsabschluss 2025

Nachweis der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung

Code	Vorhabensbez.		Investition		Finanzierung					Ergebnis		
Jahr	Fonds	Konto	Anschaffungs-Herstell.Kosten	Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Gemeinde-Bedarfszuw.	Haushalts-rücklagen	Subventionen/ son. Kap.trans.	Darlehen	Finanzierungs-leasing	Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
2025	852000	040000	36.099,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.099,36	0,00
2025	852000	300200	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00
2025	852000	803000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
2025	852000	894110	0,00	0,00	0,00	27.199,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.199,36	0,00
Summe	**1200118**		**36.099,36**	**0,00**	**0,00**	**27.199,36**	**900,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**SA1**		**441.200,34**	**229.411,38**	**18.000,00**	**160.099,36**	**10.789,60**	**0,00**	**0,00**	**22.900,00**	**0,00**	**0,00**
Investive Einzelvorhaben												
Saldo	**SA1+SA2**		**441.200,34**	**229.411,38**	**18.000,00**	**160.099,36**	**10.789,60**	**0,00**	**0,00**	**22.900,00**	**0,00**	**0,00**
Investitionstätigkeit gesamt												

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200160	**EDV Ausstattung 2024 allgemein (016_EDV_2024)**											
Summe	**1200160 2024**		**24.656,49**	**0,00**	**15.500,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.843,51**	**0,00**
2025	016000	042000	28.043,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.043,51	0,00
2025	016000	871110	0,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00
Summe	**1200160 2025**		**28.043,51**	**0,00**	**7.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.843,51**	**0,00**
Saldo	**1200160 SA**		**52.700,00**	**0,00**	**22.700,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200180	**EDV Ausstattung 2025 allgemein (016_EDV_2025)**											
2025	016000	042000	56.785,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.785,20	5.062,30
2025	016000	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00	0,00	0,00	-49.500,00	0,00
2025	016000	804000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.416,63	-1.416,63	0,00
2025	016000	871110	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.000,00	0,00
Summe	**1200180 2025**		**56.785,20**	**0,00**	**31.000,00**	**0,00**	**0,00**	**49.500,00**	**0,00**	**1.416,63**	**-25.131,43**	**5.062,30**
Saldo	**1200180 SA**		**56.785,20**	**0,00**	**31.000,00**	**0,00**	**0,00**	**49.500,00**	**0,00**	**1.416,63**	**-25.131,43**	
1200184	**Umbau Bürgerservice (023_BUERGERSERVICE_UMBAU)**											
2025	023000	042000	836,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836,01	5.122,21
Summe	**1200184 2025**		**836,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**836,01**	**5.122,21**
Saldo	**1200184 SA**		**836,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**836,01**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
3200165	**Sondersubventionen Vereine (061_SONDERTOPF_VEREINE)**											
Summe	**3200165 2024**		**85.000,00**	**0,00**	**32.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52.500,00**	**0,00**
2025	061000	774000	22.956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.956,00	0,00
2025	061000	871200	0,00	0,00	21.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.500,00	0,00
2025	061000	895000	0,00	0,00	0,00	53.956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.956,00	0,00
Summe	**3200165 2025**		**22.956,00**	**0,00**	**21.500,00**	**53.956,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-52.500,00**	**0,00**
Saldo	**3200165 SA**		**107.956,00**	**0,00**	**54.000,00**	**53.956,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
3200161	**Finanzierungsanteil Gemeinde für MTFA (1632_FW_WB_MTFA)**											
2025	163200	774000	33.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.250,00	0,00
2025	163200	871200	0,00	0,00	33.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.250,00	0,00
Summe	**3200161 2025**		**33.250,00**	**0,00**	**33.250,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**3200161 SA**		**33.250,00**	**0,00**	**33.250,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200183	**Blackoutvorsorge (179_BLACKOUTVORSORGE)**											
2025	179000	042000	24.144,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.144,62	0,00
2025	179000	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00
Summe	**1200183 2025**		**24.144,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.855,38**	**0,00**
Saldo	**1200183 SA**		**24.144,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.855,38**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200185	**Betriebsausstattung Kindergärten (2401_BETRIEBSAUSST_KG)**											
2025	240100	042000	2.662,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.662,63	0,00
Summe	**1200185 2025**		**2.662,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.662,63**	**0,00**
Saldo	**1200185 SA**		**2.662,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.662,63**	
1200166	**Sanierung Tennisplatz WSV Friedau (265_SAN_TENNISPLAETZE)**											
Summe	**1200166 2024**		**41.410,64**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.410,64**	**600,00**
2025	265000	050000	5.286,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.286,98	327,00
Summe	**1200166 2025**		**5.286,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.286,98**	**327,00**
Saldo	**1200166 SA**		**46.697,62**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.697,62**	
1200182	**Relaunch Bibliothek (273_BIBLIOTHEK_RELAUNCH)**											
2025	273000	010000	86.052,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.052,01	0,00
2025	273000	042000	90.446,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.446,12	0,00
2025	273000	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
2025	273000	871110	0,00	0,00	67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.000,00	0,00
Summe	**1200182 2025**		**176.498,13**	**0,00**	**67.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**9.498,13**	**0,00**
Saldo	**1200182 SA**		**176.498,13**	**0,00**	**67.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**9.498,13**	
1200215	**Gastronomieeinrichtung Kulturhausplatz 1 (380_GASTROEINRICHTUNG_KH)**											
2025	380000	042000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Summe	**1200215 2025**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.000,00**
Saldo	**1200215 SA**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200124	**Straßenbau Straßensanierungen 2024 (612_STRASSENBAU_2024)**											
Summe	**1200124 2024**		**112.302,32**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**470.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-397.697,68**	**342,62**
2025	612000	002000	305.981,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.981,24	0,00
2025	612000	005000	44.210,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.210,33	0,00
2025	612000	061000	226.406,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.406,11	0,00
2025	612000	300100	0,00	0,00	0,00	0,00	18.900,00	0,00	0,00	0,00	-18.900,00	0,00
2025	612000	871110	0,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00	0,00
Summe	**1200124 2025**		**576.597,68**	**0,00**	**160.000,00**	**0,00**	**18.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**397.697,68**	**0,00**
Saldo	**1200124 SA**		**688.900,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**18.900,00**	**470.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200125	**Straßenbau 2025 (612_STRASSENBAU_2025)**											
2025	612000	002000	13.183,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.183,74	0,00
2025	612000	061000	67.412,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.412,64	0,00
2025	612000	794110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	612000	799000	0,00	-570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00
2025	612000	300000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	612000	300742	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
2025	612000	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.300,00	0,00	0,00	-339.300,00	0,00
2025	612000	871110	0,00	0,00	195.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.600,00	0,00
Summe	**1200125 2025**		**80.596,38**	**-570.000,00**	**195.600,00**	**0,00**	**100.000,00**	**339.300,00**	**0,00**	**0,00**	**15.696,38**	**0,00**
Saldo	**1200125 SA**		**80.596,38**	**-570.000,00**	**195.600,00**	**0,00**	**100.000,00**	**339.300,00**	**0,00**	**0,00**	**15.696,38**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200181	**Parkleitsystem (6121_PARKLEITSYSTEM)**											
2025	612100	042000	2.761,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.761,30	0,00
2025	612100	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.400,00	0,00	0,00	-65.400,00	0,00
Summe	**1200181 2025**		**2.761,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**65.400,00**	**0,00**	**0,00**	**-62.638,70**	**0,00**
Saldo	**1200181 SA**		**2.761,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**65.400,00**	**0,00**	**0,00**	**-62.638,70**	
1200044	**Hochwasserschutz Weißenbach (631000_HWS_WB)**											
Summe	**1200044 2020**		**4.763,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.763,60**	**0,00**	**0,00**
Summe	**1200044 2021**		**15.785,71**	**23.909,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.123,79**	**0,00**
Summe	**1200044 2022**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.468,52**
Summe	**1200044 2023**		**6.608,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.608,52**	**0,00**
2025	631000	060000	1.515,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,27	0,00
Summe	**1200044 2025**		**1.515,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.515,27**	**0,00**
Saldo	**1200044 SA**		**28.673,10**	**23.909,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.763,60**	**0,00**	
1200201	**Adaptierung GH Am Dorfplatz 114 - Leader Projekt (782_LEADER_ADAPT_GH_114)**											
2025	782000	042000	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
Summe	**1200201 2025**		**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**
Saldo	**1200201 SA**		**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200051	**Innenstadtentwicklung (782000_INNENSTADT)**											
Summe	**1200051 2020**		**151.562,96**	**0,00**	**120.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**23.843,90**	**7.719,06**	**-43.870,02**
Summe	**1200051 2021**		**128.400,00**	**15.533,39**	**127.200,00**	**0,00**	**43.870,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-58.203,41**	**213,00**
Summe	**1200051 2022**		**213,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**213,00**	**0,00**
Summe	**1200051 2024**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2025	782000	006000	44.891,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.891,35	0,00
2025	782100	042000	5.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.380,00	0,00
Summe	**1200051 2025**		**50.271,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.271,35**	**0,00**
Saldo	**1200051 SA**		**330.447,31**	**15.533,39**	**247.200,00**	**0,00**	**43.870,02**	**0,00**	**0,00**	**23.843,90**	**0,00**	
1200142	**Innenstadt Gestaltung Marktplatz u.Vorplatz Konrad (7821_INNENST_MARKTPLATZ)**											
Summe	**1200142 2023**		**46.570,80**	**0,00**	**14.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**32.070,80**	**0,00**
Summe	**1200142 2024**		**97.456,92**	**0,00**	**27.500,00**	**0,00**	**0,00**	**695.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-625.043,08**	**0,00**
2025	782100	006000	782.609,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782.609,32	175,20
2025	782100	794110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	782100	799000	0,00	-540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00	0,00
2025	782100	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.300,00	0,00	0,00	-567.300,00	0,00
2025	782100	871110	0,00	0,00	156.715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-156.715,00	0,00
Summe	**1200142 2025**		**782.609,32**	**-540.000,00**	**156.715,00**	**0,00**	**0,00**	**567.300,00**	**0,00**	**0,00**	**598.594,32**	**175,20**
Saldo	**1200142 SA**		**926.637,04**	**-540.000,00**	**198.715,00**	**0,00**	**0,00**	**1.262.300,00**	**0,00**	**0,00**	**5.622,04**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200164	**Sanierungen div. Spielplätze (815_SPIELPL_2024)**											
2025	815000	006000	36.670,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.670,85	0,00
2025	815000	871110	0,00	0,00	6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.400,00	0,00
Summe	**1200164 2025**		**36.670,85**	**0,00**	**6.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.270,85**	**0,00**
Saldo	**1200164 SA**		**36.670,85**	**0,00**	**6.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.270,85**	
1200151	**Sanierung Spielplatz Fronleichnamsweg (815_SPIELPL_FROHNLEICHN)**											
Summe	**1200151 2023**		**5.929,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.929,55**	**0,00**
Summe	**1200151 2024**		**41.120,39**	**0,00**	**9.000,00**	**35.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.879,61**	**0,00**
2025	815000	006000	2.950,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.950,06	0,00
2025	815000	871110	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
Summe	**1200151 2025**		**2.950,06**	**0,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.049,94**	**0,00**
Saldo	**1200151 SA**		**50.000,00**	**0,00**	**15.000,00**	**35.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200159	**Straßenbeleuchtung 2024 (816_STRASSENBEL_2024)**											
Summe	**1200159 2024**		**38.100,99**	**0,00**	**19.200,00**	**0,00**	**0,00**	**35.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-16.099,01**	**0,00**
2025	816000	005000	21.899,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.899,01	0,00
2025	816000	871110	0,00	0,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.800,00	0,00
Summe	**1200159 2025**		**21.899,01**	**0,00**	**5.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.099,01**	**0,00**
Saldo	**1200159 SA**		**60.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**35.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200179	**Straßenbeleuchtung 2025 (816_STRASSENBEL_2025)**											
2025	816000	005000	123.949,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.949,97	0,00
2025	816000	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
2025	816000	871110	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
Summe	**1200179 2025**		**123.949,97**	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**48.949,97**	**0,00**
Saldo	**1200179 SA**		**123.949,97**	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**48.949,97**	
1200145	**Friedhof Weißenbach Sanierung Aufbahrungshalle (8171_FRIEDHOF_AUFB_HALLE)**											
Summe	**1200145 2023**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-42.000,00**	**0,00**
Summe	**1200145 2024**		**64.291,90**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**55.291,90**	**0,00**
2025	817100	010000	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00
2025	817100	871110	0,00	0,00	17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.300,00	0,00
2025	817100	899000	0,00	1.691,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.691,90	0,00
Summe	**1200145 2025**		**5.700,00**	**1.691,90**	**17.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-13.291,90**	**0,00**
Saldo	**1200145 SA**		**69.991,90**	**1.691,90**	**26.300,00**	**0,00**	**0,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200116	**Fahrzeugtausch Bauhof 2025 (820_FAHRZEUGEBH_2025)**											
2025	820000	040000	44.287,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.287,32	0,00
2025	820000	042000	1.292,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.292,53	0,00
2025	820000	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00
2025	820000	803000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	0,00
Summe	**1200116 2025**		**45.579,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**48.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**-22.420,15**	**0,00**
Saldo	**1200116 SA**		**45.579,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**48.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**-22.420,15**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200148	**Badesee Massnahmen zur Attraktivierung (8311_BADESEE_ATTRAKTIV)**											
Summe	**1200148 2023**		**11.235,00**	**0,00**	**4.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.765,00**	**1.485,80**
Summe	**1200148 2024**		**4.972,31**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.972,31**	**0,00**
2025	831100	799000	0,00	-1.792,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.792,69	0,00
Summe	**1200148 2025**		**0,00**	**-1.792,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.792,69**	**0,00**
Saldo	**1200148 SA**		**16.207,31**	**-1.792,69**	**6.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200189	**Ankauf Grundstück Bohn (840_ANKAUF_BOHN)**											
2025	840000	000000	8.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.050,00	0,00
2025	840000	801000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.154,00	-2.154,00	0,00
Summe	**1200189 2025**		**8.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.154,00**	**5.896,00**	**0,00**
Saldo	**1200189 SA**		**8.050,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.154,00**	**5.896,00**	
1200158	**Wasserbau inv. Einzelvorhaben 2024 (850_WASSERBAU_2024)**											
Summe	**1200158 2024**		**42.033,47**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42.033,47**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.436,09**
2025	850000	004000	68.164,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.164,65	0,00
2025	850000	307000	0,00	0,00	0,00	0,00	4.373,02	0,00	0,00	0,00	-4.373,02	0,00
2025	850000	899000	0,00	63.791,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.791,63	0,00
Summe	**1200158 2025**		**68.164,65**	**63.791,63**	**0,00**	**0,00**	**4.373,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**1200158 SA**		**110.198,12**	**63.791,63**	**0,00**	**0,00**	**46.406,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200194	**(850_WASSERBAU_2025)**											
2025	850000	004000	195.298,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.298,38	386,88
2025	850000	042000	35.802,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.802,36	0,00
2025	850000	061000	944,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944,77	0,00
2025	850000	894110	0,00	0,00	0,00	185.641,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.641,01	0,00
2025	850000	899000	0,00	46.791,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.791,38	0,00
Summe	**1200194 2025**		**232.045,51**	**46.791,38**	**0,00**	**185.641,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-386,88**	**386,88**
Saldo	**1200194 SA**		**232.045,51**	**46.791,38**	**0,00**	**185.641,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-386,88**	
1200137	**Digitaler Wasserleitungskataster WVA BA 102 (850_WL_KATASTER_BA102)**											
Summe	**1200137 2022**		**23.561,28**	**19.061,28**	**0,00**	**0,00**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe	**1200137 2023**		**24.092,31**	**16.019,31**	**0,00**	**0,00**	**8.073,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe	**1200137 2024**		**20.532,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**725,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19.806,58**	**0,00**
2025	850000	063000	10.182,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.182,26	0,00
2025	850000	894110	0,00	0,00	0,00	29.988,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.988,84	0,00
Summe	**1200137 2025**		**10.182,26**	**0,00**	**0,00**	**29.988,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-19.806,58**	**0,00**
Saldo	**1200137 SA**		**78.368,08**	**35.080,59**	**0,00**	**29.988,84**	**13.298,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200163	**Kanalbau 2024 (851_KANALBAU_2024)**											
Summe	**1200163 2024**		**35.932,96**	**8.932,96**	**0,00**	**0,00**	**27.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**49,99**
2025	851000	042000	49,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,99	0,00
2025	851000	899000	0,00	49,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49,99	0,00
Summe	**1200163 2025**		**49,99**	**49,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**1200163 SA**		**35.982,95**	**8.982,95**	**0,00**	**0,00**	**27.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200135	**Digitaler Kanalkataster ABA BA 203 (851_KANALKATASTER_BA203)**											
Summe	**1200135 2022**		**49,80**	**49,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe	**1200135 2023**		**29.977,89**	**23.325,89**	**0,00**	**0,00**	**6.652,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.223,20**
Summe	**1200135 2024**		**45.364,29**	**17.963,29**	**0,00**	**0,00**	**27.401,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2025	851000	063000	49.387,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.387,35	0,00
2025	851000	899000	0,00	49.387,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.387,35	0,00
Summe	**1200135 2025**		**49.387,35**	**49.387,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**1200135 SA**		**124.779,33**	**90.726,33**	**0,00**	**0,00**	**34.053,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200169	**Digitaler Kanalkataster ABA BA 204 (851_KANALKATASTER_BA204)**											
Summe	**1200169 2024**		**70.361,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**67.921,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.440,05**	**9.215,63**
2025	851000	063000	12.265,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.265,63	0,00
2025	851000	899000	0,00	14.705,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.705,68	0,00
Summe	**1200169 2025**		**12.265,63**	**14.705,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.440,05**	**0,00**
Saldo	**1200169 SA**		**82.627,55**	**14.705,68**	**0,00**	**0,00**	**67.921,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/ son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
1200200	**Strategische Modernisierung der Kläranlage (851_SAN_KLAERANLAGE)**											
2025	851000	042000	6.343,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.343,41	0,00
2025	851000	060000	7.200,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,72	0,00
2025	851000	899000	0,00	13.544,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.544,13	0,00
Summe	**1200200 2025**		**13.544,13**	**13.544,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**1200200 SA**		**13.544,13**	**13.544,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200173	**Dachsanierung Grimminggasse 19 WH (853_WH_GRG19_DACHSAN)**											
2025	853500	010000	158.686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.686,04	0,00
2025	853500	894110	0,00	0,00	0,00	158.686,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.686,04	0,00
Summe	**1200173 2025**		**158.686,04**	**0,00**	**0,00**	**158.686,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**1200173 SA**		**158.686,04**	**0,00**	**0,00**	**158.686,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1200199	**Balkonsanierung Kirchengasse 73 (853_WH_KIRCHENG73_BALKON)**											
2025	853700	010000	48.698,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.698,39	0,00
2025	853700	894110	0,00	0,00	0,00	32.783,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.783,64	0,00
2025	853700	899000	0,00	15.914,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.914,75	0,00
Summe	**1200199 2025**		**48.698,39**	**15.914,75**	**0,00**	**32.783,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo	**1200199 SA**		**48.698,39**	**15.914,75**	**0,00**	**32.783,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Rechnungsabschluss 2025

Teilbericht mehrjährige investive Einzelvorhaben

Code / Jahr	Vorhabensbez. / Fonds	Konto	Investition: Anschaffungs-/Herstell.Kosten	Investition: Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Finanzierung: Gemeinde-Bedarfszuw.	Finanzierung: Haushalts-rücklagen	Finanzierung: Subventionen/son. Kap.trans.	Finanzierung: Darlehen	Finanzierung: Finanzierungs-leasing	Finanzierung: Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Ergebnis: Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl./Forderungen
1200143	**Errichtung Photovoltaikanlagen (8701_PHOTOVOLTAIK)**											
Summe	**1200143 2024**		**7.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.800,00**	**0,00**
2025	870100	062000	266.214,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.214,22	0,00
2025	870100	300000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	870100	300742	0,00	0,00	0,00	0,00	40.771,48	0,00	0,00	0,00	-40.771,48	0,00
2025	870100	346100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.100,00	0,00	0,00	-188.100,00	0,00
2025	870100	871110	0,00	0,00	81.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.600,00	0,00
Summe	**1200143 2025**		**266.214,22**	**0,00**	**81.600,00**	**0,00**	**40.771,48**	**188.100,00**	**0,00**	**0,00**	**-44.257,26**	**0,00**
Saldo	**1200143 SA**		**274.014,22**	**0,00**	**81.600,00**	**0,00**	**40.771,48**	**188.100,00**	**0,00**	**0,00**	**-36.457,26**	
Saldo	**SA+SA+...**		**4.132.939,54**	**-781.120,46**	**1.274.765,00**	**508.055,53**	**392.221,51**	**2.724.600,00**	**0,00**	**52.178,13**	**-37.760,17**	
mehrjährige investive Einzelvorhaben gesamt												

Rechnungsabschluss 2025

Jahressummen mehrjährige investive Einzelvorhaben

	Investition			Finanzierung						Ergebnis	
Jahr	Anschaffungs-Herstell.Kosten	davon sonst.Kosten	Mittel Geldfluss oper. Gebarung	Gemeinde-Bedarfszuw.	Haushalts-rücklagen	Subventionen/ son. Kap.trans.	Darlehen	Finanzierungs-leasing	Veräuß. langfr. Vermögen/Son.	Finanzierungs-ergebnis	offene Verbindl. /Forderungen
2020	156.326,56	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.607,50	7.719,06	-43.870,02
2021	144.185,71	0,00	39.442,89	127.200,00	0,00	43.870,02	0,00	0,00	0,00	-66.327,20	213,00
2022	23.824,08	0,00	19.111,08	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	213,00	5.468,52
2023	124.414,07	0,00	39.345,20	18.500,00	12.000,00	14.725,00	42.000,00	0,00	0,00	-2.156,13	6.709,00
2024	731.336,83	85.000,00	26.896,25	194.700,00	35.000,00	165.081,99	1.230.000,00	0,00	0,00	-920.341,41	12.644,33
2025	2.952.852,29	56.206,00	-905.915,88	814.365,00	461.055,53	164.044,50	1.452.600,00	0,00	23.570,63	943.132,51	36.073,59
Saldo	**4.132.939,54**	**141.206,00**	**-781.120,46**	**1.274.765,00**	**508.055,53**	**392.221,51**	**2.724.600,00**	**0,00**	**52.178,13**	**-37.760,17**	

Lagebericht zum Rechnungsabschluss 2025 gemäß § 173 StGHVO – Stadtgemeinde Liezen

Der Rechnungsabschluss der Stadtgemeinde Liezen wurde in der Gemeinderatssitzung vom 31.03.2026 in der vorliegenden Fassung beschlossen.

Stichtag für die Erstellung des Rechnungsabschlusses ist der 31.12.2025

Überblick über die Lage des Vermögens und der Fremdmittel

Die Aktiva u. Passiva haben sich im Jahr 2025 um insgesamt EUR 0,6 Mio. verringert.

Die Aktiva der Stadtgemeinde Liezen umfassen per 31.12.2025 in Summe EUR 83.983.378,12 und setzen sich wie folgt zusammen:

Ebene	Code	Position	Aktiva	RA 2025	RA 2024	Differenz
1	101	A.I	Immaterielle Vermögenswerte	1.060.994,69	905.705,60	155.289,09
1	102	A.II	Sachanlagen	72.476.431,40	72.861.045,98	-384.614,58
1	103	A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
1	104	A.IV	Beteiligungen	198.490,62	160.638,04	37.852,58
1	106	A.V	Langfristige Forderungen	174.864,87	140.778,36	34.086,51
0	10	A	Langfristiges Vermögen	73.910.781,58	74.068.167,98	-157.386,40
1	113	B.I	Kurzfristige Forderungen	1.382.394,43	1.459.601,26	-77.206,83
1	114	B.II	Vorräte	0,00	0,00	0,00
1	115	B.III	Liquide Mittel	8.690.202,11	7.293.443,79	1.396.758,32
1	116	B.IV	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
1	117	B.V	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	1.775.765,25	-1.775.765,25
0	11	B	Kurzfristiges Vermögen	10.072.596,54	10.528.810,30	-456.213,76
SU			Summe Aktiva (10 + 11)	83.983.378,12	84.596.978,28	-613.600,16

Wesentliche Änderungen

Immaterielle Vermögenswerte und Beteiligungen

- Aktivierung der Kataster im Bereich der immateriellen Vermögenswerte.
- Aufwertung der Beteiligungen *LIGES* und der *Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark GmbH*

Liquide Mittel und Rücklagen

- Erhöhung des Bestands an liquiden Mitteln durch zusätzliche Rücklagenbildungen
  (RL Elementarpädagogik, RL Innenstadt, RL Straßenbau).

Rechnungsabgrenzungsposten

- Auflösung der im Jahr 2020 gebildeten *aktiven Rechnungsabgrenzung* für Eigenmittelanteile
  (Sanierung Mittelschule, Bauhof, Kulturhaus) aufgrund der Prüfungsbesprechung mit der Aufsichtsbehörde A7.
    - Belastung des Ergebnishaushalts im Sachaufwand (MVAG 222) rund **€ 1,8 Mio.**
- Unter Berücksichtigung der Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten (für BZ-Mittel der eingesprengelten Gemeinden – Sanierung Mittelschule – und für BZ-Mittel Kulturhaussanierung) in Höhe von **€ 0,6 Mio.** führt dies zu einer erhöhten Entnahme aus der EB-Rücklage von insgesamt **knapp € 1,2 Mio.**

Die Passiva der Stadtgemeinde Liezen setzen sich per 31.12.2025 wie folgt zusammen:

Ebene	Code	Position	Passiva	RA 2025	RA 2024	Differenz
1	121	C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	28.095.702,31	28.095.702,31	0,00
1	122	C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	414.903,87	414.903,87	0,00
1	123	C.III	Haushaltsrücklagen	30.204.846,50	32.838.861,30	-2.634.014,80
1	124	C.IV	Neubewertungsrücklage (Umbewertungskonto)	125.305,41	87.252,83	38.052,58
1	125	C.V	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	-5.360,80	-8.219,17	2.858,37
0	12	C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	58.835.397,29	61.428.501,14	-2.593.103,85
1	131	D.I	Investitionszuschüsse	8.846.267,95	9.055.831,99	-209.564,04
0	13	D	Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	8.846.267,95	9.055.831,99	-209.564,04
1	141	E.I	Langfristige Finanzschulden, netto	10.790.065,42	10.491.334,36	298.731,06
1	142	E.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
1	143	E.III	Langfristige Rückstellungen	527.982,24	510.925,89	17.056,35
0	14	E	Langfristige Fremdmittel	11.318.047,66	11.002.260,25	315.787,41
1	151	F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	4.271.964,58	1.767.440,61	2.504.523,97
1	152	F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	531.622,87	536.917,40	-5.294,53
1	153	F.III	Kurzfristige Rückstellungen	180.077,77	204.154,63	-24.076,86
1	154	F.IV	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	601.872,26	-601.872,26
0	15	F	Kurzfristige Fremdmittel	4.983.665,22	3.110.384,90	1.873.280,32
SU			Summe Aktiva (10 + 11)	83.983.378,12	84.596.978,28	-613.600,16

Wesentliche Änderungen

Haushaltsrücklagen

- Die **zweckgebundenen Rücklagen mit Zahlungsmittelreserven** sind durch zusätzliche Rücklagen (Elementarpädagogik, Innenstadt, Straßenbau) **um 1,2 Mio. € gestiegen**.
- **Die EB-Rücklage wurde mit € 4,2 Mio. aufgelöst.**
- **Die RL aus BZ-Mittel wurden mit € 0,4 Mio. aufgebaut**

Die kurzfristigen Finanzschulden sind durch die erhöhte Ausnutzung des Kassenstärkers entsprechend angestiegen.

Die **Passive Rechnungsabgrenzung**, welche 2020 im Rahmen der EB gebildet wurde, musste nach der Prüfungsbesprechung mit der Aufsichtsbehörde A7 ebenfalls aufgelöst werden (Erläuterung siehe aktive Rechnungsabgrenzung).

Überblick über die Ertrags- und Finanzierungslage

Die Ertragslage ist der folgenden Übersicht Ergebnisrechnung Gesamthaushalt RA 2025 (im Vergleich zum Gesamtvoranschlag 2025) zu entnehmen.

Ergebnisrechnung RA Gesamthaushalt - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppe (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SU	21	Summe Erträge	33.461.914,85	33.749.500,00	-287.585,15
SU	22	Summe Aufwendungen	36.095.929,65	36.075.700,00	20.229,65
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21-22)	-2.634.014,80	-2.326.200,00	-307.814,80
SA0R	SA0R	Saldo Haushaltsrücklage	2.634.014,80	2.326.200,00	307.814,80
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisungen und Entnahmen von HH-Rücklagen	0,00	0,00	0,00

Die Entwicklung der Finanzierungslage (Liquidität) ist der Finanzierungsrechnung Gesamthaushalt im Vergleich zum Gesamtvoranschlag 2025 zu entnehmen.

Finanzierungsrechnung RA Gesamthaushalt - interne Vergütungen enthalten					
Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1.Ebene)	RA 2025	VA 2025	Differenz
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	30.961.197,25	32.548.000,00	-1.586.802,75
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	29.080.989,55	31.651.300,00	-2.570.310,45
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31-32)	1.880.207,70	896.700,00	983.507,70
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	235.801,93	786.300,00	-550.498,07
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.417.090,73	6.900.700,00	-3.483.609,27
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)	-3.181.288,80	-6.114.400,00	2.933.111,20
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1 + SA2)	-1.301.081,10	-5.217.700,00	3.916.618,90
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.452.600,00	1.938.000,00	-485.400,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.210.125,58	1.220.200,00	-10.074,42
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)	242.474,42	717.800,00	-475.325,58
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)	-1.058.606,68	-4.499.900,00	3.441.293,32
SA51	SA51	Saldo Geldfluss aus operativer Gebarung für invest. Vorhaben	0	0	0,00
SU	41	Summe Einzahlungen aus der nicht VA-wirksamen Gebarung	60.472.820,43		
SU	42	Summe Auszahlungen aus der nicht VA-wirksamen Gebarung	60.581.094,41		
SA6	SA6	Geldfluss aus der nicht VA-wirksamen Gebarung	-108.273,98		
SA7	SA7	Veränderung der Liquiden Mittel (SA5+SA6)	-1.166.880,66		

Der bereinigte Stand an liquiden Mitteln zum 31.12.2024 stellt sich somit wie folgt dar:

	Veränderung Zahlungsmittel	
A	Anfangsbestand liquide Mittel (31.12.2024)	7.293.443,79
B	Anfangsbestand der überzogenen Konten bei Kreditinstituten (31.12.2024)	-1.557.749,37
C	Endbestand liquide Mittel (31.12.2025)	8.690.202,11
D	Endbestand der überzogenen Konten bei Kreditinstituten (31.12.2025)	-4.121.388,35
	Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (=(C+D)-(A+B))	-1.166.880,66

Liquide Mittel per 31.12.2025			
	gesamt inkl. ZMR	davon ZMR	davon Kassa & Bank
Anfangsbestand liquide Mittel (31.12.2024)Kassa,Bankguthaben,ZMR	7.293.443,79	6.669.128,89	624.314,90
Überziehung bei Kreditinstituten 31.12.2024 (Kassenstärker Raiba)	-1.557.749,37		-1.557.749,37
Saldo (7) Veränderung der liquiden Mitteln (SA5+SA6) Geldfl. VA-wirks. Geb. + nicht VA-wirks. Geb.	-1.166.880,66		-1.166.880,66
Veränderung liquide Mittel, Kassa Bankguthaben (Code 1151)	-95.317,97		-95.317,97
Veränderung liquide Mittel, ZMR Bildung RA 2025(Code 1152)	1.492.076,29	1.492.076,29	
Endbestand liquide Mittel (31.12.2025)	8.690.202,11	8.161.205,18	528.996,93
Überziehung bei Kreditinstituten (Kassenstärker Raiba)	-4.121.388,35		-4.121.388,35
Endbestand liquide Mittel (31.12.2025)		8.161.205,18	-4.759.272,08
Zahlungen in 2026 für 2025			
Rücklagenzuführungen 2025	-160.784,84	-160.784,84	0,00
Rücklagenentnahmen 2025	235.692,01	235.692,01	0,00
Summe Bereinigung	74.907,17	74.907,17	-4.759.272,08
Saldo (7) Veränderung an Liquiden Mitteln (SA5+SA6) bereinigt	-4.684.364,91	74.907,17	-4.759.272,08
Kurzfristige Verbindlichkeiten			-531.622,87
Kurzfristige Forderungen			1.382.394,43
Endbestand liquide Mittel (31.12.2025) - bereinigt			-3.908.500,52
			-3.908.500,52
			(=Ausnutzung Kassenstärker)

Liquide Mittel für 2026	
Kassenstärker für 2026	5.568.700,00
davon bereits ausgenutzt	-3.908.500,52
Kassenstärkerrest für 2026	**1.660.199,48**
abzüglich benötigter Kassenstärker Kernhaushalt	-1.366.100,00
abzüglich RL-Bildung Bereich 85 u. Grundstk./Elementarp.	-560.300,00
prognostizierter Kassenstärkerrest per 31.12.2026	**-266.200,52**

Freie Finanzspitze Gesamthaushalt	**2025**	2024
SA1	**1.880.207,70**	1.215.048,23
abzüglich BZ (FR 8711-871210)	**-832.365,00**	-792.785,00
abzüglich Tilgungen	**-1.210.125,58**	-1.466.735,95
Freie Finanzspitze	**-162.282,88**	-1.044.472,72

Freie Finanzspitze Kernhaushalt	2025	2024	2023	2022	2021
SA1	971.009,03	455.539,00	637.261,79	1.455.017,21	1.630.669,19
abzüglich BZ	-832.365,00	-792.785,00	-434.300,00	-381.100,00	-685.200,00
abzüglich Tilgungen	-1.041.638,39	-1.311.433,35	-1.554.522,74	-1.172.710,00	-1.239.393,98
Freie Finanzspitze	-902.994,36	-1.648.679,35	-1.351.560,95	-98.792,79	-293.924,79
Bereinigung Sondertilgung	0,00	394.763,42	630.636,58		
Freie Finanzspitze nach Bereinigung	-902.994,36	-1.253.915,93	-720.924,37		

Nettoergebnis (SA0)

- Das Nettoergebnis (SA0) ist im Ergebnisvoranschlag negativ und beträgt **– € 2.634.014,80**.
  Die Stadtgemeinde ist **nicht in der Lage**, die Differenz zwischen nicht finanzierungswirksamen Aufwendungen und nicht finanzierungswirksamen Erträgen durch finanzierungswirksame Erträge zu bedecken.

Ausgleich des SA00

- Der **SA00** konnte durch eine **Entnahme aus der EB-Rücklage** in Höhe von **€ 4.208.956,56** ausgeglichen abgeschlossen werden.

Entwicklung der EB-Rücklage

- Stand bei Bildung 2020: **€ 28.076.890**
- Stand nach Entnahme 2025: **€ 16.451.920**
- Vergleichswert 2024: **€ 20.660.877**

Vergleich zum Voranschlag (VA)

- Das Nettoergebnis hat sich im Vergleich zum VA **um 0,3 Mio. Euro verschlechtert**.

MVAG 211 Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

- Die Einnahmen haben die kalkulierte Höhe im Bereich der Verwaltungstätigkeit (MVAG 211) **um 0,8 Mio. überschritten**.

Wesentliche Veränderungen zum VA 2025

- **Kommunalsteuer:** + € 123.000
- **Ertragsanteile:** + € 168.000
- **Kostenbeiträge für Leistungen** (GV – Fremdreinigungen Ennstalhalle, FW, BV– Verrechnung von Barauslagen, BH – Fremdleistungen und Bereich Kläranlage Verrechnung an den AWV):**+ € 150.000**
  Hinweise zu Kostenbeiträgen,
  bei den Kostenbeiträgen macht sich die Straffung der Tarife für die Personalkosten positiv bemerkbar.

Weitere Differenzen

- Die weiteren Differenzen sind auf die **Verrechnung der operativen Gebarung mit Projekten** zurückzuführen.
- Die Höhe dieser Verrechnung hängt ab von:
  - den **tatsächlich angefallenen Projektkosten**
  - der **Höhe des positiven Ergebnisses (SA1)** im jeweiligen Bereich der operativen Gebarung.

Nicht umgesetzter Verkauf

- Im Jahr 2025 war noch ein **geplanter Hausverkauf in Höhe von € 480.000** enthalten, **der jedoch nicht umgesetzt wurde**.

MVAG 212 Erträge aus Transfers

Gesamtentwicklung

- Die Erträge aus Transfers (MVAG 212) liegen **€ 1,1 Mio. unter dem Voranschlag**.

Ursachen der Abweichung

- **Nicht abgerufene BZ-Mittel:**€ 0,8 Mio. wurden noch nicht abgerufen, da Projekte weiterhin verzögert umgesetzt werden.
  Notwendig: Reduktion mehrjähriger Projekte und zeitgerechte Abarbeitung, damit der Abruf von BZ-Mitteln im selben Wirtschaftsjahr möglich bleibt.
- **Transferzahlungen für Personal:** Um € 0,2 Mio. hinter den budgetierten Werten, da für den Personalkostenersatz im HPK zu hohe Beträge budgetiert wurden.
- **Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung (Eigenmittel aus BZ):** verbessert die Erträge aus Transfers um **€ 0,6 Mio.**.
- **Interne Transferleistungen (Schulassistenz)**
  Eine budgetierte interne Transferleistung für Schulassistenz musste nicht gebucht werden, betroffene Konten:
  - 1.751159
  - 2.861190
    Wert: **jeweils € 670.000** Der Betrag wirkt sowohl ertrags- als auch aufwandsseitig und ist somit **neutral**.

MVAG 213 Finanzerträge

- **Die Veranlagungen der Rücklagen haben höhere Zinserträge erzielt als budgetiert.**

Die Aufwendungen haben in Summe den budgetierten Wert annähernd erreicht, in den einzelnen Bereichen gibt es jedoch wesentliche Abweichungen zum Budget.

MVAG 221 Personalaufwand

- **Reduzierung um – € 503.000**

  Gründe für die Abweichung
- **Nicht eingetretener Abfertigungsanspruch**
  Ein im Bereich der Musikschule budgetierter Abfertigungsanspruch ist nicht eingetreten.
- **Ruhebezugsleistungsbeiträge**
  Diese liegen unter den budgetierten Werten, da noch nicht alle Mitarbeiter im Bereich der Beamten korrekt erfasst sind.
- **Bezüge im Bereich VBI und VBII**
  Diese sind hinter den budgetierten Werten geblieben.
  Ursachen für die geringeren Bezüge
  Pensionsantritte und Nachbesetzung durch junge Mitarbeiter.
  Teilweise restriktivere (verzögerte) Nachbesetzungspolitik

MVAG 222 Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt mit **+ € 1,7 Mio.** deutlich **über dem budgetierten Wert**.

Ursachen der Überschreitung

1. **Zuweisungen an Rücklagen**
    - Aufgrund **zu hoher Liquiditätsstände** für die Projekte *Innenstadt* und *Gemeindestraßen* mussten **€ 1,1 Mio.** in Rücklagen „geparkt“ werden, um **keine Verfälschung des Kassenstärkers** zu verursachen.
2. **Berichtigung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von € 1,8 Mio.**
    - Auflösung der Eigenmittel für:
        - Kulturhaus
        - Bauhof
        - Sanierung der Mittelschule

Bereinigte Betrachtung

- Zieht man die beiden Sonderbelastungen (**€ 1,1 Mio.** + **€ 1,8 Mio.**) von der **Überschreitung in Höhe von € 1,7 Mio.** ab, ergibt sich bei den **beeinflussbaren Positionen** eine **Einsparung von € 1,2 Mio.**.

MVAG 223 Transferaufwand

- Der Transferaufwand bleibt mit **– € 1,1 Mio.** hinter dem budgetierten Wert.

Ursachen

1. **Nicht durchgeführte interne Transferleistung (Schulassistenz)**
    - **– € 670.000**
    - Hintergrund: Die im Rahmen der Schulassistenz vorgesehene interne Transferleistung wurde nicht gebucht.
2. **Kapitaltransfers an Länder und sonstige Träger**
    - **– € 0,3 Mio.**
    - Betroffene, noch nicht umgesetzte Projekte:
        - Vereine
        - Wildbachverbauung
        - Golfplatz
        - Alpenbadbrücke

MVAG 224 Finanzaufwand

Die Zinsbelastung ist aufgrund der sinkenden Zinsen weiter rückläufig.

Der Saldo 1 – Geldfluss aus der operativen Gebarung – weist einen Betrag von EUR 1,9 Mio. auf, darin enthalten sind BZ-Mittel in Höhe von € 0,8 Mio., zieht man diese ab konnten die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Tilgung von Finanzschulden) in Höhe von € 1,2 Mio. nicht finanziert werden. Der Saldo 1 – reduziert auf den Kernhaushalt (ohne die Bereiche 85 – Wasser, Kanal, Müll, Wohngebäude) weist einen Betrag von € 0,1 Mio. auf, zieht man von diesem die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit die nur den Kernhaushalt (Straßenbau, Straßenbeleuchtung, Schulen…) betrifft in Höhe von € 1,0 Mio. ab
ist der Kernhaushalt weiterhin hoch negativ. Obwohl es eine geringe Verbesserung zum Jahr 2024 gegeben hat, reichen die Maßnahmen noch bei weitem nicht aus, um den Kernhaushalt zumindest mit einem ausgeglichenen Ergebnis abzuschließen.

Aufgrund der seit mehreren Jahren andauernden negativen Abschlüsse im Kernhaushalt hat sich die Liquiditätssituation durch die fast vollständige Ausnutzung des Kassenstärkers inzwischen derart zugespitzt, dass voraussichtlich im Laufe des Jahres 2026 um eine Liquiditätsstärkung beim Land Steiermark angesucht werden muss.

Der Saldo 2 - Geldfluss aus der Investiven Gebarung hat sich zum VA um € 3.181.288,80 verbessert, dies ist aber rein auf den nach wie vor vorhandenen Rückstand an Projektumsetzungen zurückzuführen.

Der Saldo 4 - Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit, ist positiv, heißt es wurden um € 242.474,42 mehr Darlehen aufgenommen als getilgt. Darin enthalten Zwischenfinanzierungsdarlehen für Leader Projekt – „Relaunch Bibliothek“ (€ 100.000), und EFRE Förderung „Innenstadt“ (€ 567.300). Wenn man die Zwischenfinanzierungen nicht berücksichtigt, wäre die Tilgung höher ausgefallen als die jährliche Neuaufnahme.

Der Saldo 6 - Geldfluss der nicht voranschlagswirksamen Gebarung setzt sich primär aus der per 31.12.2025 offenen Umsatzsteuerzahllast zusammen.

Veränderung der Zahlungsmittel (SA7)

	Veränderung Zahlungsmittel	
A	Anfangsbestand liquide Mittel (31.12.2024)	7.293.443,79
B	Anfangsbestand der überzogenen Konten bei Kreditinstituten (31.12.2024)	-1.557.749,37
C	Endbestand liquide Mittel (31.12.2025)	8.690.202,11
D	Endbestand der überzogenen Konten bei Kreditinstituten (31.12.2025)	-4.121.388,35
	Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (=(C+D)-(A+B))	-1.166.880,66

Erläuterungen zu Ergebnissen in einzelnen Bereichen:

Schulen ohne Musikschule

Der Bereich der Schulen hat mit einem **negativen SA (1) in Höhe von - € 659.639,61** abgeschlossen, bei den Schulen sind nur geringe Personalkosten für den Bereich der Reinigung und Gebäudeverwaltung enthalten, der überwiegende Betrag bezieht sich auf die Ausgaben für die Schulerhaltung.
Zusätzlich wird das Budget in Zukunft auch noch mit den Ausgaben für das Vergabeverfahren der Schulassistenz belastet. Dieses Verfahren ist in Fall der Stadtgemeinde Liezen alle vier Jahre durchzuführen und hat für das soeben abgeschlossene Vergabeverfahren Kosten in Höhe von € 48.500 verursacht. Diese Kosten sind nach aktueller Gesetzeslage ausschließlich von der Gemeinde des Schulstandortes zu tragen.

Kindergärten

Heilpädagogischer Kindergarten: Hier werden unter den Ansätzen 240100, 240105 u. 240110 zwei Halbtagesgruppen sowie fünf IZB-Teams geführt.
Die einzelnen Bereiche haben wie folgt abgeschlossen:

240100 HPK	SA(1) Geldfl. a. op. Geb.	-108.302,31
240105 HPK Stramm-Integr.	SA(1) Geldfl. a. op. Geb.	- 43.656,75
240110 IZB	SA(1) Geldfl. a. op. Geb.	90.743,75

In Summe ergibt sich ein **negativer Geldfluss von - € 61.215,31**. Dieser ergibt sich aus noch offenen Abrechnungen von Krankenstandstagen mit dem Land. Nach Abrechnung sollte sich ein ausgeglichenes Ergebnis ausgehen.
Insgesamt schließt der Bereich der vorschulischen Erziehung mit einem **negativen SA (1) in Höhe von – € 616.695,90** ab.

Musikschule

Im Bereich der Musikschule liegt der **SA (1) bei - € 351.454,40**, in diesem Ergebnis sind die Abgangsdeckungen der Zweigstellen in Höhe von ca. € 127.000 noch nicht enthalten, der SA (1) unter Berücksichtigung der Abgangsdeckung liegt bei
- € 224.000.

Sozial- u. Pflegebereich Ansatz 419

Über diesen Ansatz werden die Transfers für die verschiedenen Sozial- u. Pflegeeinrichtungen abgewickelt (ehem. SHV). Der Ansatz schließt mit einem **negativen SA (1) von - € 3.367.367,09** ab.

Straßeninstandsetzung (laufend) und Straßenreinigung

Diese Bereiche verursachen einen Abgang im laufenden Betrieb **SA (1) von - € 817.295,02**.

Parkraumbewirtschaftung

Die Parkraumbewirtschaftung hat mit einem positiven Ergebnis von € 184.564,68 abgeschlossen.

Öffentliche Beleuchtung
Die öffentliche Beleuchtung belastet das Ergebnis mit - € 193.316,85, wobei ein wesentlicher Teil auf die Energiekosten € 97.000 zurückzuführen ist.

Energiekosten:
Für Energiekosten, Strom, Netz, Fernwärme u. Gas wendete die Stadtgemeinde Liezen im Jahr 2025 € 575.000 auf.

Voranschlagsvergleichsrechnung lt. § 16 VRV 2015

Siehe Voranschlagsvergleichsrechnung im Anschluss an den Lagebericht.

Übersicht über die Lage der Eigenbetriebe der Gemeinde

Hinsichtlich der wirtschaftlichen Lage, der von der Stadtgemeinde Liezen geführten Eigenbetriebe, wird auf die Darstellungen der Anlage 6j zum RA 2025 verwiesen.

Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Rechnungsabschlusses

Ausführungen zur wirtschaftlichen Lage der Stadtgemeinde Liezen

Die Kennzahlen und deren Ermittlung sowie Interpretation wurden dem Handbuch – VRV 2015 kompakt erklärt – Band I, herausgegeben vom Gemeindebund Steiermark im Dezember 2020, entnommen.

Kennzahlen zur Liquidität

⇨ Freie Finanzspitze

Berechnung der freien Finanzspitze in EUR:	*RA 2025*	*RA 2024*	*RA 2023*	*RA 2022*
Saldo (1) Geldfluss a. d. Operativen Gebarung ohne UA 85-89	971.009	455.579	637.262	1.455.017
abzüglich Bedarfszuweisungen für investive Vorhaben	-832.365	-790.785	-434.300	-381.100
abzüglich Auszahlungen a. d. Tilgung von Finanzschulden (MVAG 361) ohne UA 85-89	-1.041.638	-1.311.433	-1.554.523	-1.172.710
= Freie Finanzspitze	***-902.994***	*-1.646.639*	*-1.351.561*	*-98.793*

Im Jahr 2025 konnten für investive Vorhaben **keine eigenen Finanzmittel** außer Bedarfszuweisungen herangezogen werden, die freie Finanzspitze ist weiterhin hoch negativ, wobei die Belastungen aus dem Bereich Tilgung von Finanzschulden 2025 geringer ausgefallen sind, da keine Sondertilgungen aus Zwischenfinanzierungen enthalten sind.

⇨ Schuldentilgungsdauer

Berechnung der Schuldentilgungsdauer in Jahren:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Langfristige Fremdmittel (Code 14)	11.318.048	11.002.260	10.576.571,63
zuzüglich kurzfristige Fremdmittel (Code 15)	4.983.665	3.110.385	2.997.863,00
abzüglich liquide Mittel (Code 115)	-8.690.202	-7.293.444	-6.728.796,22
= Nettoverschuldung	**7.611.511**	6.819.201	6.845.638
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung	1.880.208	1.215.048	1.835.983,79
abzüglich Bedarfszuweisungen für investive Vorhaben	-832.365	-790.785	-434.300,00
= Geldfluss aus der Operativen Gebarung (bereinigt)	**1.047.843**	424.263	1.401.684
Schuldentilgungsdauer	**7,3 Jahre**	16,1 Jahre	4,9 Jahre

Laut RA 2025 ist die Stadtgemeinde Liezen in der Lage ihre Schulden in 7 Jahren zur Gänze zu tilgen. Die Schuldentilgungsdauer ist um 8,8 Jahre gesunken. Die Nettoverschuldung ist aufgrund der gestiegenen Ausnutzung des Kassenstärkers gestiegen, die Schuldentilgungsdauer sinkt, dies ist auf den gestiegenen Geldfluss zurückzuführen.

⇨ Pro-Kopf-Verschuldung

Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung in EUR:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Langfristige Fremdmittel (Code 14)	11.318.048	11.002.260	10.576.572
zuzüglich kurzfristige Fremdmittel (Code 15)	4.983.665	3.110.385	2.997.863
= Fremdmittel	16.301.713	14.112.645	13.574.435
Einwohnerzahl	8.117	8.177	8.238
Verschuldung je Einwohner	2.008	1.726	1.648

Die Pro-Kopf-Verschuldung zeigt die Höhe der Verschuldung je Einwohner.

⇨ Schuldendienstquote

Berechnung der Schuldendienstquote in Prozent:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Finanzaufwendungen (MVAG 3241)	408.710	531.578	398.851
Auszahlungen für Leasing- u. Mietaufwand (MVAG 3223)	856.796	873.532	848.473
abzüglich BZ auf Leasing- u. Mietkauf (Konto 861110)	-342.750	-386.600	-217.400
zuzüglich Auszahlung a. d. Tilgung von Finanzschulden (MVAG 361)	1.210.126	1.069.224	1.091.736
= Schuldendienst (bereinigt)	*2.132.881*	*2.087.734*	*2.121.660*
Einzahlungen aus eigenen Abgaben (MVAG 3111)	6.872.951	6.818.018	6.475.444
zuzüglich Ertragsanteile (MVAG 3112)	8.106.294	8.038.390	7.949.237
zuzüglich Gebühren (MVAG 3113)	2.873.578	2.819.018	2.656.438
= Abgabenerträge	*17.852.823*	*17.675.426*	*17.081.119*
Schuldentilgungsquote	*11,9%*	*11,8%*	*12,4%*

Die Schuldendienstquote zeigt, welcher prozentuelle Anteil der Abgabenerträge (Einzahlungen aus Abgaben, Ertragsanteilen, eigenen Gebühren) bereits für den Schuldendienst (Finanzaufwendungen, Auszahlung aus der Tilgung von Finanzschulden) benötigt wird.

Ertragskennzahlen

⇨ Nettoergebnis

	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Nettoergebnis (Saldo 0) in EUR	**-2.634.015**	**-1.425.129**	**-1.608.014**

Wurde das Haushaltsjahr mit einem Ertragsverlust abgeschlossen, bedeutet dies, dass die Gemeinde eine Wertminderung erzielt hat und entsprechend das Nettovermögen im Vermögenshaushalt sinkt. Die Stadtgemeinde Liezen hat das Jahr 2025 mit einem Abgang von - € 2.634.015 negativ abgeschlossen und das Nettovermögen ist entsprechend gesunken. **Wesentlich ist, dass im Jahr 2025 die Berichtigung der Abgrenzungsposten mit einem Wert in Summe von - € 1,2 Mio. zur Verschlechterung dieses Wertes beigetragen hat. Bereinigt würde sich ein Nettoergebnis von - € 1.460.122,01 ergeben, dies wäre ein im Vergleich zum Jahr 2024 fast unveränderter Wert.**

⇨ Aufwandsdeckungsgrad

Berechnung des Aufwandsdeckungsgrads in Prozent:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Erträge (MVAG 21)	33.461.915	29.746.346	27.254.741
= Gesamterträge	33.461.915	29.746.346	27.254.741
Aufwendungen (MVAG 22)	36.095.930	31.171.515	28.862.755
= Gesamtaufwendungen	36.095.930	31.171.515	28.862.755
Aufwandsdeckungsgrad	92,7%	95,4%	94,4%

Der Aufwandsdeckungsgrad liegt unter 100%, d.h. die Aufwendungen übersteigen die Erträge – daher hat sich Nettovermögen vermindert. Ein positiver Aufwandsdeckungsgrad soll angestrebt werden.

⇨ Steuerkraft Pro-Kopf

Berechnung der Steuerkraft Pro-Kopf in EUR:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Steuer- und Abgabeneinnahmen (MVAG 2111 bis 2113)	17.892.820	17.672.955	17.081.119
Einwohnerzahl	8117	8.177	8.238
Steuerkraft Pro-Kopf	2.204	2.161	2.073

Die Kennzahl stellt die Steuer- und Abgabenkraft der Gemeinde pro Einwohner dar.
Die Steuerkraft-Pro-Kopf-Kennzahl ist ein Indikator für die Finanzkraft und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Gemeinde.

Vermögenskennzahlen

⇨ Nettovermögensquote

Berechnung der Nettovermögensquote in Prozent:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Nettovermögen (Code 12)	58.835.397	61.428.501	62.850.798
Gesamtvermögen (Code 10 un 11)	83.983.378	84.596.978	85.631.318
Steuerkraft Pro-Kopf	70,1%	72,6%	73,4%

Die Kennzahl zeigt, dass das Vermögen der Stadtgemeinde Liezen zu 70,1% mit eigenen Mitteln finanziert ist. Das Nettovermögen sinkt aufgrund des Rückganges der zweckgeb. Haushaltsrücklagen ohne ZMR (BZ-Mittel). Das Gesamtvermögen ist rückläufig da mehr abgeschrieben wird als neu geschaffen.

⇨ Investitionsdeckungsgrad

Berechnung der Investitionsdeckungsgrad in Prozent:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Investitionen (Anlagenspiegel Zugänge)	3.325.276	1.387.795	2.225.831
abzüglich Buchwertabgang(Abgänge+Wertmind./Wertaufh.)	-125.199	-15.325	-1.699.685
= Nettoinvestitionen	***3.200.077***	*1.372.470*	*526.146*
Abschreibungen des Jahres	3.429.402	3.284.076	3.278.948
Investitionsdeckungsgrad	***93,3%***	*41,8%*	*16,0%*

Die Kennzahl zeigt, ob die laufenden Ressourcenverbräuche (Abschreibungen) der im Haushalt der Gemeinde eingesetzten abnutzbaren Sachanlagen durch getätigte Investitionen kompensiert werden. Übersteigen die Abschreibungen die laufenden Investitionen, kann dies auf einen Investitionsstau hinweisen, der möglicherweise in zukünftigen Haushaltsperioden zu überdurchschnittlichen Ausgaben führt.
2025 liegt der Investitionsdeckungsgrad bei 93,3%, dies ist zwar noch immer unter dem Wert von 100% aber zu 2024 zeigt sich eine wesentliche Verbesserung, dies ist darauf zurückzuführen, dass Projekte die 2024 noch verschoben wurden 2025 gestartet wurden (Marktplatz, Straßenbau) und auch die Projekte 2025 bereits teilweise umgesetzt wurden bzw. in Umsetzung sind. Dies ist auch im VA 2026 abgebildet, hier werden die Auszahlungen aus Investitionen geringer ausgewiesen als noch 2025 – was auf eine Abarbeitung des Projektstaus hinweist.

⇨ Verschuldungsgrad

Berechnung des Verschuldungsgrades in Prozent:	RA 2025	RA 2024	RA 2023
Langfristige Fremdmittel (Code 14)	11.318.048	11.002.260	10.576.572
zuzüglich kurzfristige Fremdmittel (Code 15)	4.983.665	3.110.385	2.997.863
= Fremdmittel	***16.301.713***	*14.112.645*	*13.574.435*
Nettovermögen (Code 12)	58.835.397	61.428.501	62.850.798
Verschuldungsgrad	***27,7%***	*23,0%*	*21,6%*

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettovermögen zu Fremdmitteln und gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Der Verschuldungsgrad lt. RA 2025 der Stadtgemeinde Liezen liegt bei 27,7%. Diese Steigerung zum Jahr 2024 ist auch teilweise auf die Auflösung der Rechnungsabgrenzung zurückzuführen, dadurch wurde die Entnahmen aus der EB-Rücklage erhöht und hat somit zu einer überdurchschnittlichen Verringerung des Nettovermögens geführt.

Wesentliche Ereignisse während des Geschäftsjahres

Die Lage im Bereich der Refinanzierungskosten hat sich durch die Zinswende entspannt, die Aufwendungen für Finanzierungen sind von 2024 € 532.300 auf 2025 € 443.863,20 gesunken. € 74.429,84 der Gesamtsumme sind für die Finanzierung des Kassenstärkers aufgewendet worden.

Die beiden Haupteinnahmequellen, Ertragsanteile u. Kommunalsteuer haben sich im Vergleich zum Ergebnis 2024 ebenfalls leicht verbessert, ein Großteil dieser Mehreinnahmen wird aber durch die Kostensteigerungen im Bereichsbudget 4 (soziale Wohlfahrt) aufgesaugt.

	2025	2024	Differenz
Kommunalsteuer	5.622.834	5.524.011	98.823
Ertragsanteile	8.106.294	8.038.390	67.904
Nettoergebnis Bereichsbudget 4	-3.909.335	-3.800.474	-108.861

Die **Umsetzung des Großprojektes Marktplatz** ist gestartet, und führ zu einer Reduzierung des Projektstaus.
Die **Stadtbibliothek** ist in den Standort im Stadthaus übersiedelt.
Beim Bauhof wurde eine **Photovoltaikanlage** mit einer Leistung von 287.000 kWp installiert die Anlage soll 2026 als eine der ersten Energielieferanten an dem **neu gegründeten Verein für die erneuerbare Energiegemeinschaft, EEG Stadt Liezen,** teilnehmen. Gründungsmitglieder des Vereins sind die Stadtgemeinde Liezen und die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH. Der Verein ist nicht auf Gewinn, sondern nur auf ideelle Ziele ausgerichtet und verfolgt keine pol. oder religiösen Ziele. Wesentliche Aufgabe ist die Energieerzeugung, der Verbrauch der eigenerzeugten Energie und der nicht gewinnorientierte Verkauf von Energie.

Die Gebühren für Wasser- und Kanal wurden neu kalkuliert und werden mit der nächsten Jahresabrechnung mit 01.04.2026 zur Verrechnung gelangen. Die Gebühren für die Müllentsorgung werden einer Indexanpassung unterworfen.

Geplante Umsetzungen - Voraussichtliche Entwicklungen

Die Inbetriebnahme der EEG Stadt Liezen soll umgesetzt werden und zu einer ersten Entlastung bei den Energiekosten führen. Die Versorgungsleitung für das TWKW in Weißenbach wird repariert, damit kann das WKW ebenfalls in die EEG eingebunden werden. Zielsetzung - Entlastung und Planungssicherheit im Energiekostenbereich.

Einführung des Parkraumkonzeptes, welches sich aus verschiedenen Gründen verzögert hat, soll jedenfalls 2026 umgesetzt werden und soll neben dem Verkehrslenkungseffekt auch positive Auswirkungen auf die Einnahmesituation in diesem Bereich haben.

Der Umbau des Marktplatzes wird mit der Umsetzung des 2. Abschnittes abgeschlossen werden.

Zu den wesentlichen geplanten investiven Maßnahmen 2026 zählen:

Vorhaben	EUR
Straßenbau & Umfassende Sanierung	500.000,00
Sanierungen im Bereich der Wohngebäude	346.200,00
Investitionen Bereich Abwasserbeseitigung (Start strateg. San.Kläranlage)	461.000,00
Investitionen Bereich Wasserversorgung	426.000,00

Für das kommende Jahr 2026 stehen aus dem Kassenstärker noch liquide Mittel in Höhe von **€ 1.660.199,48** zur Verfügung. Der Kassenstärker ist bereits mit aus Vorjahren mitgenommenen Überziehungen in Höhe von € 3.908.500,52 belastet.

Aufgrund der Prognose des benötigten Kassenstärkers für 2026 ist davon auszugehen, dass die Stadtgemeinde Liezen im Laufe des Jahres nicht mehr in der Lage sein wird ihre Ausgaben zu bedienen und ein Antrag für Liquiditätsstärkung beim Land eingebracht werden muss.

Eine kritische Überprüfung der im VA 2026 aufgenommen Ausgaben, insbesondere im Bereich des Kernhaushaltes, wird dringend angeraten. Besonders Ermessensausgaben sind im Hinblick auf die angespannte finanzielle Situation des Gemeindehaushaltes zu hinterfragen.

Wesentliche Risiken und Ungewissheiten

Der Druck auf die operative Gebarung wird weiterhin hoch bleiben, da mit weiter steigenden Ausgaben im Sozial- und Pflegebereich sowie in der vorschulischen Kinderbetreuung zu rechnen ist. Die Einnahmensituation darf im Umfeld der aktuellen Krise im Nahen Osten als hoch volatil eingeschätzt werden und kann davon ausgegangen werden, dass bei einem Anhalten der Krise der prognostizierte Wirtschaftsaufschwung wohl ausbleiben wird und somit die Erträge im Steuerbereich nicht die budgetierten Werte erreichen werden. Auch hohe Treibstoffkosten und ansteigende Inflation im Zuge des Nahostkonfliktes können zu einer aus jetziger Sicht nicht abzuschätzende finanziellen Belastung führen.

Die seitens der Gemeinde beeinflussbaren Faktoren im Bereich des Kernhaushaltes sind beschränkt und können keinesfalls ohne wesentliche Mehrerträge aus den großen Steuerbereichen Ertragsanteile, Grundsteuern für eine Sanierung der Finanzlage ausreichen.

Die weitere Entwicklung des Gemeindehaushaltes wird im Wesentlichen davon abhängig sein, ob eine Verbesserung der Ertragslage durch Änderungen beim Finanzausgleich zustande kommt und ob eine Grundsteuer-Reform auf den Weg gebracht wird. Auch eine Entflechtung des Transferbereiches und Reform der Zuständigkeiten wird notwendig sein.

Die Gemeinde wird in den nächsten Jahren auch durch gesetzliche vorgeschriebene Maßnahmen für thermischen Sanierungen und Senkung des Energieverbrauches in allen Bereichen finanziell gefordert sein.

Voranschlagsvergleichsrechnung gemäß § 16 VRV 2015

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen der Bereichsbudgets (siehe Seite 14 bis 60 des RA 2025)

Wesentlich sind Abweichungen über 1% und 45.000,00 (lt. GR-Beschluss vom 23.03.2022)

				Erläuterung Abweichung (EH)	Erläuterung Abweichung (FH)
Gruppe	MVAG 2	EH-Diff 2025	FH-Diff 2025		
0	2114/3114	90.607,69	171.995,18	Abweichungen aus der internen Leistungsverrechnung	Abweichungen aus der internen Leistungsverrechnung, höhere Kostenbeiträge Wahlamt u. Bauamt (Baubew. SGR)
0	xxxx/3121		-66.580,95		offene Transferzhlg. (BZ, Abfertigungen)
0	2211/3211	-67.283,07	-67.283,07	Personalaufwand, Einsparungen Bereich Bauamt u. EDV (Nachbesetzungen)	Personalaufwand, Einsparungen Bereich Bauamt u. EDV (Nachbesetzungen)
0	2212/3212	-57.744,01	-57.744,01	Lohnnebenkosten u. Ruhebezugslstg. Beiträge, geriner aufgrund Reduzierte Personalkosten und unvollständige Abrechnung der Beamten bei den Ruhebezugslstg.B. (Sulzbacher fehlt)	Lohnnebenkosten u. Ruhebezugslstg. Beiträge, geriner aufgrund Reduzierte Personalkosten und unvollständige Abrechnung der Beamten bei den Ruhebezugslstg.B. (Sulzbacher fehlt)
0	2221/3221	-47.454,74	-47.491,05	Einsparungen im Bereich Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter	Einsparungen im Bereich Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter
0	2225/3225	-131.118,33	-55.951,05	Einsparungen im Bereich Sonstiger Sachaufwand	Einsparungen im Bereich Sonstiger Sachaufwand
0	2231/xxxx	-51.465,80		Sondersubventionstopf noch nicht ausgenützt	
0	2234/3234	-50.179,04	-61.261,04	lfd. Subventionsauszahlungen reduziert	lfd. Subventionsauszahlungen reduziert
0	xxxx/3415		-67.135,28		offene Projektumsetzung Bereich EDV u. Umbau BS
0	xxxx/3431		-52.044,00		offener Transferaufwand Sondersubventionstopf
1	2121/3121	-45.050,00	-45.050,00	offene BZ-Mittel f. Projekt Blackoutvorsorge	offene BZ-Mittel f. Projekt Blackoutvorsorge
2	xxxx/3114		-77.452,13		Einzahlungen aus Lstg. fallen geringer aus als budgetiert,
2	2121/3121	-453.703,68	-922.185,11	Bereich Transferlstg.Schulassistenz, interne Verrechnung wurde Budgetiert - ist aber nicht durchzuführen - 670.000. (siehe auch Gruppe 4)	Schulassistenz, interne Verrechnung wurde Budgetiert - ist aber nicht durchzuführen. (siehe auch Gruppe 4), Personalkostenersatz für HPK war zu hoch budgetiert. Offen BZ-Mittel für
2	2211/3211	-113.647,93	-113.647,93	Personalaufwand geringere Ausgaben im Bereich HPK - keine Vollbesetzung	Personalaufwand geringere Ausgaben im Bereich HPK - keine Vollbesetzung
2	xxxx/3221		-46.131,99		Einsparungen bei Gebrauchs.- u. Verbrauchsgüter
2	2225/xxxx	-147.540,50		geringerer Aufwand bei den Sachausgaben (inkl. int. Leistungsv.)	
2	2226/xxxx	-48.576,60		AFA - geringere Abschreibungsrate im Bereich der VS Liezen (Jahresbelastung aus der AFA der Eigenlstg. aufgrund der Auflösung der Rechnungsabgrenzung entfällt)	
2	xxxx/3225		106.289,73		Einsparungen bei Auszahlungen aus Sachaufwand

2	xxxx/3412		-53.313,02		Projektstau San. Tennisplatz WSV
2	xxxx/3413		-70.447,99		Projektstau San. Bibliothek u. FZZ Friedau
2	xxxx/3514		-60.000,00		nicht aufgen. Darlehen für Projekt FZZ Friedau
3	xxxx/3121		-235.014,36		nicht angef. Transfer f. Abfertigung, offen Transfer Zweigstellen Musikschule
3	2211/3211	-149.157,87	-149.157,87	Personalaufwand - Reduzierung Abfertigungsaufwand	Personalaufwand - Reduzierung Abfertigungsaufwand
3	2223/xxxx	193.098,95		Auflösung Eigenmittel Kulturhaus 2025 (Aufl. RA-Posten)	
3	xxxx/3225		-45.019,48		Einsparungen Sachaufwand
4	2114/3114	89.191,54	101.833,77	Differenz aus int. Verrechnung - Schulassistenz	Differenz aus int. Verrechnung - Schulassistenz
4	xxxx/3225		-59.152,23		Geringerer Aufwand f. Entg. für Betreuungslstg. (HKP, HH, AH, Kinderhaus)
4	2231/3231	-685.588,23	-685.779,24	Bereich Transferlstg.Schulassistenz, interne Verrechnung wurde Budgetiert - ist aber nicht durchzuführen - 670.000. (siehe auch Gruppe2)	Bereich Transferlstg.Schulassistenz, interne Verrechnung wurde Budgetiert - ist aber nicht durchzuführen - 670.000. (siehe auch Gruppe 2)
6	2116/xxxx	545.247,90		Diff. aus der Verr.Rückl. F. Straßenbau (Projektstau)	
6	2121/3121	-234.800,00	-229.472,06	offene BZ-Mittel f. Projekt Straßenbau, Parkraumbew.	offene BZ-Mittel f. Projekt Straßenbau, Parkraumbew.
6	2124/3124	-61.252,56		geringere Einnahmen Parkraumbew. (Angenommen wurde bereits eine Umsetzung des neuen Konzeptes im letzten Quartal 2025)	
6	2223/3223	-88.213,32	-88.213,32	Keine Miete f. Hervis Parkplatz	Keine Miete f. Hervis Parkplatz
6	2225/3225	429.324,80	-142.860,02	Div. Verrechnungsrücklage (Projektstau)	geringerer Aufwand Group 4, weniger int. Leistungsverr. Bereich Straßen
6	2226/xxxx	184.697,24		AFA - Verl. A. d. Abg. V. Sachanl. Ausscheiden Alte Anlage Schillerstraße u. Getreidestraße	
6	2231/xxxx	-203.961,90		Transferaufwand - Projektstau (Wildbachverb.)	
6	xxxx/3331		118.900,00		Kapitaltransfer - Projektstau Wildbachverb.
6	xxxx/3412		-933.609,42		Auszhlg. Straßenbau (Projektstau)
6	xxxx/3413		293.818,75		Im Bau bef. Anlagen (Straßenbau)
6	xxxx/3415		-128.038,70		Auszhlg. Parkraumbew. (Projektstau)
6	xxxx/3431		-203.961,90		Transfer a. Tr. öff. Recht (Wildbachverb.)
6	xxxx/3514		-160.000,00		offenes Darlehen Wildbachverb.
7	2116/xxxx	540.000,00		Entn. Verr. Rücklage op. Geb. u. Projekte	
7	2121/3121	-438.985,00	-437.773,00	offene BZ Mittel aus Bereich Innenstadt	offene BZ Mittel aus Bereich Innenstadt
7	2225/xxxx	542.308,07		Zuw. Verr. Rücklage op. Geb. u. Projekte	
7	xxxx/3412		-978.799,93		Auszhlg. Bau Marktplatz (Projektstau)
7	xxxx/3413		-100.000,00		offene Leader Förderung (Regionalregal)

7	xxxx/3514		-120.000,00		offenes Darlehen (Regionalregal)
8	2111/3111	-85.000,00	-85.000,00	Interessentenb. wurden direkt den Projekten zugeordnet	Interessentenb. wurden direkt den Projekten zugeordnet
8	2113/xxxx	-45.483,98		geringer Einnahmen Ben.Geb. ABA	
8	2114/3114	-188.859,77	-214.482,62	Diff. aus der int. Leistungsverr. (Bauhof hat weniger für andere Bereiche geleistet)	Diff. aus der int. Leistungsverr. (Bauhof hat weniger für andere Bereiche geleistet)
8	2116/xxxx	-665.980,43		Diff. Aus der Veräußerung von Gebäuden (nicht umgesetzt) sowie der Entn. a. d. Verr.Rückl.	
8	2211/3211	-45.424,34	-45.424,34	Einsparungen Personalkosten	Einsparungen Personalkosten
8	2221/3221	-115.741,21	-114.132,74	Geringerer Aufwand b. Gebrauchs- u. Verbrauchsg.	Geringerer Aufwand b. Gebrauchs- u. Verbrauchsg.
8	2222/3222	-83.043,32	-81.114,99	Geringerer Aufwand Verwaltung u. Betrieb (z. B. Treibstoff - 20.000)	Geringerer Aufwand Verwaltung u. Betrieb (z. B. Treibstoff - 20.000)
8	2223/xxxx	1.028.000,76		Auflösung Eigenmittel Neubau WH 2025 (Aufl. RA-Posten)	
8	2224/3224	-104.958,98	-108.770,52	Geringerer Instandhaltungsaufwand	Geringerer Instandhaltungsaufwand
8	2225/3225	-438.076,23	-229.169,12	Geringerer Aufwand Sachausgaben (int. Leistungsverr., Zuw. Verr. RL Wasser/Kanal)	
8	xxxx/3313		-480.000,00		nicht umgesetzte Veräusserung Wohn- u. Geschäftsgeb.
8	xxxx/3331		-192.887,62		offene KIP-Gelder u. Förderungen Wasser-Kanal
8	xxxx/3412		-811.717,86		offene Projektumsetzung Wasser/Kanal/Müll
8	xxxx/3413		53.772,90		Im Bau bef. Anlagen (Kanal)
8	xxxx/3414		-191.299,10		offene Projektumsetzung Bereich Photovoltaik
8	xxxx/3415		-50.468,47		geringere Projektumsetzung (Amts- Betriebsausst.) Wasser/Kanal
8	xxxx/3514		-145.400,00		nicht aufgen. Darlehen für Projekte Wohnhäuser, Ankauf Pohn
9	2111/3111	129.509,82	78.541,11	Mehreinnahmen Gemeindeabgaben (Kommunalst.,Grundst.)	Mehreinnahmen Gemeindeabgaben (Kommunalst.,Grundst.)
9	2112/3112	168.194,29	168.194,29	Mehreinnahmen Ertragsanteile	Mehreinnahmen Ertragsanteile
9	2114/3114	200.251,57	197.592,39	Diff. aus der internen Leistungsverrechnung	Diff. aus der internen Leistungsverrechnung
9	2241/3241	-45.570,16	-45.570,16	geringerer Zinsaufwand für Kassenstärker	geringerer Zinsaufwand für Kassenstärker

Anhang zum Rechnungsabschluss 2025 gemäß § 175 StGHVO – Stadtgemeinde Liezen

Angewendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Rechnungsabschluss wurden die Zugänge im **Anlagevermögen** nach den tatsächlichen aufgewendeten **Anschaffungs-/Herstellungskosten** - nach dem Grundsatz der Einzelbewertung - erfasst.

Die **Beteiligungen** wurden entsprechend den letztverfügbaren Rechnungsabschlüssen mit ihren anteiligen **Eigenkapitalbeträgen** erfasst, die Wertveränderungen wurden den Neubewertungsrücklagen zugewiesen.

Die **langfristigen Forderungen** aus der Barwertförderung des Bundes wurden nicht abgezinst, da diese verzinst ausbezahlt werden. Die übrigen langfristigen Forderungen wurden ebenfalls nicht abgezinst, da der UDRB-Referenzwert derzeit einen Minusbetrag aufweist und eine diesbezügliche Verzinsung dem Niederstwertprinzip widerspricht.

Die **Kassa-, Bankguthaben** stimmen mit den Bankkontoauszügen per 31.12.2025 überein. Bestätigungen darüber – gegengezeichnet vom Bürgermeister und Gemeindekassier - liegen vor.

Die **Vorratsbewertung** wurde nicht vorgenommen, da die einzelnen Vorratspositionen die Wertgrenzen nicht überschreiten.

Die unter den Liquiden Mitteln ausgewiesenen **Zahlungsmittelreserven** entsprechen den ausgewiesenen zweckgebundene Haushaltsrücklagen mit Zahlungsmittelreserve.

Die von den Mietern hinterlegten und von der Gemeinnützige Bau- und Siedlungsgenossenschaft Steirisches Hilfswerk für Eigenheimbau reg. Gen.m.b.H. als Betriebsleiterin verwalteten **Kautionen** für die Wohn- und Geschäftsgebäude der Stadtgemeinde Liezen betragen am Rechnungsabschlussstichtag **in Summe EUR 47.233,56.** Die von den Mietern hinterlegten und von der Gemeinde verwalteten **Kautionen** für Mietverhältnisse betragen am Rechnungsabschlussstichtag **EUR 710,70.**

Ergebnisrechnung

Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung befinden sich bereits im Lagebericht.

Finanzierungsrechnung – Investive Gebarung

Ein- und Auszahlungen für investive Vorhaben - Haushaltsjahr 2025 können dem „Nachweis der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung“ entnommen werden (Details siehe Rechnungsabschluss 2025):

Zu den **Einzahlungen in der investiven Gebarung** zählen die:

- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit: Veräußerungserlöse aus dem Verkauf von Grundstücken EUR 46.670,63 (Verkauf Fahrzeuge, EDV, Grundstücke)
- Einzahlungen a. d. Rückzahlung von Darlehen u. gew. Vorschüssen: EUR 1.556,30 (Bezugsvorschüsse)
- Einzahlungen aus Kapitaltransfers EUR 187.575, darin enthalten KIG-Gelder des Bundes (EUR 140.771,48), Kapitaltransfers des Bundes (EUR 46.803,52)

Unter den **Auszahlungen in der investiven Gebarung** sind erfasst:

- Investitionsauszahlungen aus der im Nachweis der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung unter der Spalte dargestellten Investitionen (siehe RA 2025) EUR 3.301.846,63
- Gewährung von Vorschüssen EUR 0
- Kapitaltransferauszahlungen EUR 115.244,10

Finanzierungsrechnung – Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit umfassen die im Haushaltsjahr 2025 neu zugezählten bzw. aufgenommenen Bankdarlehen in Höhe von EUR 1.452.600 (Details siehe Anlage 6c – Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst des RA 2025). Darin enthalten Zwischenfinanzierungen für Leader und EFRE

Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit umfassen die im Haushaltsjahr 2025 bezahlten Tilgungen von Finanzschulden in Höhe von EUR 1.210.125,58 (Details siehe Anlage 6c – Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst des RA 2025).

Haushaltsrücklagengebarung

Der Stand der Haushaltsrücklagen per 31.12.2025 ist aus der Anlage 6b - Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (siehe RA 2025) ersichtlich.

Sonstige Erläuterungen

Stellenplan:

Im Stellenplan sind im RA 2025 182,52 Köpfe mit einem Vollzeitäquivalent von 139,59 ausgewiesen.

Folgende Anlagen / Beilagen wurden mangels Vorliegens von Geschäftsfällen nicht angedruckt:

- Nachweis über Beteiligungen mit mittelbarer Kontrolle der Gebietskörperschaft aufgrund einer durchgerechn. Beteiligungshöhe von mehr als 50% (Anlage 6k VRV 2015)
- Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n VRV 2015)
- Nachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p VRV 2015)
- Anzahl der Ruhe- und Versorgungsempfängerinnen und -empfänger und pensionsbezogene Aufwendungen (Anlage 6s)

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 4 - Personaldaten der Gemeinde iSd ÖStP

Meldegruppe / Personenkreis	Köpfe	VBÄ	Personalaufwendungen: Bezüge Unterkl. 50-52	Nebengebühren Unterklasse 56	DG-Beiträge Unterklasse 58	weitere Aufwendungen	gesamt Kontenklasse 5
Gruppe 1 - gesamt Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G							
Beamtinnen und Beamte	6,00	5,08	499.252,06				499.252,06
Vertragsbedienstete	175,52	127,30	6.499.799,97				6.499.799,97
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	0,00	0,00	321.324,69				321.324,69
Beamtinnen, Beamte, Vertragsbedienstete, KV-Bedienstete				396.098,82	2.568.344,72	30.953,73	2.995.397,27
Nicht zuordenbar							0,00
Summe	**181,52**	**132,38**	**7.320.376,72**	**396.098,82**	**2.568.344,72**	**30.953,73**	**10.315.773,99**
darunter (Teilmengen der Gruppe 1)							
Musikschullehrerinnen und -lehrer	19,00	10,54					
Elementarpädagoginnen und -pädagogen	21,00	15,56					
Bedienstete nicht-ausgegliederter Krankenanstalten	0,00	0,00					
Lehrlinge	1,00	1,00					
Summe	**41,00**	**27,10**					

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 4 - Personaldaten der Gemeinde iSd ÖStP

	Köpfe	durchschnittliches Pensionsantrittsalter	durchschnittliche Pensionshöhe / Mt.
Beamtinnen und Beamte - Pensionistinnen und Pensionisten zum 31.12.2025			
Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher	0,00		0,00
Hinterbliebene	0,00		0,00
Summe / Durchschnitt	**0,00**		**0,00**
Neue Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher im Bezugsjahr 2025			
Alterspension	0,00	0,00	0,00
Dienstunfähigkeit	0,00	0,00	0,00
Vorzeitige Pensionierungen mit Abschlag	0,00	0,00	0,00
Vorzeitige Pensionierungen ohne Abschlag	0,00	0,00	0,00
Pensionierungen gesamt	0,00	0,00	0,00
Summe / Durchschnitt	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamter Pensionsaufwand für das Bezugsjahr 2025			
Summe			0,00

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 5b - Rechnungsquerschnitt (Gemeinden)

RQS Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung Anmerkungen	Gesamthaushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG
	Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)				
10	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	6.872.951,11	6.872.951,11	0,00
11	2112	Erträge aus Ertragsanteilen	8.106.294,29	8.106.294,29	0,00
12	2113, 2114, 2115	Erträge aus Gebühren, Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	9.318.454,46	5.632.353,67	3.686.100,79
13	2116	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	191.538,48	157.688,10	33.850,38
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	6.825.557,99	6.808.123,11	17.434,88
16	213X	Finanzerträge ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	105.111,89	13.162,57	91.949,32
17	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH-Zugang)	415.605,58	400.442,96	15.162,62
19	**Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt)**		**31.835.513,80**	**27.991.015,81**	**3.844.497,99**
	Mittelverwendung (Aufwendungen)				
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand	10.315.773,99	9.555.311,84	760.462,15
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand ohne Gruppe (Konto) 799	12.873.508,65	10.742.799,38	2.130.709,27
22	2226	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen nur Gruppe (Konto) 683, 688	125.199,16	119.774,16	5.425,00
23	223X	Transferaufwand ohne Gruppe (Konto) 696, 761	7.306.159,25	7.306.159,25	0,00
24	224X	Finanzaufwand ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	440.030,18	408.614,15	31.416,03
29	**Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt)**		**31.060.671,23**	**28.132.658,78**	**2.928.012,45**
	Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte				
30	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH-Zugang) ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280	3.325.275,89	2.345.817,21	979.458,68

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 5b - Rechnungsquerschnitt (Gemeinden)

RQS Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung Anmerkungen		Gesamthaushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG
31	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH-Abgang) ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280 (Abgang mit Minus erfassen)		-236.832,07	-214.464,28	-22.367,79
32	1141	Vorräte (Saldo) (VHH-Zugang minus VHH-Abgang)		0,00	0,00	0,00
39	**Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt)**			**3.088.443,82**	**2.131.352,93**	**957.090,89**
49	**Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3**			**-2.313.601,25**	**-2.272.995,90**	**-40.605,35**
	Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG					
50	2301, 2116	Entnahmen von Haushaltsrücklagen nur Gruppe (Konto) 893, 894, 895, 899; mit Plus erfassen		n.a.	n.a.	1.006.464,21
51	2401, 2225	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen nur Gruppe (Konto) 793, 794, 795, 799; mit Minus erfassen		n.a.	n.a.	-655.870,20
52	332X	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen ohne Gruppe (Konto) 280-282; mit Plus erfassen		n.a.	n.a.	0,00
53	342X	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen ohne Gruppe (Konto) 280-282; mit Minus erfassen		n.a.	n.a.	0,00
54	351X	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden mit Plus erfassen		n.a.	n.a.	0,00
55	361X	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden mit Minus erfassen		n.a.	n.a.	-168.487,19
56	333X	Erhaltene Kapitaltransfers (Einzahlungen) mit Plus erfassen		n.a.	n.a.	27.903,52
57	131X	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH-Zugang) mit Minus erfassen		n.a.	n.a.	191.959,39
59	**Überrechnung Quasi-KG**		Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Positionen 50 bis 57 (Quasi-KG)	n.a.	n.a.	**361.364,38**
60	**Finanzierungssaldo ("vorläufiges Maastricht-Ergebnis")**		Summe aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi-KG) und Position 59 (Quasi-KG)	n.a.	**-1.911.631,52**	n.a.
61	Erläuterungen der Gebietskörperschaft					

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
1	**Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G**								
	1 BeamtInnen								
	010000 Zentralamt	A/VIII / 1		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
	010000 Zentralamt	B/VII / 3		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
	010000 Zentralamt	B/VII / 4		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
	016000 Elektronische Datenverarbeitung	B/VII / 4		1,00	0,00	1,00	0,58	0,00	0,58
	016000 Elektronische Datenverarbeitung	B/VII / 5		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,58	-0,58
	030000 Bauamt	A/VIII / 1		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
	030000 Bauamt	B/VII / 5		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
	030000 Bauamt	A/VIII / 7		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	820000 Wirtschaftshöfe	B/VII / 4		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	820000 Wirtschaftshöfe	B/VII / 5		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,50	-0,50
	Summe Personenkreis 1			**6,00**	**6,00**	**0,00**	**5,58**	**5,08**	**0,50**
	2 Vertragsbedienstete								
	010000 Zentralamt	c / 1		4,00	1,00	3,00	2,75	1,00	1,75
	010000 Zentralamt	SONST / 1		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	010000 Zentralamt	c / 11		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
	010000 Zentralamt	c / 12		1,00	1,00	0,00	0,45	0,30	0,15
	010000 Zentralamt	c / 2		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
	010000 Zentralamt	b / 4		1,00	1,00	0,00	1,00	0,11	0,89
	010000 Zentralamt	c / 5		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,50	-0,50
	015000 Pressestelle/City-Management	c / 2		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	015000 Pressestelle/City-Management	c / 3		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
	015000 Pressestelle/City-Management	b / 6		1,00	1,00	0,00	0,85	0,85	0,00
	016000 Elektronische Datenverarbeitung	b / 1		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
016000	Elektronische Datenverarbeitung	b / 12		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
016000	Elektronische Datenverarbeitung	b / 2		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
016000	Elektronische Datenverarbeitung	b / 3		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
022000	Standesamt	b / 16		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
023000	Einwohneramt	c / 2		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
023000	Einwohneramt	c / 3		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
025000	Staatsbürgerschaft	c / 3		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 1		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 10		1,00	1,50	-0,50	0,50	0,88	-0,38
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 12		1,00	1,00	0,00	0,60	0,60	0,00
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 13		1,00	1,00	0,00	0,75	0,75	0,00
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 14		1,00	1,00	0,00	0,80	0,80	0,00
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 19		1,00	1,00	0,00	0,75	0,88	-0,13
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 2		5,00	4,00	1,00	3,35	2,34	1,01
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 3		3,00	6,00	-3,00	2,38	3,98	-1,60
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	4 / 4		1,00	1,00	0,00	0,20	0,15	0,05
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 4		3,00	1,50	1,50	2,20	1,07	1,13
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 5		1,00	1,50	-0,50	0,23	1,13	-0,90
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 6		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,23	-0,23
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 7		2,00	2,00	0,00	1,60	1,60	0,00
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 8		1,00	0,50	0,50	0,75	0,38	0,37
026000	Sonstige Einrichtungen Gebäudeverw.	5 / 9		3,00	3,00	0,00	2,31	2,24	0,07
030000	Bauamt	b / 1		1,00	0,00	1,00	0,50	0,00	0,50
030000	Bauamt	b / 2		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
030000	Bauamt	a / 3		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,33	-0,33
030000	Bauamt	b / 3		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,50	-0,50
030000	Bauamt	b / 6		1,00	0,33	0,67	0,50	0,25	0,25

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
030000	Bauamt	b / 7		1,00	0,67	0,33	1,00	0,50	0,50
030000	Bauamt	b / 8		1,00	2,00	-1,00	1,00	1,08	-0,08
099000	Sonstige Einrichtungen u. Maßnahmen	c / 8		0,25	0,13	0,12	0,25	0,13	0,12
099000	Sonstige Einrichtungen u. Maßnahmen	c / 9		0,00	0,13	-0,13	0,00	0,13	-0,13
211000	Volksschule Liezen	c / 2		1,00	2,00	-1,00	0,75	0,63	0,12
211000	Volksschule Liezen	1 / 21		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
211100	Volksschule Weißenbach	2 / 16		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
212000	Mittelschulen	c / 16		1,00	0,50	0,50	0,50	0,25	0,25
212000	Mittelschulen	c / 17		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,25	-0,25
212000	Mittelschulen	2 / 5		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 1		1,00	0,00	1,00	0,10	0,00	0,10
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 10		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,57	-0,57
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 13		1,00	1,00	0,00	0,60	0,60	0,00
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 2		1,00	0,45	0,55	0,45	0,23	0,22
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 3		0,00	0,55	-0,55	0,00	0,28	-0,28
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 6		1,00	0,52	0,48	0,60	0,30	0,30
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 7		0,00	0,48	-0,48	0,00	0,28	-0,28
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 8		2,00	1,00	1,00	1,20	0,56	0,64
213000	Allgemeine Sonderschule	c / 9		2,00	2,00	0,00	1,20	1,16	0,04
232000	Schülerinnen- und Schülerbetreuung	SONST / 1		3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00
240000	Kindergarten Liezen	k3 / 13		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
240000	Kindergarten Liezen	k3 / 14		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
240000	Kindergarten Liezen	k3 / 15		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
240000	Kindergarten Liezen	c / 18		1,00	0,50	0,50	0,46	0,23	0,23
240000	Kindergarten Liezen	c / 19		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,23	-0,23
240000	Kindergarten Liezen	k3 / 19		1,00	1,00	0,00	0,80	0,80	0,00
240000	Kindergarten Liezen	kb / 2		2,00	1,50	0,50	1,13	0,75	0,38

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
240000	Kindergarten Liezen	k3 / 20		2,00	2,00	0,00	1,00	0,88	0,12
240000	Kindergarten Liezen	kb / 3		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,38	-0,38
240000	Kindergarten Liezen	k3 / 4		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
240000	Kindergarten Liezen	kb / 5		1,00	1,00	0,00	0,75	0,75	0,00
240100	Heilpädagogischer Kindergarten	k3 / 1		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,30	-0,30
240100	Heilpädagogischer Kindergarten	k3 / 10		1,00	0,00	1,00	0,90	0,00	0,90
240100	Heilpädagogischer Kindergarten	k3 / 11		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,60	-0,60
240100	Heilpädagogischer Kindergarten	k3 / 14		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
240100	Heilpädagogischer Kindergarten	k3 / 17		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
240100	Heilpädagogischer Kindergarten	c / 19		1,00	1,00	0,00	0,80	0,80	0,00
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	SONST / 1		5,00	5,00	0,00	2,65	2,65	0,00
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	a / 10		0,00	0,56	-0,56	0,00	0,32	-0,32
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	k3 / 10		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,92	-0,92
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	k3 / 13		1,00	0,50	0,50	0,60	0,30	0,30
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	a / 14		1,00	1,00	0,00	0,50	0,50	0,00
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	k3 / 14		2,00	1,50	0,50	1,40	0,90	0,50
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	k3 / 15		1,00	2,00	-1,00	1,00	1,47	-0,47
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	k3 / 19		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	k3 / 2		2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	a / 6		3,00	2,36	0,64	1,06	0,63	0,43
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	a / 7		0,00	0,64	-0,64	0,00	0,24	-0,24
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	a / 9		1,00	0,44	0,56	0,50	0,25	0,25
240110	Heilpäd. Kindergarten - IZB	k3 / 9		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,27	-0,27
240300	Kindergarten Weißenbach	kb / 1		1,00	0,00	1,00	0,54	0,00	0,54
240300	Kindergarten Weißenbach	k3 / 10		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
240300	Kindergarten Weißenbach	kb / 3		1,00	1,00	0,00	0,31	0,31	0,00
240300	Kindergarten Weißenbach	kb / 4		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,56	-0,56

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
240300	Kindergarten Weißenbach	kb / 6		1,00	1,00	0,00	0,75	0,75	0,00
240300	Kindergarten Weißenbach	k3 / 7		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
240300	Kindergarten Weißenbach	k3 / 8		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
273000	Städtische Bücherei	c / 1		1,00	0,00	1,00	0,10	0,00	0,10
273000	Städtische Bücherei	c / 10		1,00	1,00	0,00	0,50	0,50	0,00
273000	Städtische Bücherei	c / 14		1,00	1,00	0,00	0,80	0,80	0,00
273000	Städtische Bücherei	b / 18		1,00	1,00	0,00	0,30	0,30	0,00
273000	Städtische Bücherei	c / 2		1,00	0,49	0,51	0,40	0,26	0,14
273000	Städtische Bücherei	c / 3		0,00	0,51	-0,51	0,00	0,28	-0,28
273000	Städtische Bücherei	c / 5		1,00	0,40	0,60	0,30	0,40	-0,10
320000	Städtische Musikschule	ln / 1		8,00	9,00	-1,00	3,13	3,06	0,07
320000	Städtische Musikschule	l2a2 / 10		1,00	1,00	0,00	1,00	0,58	0,42
320000	Städtische Musikschule	l2a2 / 11		1,00	2,00	-1,00	1,00	2,00	-1,00
320000	Städtische Musikschule	l2a2 / 16		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
320000	Städtische Musikschule	l2a2 / 17		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
320000	Städtische Musikschule	l1 / 18		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
320000	Städtische Musikschule	ln / 2		1,00	0,50	0,50	0,50	0,25	0,25
320000	Städtische Musikschule	ln / 3		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,25	-0,25
320000	Städtische Musikschule	l2a2 / 7		2,00	1,00	1,00	1,04	0,29	0,75
320000	Städtische Musikschule	l2a2 / 8		2,00	3,00	-1,00	1,67	2,42	-0,75
320000	Städtische Musikschule	l2a2 / 9		1,00	0,00	1,00	0,58	0,00	0,58
361000	Stadtarchiv	b / 1		1,00	0,00	1,00	0,60	0,00	0,60
361000	Stadtarchiv	b / 5		0,00	0,60	-0,60	0,00	0,60	-0,60
380000	Kulturhaus Liezen	2 / 3		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
380000	Kulturhaus Liezen	2 / 8		0,75	0,38	0,37	0,75	0,38	0,37
380000	Kulturhaus Liezen	2 / 9		0,00	0,38	-0,38	0,00	0,38	-0,38
381000	Maßnahmen der Kulturpflege	c / 13		1,00	1,00	0,00	0,70	0,70	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
820000	Wirtschaftshöfe	3 / 1		1,00	1,00	0,00	1,00	0,08	0,92
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 10		2,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 11		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
820000	Wirtschaftshöfe	b / 11		1,00	0,50	0,50	0,90	0,50	0,40
820000	Wirtschaftshöfe	b / 12		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
820000	Wirtschaftshöfe	1 / 13		1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,80
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 13		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
820000	Wirtschaftshöfe	5 / 13		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
820000	Wirtschaftshöfe	1 / 14		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,80	-0,80
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 14		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
820000	Wirtschaftshöfe	5 / 14		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 15		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 16		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
820000	Wirtschaftshöfe	1 / 19		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 19		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 2		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,58	-0,58
820000	Wirtschaftshöfe	3 / 2		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
820000	Wirtschaftshöfe	5 / 2		1,00	2,00	-1,00	1,00	1,08	-0,08
820000	Wirtschaftshöfe	1 / 20		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 20		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 3		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
820000	Wirtschaftshöfe	3 / 3		3,00	2,00	1,00	2,60	1,25	1,35
820000	Wirtschaftshöfe	5 / 3		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
820000	Wirtschaftshöfe	b / 3		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
820000	Wirtschaftshöfe	c / 3		1,00	1,00	0,00	0,40	0,50	-0,10
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 4		2,00	3,00	-1,00	2,00	3,00	-1,00
820000	Wirtschaftshöfe	3 / 4		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
820000	Wirtschaftshöfe	1 / 7		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 7		2,00	1,00	1,00	1,47	0,58	0,89
820000	Wirtschaftshöfe	3 / 7		1,00	1,00	0,00	1,00	0,75	0,25
820000	Wirtschaftshöfe	c / 7		1,00	0,00	1,00	0,40	0,00	0,40
820000	Wirtschaftshöfe	2 / 8		1,00	2,00	-1,00	1,00	2,00	-1,00
820000	Wirtschaftshöfe	c / 8		0,00	1,00	-1,00	0,00	0,10	-0,10
831000	Erlebnisalpenbad Liezen	3 / 11		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
831000	Erlebnisalpenbad Liezen	3 / 12		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
831000	Erlebnisalpenbad Liezen	3 / 2		0,50	1,25	-0,75	0,50	1,25	-0,75
831000	Erlebnisalpenbad Liezen	3 / 3		1,00	0,25	0,75	1,00	0,25	0,75
850000	Betrieb Wasserversorgung	1 / 13		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
850000	Betrieb Wasserversorgung	1 / 14		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
850000	Betrieb Wasserversorgung	2 / 16		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
850000	Betrieb Wasserversorgung	3 / 2		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
850000	Betrieb Wasserversorgung	2 / 3		1,00	0,55	0,45	1,00	0,50	0,50
850000	Betrieb Wasserversorgung	3 / 3		0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
850000	Betrieb Wasserversorgung	2 / 4		0,00	0,45	-0,45	0,00	0,42	-0,42
851000	Betrieb Abwasserbeseitigung - Ortsnetz	2 / 13		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
851000	Betrieb Abwasserbeseitigung - Ortsnetz	3 / 3		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
851000	Betrieb Abwasserbeseitigung - Ortsnetz	1 / 5		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
851000	Betrieb Abwasserbeseitigung - Ortsnetz	3 / 5		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
851100	Betrieb Abwasserbeseitigung - Kläranlage	2 / 10		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
851100	Betrieb Abwasserbeseitigung - Kläranlage	2 / 11		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
851100	Betrieb Abwasserbeseitigung - Kläranlage	1 / 20		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
900000	Finanzverwaltung	b / 12		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
900000	Finanzverwaltung	b / 13		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
900000	Finanzverwaltung	b / 14		1,00	1,50	-0,50	0,80	1,40	-0,60

Rechnungsabschluss 2025

Stellenplan für den Gesamthaushalt

Gr	Personenkreis/Fonds	Gruppe/Klasse/Stufe	DPG	Anzahl Köpfe VA	Anzahl Köpfe RA	Anzahl Köpfe Diff.	Vollzeitäquivalent VA	Vollzeitäquivalent RA	Vollzeitäquivalent Diff.
900000	Finanzverwaltung	b / 15		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,40	-0,40
900000	Finanzverwaltung	a / 17		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
900000	Finanzverwaltung	b / 17		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,40	-0,40
900000	Finanzverwaltung	b / 18		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,40	-0,40
900000	Finanzverwaltung	b / 2		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
900000	Finanzverwaltung	c / 2		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
900000	Finanzverwaltung	b / 3		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
900000	Finanzverwaltung	c / 3		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
900000	Finanzverwaltung	b / 6		1,00	1,00	0,00	0,50	0,50	0,00
900000	Finanzverwaltung	c / 6		1,00	0,50	0,50	1,00	0,50	0,50
900000	Finanzverwaltung	c / 7		0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	-0,50
Summe Personenkreis 2				**173,50**	**175,52**	**-2,02**	**133,01**	**127,30**	**5,71**
4	**Ausbildungsverhältnisse (insbesondere Lehrlinge)**								
010000	Zentralamt	SONST / 1		1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00
Summe Personenkreis 4				**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**
Summe Meldegruppe 1				**180,50**	**182,52**	**-2,02**	**139,59**	**133,38**	**6,21**
Gesamtsummen				**180,50**	**182,52**	**-2,02**	**139,59**	**133,38**	**6,21**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6a - Nachweis über Transferzahlungen von Trägern und an Träger des öffentlichen Rechts

Transferzahlung von/an	Art	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Bund, Bundesfonds, Bundeskammern			
	Kapitaltransfers	173.312,38	0,00
	Transfers	571.876,61	0,00
Länder, Landesfonds, Landeskammern			
	Kapitaltransfers	832.365,00	23.038,10
	Transfers	3.813.083,25	5.166.012,62
Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds			
	Kapitaltransfers	0,00	0,00
	Transfers	726.161,04	933.206,97
Sozialversicherungsträger			
	Kapitaltransfers	0,00	0,00
	Transfers	0,00	9.978,20
sonst. Träger des öffentlichen Rechts			
	Kapitaltransfers	0,00	92.206,00
	Transfers	87.496,01	294.168,71
Gesamtsummen	**Kapitaltransfers**	**1.005.677,38**	**115.244,10**
	Transfers	**5.198.616,91**	**6.403.366,50**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6b - Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven

Nummer	Art / Verwendungszweck / Geldinstitut / IBAN	Fonds	Konto	Stand am 31.12.2024	Veränderungen Zuweisungen	Veränderungen Entnahmen	Stand am 31.12.2025	Zahlungsmittelreserven 31.12.2024	Zahlungsmittelreserven 31.12.2025
Allgemeine Haushaltsrücklagen									
100031699	Allgemeine Rücklage - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT64 1200 0514 2800 4646	981000	935000	725.863,97	8.968,27	71.956,00	662.876,24	793.799,77	674.332,24
Summe Allgemeine Haushaltsrücklagen				**725.863,97**	**8.968,27**	**71.956,00**	**662.876,24**	**793.799,77**	**674.332,24**
Zweckgebundene Haushaltsrücklagen									
100039243	Investitionen Liezener Vereine Rücklage Sportclub Liezen	061000	934800	0,00	21.500,00	21.500,00	0,00	0,00	0,00
100040580	Fahrzeug MTF FFW Weißenbach Rücklage Freiwillige Feuerwehr Weissenbach bei Liezen	163200	934800	0,00	33.250,00	33.250,00	0,00	0,00	0,00
100040581	Fahrzeugtausch Betriebsfeuerwehr MFL Rücklage Maschinenfabrik Liezen und Gießerei Ges.m.b.H.	164000	934800	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
100040028	Zukunftsfonds Elementarpädagogik - RL-Sparkonto Raiffeisenbank Region Liezen eGen AT88 3821 5001 0020 0725	240000	934000	0,00	437.736,49	0,00	437.736,49	0,00	437.736,49
100040452	Rücklage Straßenbau 2025 - RL-Sparkonto Raiffeisenbank Region Liezen eGen AT79 3821 5003 0020 0725	612000	934000	0,00	570.004,11	0,00	570.004,11	0,00	570.004,11
100040108	Rücklage Innenstadt/Marktplatz - RL-Sparkonto Raiffeisenbank Region Liezen eGen AT35 3821 5002 0020 0725	782100	934000	0,00	540.004,11	0,00	540.004,11	0,00	540.004,11
100033762	Grundstücksrücklage RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT421200010040719386	840000	934000	13.450,63	76,30	0,00	13.526,93	13.450,63	13.526,93
100025198	Marktbest. Betrieb Wasserversorgung - RL-Sparkonto Steiermärkische Bank und Sparkassen Aktiengesellschaft AT25 2081 5091 1503 3426	850000	934000	760.596,65	7.803,42	215.629,85	552.770,22	722.199,48	768.400,07

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6b - Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven

Nummer	Art / Verwendungszweck / Geldinstitut / IBAN	Fonds	Konto	Stand am 31.12.2024	Veränderungen Zuweisungen	Veränderungen Entnahmen	Stand am 31.12.2025	Zahlungsmittelreserven 31.12.2024	Zahlungsmittelreserven 31.12.2025
100025199	Marktbest. Betrieb Kanalisation - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT10 1200 0514 2800 4648	851000	934000	4.368.408,39	53.671,84	114.900,00	4.307.180,23	4.156.539,00	4.307.180,23
100025200	Marktbest. Betrieb Müllbeseitigung - RL-Sparkonto Volksbank Steiermark AG AT14 4477 0021 0000 0434	852000	934000	442.409,57	100.014,51	27.224,15	515.199,93	460.860,10	419.234,60
100028880	Wohn- u. Geschäftsgebäude Allgemein - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853000	934000	5.812,44	0,00	0,00	5.812,44	5.812,44	5.812,44
100025486	Wohnhaus Grimminggasse 19 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853500	934000	193.286,38	3.415,41	158.686,04	38.015,75	181.188,06	38.015,75
100029763	Geschäftshaus Hauptstraße 14 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853510	934000	11.608,56	0,00	0,00	11.608,56	9.871,83	11.608,56
100029747	Wohnhaus Grimminggasse 12 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853520	934000	12.525,79	5.229,32	0,00	17.755,11	6.360,41	12.525,79
100029748	Wohnhaus Siedlungstraße 13 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853530	934000	14.106,37	0,00	0,00	14.106,37	10.501,84	14.106,37
100029749	Wohnhaus Döllacher Straße 12 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853540	934000	34.793,64	0,00	20.062,16	14.731,48	37.265,58	34.793,64
100029750	Wohnhaus Roseggergasse 4a - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853550	934000	8.931,69	6.788,60	0,00	15.720,29	7.390,87	8.931,69
100029751	Wohnhaus Roseggergasse 16 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853560	934000	0,00	4.969,93	0,00	4.969,93	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6b - Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven

Nummer	Art / Verwendungszweck / Geldinstitut / IBAN	Fonds	Konto	Stand am 31.12.2024	Veränderungen Zuweisungen	Veränderungen Entnahmen	Stand am 31.12.2025	Zahlungsmittelreserven 31.12.2024	Zahlungsmittelreserven 31.12.2025
100029752	Wohnhaus Getreidestraße 1 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853570	934000	23.214,47	10.898,10	0,00	34.112,57	2.564,12	23.214,47
100029753	Wohnhaus Getreidestraße 3 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853580	934000	22.482,88	21.415,83	0,00	43.898,71	15.630,28	22.482,88
100034806	Geschäftshaus Hauptstraße 77 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853590	934000	11.972,63	7.275,21	0,00	19.247,84	7.406,46	11.972,63
100029757	Wohnhaus Ausseer Straße 33a - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853640	934000	2.009,12	0,00	0,00	2.009,12	2.009,12	2.009,12
100029760	Geschäftshaus Am Dorfplatz 115 - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853680	934000	14.143,66	4.886,67	0,00	19.030,33	11.419,42	14.143,66
100025488	Wohn- u. Geschäftsgebäude Wb. - RL-Sparkonto UniCredit Bank Austria AG AT46 1200 0100 2919 8818	853700	934000	263.953,04	3.355,85	32.783,64	234.525,25	224.859,48	231.169,40
100030229	Rücklage Eröffnungsbilanz §207 STGHVO	981000	934800	20.660.876,66	0,00	4.208.956,56	16.451.920,10	0,00	0,00
Summe Zweckgebundene Haushaltsrücklagen				**26.864.582,57**	**1.850.295,70**	**4.850.992,40**	**23.863.885,87**	**5.875.329,12**	**7.486.872,94**
Zweckgebundene Haushaltsrücklagen aus Bedarfszuweisungsmittel									
IRL-016000	Elektronische Datenverarbeitung	016000		43.726,67	38.200,00	13.100,87	68.825,80	0,00	0,00
IRL-029000	Amtsgebäude	029000		166.872,86	0,00	6.931,09	159.941,77	0,00	0,00
IRL-031000	Amt für Raumordnung und Raumplanung	031000		26.775,79	0,00	4.604,21	22.171,58	0,00	0,00
IRL-180000	Zivilschutz	180000		3.120,00	0,00	480,00	2.640,00	0,00	0,00
IRL-211000	Volksschule Liezen	211000		773.675,45	0,00	19.567,03	754.108,42	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6b - Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven

Nummer	Art / Verwendungszweck / Geldinstitut / IBAN	Fonds	Konto	Stand am 31.12.2024	Veränderungen Zuweisungen	Veränderungen Entnahmen	Stand am 31.12.2025	Zahlungsmittelreserven 31.12.2024	Zahlungsmittelreserven 31.12.2025
IRL-212000	Mittelschulen	212000		89.723,61	0,00	12.013,89	77.709,72	0,00	0,00
IRL-240000	Kindergarten Liezen	240000		6.463,66	0,00	239,39	6.224,27	0,00	0,00
IRL-265000	Tennisplätze und -hallen	265000		38.620,69	0,00	2.758,62	35.862,07	0,00	0,00
IRL-266000	Wintersportanl. (Rodelb.,Zaubert.)	266000		39.206,85	0,00	8.712,63	30.494,22	0,00	0,00
IRL-266100	Wintersportanl. Eislaufplatz	266100		100.195,79	0,00	14.909,47	85.286,32	0,00	0,00
IRL-269000	Sonstige Sportstätten	269000		125.877,29	0,00	4.936,36	120.940,93	0,00	0,00
IRL-273000	Städtische Bücherei	273000		0,00	67.000,00	4.823,72	62.176,28	0,00	0,00
IRL-362000	Denkmalpflege	362000		79.700,00	0,00	0,00	79.700,00	0,00	0,00
IRL-363000	Altstadterhaltung und Ortsbildpflege	363000		18.824,33	0,00	918,27	17.906,06	0,00	0,00
IRL-380000	Kulturhaus Liezen	380000		15.189,48	0,00	2.336,84	12.852,64	0,00	0,00
IRL-612000	Gemeindestraßen	612000		2.438.564,90	355.600,00	127.757,20	2.666.407,70	0,00	0,00
IRL-616000	Sonstige Straßen und Wege - Radwege	616000		133.619,95	0,00	9.544,28	124.075,67	0,00	0,00
IRL-631000	Konkurrenzgewässer	631000		52.500,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00	0,00
IRL-633000	Wildbachverbauung	633000		67.879,69	0,00	981,17	66.898,52	0,00	0,00
IRL-639000	So. Enr./Maßn. (Fluss- Bachregulierung)	639000		1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00
IRL-640000	Einrichtungen und Maßnahmen nach der Str	640000		91.212,14	0,00	4.242,43	86.969,71	0,00	0,00
IRL-782000	WP-Maßn. Betriebsförderungen	782000		88.200,00	0,00	0,00	88.200,00	0,00	0,00
IRL-782100	WP-Maßn., Projekt Innenstadt	782100		287.699,23	156.715,00	10.186,77	434.227,46	0,00	0,00
IRL-814000	Straßenreinigung	814000		65.894,73	0,00	13.178,95	52.715,78	0,00	0,00
IRL-815000	Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplät	815000		8.104,12	6.660,08	1.400,05	13.364,15	0,00	0,00
IRL-816000	Öffentliche Beleuchtung und öffentliche	816000		85.471,24	36.539,92	11.791,28	110.219,88	0,00	0,00
IRL-817000	Friedhof/Aufbahrungshalle Liezen	817000		21.681,83	0,00	818,18	20.863,65	0,00	0,00

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6b - Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven

Nummer	Art / Verwendungszweck / Geldinstitut / IBAN	Fonds	Konto	Stand am 31.12.2024	Veränderungen Zuweisungen	Veränderungen Entnahmen	Stand am 31.12.2025	Zahlungsmittelreserven 31.12.2024	Zahlungsmittelreserven 31.12.2025
IRL-817100	Friedhof/Aufbahrungshalle Weißenbach	817100		50.482,65	17.300,00	6.027,52	61.755,13	0,00	0,00
IRL-820000	Wirtschaftshöfe	820000		196.179,63	0,00	34.691,37	161.488,26	0,00	0,00
IRL-831000	Erlebnisalpenbad Liezen	831000		10.364,55	0,00	1.152,99	9.211,56	0,00	0,00
IRL-831100	Badesee Weißenbach	831100		42.093,36	0,00	807,93	41.285,43	0,00	0,00
IRL-840000	Grundbesitz	840000		16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	0,00
IRL-850000	Betrieb Wasserversorgung	850000		45.630,00	0,00	10.140,00	35.490,00	0,00	0,00
IRL-853630	Betr. Wohn-/Geschäftsgeb. Gh. Seewirt	853630		16.964,27	0,00	892,86	16.071,41	0,00	0,00
IRL-870100	Elektrizitätsvers. - Fotovoltaik Wb.	870100		0,00	81.600,00	0,00	81.600,00	0,00	0,00
Summe Zweckgebundene Haushaltsrücklagen aus Bedarfszuweisungsmittel				**5.248.414,76**	**759.615,00**	**329.945,37**	**5.678.084,39**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme				**32.838.861,30**	**2.618.878,97**	**5.252.893,77**	**30.204.846,50**	**6.669.128,89**	**8.161.205,18**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
1. Darlehen für Investitionszwecke									
1.1 ... von Trägern des öffentlichen Rechts									
1.1.1 ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern									
1.1.2 ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern									
100030225	Ausbau DG-Wohnung im Rüsthaus Liezen								
	Fonds/Konto/VHC 163000/359000	2.035,38	0,00	1.897,23	18,71	1.915,94	0,00	138,15	1.915,94
	Höhe gesamt 34.374,25								
	Laufzeit / Währ. 1991-2026 EUR								
	IBAN AT38 5600 0201 4100 1109								
Summe 1.1.2		**2.035,38**	**0,00**	**1.897,23**	**18,71**	**1.915,94**	**0,00**	**138,15**	**1.915,94**
1.1.3 ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds									
1.1.4 ... von Sozialversicherungsträgern									
1.1.5 ... von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts									
100001935	Ausbau der Ortskanalisation BA 05								
	Fonds/Konto/VHC 851000/359000	82.929,92	0,00	82.929,92	1.246,04	84.175,96	0,00	0,00	84.175,96
	Höhe gesamt 1.831.137,40								
	Laufzeit / Währ. 1996-2025 EUR								
	IBAN AT496000000004434012								
Summe 1.1.5		**82.929,92**	**0,00**	**82.929,92**	**1.246,04**	**84.175,96**	**0,00**	**0,00**	**84.175,96**
1.2 ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen)									
1.3 ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen)									
1.4 ... von Finanzunternehmen									
1.4.1 ... im Inland									
100004489	Sanierung Büroräume Rathaus								
	Fonds/Konto/VHC 010000/346100	5.924,56	0,00	446,78	212,66	659,44	0,00	5.477,78	659,44
	Höhe gesamt 10.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2035 EUR								
	IBAN AT533821500010028603								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100031442	Darlehen IT- Erneuerung 2022								
	Fonds/Konto/VHC 016000/359000/1200098	13.533,21	0,00	13.533,21	366,31	13.899,52	0,00	0,00	13.899,52
	Höhe gesamt 39.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2025 EUR								
	IBAN AT822081500062014543								
100038519	EDV Ausstattung 2025								
	Fonds/Konto/VHC 016000/346100/1200180	0,00	49.500,00	8.383,85	176,15	8.560,00	0,00	41.116,15	8.560,00
	Höhe gesamt 49.500,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2028 EUR								
	IBAN AT743821500010029874								
100036285	EDV-Ausstattung 2024								
	Fonds/Konto/VHC 016000/346100/1200160	30.000,00	0,00	9.714,16	835,16	10.549,32	0,00	20.285,84	10.549,32
	Höhe gesamt 30.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2024-2027 EUR								
	IBAN AT671700000118006380								
100004490	EDV-Gemeindegesamtanlage								
	Fonds/Konto/VHC 016000/346100	5.924,56	0,00	446,78	212,66	659,44	0,00	5.477,78	659,44
	Höhe gesamt 10.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2035 EUR								
	IBAN AT833821500010028645								
100029628	Rathausumbau 2021								
	Fonds/Konto/VHC 029000/359000/1200082	11.610,52	0,00	11.610,52	306,19	11.916,71	0,00	0,00	11.916,71
	Höhe gesamt 58.620,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2025 EUR								
	IBAN AT193821500010029312								
100025749	Flächenwidmungsplan 2021								
	Fonds/Konto/VHC 031000/359000/1200047	5.080,18	0,00	3.246,99	172,71	3.419,70	0,00	1.833,19	3.419,70
	Höhe gesamt 26.280,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2026 EUR								
	IBAN AT863821500010029270								
100034033	FFW Liezen Fahrzeug BLF-AC 2023								
	Fonds/Konto/VHC 163000/346100/3200149	25.780,46	0,00	6.078,31	950,85	7.029,16	0,00	19.702,15	7.029,16

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 31.500,00								
	Laufzeit / Währ. 2023-2028 EUR								
	IBAN AT203821500010029585								
100031663	Darlehen FFW Pyhrn 2022 Fahrzeug								
	Fonds/Konto/VHC 163100/346100/3200093	137.865,71	0,00	10.916,37	4.120,03	15.036,40	0,00	126.949,34	15.036,40
	Höhe gesamt 159.600,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2034 EUR								
	IBAN AT101700000118004108								
100038526	Blackoutvorsorge								
	Fonds/Konto/VHC 179000/346100/1200183	0,00	45.000,00	7.621,86	160,14	7.782,00	0,00	37.378,14	7.782,00
	Höhe gesamt 45.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2028 EUR								
	IBAN AT963821500010029866								
100001877	Generalsanierung VS-Gebäude Bereich Volksschule								
	Fonds/Konto/VHC 211000/346100	79.329,24	0,00	6.723,14	2.802,33	9.525,47	0,00	72.606,10	9.525,47
	Höhe gesamt 150.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2015-2034 EUR								
	IBAN AT776000000540059845								
100007260	Generalsanierung VS-Gebäude Bereich Volksschule								
	Fonds/Konto/VHC 211000/346100	679.998,40	0,00	51.474,35	23.934,72	75.409,07	0,00	628.524,05	75.409,07
	Höhe gesamt 1.160.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2035 EUR								
	IBAN AT621200010014781032								
100007358	Generalsanierung VS-Gebäude Bereich Volksschule								
	Fonds/Konto/VHC 211000/346100	480.664,50	0,00	32.704,08	16.995,51	49.699,59	0,00	447.960,42	49.699,59
	Höhe gesamt 747.211,93								
	Laufzeit / Währ. 2017-2036 EUR								
	IBAN AT696000000540069204								
100034026	Schulküche Neue Mittelschule 2023								
	Fonds/Konto/VHC 212000/346100/1200144	89.654,89	0,00	9.034,47	2.898,65	11.933,12	0,00	80.620,42	11.933,12
	Höhe gesamt 103.400,00								
	Laufzeit / Währ. 2023-2033 EUR								
	IBAN AT733821500010029601								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100025752	Smartboards MS 2021								
	Fonds/Konto/VHC 212000/359000/1200083	5.500,17	0,00	5.500,17	145,05	5.645,22	0,00	0,00	5.645,22
	Höhe gesamt 21.120,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2025 EUR								
	IBAN AT943821500010029320								
100001863	Generalsanierung VS-Gebäude Bereich SPZ/ASO								
	Fonds/Konto/VHC 213100/346100	13.391,17	0,00	1.444,55	540,61	1.985,16	0,00	11.946,62	1.985,16
	Höhe gesamt 27.289,20								
	Laufzeit / Währ. 2013-2032 EUR								
	IBAN AT963821500010028314								
100001867	Generalsanierung VS-Gebäude Bereich SPZ/ASO								
	Fonds/Konto/VHC 213100/346100	292.746,50	0,00	21.909,30	10.918,14	32.827,44	0,00	270.837,20	32.827,44
	Höhe gesamt 500.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2015-2035 EUR								
	IBAN AT086000000540053618								
100007259	Generalsanierung VS-Gebäude Bereich SPZ/ASO								
	Fonds/Konto/VHC 213100/346100	214.695,45	0,00	16.190,61	7.706,69	23.897,30	0,00	198.504,84	23.897,30
	Höhe gesamt 362.500,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2035 EUR								
	IBAN AT083821500010028637								
100007360	Generalsanierung VS-Gebäude Bereich SPZ/ASO								
	Fonds/Konto/VHC 213100/346100	130.456,33	0,00	8.876,15	4.612,73	13.488,88	0,00	121.580,18	13.488,88
	Höhe gesamt 201.012,92								
	Laufzeit / Währ. 2017-2036 EUR								
	IBAN AT476000000540069212								
100034185	Poly Rottenmann Turnsaalzubau								
	Fonds/Konto/VHC 214000/346100/3200092	158.109,88	0,00	4.511,85	4.925,07	9.436,92	0,00	153.598,03	9.436,92
	Höhe gesamt 163.200,00								
	Laufzeit / Währ. 2024-2048 EUR								
	IBAN AT193821500010029700								
100029637	WSV PLATZ WB 2021								
	Fonds/Konto/VHC 262000/346100/1200088	35.850,49	0,00	2.237,94	1.197,97	3.435,91	0,00	33.612,55	3.435,91

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 42.500,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2031 EUR								
	IBAN AT283821500010029247								
100038630	Relaunch Bibliothek								
	Fonds/Konto/VHC 273000/359000/1200182	0,00	100.000,00	10.293,47	350,53	10.644,00	0,00	89.706,53	10.644,00
	Höhe gesamt 100.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2026 EUR								
	IBAN AT303821500010029890								
100031668	Darlehen Mauersanierung Friedhof 2022								
	Fonds/Konto/VHC 362000/346100/1200104	16.886,70	0,00	1.885,36	525,09	2.410,45	0,00	15.001,34	2.410,45
	Höhe gesamt 55.400,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2032 EUR								
	IBAN AT393821500010029437								
100029622	Errichtung Bergrettung 2021								
	Fonds/Konto/VHC 530000/346100/1200079	132.584,56	0,00	4.146,89	4.461,32	8.608,21	0,00	128.437,67	8.608,21
	Höhe gesamt 145.525,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2036 EUR								
	IBAN AT333821500010029254								
100031446	Darlehen Straßenbau 2022								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200101	658.835,89	0,00	38.539,18	19.487,62	58.026,80	0,00	620.296,71	58.026,80
	Höhe gesamt 721.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2038 EUR								
	IBAN AT221700000118004086								
100036266	Darlehen Straßenbau 2024								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200124	470.000,00	0,00	24.457,68	12.611,98	37.069,66	0,00	445.542,32	37.069,66
	Höhe gesamt 470.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2024-2040 EUR								
	IBAN AT331700000118006410								
100001929	Diverse Straßenbauten 2006								
	Fonds/Konto/VHC 612000/359000	29.612,65	0,00	14.564,92	864,76	15.429,68	0,00	15.047,73	15.429,68
	Höhe gesamt 250.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2007-2026 EUR								
	IBAN AT363800000715605462								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100001913	Diverse Straßenbauten 2007								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	83.233,98	0,00	26.884,05	2.404,61	29.288,66	0,00	56.349,93	29.288,66
	Höhe gesamt 400.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2008-2027 EUR								
	IBAN AT066000000004059105								
100001918	Diverse Straßenbauten 2008								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	67.240,85	0,00	16.213,99	1.531,45	17.745,44	0,00	51.026,86	17.745,44
	Höhe gesamt 300.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2009-2028 EUR								
	IBAN AT333821500010027605								
100001850	Diverse Straßenbauten 2009								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	113.251,20	0,00	21.269,22	3.398,04	24.667,26	0,00	91.981,98	24.667,26
	Höhe gesamt 400.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2010-2029 EUR								
	IBAN AT143821500010027753								
100001854	Diverse Straßenbauten 2010								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	150.690,11	0,00	23.300,61	4.337,93	27.638,54	0,00	127.389,50	27.638,54
	Höhe gesamt 450.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2011-2030 EUR								
	IBAN AT023821500010027969								
100001858	Diverse Straßenbauten 2011								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	121.235,59	0,00	15.727,40	3.747,41	19.474,81	0,00	105.508,19	19.474,81
	Höhe gesamt 310.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2012-2031 EUR								
	IBAN AT773821500010028074								
100001864	Diverse Straßenbauten 2012 und 2013								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	305.340,56	0,00	33.664,70	10.478,02	44.142,72	0,00	271.675,86	44.142,72
	Höhe gesamt 635.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2013-2032 EUR								
	IBAN AT633800000115605462								
100001868	Diverse Straßenbauten 2013								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	167.796,39	0,00	15.971,88	6.229,31	22.201,19	0,00	151.824,51	22.201,19

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 346.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2014-2033 EUR								
	IBAN AT836000000540053626								
100001876	Diverse Straßenbauten 2014								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	187.745,89	0,00	15.911,42	6.632,19	22.543,61	0,00	171.834,47	22.543,61
	Höhe gesamt 355.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2015-2034 EUR								
	IBAN AT246000000540059829								
100007257	Diverse Straßenbauten 2015								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	143.332,77	0,00	10.809,00	5.145,06	15.954,06	0,00	132.523,77	15.954,06
	Höhe gesamt 242.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2035 EUR								
	IBAN AT653821500010028678								
100007361	Diverse Straßenbauten 2016								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	385.490,53	0,00	26.325,30	13.398,47	39.723,77	0,00	359.165,23	39.723,77
	Höhe gesamt 602.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2017-2036 EUR								
	IBAN AT643821500010028793								
100011426	Diverse Straßenbauten 2017/2018								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	359.269,50	0,00	21.909,21	12.701,89	34.611,10	0,00	337.360,29	34.611,10
	Höhe gesamt 519.200,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2037 EUR								
	IBAN AT921700000198058963								
100004496	Diverse Straßenbauten 2018/2019								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	377.425,90	0,00	22.060,11	11.196,66	33.256,77	0,00	355.365,79	33.256,77
	Höhe gesamt 512.100,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2038 EUR								
	IBAN AT491200010025361832								
100007363	Diverse Straßenbauten 2019								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100	370.423,35	0,00	32.729,15	2.056,39	34.785,54	0,00	337.694,20	34.785,54
	Höhe gesamt 531.300,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2035 EUR								
	IBAN AT731200010028383726								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100025745	Diverse Straßenbauten 2020								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200049	178.716,77	0,00	12.585,09	5.260,30	17.845,39	0,00	166.131,68	17.845,39
	Höhe gesamt 227.500,00								
	Laufzeit / Währ. 2020-2036 EUR								
	IBAN AT811700000118002636								
100029632	Diverse Straßenbauten 2021								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200084	61.111,53	0,00	3.884,00	1.870,13	5.754,13	0,00	57.227,53	5.754,13
	Höhe gesamt 434.350,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2037 EUR								
	IBAN AT606000000540109524								
100029635	Ortsbild Oberflächenbestaltung WB 2021								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200049	53.137,80	0,00	3.317,05	1.775,66	5.092,71	0,00	49.820,75	5.092,71
	Höhe gesamt 63.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2031 EUR								
	IBAN AT633821500010029296								
100031765	Ortsbild Oberflächenbestaltung WB 2022								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200086	56.883,14	0,00	3.284,18	1.790,32	5.074,50	0,00	53.598,96	5.074,50
	Höhe gesamt 63.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2038 EUR								
	IBAN AT623821500010029411								
100034028	Straßenbau 2023								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200123	495.308,55	0,00	26.555,24	14.816,71	41.371,95	0,00	468.753,31	41.371,95
	Höhe gesamt 519.400,00								
	Laufzeit / Währ. 2023-2039 EUR								
	IBAN AT291700000118004930								
100038513	Straßenbau 2025								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200125	0,00	339.300,00	11.778,64	1.189,36	12.968,00	0,00	327.521,36	12.968,00
	Höhe gesamt 339.300,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2041 EUR								
	IBAN AT293821500010029908								
100001903	Straßenbauten Ortsnetz 2005								
	Fonds/Konto/VHC 612000/359000	14.990,09	0,00	14.990,09	380,06	15.370,15	0,00	0,00	15.370,15

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 250.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2006-2025 EUR								
	IBAN AT543800000315605462								
100034039	Straßensanierung 2020								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200049	60.258,00	0,00	3.082,66	2.168,53	5.251,19	0,00	57.175,34	5.251,19
	Höhe gesamt 63.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2023-2039 EUR								
	IBAN AT981700000118004949								
100036264	Straßensanierung 2020								
	Fonds/Konto/VHC 612000/346100/1200049	63.000,00	0,00	3.434,76	1.877,83	5.312,59	0,00	59.565,24	5.312,59
	Höhe gesamt 63.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2024-2040 EUR								
	IBAN AT801700000118006437								
100038520	Parkleitsystem								
	Fonds/Konto/VHC 612100/346100/1200181	0,00	65.400,00	6.734,26	232,74	6.967,00	0,00	58.665,74	6.967,00
	Höhe gesamt 65.400,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2030 EUR								
	IBAN AT073821500010029916								
100004492	Wildbachverbauung								
	Fonds/Konto/VHC 633000/346100	8.886,49	0,00	670,14	318,99	989,13	0,00	8.216,35	989,13
	Höhe gesamt 15.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2035 EUR								
	IBAN AT883821500010028652								
100001875	Errichtung Kreisverkehr Wutscherkreuzung								
	Fonds/Konto/VHC 640000/346100	113.705,23	0,00	9.636,49	4.016,68	13.653,17	0,00	104.068,74	13.653,17
	Höhe gesamt 215.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2015-2034 EUR								
	IBAN AT526000000540059810								
100004494	ÖBB-Personentunnel Bahnhofstraße								
	Fonds/Konto/VHC 640000/346100	37.708,73	0,00	4.098,14	1.446,88	5.545,02	0,00	33.610,59	5.545,02
	Höhe gesamt 70.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2032 EUR								
	IBAN AT942081501462112812								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100001869	Umbau Busbahnhof Oberbielerplatz								
	Fonds/Konto/VHC 640000/346100	72.765,55	0,00	6.926,26	2.701,37	9.627,63	0,00	65.839,29	9.627,63
	Höhe gesamt 150.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2014-2033 EUR								
	IBAN AT616000000540053634								
100007366	Eisenbahnkreuzungen								
	Fonds/Konto/VHC 650000/346100	44.661,70	0,00	2.598,32	1.345,31	3.943,63	0,00	42.063,38	3.943,63
	Höhe gesamt 60.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2038 EUR								
	IBAN AT661700000198099686								
100031445	Darlehen Innenstadt Obstgarten 2022								
	Fonds/Konto/VHC 782100/346100/1200100	10.439,18	0,00	4.250,35	328,70	4.579,05	0,00	6.188,83	4.579,05
	Höhe gesamt 27.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2027 EUR								
	IBAN AT843821500010029403								
100036265	Innenstadt Marktplatz/Hauptplatz 2024								
	Fonds/Konto/VHC 782100/346100/1200142	695.000,00	0,00	36.834,78	20.715,24	57.550,02	0,00	658.165,22	57.550,02
	Höhe gesamt 695.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2024-2040 EUR								
	IBAN AT581700000118006445								
100038701	Innenstadtgestaltung Marktplatz/Hauptplatz 2025								
	Fonds/Konto/VHC 782100/359000/1200142	0,00	567.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.300,00	0,00
	Höhe gesamt 567.300,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2026 EUR								
	IBAN AT042081500062020797								
100025747	Kehrmaschine MAN TGM 18.320 4X2 BL LI 809DL								
	Fonds/Konto/VHC 814000/359000/1200052	37.660,54	0,00	37.660,54	932,96	38.593,50	0,00	0,00	38.593,50
	Höhe gesamt 187.800,00								
	Laufzeit / Währ. 2020-2025 EUR								
	IBAN AT303821500010029114								
100031447	Darlehen Straßenbeleuchtung 2022								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100/1200053	38.806,61	0,00	7.279,61	1.185,89	8.465,50	0,00	31.527,00	8.465,50

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 52.500,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2029 EUR								
	IBAN AT613821500010029429								
100025753	Straßenbeleuchtung 2021								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100/1200053	8.946,21	0,00	2.125,32	287,20	2.412,52	0,00	6.820,89	2.412,52
	Höhe gesamt 15.050,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2028 EUR								
	IBAN AT413821500010029304								
100001904	Straßenbeleuchtung (Innenstadt)								
	Fonds/Konto/VHC 816000/359000	5.996,03	0,00	5.996,03	152,03	6.148,06	0,00	0,00	6.148,06
	Höhe gesamt 100.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2006-2025 EUR								
	IBAN AT453800000515605462								
100001921	Straßenbeleuchtung (Innenstadt)								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100	24.632,90	0,00	8.243,70	414,05	8.657,75	0,00	16.389,20	8.657,75
	Höhe gesamt 100.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2008-2027 EUR								
	IBAN AT496000000004434012								
100001859	Straßenbeleuchtung 2011 - LED-Leuchten								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100	15.643,33	0,00	2.029,36	483,53	2.512,89	0,00	13.613,97	2.512,89
	Höhe gesamt 40.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2012-2031 EUR								
	IBAN AT243821500010028058								
100001865	Straßenbeleuchtung 2012								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100	17.870,98	0,00	1.927,77	721,49	2.649,26	0,00	15.943,21	2.649,26
	Höhe gesamt 40.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2013-2032 EUR								
	IBAN AT213821500010028306								
100001870	Straßenbeleuchtung 2013								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100	35.596,33	0,00	3.388,27	1.321,49	4.709,76	0,00	32.208,06	4.709,76
	Höhe gesamt 73.500,00								
	Laufzeit / Währ. 2014-2033 EUR								
	IBAN AT176000000540053650								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100001878	Straßenbeleuchtung 2014+2015								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100	15.336,95	0,00	1.299,81	541,78	1.841,59	0,00	14.037,14	1.841,59
	Höhe gesamt 29.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2015-2034 EUR								
	IBAN AT336000000540059861								
100036268	Straßenbeleuchtung 2024								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100/1200159	35.000,00	0,00	4.564,43	1.192,30	5.756,73	0,00	30.435,57	5.756,73
	Höhe gesamt 35.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2024-2031 EUR								
	IBAN AT051700000118006429								
100038516	Straßenbeleuchtung 2025								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100/1200179	0,00	50.000,00	3.728,07	177,93	3.906,00	0,00	46.271,93	3.906,00
	Höhe gesamt 50.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2032 EUR								
	IBAN AT823821500010029924								
100023524	Straßenbeleuchtung Döllacher Straße								
	Fonds/Konto/VHC 816000/359000	15.071,83	0,00	7.421,79	410,80	7.832,59	0,00	7.650,04	7.832,59
	Höhe gesamt 50.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2026 EUR								
	IBAN AT843821500010029015								
100001917	Straßenbeleuchtung Schönaustraße								
	Fonds/Konto/VHC 816000/346100	16.743,87	0,00	2.589,21	482,00	3.071,21	0,00	14.154,66	3.071,21
	Höhe gesamt 50.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2011-2030 EUR								
	IBAN AT773821500010027977								
100003712	Straßenbeleuchung Weißenbach - Umrüstung LED								
	Fonds/Konto/VHC 816000/359000	10.733,06	0,00	5.260,90	382,23	5.643,13	0,00	5.472,16	5.643,13
	Höhe gesamt 68.202,00								
	Laufzeit / Währ. 2013-2026 EUR								
	IBAN AT743821500010028322								
100004495	Friedhof alt Sanierung Mauer								
	Fonds/Konto/VHC 817000/346100	8.886,67	0,00	670,16	318,99	989,15	0,00	8.216,51	989,15

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 15.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2035 EUR								
	IBAN AT303821500010028629								
100007369	Friedhof Weißenbach 2016								
	Fonds/Konto/VHC 817100/346100	14.436,23	0,00	952,12	586,87	1.538,99	0,00	13.484,11	1.538,99
	Höhe gesamt 22.250,00								
	Laufzeit / Währ. 2017-2036 EUR								
	IBAN AT333821500010028769								
100003762	Friedhoferweiterung I - Weißenbach								
	Fonds/Konto/VHC 817100/359000	2.562,14	0,00	2.562,14	43,79	2.605,93	0,00	0,00	2.605,93
	Höhe gesamt 60.237,73								
	Laufzeit / Währ. 2012-2025 EUR								
	IBAN AT673821500010028157								
100034027	Sanierung Aufbahrungshalle Friedhof WB 2023								
	Fonds/Konto/VHC 817100/346100/1200145	38.637,92	0,00	3.757,74	1.239,76	4.997,50	0,00	34.880,18	4.997,50
	Höhe gesamt 42.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2023-2033 EUR								
	IBAN AT953821500010029593								
100031398	Darlehen Fahrzeuge BH 2022								
	Fonds/Konto/VHC 820000/346100/1200094	76.184,28	0,00	27.123,29	2.263,43	29.386,72	0,00	49.060,99	29.386,72
	Höhe gesamt 155.400,00								
	Laufzeit / Währ. 2022-2027 EUR								
	IBAN AT441700000118004078								
100018803	Fahrzeugankauf Wirtschaftshof								
	Fonds/Konto/VHC 820000/346100	34.137,26	0,00	6.418,40	1.005,00	7.423,40	0,00	27.718,86	7.423,40
	Höhe gesamt 64.800,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2029 EUR								
	IBAN AT973821500010028975								
100029068	Fahrzeugerneuerungen 2020								
	Fonds/Konto/VHC 820000/359000/1200054	15.199,32	0,00	15.199,32	337,64	15.536,96	0,00	0,00	15.536,96
	Höhe gesamt 155.900,00								
	Laufzeit / Währ. 2020-2025 EUR								
	IBAN AT083821500010029122								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100038512	Fahrzeugtausch Bauhof 2025								
	Fonds/Konto/VHC 820000/346100/1200116	0,00	48.000,00	6.137,18	170,82	6.308,00	0,00	41.862,82	6.308,00
	Höhe gesamt 48.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2029 EUR								
	IBAN AT603821500010029932								
100029621	Kommunaltrak KT 65 WH 2021								
	Fonds/Konto/VHC 820000/359000/1200080	35.176,67	0,00	17.293,24	1.062,07	18.355,31	0,00	17.883,43	18.355,31
	Höhe gesamt 94.800,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2026 EUR								
	IBAN AT853821500010029288								
100029638	Alpenbad Erneuerung Technik 2021								
	Fonds/Konto/VHC 831000/359000/1200090	8.996,58	0,00	4.422,82	271,63	4.694,45	0,00	4.573,76	4.694,45
	Höhe gesamt 21.600,00								
	Laufzeit / Währ. 2021-2026 EUR								
	IBAN AT113821500010029262								
100034040	Grundstück E-Leitungen Badesee 2023								
	Fonds/Konto/VHC 831100/346100/1200138	42.708,83	0,00	4.885,42	1.695,28	6.580,70	0,00	37.823,41	6.580,70
	Höhe gesamt 63.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2023-2033 EUR								
	IBAN AT423821500010029577								
100001951	Zu- und Umbau Badeseegebäude								
	Fonds/Konto/VHC 831100/346100	63.812,02	0,00	6.955,40	1.997,81	8.953,21	0,00	56.856,62	8.953,21
	Höhe gesamt 179.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2008-2032 EUR								
	IBAN AT133821500010027480								
100001931	Grundkauf Liegl Engelbert für Postbus								
	Fonds/Konto/VHC 840000/346100	86.740,80	0,00	20.916,09	1.975,57	22.891,66	0,00	65.824,71	22.891,66
	Höhe gesamt 387.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2009-2028 EUR								
	IBAN AT113821500010027613								
100001908	Grundkäufe								
	Fonds/Konto/VHC 840000/359000	11.992,08	0,00	11.992,08	304,05	12.296,13	0,00	0,00	12.296,13

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 200.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2006-2025 EUR								
	IBAN AT983800000415605462								
100001922	Grundkäufe 2010 - Grundstück Dr. Mayer								
	Fonds/Konto/VHC 840000/346100	16.743,46	0,00	2.588,96	482,00	3.070,96	0,00	14.154,50	3.070,96
	Höhe gesamt 50.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2011-2030 EUR								
	IBAN AT553821500010027985								
100011427	Grundstückskäufe								
	Fonds/Konto/VHC 840000/346100	93.024,64	0,00	5.418,69	2.795,27	8.213,96	0,00	87.605,95	8.213,96
	Höhe gesamt 125.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2038 EUR								
	IBAN AT881700000198099678								
100018802	Grundstückskäufe								
	Fonds/Konto/VHC 840000/346100	77.594,44	0,00	4.808,14	789,94	5.598,08	0,00	72.786,30	5.598,08
	Höhe gesamt 100.900,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2039 EUR								
	IBAN AT841200010028383528								
100037864	Kauf Oberreiner Grundstück								
	Fonds/Konto/VHC 840000/346100/1200171	180.000,00	0,00	15.595,17	5.814,53	21.409,70	0,00	164.404,83	21.409,70
	Höhe gesamt 180.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2024-2034 EUR								
	IBAN AT843821500010029791								
100001860	Liegenschaftsankauf Hauptplatz 6								
	Fonds/Konto/VHC 840000/346100	22.258,73	0,00	2.485,65	690,80	3.176,45	0,00	19.773,08	3.176,45
	Höhe gesamt 50.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2013-2032 EUR								
	IBAN AT023821500010028066								
100032839	Übernahme Darlehen Ankauf Gewerbeflächen								
	Fonds/Konto/VHC 840000/359000/1200136	18.594,37	0,00	12.291,31	537,69	12.829,00	0,00	6.303,06	12.829,00
	Höhe gesamt 53.299,93								
	Laufzeit / Währ. 2022-2026 EUR								
	IBAN AT663821500010028272								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100001934	Errichtung Kläranlage BA 04/01								
	Fonds/Konto/VHC 851000/346100	3.393,12	0,00	665,12	32,48	697,60	0,00	2.728,00	697,60
	Höhe gesamt 3.689.502,04								
	Laufzeit / Währ. 1990-2029 EUR								
	IBAN AT261200000400143814								
100011428	Sanierung Wohnhaus Gg. 19 - Hauszugang/Unterstand								
	Fonds/Konto/VHC 853500/346100	927,94	0,00	250,58	39,12	289,70	0,00	677,36	289,70
	Höhe gesamt 2.431,01								
	Laufzeit / Währ. 2018-2028 EUR								
	IBAN AT222081501762013082								
100001883	Sanierung Wohnhaus Gg. 19 - Hauszugang/Unterstand								
	Fonds/Konto/VHC 853500/346100	6.962,46	0,00	1.286,42	262,51	1.548,93	0,00	5.676,04	1.548,93
	Höhe gesamt 19.189,23								
	Laufzeit / Währ. 2015-2029 EUR								
	IBAN AT862081501462112762								
100019594	Sanierung WH Grimminggasse 12 Kanalumbau								
	Fonds/Konto/VHC 853520/346100	9.369,16	0,00	895,60	338,77	1.234,37	0,00	8.473,56	1.234,37
	Höhe gesamt 13.755,49								
	Laufzeit / Währ. 2019-2033 EUR								
	IBAN AT093821500010029007								
100001872	Sanierung Wohnhaus Grimminggasse 12 - Whg. 2								
	Fonds/Konto/VHC 853520/346100	4.168,07	0,00	453,09	159,97	613,06	0,00	3.714,98	613,06
	Höhe gesamt 9.424,53								
	Laufzeit / Währ. 2013-2032 EUR								
	IBAN AT512081501462112713								
100001923	Wohnhausgesamtsanierung Grimminggasse 12								
	Fonds/Konto/VHC 853520/346100	32.040,97	0,00	4.142,15	1.023,64	5.165,79	0,00	27.898,82	5.165,79
	Höhe gesamt 97.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2007-2031 EUR								
	IBAN AT893800000615605462								
100026409	Sanierung WH Döllacher Straße 12 - Whg. 5								
	Fonds/Konto/VHC 853540/346100	8.084,96	0,00	804,68	345,23	1.149,91	184,52	7.280,28	965,39

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 12.280,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2033 EUR								
	IBAN AT952081500062009071								
100026197	Sanierung WH Döllacher Straße 12 - Whg. 8								
	Fonds/Konto/VHC 853540/346100	7.853,08	0,00	766,17	374,81	1.140,98	180,02	7.086,91	960,96
	Höhe gesamt 11.980,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2033 EUR								
	IBAN AT622081500062008792								
100001873	Sanierung Wohnhaus Döllacher Straße 12 - Whg. 1								
	Fonds/Konto/VHC 853540/346100	3.935,08	0,00	427,55	150,95	578,50	0,00	3.507,53	578,50
	Höhe gesamt 8.895,08								
	Laufzeit / Währ. 2013-2032 EUR								
	IBAN AT512081501462112713								
100001880	Sanierung Wohnhaus Döllacher Straße 12 - Whg. 2+4								
	Fonds/Konto/VHC 853540/346100	4.834,53	0,00	489,46	185,82	675,28	0,00	4.345,07	675,28
	Höhe gesamt 10.135,59								
	Laufzeit / Währ. 2014-2032 EUR								
	IBAN AT282081501462112739								
100017465	Sanierungen WH Roseggergasse 4a Gebäude-Gesamt								
	Fonds/Konto/VHC 853550/346100	5.886,70	0,00	1.875,75	245,20	2.120,95	0,00	4.010,95	2.120,95
	Höhe gesamt 17.831,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2027 EUR								
	IBAN AT882081501762013074								
100004491	Sanierungen WH Roseggergasse 4a Gebäude-Gesamt								
	Fonds/Konto/VHC 853550/346100	32.259,97	0,00	2.241,37	1.140,77	3.382,14	2.038,50	30.018,60	1.343,64
	Höhe gesamt 50.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2017-2036 EUR								
	IBAN AT863821500010028785								
100011429	Sanierung Wohnhaus Roseggerg. 16 - Whg. 4								
	Fonds/Konto/VHC 853560/346100	12.614,09	0,00	3.034,45	572,04	3.606,49	435,50	9.579,64	3.170,99
	Höhe gesamt 31.470,00								
	Laufzeit / Währ. 2017-2028 EUR								
	IBAN AT842081501762013033								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100020263	Sanierungen WH Roseggergasse 16 - Whg. 4								
	Fonds/Konto/VHC 853560/346100	2.254,61	0,00	459,35	106,03	565,38	0,00	1.795,26	565,38
	Höhe gesamt 4.995,43								
	Laufzeit / Währ. 2018-2028 EUR								
	IBAN AT742081507620131 16								
100020900	Sanierungen WH Roseggergasse 16 - Whg. 8								
	Fonds/Konto/VHC 853560/346100	4.547,87	0,00	1.056,26	210,33	1.266,59	201,68	3.491,61	1.064,91
	Höhe gesamt 10.480,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2028 EUR								
	IBAN AT972081501762013090								
100007372	Sanierungen WH Roseggergasse 16 Gebäude-Gesamt								
	Fonds/Konto/VHC 853560/346100	54.575,12	0,00	5.194,79	2.026,06	7.220,85	0,00	49.380,33	7.220,85
	Höhe gesamt 100.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2017-2036 EUR								
	IBAN AT396000000540053642								
100011563	Sanierungen WH Roseggergasse 16 Gebäude-Gesamt								
	Fonds/Konto/VHC 853560/346100	94.510,08	0,00	6.469,21	3.292,55	9.761,76	3.218,50	88.040,87	6.543,26
	Höhe gesamt 150.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2017-2036 EUR								
	IBAN AT863821500010028785								
100020074	Sanierungen WH Roseggergasse 16 Gebäude-Gesamt								
	Fonds/Konto/VHC 853560/346100	57.102,01	0,00	3.846,11	1.957,51	5.803,62	0,00	53.255,90	5.803,62
	Höhe gesamt 80.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2036 EUR								
	IBAN AT863821500010028785								
100023872	Sanierung WH Getreidestraße 1 - Whg. 8								
	Fonds/Konto/VHC 853570/346100	7.643,16	0,00	755,14	340,62	1.095,76	0,00	6.888,02	1.095,76
	Höhe gesamt 11.580,72								
	Laufzeit / Währ. 2019-2033 EUR								
	IBAN AT962081500062008859								
100023873	Sanierung WH Getreidestraße 1 - Whg. 8								
	Fonds/Konto/VHC 853570/346100	15.124,39	0,00	1.475,89	721,35	2.197,24	346,66	13.648,50	1.850,58

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
	Höhe gesamt 23.070,00								
	Laufzeit / Währ. 2019-2033 EUR								
	IBAN AT702081500062008842								
100004488	Sanierung Wohnhaus Getreidestr. 1 - Whg. 1								
	Fonds/Konto/VHC 853570/359000	1.208,59	0,00	1.208,59	50,16	1.258,75	217,66	0,00	1.041,09
	Höhe gesamt 11.310,00								
	Laufzeit / Währ. 2016-2025 EUR								
	IBAN AT092081501762013025								
100007371	Sanierung Wohnhaus Getreidestraße 1 - Whg. 3								
	Fonds/Konto/VHC 853570/346100	4.991,61	0,00	566,32	237,20	803,52	131,94	4.425,29	671,58
	Höhe gesamt 9.456,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2032 EUR								
	IBAN AT492081500062008735								
100017319	Sanierung Wohnhaus Getreidestraße 1 - Whg. 9								
	Fonds/Konto/VHC 853570/346100	3.164,86	0,00	847,19	154,50	1.001,69	159,92	2.317,67	841,77
	Höhe gesamt 8.310,00								
	Laufzeit / Währ. 2018-2028 EUR								
	IBAN AT882081501762013058								
100001879	Sanierung Wohnhaus Getreidestraße 1 - Whg. 9								
	Fonds/Konto/VHC 853570/346100	3.979,69	0,00	402,93	152,96	555,89	0,00	3.576,76	555,89
	Höhe gesamt 8.340,52								
	Laufzeit / Währ. 2014-2032 EUR								
	IBAN AT292081501462112721								
100001882	Sanierung Wohnhaus Getreidestraße 3 - Whg. 1								
	Fonds/Konto/VHC 853580/346100	2.409,45	0,00	243,94	92,61	336,55	0,00	2.165,51	336,55
	Höhe gesamt 4.918,00								
	Laufzeit / Währ. 2015-2032 EUR								
	IBAN AT292081501462112747								
100004520	Umbau Sozialstation Wh. Ausseer Str.33a in Wohnung								
	Fonds/Konto/VHC 853640/346100	18.237,01	0,00	1.434,42	704,54	2.138,96	0,00	16.802,59	2.138,96
	Höhe gesamt 32.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2014-2035 EUR								
	IBAN AT642081501462112770								

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
100031292	Übernahme Darlehen Gemeindezentrum								
	Fonds/Konto/VHC 853670/346100/4200097	560.643,74	0,00	44.264,74	15.252,26	59.517,00	0,00	516.379,00	59.517,00
	Höhe gesamt 1.177.000,00								
	Laufzeit / Währ. 2011-2035 EUR								
	IBAN AT64 3821 5000 1002 8017								
100036325	Photovoltaik Anlage 2025								
	Fonds/Konto/VHC 870100/346100/1200143	0,00	188.100,00	8.154,47	1.662,81	9.817,28	0,00	179.945,53	9.817,28
	Höhe gesamt 188.100,00								
	Laufzeit / Währ. 2025-2035 EUR								
	IBAN AT262081500062020789								
100003733	Photovoltaikanlage Gmd.Z. - Weißenbach								
	Fonds/Konto/VHC 870100/359000	4.527,50	0,00	4.527,50	129,68	4.657,18	0,00	0,00	4.657,18
	Höhe gesamt 49.400,00								
	Laufzeit / Währ. 2014-2025 EUR								
	IBAN AT643821500010028405								
Summe 1.4.1		**10.616.060,30**	**1.452.600,00**	**1.128.156,80**	**333.014,97**	**1.461.171,77**	**7.114,90**	**10.940.503,50**	**1.454.056,87**
1.4.2 ... im Ausland									
1.5 ... von Sonstigen									
Summe 1. Darlehen für Investitionszwecke		**10.701.025,60**	**1.452.600,00**	**1.212.983,95**	**334.279,72**	**1.547.263,67**	**7.114,90**	**10.940.641,65**	**1.540.148,77**
2. Finanzschulden für den laufenden Aufwand									
2.1 ... von Trägern des öffentlichen Rechts									
2.1.1 ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern									
2.1.2 ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern									
2.1.3 ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds									
2.1.4 ... von Sozialversicherungsträgern									
2.1.5 ... von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts									
2.2 ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen)									

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6c - Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32

Nummer	Bezeichnung	Stand am 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Ersätze	Stand am 31.12.2025	Netto-Schuldendienst
2.3 ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen)									
2.4 ... von Finanzunternehmen									
2.4.1 ... im Inland									
2.4.2 ... im Ausland									
2.5 ... von Sonstigen									
Summe	**2. Finanzschulden für den laufenden Aufwand**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe	**1. & 2. Investitionszwecke & laufender Aufwand**	**10.701.025,60**	**1.452.600,00**	**1.212.983,95**	**334.279,72**	**1.547.263,67**	**7.114,90**	**10.940.641,65**	**1.540.148,77**
Summe	**ohne Quasi KG**	**9.655.373,36**	**1.452.600,00**	**1.044.496,76**	**302.863,69**	**1.347.360,45**	**0,00**	**10.063.476,60**	**1.347.360,45**
3. Finanzschulden gem. § 32 (2)									
3.1 ... von Trägern des öffentlichen Rechts									
3.2 ... von Finanzunternehmen									
3.2.1 ... im Inland									
210030	Raiffeisenbank Liezen (...0725)								
	Konto 210030	1.557.749,37						4.121.388,35	
Summe	**3.2.1**	**1.557.749,37**						**4.121.388,35**	
3.2.2 ... im Ausland									
Summe	**3. Finanzschulden gem. § 32 (2)**	**1.557.749,37**						**4.121.388,35**	

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6f - Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen

Grp.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	1.137.537,37	167.416,10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0,00	17.754,14
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	930,86	880.387,86
3	Kunst, Kultur und Kultus	41.172,00	272.821,87
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	0,00	29.938,32
5	Gesundheit	0,00	1.650,54
6	Straßen-und Wasserbau, Verkehr	0,00	261.355,15
7	Wirtschaftsförderung	0,00	59.501,31
8	Dienstleistungen	1.435.754,46	1.217.919,80
9	Finanzwirtschaft	312.935,40	19.585,00
Summe		**2.928.330,09**	**2.928.330,09**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6g - Anlagenspiegel

Code	Bezeichnung	urspr. AHK 31.12.2024	kum. AFA 31.12.2024	Buchwert/Stand 31.12.2024	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen +/-	Abschreibung Auflösung	Wertaufholung Wertminderung +/-	Buchwert/Stand 31.12.2025
1010	**Immaterielle Vermögenswerte**									
Summe Aktiva		1.234.256,14	328.550,54	905.705,60	0,00	0,00	203.147,41	47.074,64	-783,68	1.060.994,69
Summe Passiva		321.881,63	53.117,09	268.764,54	0,00	0,00	30.137,00	13.233,13	-34,85	285.633,56
Nettoinvestition/-kosten		**912.374,51**	**275.433,45**	**636.941,06**	**0,00**	**0,00**	**173.010,41**	**33.841,51**	**-748,83**	**775.361,13**
1021	**Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur**									
Summe Aktiva		44.732.592,55	13.766.643,44	30.965.949,11	1.384.228,45	197.154,90	555.583,92	1.409.863,08	78.164,42	31.376.907,92
Summe Passiva		6.185.396,80	1.410.933,52	4.774.463,28	403.149,20	0,00	264.164,87	270.746,70	34,85	5.171.065,50
Nettoinvestition/-kosten		**38.547.195,75**	**12.355.709,92**	**26.191.485,83**	**981.079,25**	**197.154,90**	**291.419,05**	**1.139.116,38**	**78.129,57**	**26.205.842,42**
1022	**Gebäude und Bauten**									
Summe Aktiva		34.825.314,36	11.113.004,25	23.712.310,11	299.136,44	0,00	0,00	847.907,66	0,00	23.163.538,89
Summe Passiva		3.083.838,71	412.063,61	2.671.775,10	46.809,84	0,00	0,00	84.276,41	0,00	2.634.308,53
Nettoinvestition/-kosten		**31.741.475,65**	**10.700.940,64**	**21.040.535,01**	**252.326,60**	**0,00**	**0,00**	**763.631,25**	**0,00**	**20.529.230,36**
1023	**Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen**									
Summe Aktiva		34.767.631,17	22.957.836,43	11.809.794,74	278.712,32	0,00	177.471,25	594.589,46	0,00	11.671.388,85
Summe Passiva		8.343.553,78	4.715.612,17	3.627.941,61	3.512,71	0,00	12.912,55	167.711,99	0,00	3.476.654,88
Nettoinvestition/-kosten		**26.424.077,39**	**18.242.224,26**	**8.181.853,13**	**275.199,61**	**0,00**	**164.558,70**	**426.877,47**	**0,00**	**8.194.733,97**
1024	**Sonderanlagen**									
Summe Aktiva		1.675.205,49	615.408,91	1.059.796,58	5.013,98	0,00	0,00	53.143,91	0,00	1.011.666,65
Summe Passiva		215.001,85	83.891,88	131.109,97	4.669,88	0,00	0,00	9.194,49	0,00	126.585,36
Nettoinvestition/-kosten		**1.460.203,64**	**531.517,03**	**928.686,61**	**344,10**	**0,00**	**0,00**	**43.949,42**	**0,00**	**885.081,29**
1025	**Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen**									

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6g - Anlagenspiegel

Code	Bezeichnung	urspr. AHK 31.12.2024	kum. AFA 31.12.2024	Buchwert/Stand 31.12.2024	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen +/-	Abschreibung Auflösung	Wertaufholung Wertminderung +/-	Buchwert/Stand 31.12.2025
Summe Aktiva		2.933.376,86	1.754.818,38	1.178.558,48	229.086,68	23.117,86	0,00	234.978,49	17.692,86	1.167.241,67
Summe Passiva		619.082,01	287.625,27	331.456,74	900,00	0,00	0,00	61.877,51	0,00	270.479,23
Nettoinvestition/-kosten		**2.314.294,85**	**1.467.193,11**	**847.101,74**	**228.186,68**	**23.117,86**	**0,00**	**173.100,98**	**17.692,86**	**896.762,44**
1026	**Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung**									
Summe Aktiva		3.340.076,27	2.355.210,58	984.865,69	321.990,98	16.559,31	0,00	208.889,07	16.559,31	1.097.967,60
Summe Passiva		677.595,17	308.203,94	369.391,23	71.020,28	0,00	0,00	77.114,17	0,00	363.297,34
Nettoinvestition/-kosten		**2.662.481,10**	**2.047.006,64**	**615.474,46**	**250.970,70**	**16.559,31**	**0,00**	**131.774,90**	**16.559,31**	**734.670,26**
1027	**Kulturgüter**									
Summe Aktiva		439.220,71	70.345,52	368.875,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.875,19
Summe Passiva		197.563,50	0,00	197.563,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.563,50
Nettoinvestition/-kosten		**241.657,21**	**70.345,52**	**171.311,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**171.311,69**
1028	**Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau**									
Summe Aktiva		1.110.233,96	0,00	1.110.233,96	807.107,04	0,00	-936.202,58	0,00	0,00	981.138,42
Summe Passiva		511.050,46	0,00	511.050,46	401.915,83	0,00	-307.214,42	0,00	0,00	605.751,87
Nettoinvestition/-kosten		**599.183,50**	**0,00**	**599.183,50**	**405.191,21**	**0,00**	**-628.988,16**	**0,00**	**0,00**	**375.386,55**
1029	**Kofinanzierte Schutzbauten**									
Summe Aktiva		2.636.472,30	965.810,18	1.670.662,12	0,00	0,00	0,00	32.955,91	0,00	1.637.706,21
Summe Passiva		2.217.419,71	841.162,36	1.376.257,35	0,00	0,00	0,00	27.717,75	0,00	1.348.539,60
Nettoinvestition/-kosten		**419.052,59**	**124.647,82**	**294.404,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.238,16**	**0,00**	**289.166,61**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6g - Anlagenspiegel

Gesamtsumme Aktiva	**127.694.379,81**	**53.927.628,23**	**73.766.751,58**	**3.325.275,89**	**236.832,07**	**0,00**	**3.429.402,22**	**111.632,91**	**73.537.426,09**
Gesamtsumme Passiva	**22.372.383,62**	**8.112.609,84**	**14.259.773,78**	**931.977,74**	**0,00**	**0,00**	**711.872,15**	**0,00**	**14.479.879,37**
Nettoinvestition/-kosten gesamt	**105.321.996,19**	**45.815.018,39**	**59.506.977,80**	**2.393.298,15**	**236.832,07**	**0,00**	**2.717.530,07**	**111.632,91**	**59.057.546,72**

Liste der nicht bewerteten Kulturgüter - Anlage 6h

Kostenstelle		Anlage Nr.	ND	Bezeichnung
363000	V015	104280	0	Brunnen - VS-Liezen (Pausenhof)
363000	V015	104181	0	Brunnen - Trinkbrunnen Freizeitpark
363000	V015	104180	0	Brunnen - Trinkbrunnen Marktplatz
363000	V015	104240	0	Brunnen - Trinkbrunnen Radrastplatz Friedau
363000	V015	104239	0	Brunnen Kriegerdenkmal
363000	V015	102896	0	Brunnen - Stadtbrunnen Hauptplatz
363000	V015	103553	0	Brunnen - Kugelbrunnen (Hauptstr. Bereich ASO)
363000	V015	103552	0	Brunnen - Trinkbrunnen Durchgang Hauptplatz
363000	V015	103551	0	Brunnen - Dorfbrunnen Wb. (Bereich Weichbold)
363000	V015	103550	0	Brunnen - Spielbrunnen Fronleichnamsweg
363000	V015	103530	0	Brunnen - Trinkbrunnen Spielplatz Tausing
363000	V015	103529	0	Brunnen - Trinkbrunnen Kinderkrippe
363000	V015	103525	0	Brunnen - Trinkbrunnen Hauptplatz

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6i - Leasingspiegel - Finanzierungsleasing

Nummer	Projektbezeichnung	Fonds	Anschaffungs-kosten	Buchwert 31.12.2024	Buchwert 31.12.2025	Summe ausstehender Mindestleasingzahl.	Restlauf-zeit in Jahren	Kautionen Finanzierungs-leasing

Keine Einträge vorhanden.

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6i - Leasingspiegel - Operating Leasing

Nummer	Projektbezeichnung	Fonds	Grundmietzeit in Jahren	Gesamtkosten	Einmalkaution	Leasingentgelt (o.lfd.Kaution) pro Jahr	Laufende Kaution	Restlauf-zeit in Jahren	Kumulierte Rest-zahlungen
100031713	Porsche Bank AG VW e-Golf ID.3 Rathaus	029000	10.2022-09.2026	0,00	0,00	6.219,96	0,00	1	4.612,86
100019485	Interaktive Tafeln für alle Klassen der NMS	212000	03.2019-03.2025	0,00	0,00	4.377,12	0,00	0	0,00
100011495	UCBA Unimog U 218 LI 673 BB WH	820000	05.2017-05.2026	0,00	0,00	26.040,62	0,00	1	11.263,55
Summe				**0,00**	**0,00**	**36.637,70**	**0,00**		**15.876,41**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6j - Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft

Position	Attribut / Kennzahl	Angaben zur unmittelbaren Beteiligung
1	**Name der Einheit**	**Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.**
2	**Firmenbuchnummer**	**109595w**
3	Beteiligungsart	assoziiert
4	Stamm- / Grundkapital	18.168,21 €
5	Anteil der Gebietskörperschaft in %	50,000%
6	Buchwert der Beteiligung	117.444,87 €
7	Geschäftsjahr	01.01.2024 - 31.12.2024
8	Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 2023	210.842,08 €
9	Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 2024	234.889,74 €
10	Bilanzsumme	718.332,36 €
11	Finanzverbindlichkeiten	0,00 €
12	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	24.047,66 €
13	Gewinnausschüttung an die Gebietskörperschaft	0,00 €
14	Klassifikation gem. ESVG	1101
15	Konzernabschluss	nein

1	**Name der Einheit**	**LIGES Marketing GmbH**
2	**Firmenbuchnummer**	**616581m**
3	Beteiligungsart	verbunden
4	Stamm- / Grundkapital	10.000,00 €
5	Anteil der Gebietskörperschaft in %	100,000%
6	Buchwert der Beteiligung	36.028,75 €
7	Geschäftsjahr	11.01.2024 - 31.12.2024
8	Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 2023	0,00 €
9	Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 2024	36.028,75 €
10	Bilanzsumme	91.158,28 €
11	Finanzverbindlichkeiten	5.140,95 €
12	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	26.028,75 €
13	Gewinnausschüttung an die Gebietskörperschaft	0,00 €
14	Klassifikation gem. ESVG	1101
15	Konzernabschluss	nein

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6j - Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft

Position	Attribut / Kennzahl	Angaben zur unmittelbaren Beteiligung
1	**Name der Einheit**	**Wirtschaftsbetriebe der Stadtgemeinde Liezen**
2	**Firmenbuchnummer**	**177038a**
3	Beteiligungsart	verbunden
4	Stamm- / Grundkapital	36.400,00 €
5	Anteil der Gebietskörperschaft in %	100,000%
6	Buchwert der Beteiligung	0,00 €
7	Geschäftsjahr	01.01.2024 - 31.12.2024
8	Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 2023	-452.047,18 €
9	Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 2024	-716.241,79 €
10	Bilanzsumme	1.725.594,82 €
11	Finanzverbindlichkeiten	2.068.555,34 €
12	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-514.194,61 €
13	Gewinnausschüttung an die Gebietskörperschaft	0,00 €
14	Klassifikation gem. ESVG	1101
15	Konzernabschluss	nein

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6q - Rückstellungsspiegel

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Dotierung (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2025
Kurzfristige Rückstellungen					
381000	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	204.154,63	188.429,48	212.506,34	180.077,77
Summe kurzfristige Rückstellungen		**204.154,63**	**188.429,48**	**212.506,34**	**180.077,77**
Langfristige Rückstellungen					
384000	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	510.925,89	47.760,79	30.704,44	527.982,24
Summe langfristige Rückstellungen		**510.925,89**	**47.760,79**	**30.704,44**	**527.982,24**
Gesamtsumme		**715.080,52**	**236.190,27**	**243.210,78**	**708.060,01**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6r - Haftungsnachweis

Nummer	Bezeichnung	Laufzeit	Haftungs-rahmen	Stand am 31.12.2024	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2025	davon Umklassifizier.
Teil A - Haftungspositionen relevant iSd Art. 15a Vereinbarung HOG								
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute								
100001853	S-Darlehen SGE NMS € 1.200.000,00 Haftungsnehmer Raiffeisenbank Region Liezen eGen	2010-2029	950.520,00	284.423,11	0,00	51.506,99	232.916,12	0,00
100001855	S-Darlehen SGE NMS € 633.100,00 Haftungsnehmer Gemeinnützige Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Ennstal	2010-2029	501.478,51	100.494,65	0,00	19.666,41	80.828,24	0,00
100001857	S-Darlehen SGE KH 1. BE € 1.477.495,33 Haftungsnehmer Gemeinnützige Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Ennstal IBAN AT706000000001155034	2008-2028	1.477.495,33	365.578,62	0,00	90.301,65	275.276,97	0,00
100001866	I-Darlehen WB GmbH KWKW € 2.800.000,00 Haftungsnehmer Raiffeisenbank Region Liezen eGen IBAN AT033821500010027951	2012-2037	2.800.000,00	1.783.226,95	0,00	99.950,12	1.683.276,83	0,00
100001874	I-Darlehen SGE WH € 4.489.700,00 RB Liezen Haftungsnehmer Raiffeisenbank Region Liezen eGen	2015-2039	4.489.700,00	3.241.386,57	0,00	158.528,42	3.082.858,15	0,00
100001894	I-Darlehen SGE EH € 3.633.641,71 Haftungsnehmer BAWAG P.S.K. Bank für Arbeit und Wirtschaft und Österreichische	2001-2025	3.633.641,71	179.138,60	0,00	179.138,60	0,00	0,00
100001920	S-Darlehen SGE KH 2. BE € 1.418.800,00 Haftungsnehmer BAWAG P.S.K. Bank für Arbeit und Wirtschaft und Österreichische	2006-2030	1.418.800,00	381.185,01	0,00	59.581,02	321.603,99	0,00
100008356	Mietzinsausfall Siedlg. Rottenmann Am Dorfplatz 56 Haftungsnehmer Rottenmanner Siedlungsgenossenschaft gemeinnützige eGen m.b. H.	1997-2031	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
100015757	I-Darlehen UCBA WB GmbH Tennishalle € 250.000,00 Haftungsnehmer Raiffeisenbank Region Liezen eGen IBAN AT763821500010028868	2018-2047	250.000,00	206.280,64	0,00	5.951,10	200.329,54	0,00
Zwischensumme Untergruppe 1			**15.521.636,55**	**6.541.715,15**	**0,00**	**664.624,31**	**5.877.090,84**	**0,00**
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen								
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen								
Summe A1			**15.521.636,55**	**6.541.715,15**	**0,00**	**664.624,31**	**5.877.090,84**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6r - Haftungsnachweis

Nummer	Bezeichnung	Laufzeit	Haftungs-rahmen	Stand am 31.12.2024	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2025	davon Umklassifizier.
Teil A - Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG								
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute								
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen								
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen								
Summe A2			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtsumme Teil A (= Summe A1 + Summe A2)			**15.521.636,55**	**6.541.715,15**	**0,00**	**664.624,31**	**5.877.090,84**	**0,00**
Haftungsobergrenze							**0,00**	dav. Passivüberschr.
Ausnützung in % der Haftungsobergrenze							**0,00 %**	**0,00 %**

Erläuterungen zu Passivüberschreitungen:

Teil B - Haftungspositionen nicht relevant iSd Art. 15a Vereinbarung HOG | Haftungen der Gebietskörperschaft, welche bereits im Öffentlichen Schuldenstand enthalten sind bzw. für innerstaatliche Haftungen eingegangen worden sind

Gesamtsumme Teil B			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6t - Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gem. § 12

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Finanzamt - Vorsteuerbeträge	0,00	1.076.336,10	1.076.336,10	0,00
270001	Steuer IGE	0,00	5.789,10	5.789,10	0,00
271000	Umsatzsteuer Verrechnungsk. - Gutschrift	0,00	1.505.806,20	1.505.806,20	0,00
279000	Sonstige Vorschüsse	0,00	3.200.000,00	3.200.000,00	0,00
279100	Kurzfristige Gehaltsvorschüsse	0,00	9.597,44	9.297,44	300,00
279300	Wechselgeld Alpenbad	0,00	800,00	800,00	0,00
279400	Wechselgeld Badesee	0,00	600,00	600,00	0,00
279500	Wechselgeld Bücherei	0,00	200,00	0,00	200,00
279600	Wechselgeld Eislaufplatz	0,00	200,00	0,00	200,00
279700	Wechselgeld Sommerbühne	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00
279900	Durchläufer Hausverwaltung	0,00	58.210,58	58.210,58	0,00
279997	nicht zuordenbare Rückläufer	0,00	343,00	343,00	0,00
287000	Sonstige Forderungen	2.562,14	1.916.336,70	1.918.898,84	0,00
290000	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.775.765,25	0,00	1.775.765,25	0,00
Summe Forderungen		**1.778.327,39**	**7.775.369,12**	**9.552.996,51**	**700,00**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6t - Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gem. § 12

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360000	Umsatzsteuer	0,00	695.943,52	695.943,52	0,00
360001	Steuer IGE	0,00	5.972,08	5.972,08	0,00
361000	Bundesgebühren	9.472,40	33.052,89	38.488,75	14.908,26
362000	Lohnsteuer	0,00	1.751.621,52	1.751.621,52	0,00
362100	BVA Beamte und Mandatare	0,00	2.454.800,76	2.454.800,76	0,00
362110	BVA Vertragsbedienstete	588,93	4.000.090,02	3.999.501,09	0,00
362120	ÖGK Vertragsbedienstete	0,00	1.183.423,90	1.183.423,90	0,00
362200	KFG Beamte und Mandatare	0,00	211,28	211,28	0,00
362300	Pensionsbeitrag Beamte	0,00	109.776,96	109.776,96	0,00
362310	Pensionsbeitrag BGM	0,00	41.177,04	41.177,04	0,00
362500	Dienstgeberbeitrag	0,00	493.732,00	493.732,00	0,00
362600	Gewerkschaftsbund	0,00	48.413,82	48.413,82	0,00
362700	Personalvertretungsumlage	0,00	107.476,22	107.476,22	0,00
362800	Zukunftsvorsorge	0,00	17.600,00	17.600,00	0,00
362810	Exekutionen	0,00	4.416,72	4.416,72	0,00
362820	Kommunalsteuer	0,00	106.651,62	106.651,62	0,00
363000	Einb. und Überz. von Dri. (VUG)	4.932,86	9.865,72	4.932,86	0,00
363900	Überzahlungen von Dritten	3.602,30	5.723.607,66	5.732.499,33	12.493,97
363997	nicht zuordenbare Zahlung	0,00	107.913.070,78	107.913.070,78	0,00
363998	Auszahlungskonto Lohn	2.091,40	34.342.548,11	34.340.456,71	0,00
368910	Sonstige Erläge (VUG) Nächtigungsabg. Gmd.	0,00	74.772,50	74.772,50	0,00
369000	Jagdpachtentgelt	0,00	53.843,24	53.843,24	0,00
369020	Sonstige Erläge (VUG) Nächtigungsabg. Land	0,00	65.567,50	65.567,50	0,00
369050	Sonstige Erläge Wirtschaftsbetriebe	6.688,00	16.169,00	14.635,00	5.154,00
369060	Werbeabgabe	28,93	3.456,36	3.427,43	0,00
369090	Tourismusinteressentenbeiträge	0,00	419.827,26	419.827,26	0,00
371000	Umsatzsteuer Verrechnungsk. - Zahllast	464,44	618.577,48	618.486,80	373,76

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6t - Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gem. § 12

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
379000	Sonstige Verbindlichkeiten	27.623,15	27.623,15	27.139,41	27.139,41
379100	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	19.379,70	19.379,70	0,00
390000	Passive Rechnungsabgrenzung	601.872,26	601.872,26	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten		**657.364,67**	**160.944.541,07**	**160.347.245,80**	**60.069,40**

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6u - Liste der nicht bewerteten kofinanzierten Schutzbauten

Bezeichnung	Standort
Hochwasserschutz	
Lawinenverbauung	
Hangstabilisierung hm 4,50 konstruktive Maßnahmen	Mosergrabenbach
Hangstabilisierung hm 16 konstruktive Maßnahmen	Mosergrabenbach
Hangstabilisierung hm 14 konstruktive Maßnahmen	Mosergrabenbach
Felsvernetzung Salberg Primärmaßn. i Ablösebereich	k.A.
Wildbachverbauung	
Ortstregulierung Längsbauwerk	Pyhrnbach
Klammsperre hm 5,25 Querbauwerk	Steinergraben
Betonsperre hm 3,71-3,82 Querbauwerk	Steinergraben
Regulierung hm 0,64-1,90 Längsbauwerk	Schamachergraben
Betonsperre hm 2,65 Querbauwerk	Schamachergraben
Steinsperre hm 3,16 Querbauwerk	Schamachergraben
Sperrenstaffelung hm 6,02-7,16 Querbauwerk	Schamachergraben
Regulierung hm 29,75 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Regulierung hm 61 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Wirtschaftsbrücke hm 63,2 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Wirtschaftsbrücke hm 69,75 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Straßenbrücke hm 33,25 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Regulierung hm 36,5-38,5 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Ufersicherung hm 43 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Sperrenstaffelung hm 2,75-3,55 Querbauwerk	Klausnergraben
Grundschwellen hm 3,30-3,47 Querbauwerk	Kerngraben
Regulierung hm 77-79 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Regulierung hm 0,00-1,10 Längsbauwerk	Steinergraben

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6u - Liste der nicht bewerteten kofinanzierten Schutzbauten

Bezeichnung	Standort
Wirtschaftsbrücke hm 0,31 sonstiger Maßnahmentyp	Steinergraben
Regulierung hm 0,00-0,64 Längsbauwerk	Schamachergraben
Regulierung hm 0,00-1,04 Längsbauwerk	Klausnergraben
Deponiesperre hm 2,21 Querbauwerk	Klausnergraben
Regulierung hm 23-34 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Fußgängersteg hm 24,535 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Gemeindestraßenbrücke hm 29,715 sonst Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Ufersicherung hm 52 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Regulierung hm 42,16-42,39 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Ufersicherung hm 44,9-45,39 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Ufersicherung hm 39,42-40,04 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Böschungssicherung hm 40,10-40,4 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Regulierung hm 0,45-1,30 Längsbauwerk	Oberdorferbach
Straßendurchlass hm 0,00 sonstiger Maßennahmentyp	Grafeneggraben
Straßenbrücke hm 0,77 sonstiger Maßnahmentyp	Grafeneggraben
Regulierung hm 0,00-3,04 Längsbauwerk	Grafeneggraben
Filtersperre hm 3,20 Querbauwerk	Grafeneggraben
Geschiebesperre hm 3,04 Querbauwerk	Grafeneggraben
Regulierung hm 1,20-3,43 Längsbauwerk	Grützengraben
Sandfang hm 1,00-1,20 Rückhalteräume	Grützengraben
Stahlbetonbrücke hm 2,02 sonstiger Maßnahmentyp	Grützengraben
Stahlbetonbrücke hm 2,36 sonstiger Maßnahmentyp	Grützengraben
Geschiebesperre hm 3,53 Querbauwerk	Grützengraben
Geschiebesperre hm 4,02 Querbauwerk	Grützengraben
Betonsperren hm 12,42-12,72 Querbauwerk	Reithtalbach
Wirtschaftsbrücke hm 8,05 sonstiger Maßnahmentyp	Schlagerbach
Regulierung hm 7,53-11,07 Längsbauwerk	Schlagerbach
Schotterfang hm 7,58-7,94 Rückhalteräume	Schlagerbach
Straßenbrücke hm 9,75 sonstiger Maßnahmentyp	Schlagerbach

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6u - Liste der nicht bewerteten kofinanzierten Schutzbauten

Bezeichnung	Standort
Wirtschaftsbrücke hm 15,90 sonstiger Maßnahmentyp	Schlagerbach
Drahtschottergrundschwelle hm 17,73 Querbauwerk	Schlagerbach
Drahtschottergrundschwelle hm 18,00-19,06 Querbauw	Schlagerbach
Drahtschottergrundschwelle hm 20,09-20,28 Querbauw	Schlagerbach
Grundschwelle hm 17,13 Querbauwerk	Schlagerbach
Sperre hm 20,31 Querbauwerk	Schlagerbach
Eindeckung hm 0,00-0,63 Längsbauwerk	Schalengraben
Wirtschaftsbrücke hm 1,53 sonstiger Maßnahmentyp	Schalengraben
Geschiebedosiersperre hm 4,33-4,53 Querbauwerk	Schalengraben
Verlandungsraum hm 4,50-5,00 Rückhalteräume	Schalengraben
Regulierung hm 0,63-4,33 Längsbauwerk	Schalengraben
Zufahrtsweg Sperre Schalenbach Erschließung	Schalengraben
Regulierung hm 0,04-0,84 Längsbauwerk	Röthbach
Sperre hm 8,56-9,11 Querbauwerk	Röthbach
Geschiebefang hm 8,83-9,11 Rückhalteräume	Röthbach
Wirtschaftsbrücke hm 7,00 sonstiger Maßnahmentyp	Röthbach
Gemeindestraßenbrücke hm 8,74 sonst Maßnahmentyp	Röthbach
Gemeindestraßenbrücke hm 5,09 sonst Maßnahmentyp	Röthbach
Regulierung hm 4,76-8,56 Längsbauwerk	Röthbach
Regulierung hm 0,00-3,48 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Wirtschaftsbrücke hm 0,48 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Gemeindestraßenbrücke hm 2,16 sonst. Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Wirtschaftssteg hm 2,44 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Wirtschaftsbrücke hm 2,55 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach
Sperre hm 3,48-3,65 Querbauwerk	Pyhrnbach
Schotterfang hm 3,48-3,65 Rückhalteräume	Pyhrnbach
Regulierung hm 9,22-10,97 Längsbauwerk	Röthbach
Gemeindestraßenbrücke hm 9,72 sonst Maßnahmentyp	Röthbach
Wirtschaftsbrücke hm 10,22 sonstiger Maßnahmentyp	Röthbach

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6u - Liste der nicht bewerteten kofinanzierten Schutzbauten

Bezeichnung	Standort
Fußgängersteg hm 10,75 sonstiger Maßnahmentyp	Röthbach
Regulierung hm 0,84-4,76 Längsbauwerk	Röthbach
Wirtschaftsbrücke hm 3,30 sonstiger Maßnahmentyp	Röthbach
Konsolidierungssperre hm 6,00-6,12 Querbauwerk	Mosergrabenbach
Regulierung hm 0,43-2,00 Längsbauwerk	Mosergrabenbach
Wirtschaftsbrücke hm 0,47 sonstiger Maßnahmentyp	Mosergrabenbach
Regulierung hm 4,45-5,98 Längsbauwerk	Mosergrabenbach
Sperre hm 12,50 Querbauwerk	Mosergrabenbach
Sperre hm 14,26 Querbauwerk	Mosergrabenbach
Sperre hm 9,40 Querbauwerk	Mosergrabenbach
Regulierung hm 2,00-4,45 Längsbauwerk	Mosergrabenbach
Holzbrücke hm 0,20 sonstiger Maßnahmentyp	Mosergrabenbach
Steinschlichtung hm 43-43,3 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Steinschlichtung hm 41,3-42 Längsbauwerk	Pyhrnbach
Holzprofile hm 11,70 Querbauwerk	Redschitzbach
Verladungsraum hm 3,04-3,20 Rückhalteräume	Grafeneggraben
Verladungsraum hm 3,20-3,40 Rückhalteräume	Grafeneggraben
Verladungsraum hm 3,53-3,93 Rückhalteräume	Grützengraben
Verladungsraum hm 4,02-4,65 Rückhalteräume	Grützengraben
Sperrenstaffelung hm 11,26-14,40 Querbauwerk	Schlagerbach
Drahtschottergrundschwelle hm 19,27 Querbauwerk	Schlagerbach
Verrohrung hm 0,00-0,95 Längsbauwerk	Grützengraben
Holzgrundschwelle hm 1,20 Querbauwerk	Grützengraben
Sandfang hm 0,95-1,20 Querbauwerk	Grützengraben
Fußgängersteg hm 2,20 sonstiger Maßnahmentyp	Grützengraben
Konsolidierungssperre hm 1,90 Querbauwerk	Schamachergraben
Steinkastensperre hm 9,20 Querbauwerk	Schamachergraben
Sperre hm 8,15-8,24 Querbauwerk	Pyhrnbach
Brücke hm 13,23 sonstiger Maßnahmentyp	Pyhrnbach

Rechnungsabschluss 2025

Anlage 6u - Liste der nicht bewerteten kofinanzierten Schutzbauten

Bezeichnung	Standort
Mündungswerk hm 0,00-0,07 Querbauwerk	Pyhrnbach
Sperrenstaffelung hm 15,54-20,48 Querbauwerk	Pyhrnbach
Drahtschottergrundschwelle hm 19,48 Querbauwerk	Schlagerbach
Drahtschottergrundschwelle hm 19,78 Querbauwerk	Schlagerbach
Rückhaltebecken hm 13,6 Rückhalteräume	Schlagerbach

Beteiligungsbericht zum Rechnungsabschluss 2025 gemäß § 71b Abs. 4 GemO iVm § 174 StGHVO Stadtgemeinde Liezen

Vorgaben gemäß § 174 StGHVO:

(1) Im Beteiligungsbericht (§ 71b Abs. 4 GemO) sind gesondert anzuführen und zu erläutern:

1. *die Ziele der Beteiligung,*
2. *die Erfüllung des öffentlichen Zwecks,*
3. *die Beteiligungsverhältnisse,*
4. *die Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage,*
5. *die Leistungen der Beteiligung, bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen,*
6. *die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde,*
7. *die Zusammensetzung der Organe der Beteiligung,*
8. *der Personalbestand jeder Beteiligung in Köpfen und Vollbeschäftigungsäquivalenten.*

(2) Im Beteiligungsbericht sind die Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der Beteiligungen unter sinngemäßer Verwendung der Anlagen 1e und 1f (Aktiva und Passiva) VRV 2015 abzubilden, beginnend mit dem jüngsten Geschäftsjahr, gefolgt von dem diesem Geschäftsjahr vorangegangenen und vorvorangegangenen Geschäftsjahr sofern für diese bereits eine Bilanz vorliegt. Sollte ein Konzernabschluss vorliegen, ist dieser heranzuziehen, wobei die Angaben zu den, den Konzern bildenden einzelnen Beteiligungen, entfallen.

Beteiligung 1: Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH[1]

Die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH fällt als ausgegliederter Rechtsträger unter die Bestimmungen gem. § 71b GemO. Die Stadtgemeinde Liezen hat einen Bericht zu erstellen, in dem ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf dem Rechnungsabschlussstichtag fortzuschreiben und dem Rechnungsabschluss beizulegen.

Ziel der Beteiligung ist die Sicherstellung einer in sich geschlossenen Verwaltungs- und Verrechnungseinheit für Sportanlagen und eigenständige Wirtschaftsbetriebe im Bereich Stromproduktion zur Abgrenzung von den übrigen Immobilien der Stadtgemeinde Liezen.

Der **Öffentliche Zweck** liegt in der Sicherstellung eines umfassenden Angebotes an Sportanlagen und der Ausbau der CO2-neutralen Stromproduktion.

[1] Daten 2023 wurden der Anlage 6j - Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft entnommen – für die Vorjahre liegen keine weiteren Unterlagen vor.

Beteiligungsverhältnis: Die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH befindet sich im 100%igen Eigentum der Stadtgemeinde Liezen.

Die Wirtschaftlichen Verhältnisse der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung (lt. RA 2024)

Anmerkung: RA 2025 der Wirtschaftsbetrieb der Stadt Liezen GmbH liegt noch nicht vor;

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	2022
Erträge	390.696,84	774.347,56	380.198,33
Personalaufwand	-24.090,71	-22.345,96	-18.781,77
Sonstiger Aufwand	-880.800,74	-756.685,85	-842.536,18
Jahresergebnis	***-514.194,61***	***-4.684,25***	***-481.119,62***
Entnahme von Haushaltsrücklagen		0	0
Zuweisung an Haushaltsrücklagen		0	0
Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-2.132.947,18	-2.128.262,93	-1.647.143,31
Bilanzgewinn, Bilanzverlust	***-2.647.141,79***	***-2.132.947,18***	***-2.128.262,93***

Bilanz – Aktiva

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	*2022*
Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	247,38
Sachanlagen	1.393.856,71	1.484.156,50	1.621.983,73
Finanzanlagen	72.738,24	72.738,24	72.738,24
Vorräte	0,00	0,00	0,00
Forderungen	258.153,21	460.307,25	466.490,88
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	134.335,12	211.269,10
Rechnungsabgrenzungsposten	846,66	1.343,15	2.094,71
Summe Aktiva	***1.725.594,82***	***2.152.880,26***	***2.374.824,04***

Bilanz – Passiva

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	*2022*
Eigenmittel			
Eigenkapital	-716.241,79	-452.047,18	-447.362,93
Fremdmittel			
Investitionszuschüsse	305.458,32	345.352,32	386.579,70
Rückstellungen	3.500,00	3.500,00	2.900,00
Verbindlichkeiten	2.132.694,96	2.256.075,12	2.432.548,37
Rechnungsabgrenzungsposten	183,33	0,00	158,90
Summe Passiva	***1.725.594,82***	***2.152.880,26***	***2.374.824,04***

Kennzahlen und Personalstand – Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH

Kennzahlen	2024	2023	2022
Nettovermögensquote[1]	neg.	neg.	neg.
Verschuldungsgrad[2]	neg.	neg.	neg.
Anzahl Wohneinheiten per 31.12.	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter – in Köpfen per 31.12.	2	2	2
Anzahl Mitarbeiter – umgerechnet in Vollzeitäquivalente per 31.12.	0,25	0,25	0,25

[1] Berechnung: (Eigenkapital + Investitionszuschüsse) / Vermögen
[2] Berechnung: Fremdkapital / (Eigenkapital + Investitionszuschüsse)

Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH

Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Stadtgemeinde Liezen und der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH stellen sich per 31.12.2024 wie folgt dar:

- Stand der gegebenen Darlehen an die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH per 31.12.2024: EUR 0,00
- Gesellschafterzuschüsse 2024: EUR 0,00
- Erhaltene Gewinnausschüttungen 2024: EUR 0,00
- Haftungen für Darlehen per 31.12.2024: EUR 0,00
- Sonstiges: n.a.

Zusammensetzung der Organe der Beteiligung per 31.12.2024

Geschäftsführer der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH sind:
Mag. Peter Neuhold
Markus Schaupensteiner

In der Generalversammlung wird die Stadtgemeinde Liezen vertreten durch Frau Bürgermeisterin Andrea Heinrich, MAS.

Beteiligung 2: Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.[2]

Die Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. fällt als ausgegliederter Rechtsträger unter die Bestimmungen gem. § 71b GemO. Die Stadtgemeinde Liezen hat einen Bericht zu erstellen, in dem ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf dem Rechnungsabschlussstichtag fortzuschreiben und dem Rechnungsabschluss beizulegen.

Ziel der Beteiligung ist die Sicherstellung einer in sich geschlossenen Verwaltungs- und Verrechnungseinheit für die Geschäftsräumlichkeiten zur Abgrenzung von den übrigen Immobilien der Stadtgemeinde Liezen.

Der **Öffentliche Zweck** liegt in der Sicherstellung von optimalen Rahmenbedingungen für Jungunternehmen in der Gründungsphase.

Beteiligungsverhältnis: Die Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. befindet sich im 50%igen Eigentum der Stadtgemeinde Liezen.

Die Wirtschaftlichen Verhältnisse der Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

Gewinn- und Verlustrechnung (lt. RA 2024)

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	2022
Erträge	213.125,00	193.229,00	177.361,60
Personalaufwand	-11.568,00	-10.589,00	-9.579,76
Sonstiger Aufwand	-177.509,00	-182.393,00	-144.878,76
Jahresergebnis	***24.048,00***	***247,00***	***22.903,08***
Entnahme von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	156.195,00	155.949,00	133.045,76
Bilanzgewinn, Bilanzverlust	***180.243***	***156.196***	***155.948,84***

Anmerkung: RA 2025 der Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. liegt noch nicht vor;

[2] Daten 2025 wurden der Anlage 6j - Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft entnommen – für die Vorjahre liegen keine weiteren Unterlagen vor.

Bilanz – Aktiva

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	2022
Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,01	700,00
Sachanlagen	526.889,00	565.756,91	583.847,65
Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
Vorräte	0,00	0,00	0,00
Forderungen	1.881,00	25.337,01	12.694,57
Kurzfristiges Finanzvermögen	1.700,00	0,00	0,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	182.556,00	117.364,18	160.582,31
Rechnungsabgrenzungsposten	5.306,00	6.648,62	7.981,48
Summe Aktiva	***718.332,00***	***715.106,73***	***765.806,01***

Anmerkung: RA 2025 der Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. liegt noch nicht vor;

Bilanz – Passiva

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	2022
Eigenmittel			
Eigenkapital	234.888,00	210.842,08	210.594,93
Fremdmittel			
Investitionszuschüsse	444.243,00	477.219,68	510.195,51
Rückstellungen	28.012,00	18.087,34	23.660,81
Verbindlichkeiten	11.189,00	8.957,63	21.354,76
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	***718.332,00***	***715.106,73***	***765.806,01***

Anmerkung: RA 2025 der Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. liegt noch nicht vor;

Kennzahlen und Personalstand – Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

Kennzahlen	2024	2023	2022
Nettovermögensquote[1]	94,54	96,22	94,12
Verschuldungsgrad[2]	5,77	3,93	6,25
Anzahl Geschäftseinheiten per 31.12.	30	30	30
Anzahl Mitarbeiter – in Köpfen per 31.12.	1	1	1
Anzahl Mitarbeiter – umgerechnet in Vollzeitäquivalente per 31.12.	0,12	0,12	0,12

[1] Berechnung: (Eigenkapital + Investitionszuschüsse) / Vermögen
[2] Berechnung: Fremdkapital / (Eigenkapital + Investitionszuschüsse)

Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Stadtgemeinde Liezen und der Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. stellen sich per 31.12.2024 wie folgt dar:

- ⇨ Stand der gegebenen Darlehen an die Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. per 31.12.2024: EUR 0,00
- ⇨ Gesellschafterzuschüsse 2024: EUR 0,00
- ⇨ Erhaltene Gewinnausschüttungen 2024: EUR 0,00
- ⇨ Haftungen für Darlehen per 31.12.2024: EUR 0,00
- ⇨ Sonstiges: n.a.

Zusammensetzung der Organe der Beteiligung per 31.12.2024

Geschäftsführer der Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. sind:
Mag. Thomas Mrak
Markus Schaupensteiner

In der Generalversammlung wird die Stadtgemeinde Liezen vertreten durch Frau Bürgermeisterin Andrea Heinrich, MAS.

Beteiligung 3: LIGES Marketing GmbH

Die LIGES Marketing GmbH fällt als ausgegliederter Rechtsträger unter die Bestimmungen gem. § 71b GemO. Die Stadtgemeinde Liezen hat einen Bericht zu erstellen, in dem die wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf den Rechnungsabschlussstichtag fortzuschreiben und dem Rechnungsabschluss beizulegen.

Ziel der Beteiligung ist die Betreibung und Administration eines Gutscheinsystems.

Der Öffentliche Zweck liegt in der Sicherstellung des Gutscheinsystems als Unterstützung der regionalen Wirtschaftstreibenenden.

Beteiligungsverhältnis: Die LIGES Marketing GmbH befindet sich im 100%igen Eigentum der Stadtgemeinde Liezen.

Die Wirtschaftlichen Verhältnisse der LIGES Marketing GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung (lt. RA 2024)

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	2022
Erträge	139.342,32		
Personalaufwand	-1.167,00		
Sonstiger Aufwand	-112.146,57		
Jahresergebnis	***26.028,75***		
Entnahme von Haushaltsrücklagen	0,00		
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00		
Bilanzgewinn, Bilanzverlust	***26.028,75***	***0***	***0,00***

Anmerkung: RA 2025 der LIGES Marketing GmbH liegt noch nicht vor;

Bilanz – Aktiva

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	2022
Immaterielle Vermögenswerte	0,00		
Sachanlagen	0,02		
Finanzanlagen	0,00		
Vorräte	0,00		
Forderungen	28.866,06		
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	62.271,26		
Rechnungsabgrenzungsposten	20,94		
Summe Aktiva	***91.158,28***	***0,00***	***0,00***

Anmerkung: RA 2025 der LIGES Marketing GmbH liegt noch nicht vor;

Bilanz – Passiva

Finanzjahr/*Geschäftsjahr*	2024	2023	2022
Eigenmittel			
Eigenkapital	36.028,75		
Fremdmittel			
Investitionszuschüsse			
Rückstellungen	8.398,00		
Verbindlichkeiten	46.731,53		
Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva	***91.158,28***	***0,00***	***0,00***

Anmerkung: RA 2025 der LIGES Marketing GmbH liegt noch nicht vor;

Kennzahlen und Personalstand – LIGES Marketing GmbH

Kennzahlen	2024	2023	2022
Nettovermögensquote[1]	39,52		
Verschuldungsgrad[2]	153,02		
	30		
Anzahl Mitarbeiter – in Köpfen per 31.12.	0		
Anzahl Mitarbeiter – umgerechnet in Vollzeitäquivalente per 31.12.	0		

[1] Berechnung: (Eigenkapital + Investitionszuschüsse) / Vermögen
[2] Berechnung: Fremdkapital / (Eigenkapital + Investitionszuschüsse)

Finanz- und Leistungsbeziehungen zur LIGES Marketing GmbH

Finanz- und Leistungsbeziehungen zwischen der Stadtgemeinde Liezen und der LIGES Marketing GmbH stellen sich per 31.12.2024 wie folgt dar:

- Stand der gegebenen Darlehen an die LIGES Marketing GmbH per 31.12.2024: EUR 0,00
- Gesellschafterzuschüsse 2024: EUR 0,00
- Erhaltene Gewinnausschüttungen 2024: EUR 0,00
- Haftungen für Darlehen per 31.12.2024: EUR 0,00
- Sonstiges: n.a.

Zusammensetzung der Organe der Beteiligung per 31.12.2024

Geschäftsführer der Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H. sind:
Mag. Hartwig Strobl

In der Generalversammlung wird die Stadtgemeinde Liezen vertreten durch Frau Bürgermeisterin Andrea Heinrich, MAS.

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

8940 Liezen , Wirtschaftspark A

Inhaltsverzeichnis

1. Erstellungsbericht 1
2. Rechtliche Verhältnisse 2
3. Steuerliche Verhältnisse 3
4. Wirtschaftliche Verhältnisse 4
5. Bilanz 10
6. Gewinn- und Verlustrechnung 11
7. Bilanz detailliert 12
8. Gewinn- und Verlustrechnung detailliert 16
9. Anhang 19
10. Anlagenspiegel 23
11. Zugänge 24
12. Steuererklärungen 25
13. Steuerübersicht 26
14. Hauptberechnungsblatt 27
15. Vorauszahlungsberechnung 28
16. Mehr-/Weniger-Rechnung 29
17. Anrechenbare Mindest-KöSt 30
18. Umsatzsteuerberechnung 31
19. Körperschaftsteuererklärung 32
20. Umsatzsteuererklärung 38
21. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftstreuhandberufe (AAB) 2018 41

Erstellungsbericht

Gründerzentrum Liezen
Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

Bericht über die

Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2024
der
Gründerzentrum Liezen - Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss der Gründerzentrum Liezen - Wirtschaftspark Ges.m.b.H. zum 31. Dezember 2024 – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erstellt.

Grundlage für die Erstellung des Abschlusses waren die von uns durchgeführten Tätigkeiten (zB die gesamte Buchhaltung, Lohn- und Gehaltsbuchführung, Anlagenverzeichnis) und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht auf Ordnungsmäßigkeit oder Plausibilität geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach UGB und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in Ihrer Verantwortung.

Wir haben weder eine Abschlussprüfung noch eine prüferische Durchsicht des Abschlusses noch eine sonstige Prüfung oder vereinbarte Untersuchungshandlungen vorgenommen und geben demzufolge keine Zusicherung (Bestätigung) zum Abschluss.

Sie sind sowohl für die Richtigkeit als auch für die Vollständigkeit der uns zur Verfügung gestellten Unterlagen und Auskünfte verantwortlich, auch gegenüber den Nutzern des von uns erstellten Abschlusses. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die auf unser Verlangen von Ihnen unterschriebene Vollständigkeitserklärung.

Der Erstellungsauftrag wurde unter Beachtung des Fachgutachtens KFS/RL 26 „Grundsätze für die Erstellung von Abschlüssen" durchgeführt. Für den Erstellungsauftrag gelten die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftstreuhandberufe (AAB) der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer (KSW) in der Fassung vom 18.04.2018.

Eine Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte darf nur unter Beigabe des Erstellungsberichts erfolgen.

Im Falle der Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte gelten die in Punkt 7. der AAB für Wirtschaftstreuhandberufe der KSW enthaltenen Ausführungen zur Haftung auch gegenüber Dritten.

Feilenreiter & Co.
Wirtschaftsprüfungs GmbH
Wiesackstraße 624
8962 Gröbming

Gröbming, im Juli 2025

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.
Sitz:	Liezen
Adresse:	8940 Liezen, Wirtschaftspark A
Unternehmensgegenstand:	der Erwerb von Grundstücken und grundstücksähnlichen Rechten, die Errichtung von Gebäuden auf diesen Grundstücken und die Verwertung und kommerzielle Nutzung dieser Grundstücke und grundstücksähnlichen Rechte und Gebäude durch gewerbliche Vermietung (Leasing) und Verpachtung sowie deren Verwaltung, insbesondere in der Rechtsform eines Wirtschaftsparks im Sinne des § 1 Abs. 5 Mietrechtsgesetz
Gründung:	28.01.1995
Geschäftsjahr:	01.01.2024 bis 31.12.2024
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Größenklasse:	Kleinstkapitalgesellschaft gemäß § 221 UGB
Firmenbuch:	Landesgericht Leoben, FN 109595w
Stammeinlage:	EUR 36 336,42 davon nicht eingefordertes ausstehendes Stammkapital EUR 0,00

Gesellschafter:

Name	Anteil in EUR	Anteil in %
STADTGEMEINDE LIEZEN	18 168,21	50
Steirische WirtschaftsförderungsgmbH	14 534,57	40
GEMEINDE LASSING	3 633,64	10
	36 336,00	100

Geschäftsführung:

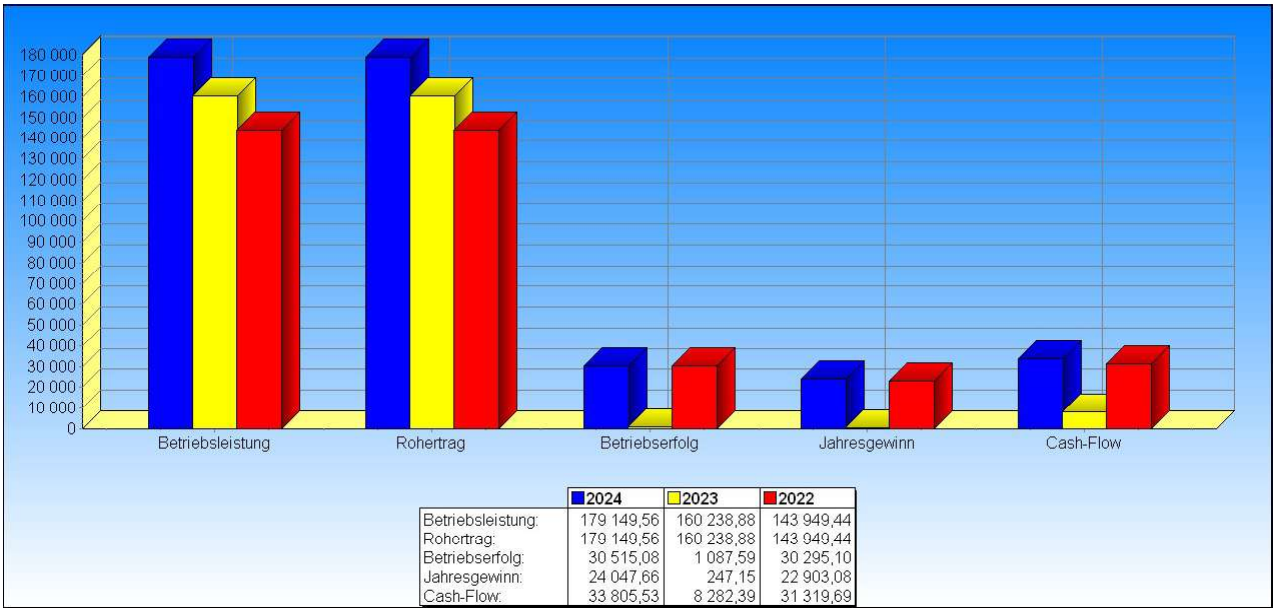
Name	von
Mag. Thomas Mrak	14.03.2006
Markus Schaupensteiner	20.05.2016

Vertretung: Die Gesellschaft wird von den Geschäftsführern gemeinsam vertreten.

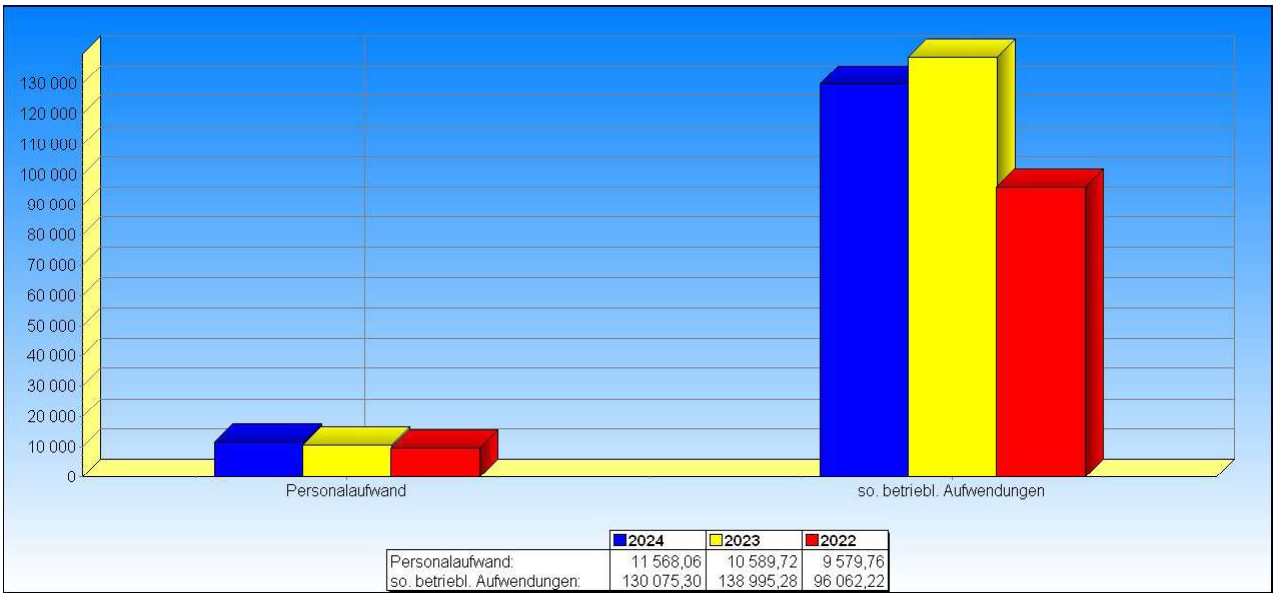
Finanzamt:	Finanzamt Österreich
Steuernummer:	71 082/5100-23
UID-Nummer:	ATU55369808
Steuerliche Vertretung:	Feilenreiter & Co. Wirtschaftsprüfungs GesmbH 8962 Gröbming, Wiesackstraße 624
Gewinnermittlung:	gemäß § 5 EStG 1988
Veranlagungen:	Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden die Umsatzsteuer und die Körperschaftsteuer erklärungsgemäß veranlagt.
Rechtsmittel:	Zum Bilanzstichtag waren keine Rechtsmittel anhängig.

1. Ergebnisübersicht und Kostenstruktur - Vorjahresvergleich

In folgender Grafik wird die Entwicklung der wichtigsten Erfolgsgrößen des Unternehmens gezeigt. Die Positionen Betriebsleistung, Rohertrag, Betriebserfolg, Jahresgewinn und Cash-Flow werden dargestellt und jeweils ein Vergleich mit den Vorjahresergebnissen gezeigt. Darunter werden die wichtigsten Aufwandspositionen im Jahresvergleich dargestellt.



	2024	2023	2022
Betriebsleistung:	179 149,56	160 238,88	143 949,44
Rohertrag:	179 149,56	160 238,88	143 949,44
Betriebserfolg:	30 515,08	1 087,59	30 295,10
Jahresgewinn:	24 047,66	247,15	22 903,08
Cash-Flow:	33 805,53	8 282,39	31 319,69



	2024	2023	2022
Personalaufwand:	11 568,06	10 589,72	9 579,76
so. betriebl. Aufwendungen:	130 075,30	138 995,28	96 062,22

2. Ertragslage

	2024 EUR	%	2023 EUR	%	2022 EUR	%
Umsatzerlöse	179 149	100,0	160 238	100,0	143 949	100,0
BETRIEBSLEISTUNG	**179 149**	**100,0**	**160 238**	**100,0**	**143 949**	**100,0**
ROHERTRAG I	**179 149**	**100,0**	**160 238**	**100,0**	**143 949**	**100,0**
Personalaufwand	11 568	6,5	10 589	6,6	9 579	6,7
ROHERTRAG II	**167 581**	**93,5**	**149 649**	**93,4**	**134 369**	**93,4**
sonstige betriebliche Erträge	33 961	19,0	32 975	20,6	33 395	23,2
sonstige betriebliche Aufwendungen	130 075	72,6	138 995	86,7	96 062	66,7
Finanzerträge	15	0,0	16	0,0	16	0,0
ERGEBNIS VOR ZINSEN, STEUERN UND ABSCHREIBUNGEN (EBITDA)	**71 483**	**39,9**	**43 645**	**27,2**	**71 719**	**49,8**
Abschreibungen	40 952	22,9	42 542	26,6	41 408	28,8
ERGEBNIS VOR ZINSEN UND STEUERN (EBIT)	**30 530**	**17,0**	**1 103**	**0,7**	**30 311**	**21,1**
ERGEBNIS VOR STEUERN (EBT)	**30 530**	**17,0**	**1 103**	**0,7**	**30 311**	**21,1**
Steuern vom Einkommen	6 482	3,6	856	0,5	7 408	5,2
JAHRESÜBERSCHUSS	**24 047**	**13,4**	**247**	**0,2**	**22 903**	**15,9**

3. Praktiker Cash-Flow

	2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR
Ergebnis vor Steuern	**30 530,61**	**1 103,71**	**30 311,28**
Steuern vom Einkommen			
Körperschaftsteuer Vorauszahlung	-734,00	-8 101,00	-8 869,00
KöSt-Aktivierung/Rückstellung	-6 649,00	7 248,47	1 464,86
Kapitalertragsteuer	-3,88	-4,03	-4,06
Auflösung Rückstellung für latente Steuern	903,93	0,00	0,00
	-6 482,95	**-856,56**	**-7 408,20**
Abschreibungen auf das Anlagevermögen			
Aufl. Sonderp. f. Investzuschüsse	-32 975,83	-32 975,83	-32 975,83
Abschreibungen auf immaterielles Anlagevermögen	0,00	699,99	700,00
Planmäßige AfA f. Sachanlagen	1 298,72	1 130,27	1 879,02
Abschreibungen auf Immobilien	39 653,76	39 180,79	38 813,42
	7 976,65	**8 035,22**	**8 416,61**
Abschreibungen auf Gegenstände des Umlaufvermögens			
Abschreibungen auf Forderungen 20 %	**1 781,22**	**0,00**	**0,00**
Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen			
Buchwert abgegangener Anlagen	**0,00**	**0,02**	**0,00**
CASHFLOW	**33 805,53**	**8 282,39**	**31 319,69**

	2024	2023	2022
CASH-FLOW in % der Betriebsleistung	18,87	5,17	21,76
Betriebsleistung	179 149,56	160 238,88	143 949,44

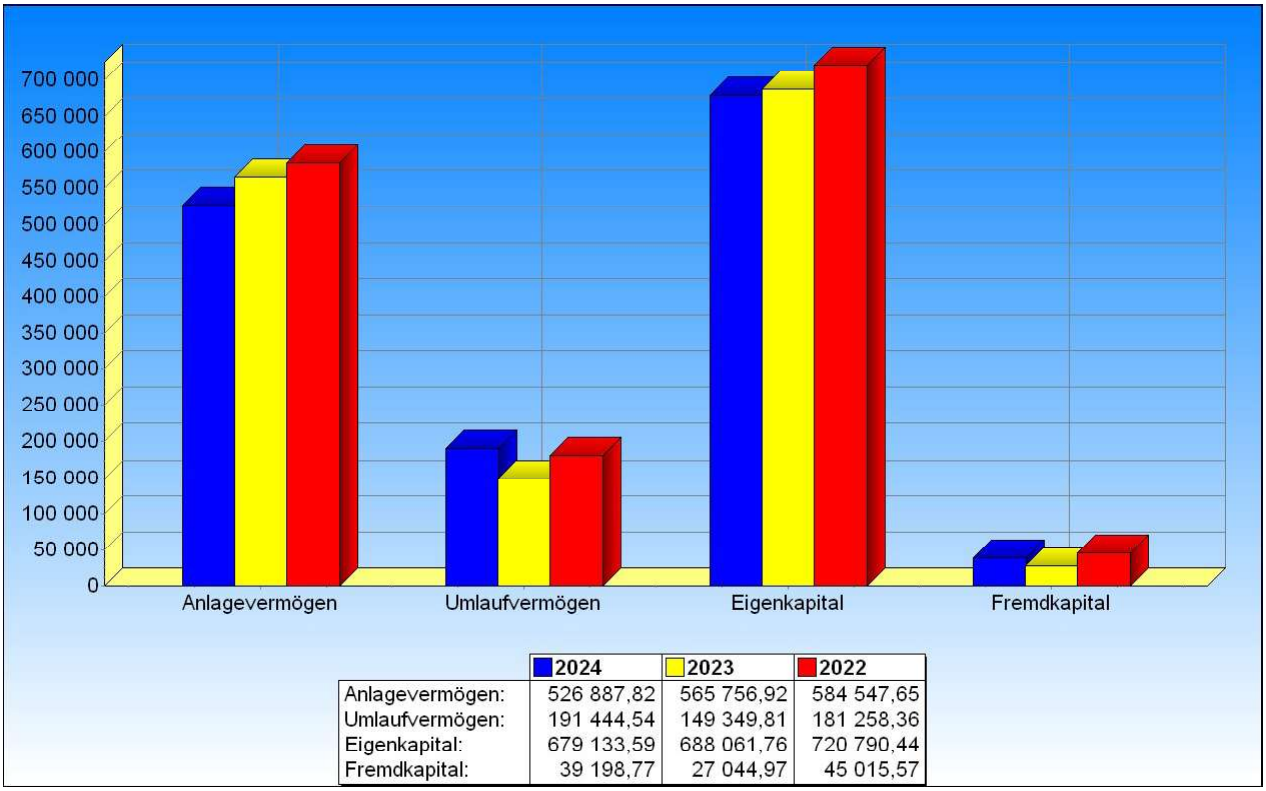
Unter Cash-Flow versteht man den durch die Geschäftstätigkeit nachhaltig erwirtschafteten finanziellen Überschuss, der insbesondere für Investitionen, Schuldentilgung und Gewinnausschüttungen bzw. bei Einzelfirmen und Personengesellschaften für Entnahmen zur Verfügung steht.

Der Cash-Flow setzt sich aus dem Gewinn (bzw. Verlust), zuzüglich der Abschreibung und aller übrigen Nicht-Ausgaben in den Aufwendungen (z. B. Dotierung von langfristigen Rückstellungen), abzüglich der Nicht-Entnahmen in den Erträgen (z. B. Auflösung von Rücklagen), zusammen.

Ein negativer Cash-Flow bedeutet einen Finanzmittelabfluss im Unternehmen und zeigt, dass das Unternehmen aus eigener Kraft (ohne Mittelzufuhr von außen) weder Investitionen, noch Schuldentilgungen, noch auch Entnahmen bzw. Dividendenzahlungen finanzieren kann. Es verlangt höchste Aufmerksamkeit des Managements und signalisiert dringenden Handlungsbedarf.

4. Vermögensübersicht - Vorjahresvergleich

In folgender Grafik wird die Entwicklung der wichtigsten Bilanzpositionen des Unternehmens gezeigt. Die Positionen Anlagevermögen, Umlaufvermögen, Eigenkapital und Fremdkapital werden dargestellt und jeweils ein Vergleich mit den Vorjahresergebnissen gezeigt:



	2024	2023	2022
Anlagevermögen:	526 887,82	565 756,92	584 547,65
Umlaufvermögen:	191 444,54	149 349,81	181 258,36
Eigenkapital:	679 133,59	688 061,76	720 790,44
Fremdkapital:	39 198,77	27 044,97	45 015,57

5. Vermögenslage

	31.12.2024 EUR	%	31.12.2023 EUR	%	31.12.2022 EUR	%
KURZFRISTIGES UMLAUFVERMÖGEN						
Lieferforderungen	1 881	0,3	8 321	1,2	11 392	1,5
sonstige Forderungen	1 700	0,2	17 015	2,4	1 302	0,2
flüssige Mittel	182 556	25,4	117 364	16,4	160 582	21,0
Rechnungsabgrenzungsposten	5 306	0,7	6 648	0,9	7 981	1,0
	191 444	**26,7**	**149 349**	**20,9**	**181 258**	**23,7**
KURZFRISTIGES FREMDKAPITAL						
kurzfristige Rückstellungen	28 012	3,9	18 087	2,5	23 660	3,1
Lieferverbindlichkeiten	10 813	1,5	7 312	1,0	10 530	1,4
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0,0	0	0,0	6 000	0,8
sonstige Verbindlichkeiten	373	0,1	1 644	0,2	824	0,1
	39 198	**5,5**	**27 044**	**3,8**	**41 015**	**5,4**
WORKING CAPITAL (NETTO-UMLAUFVERMÖGEN)	**152 245**	**21,2**	**122 304**	**17,1**	**140 242**	**18,3**
ANLAGEVERMÖGEN						
Immaterielles Vermögen	0	0,0	0	0,0	700	0,1
Sachanlagen	526 887	73,4	565 756	79,1	583 847	76,2
	526 887	**73,4**	**565 756**	**79,1**	**584 547**	**76,3**
LANGFRISTIGES FREMDKAPITAL						
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	**0**	**0,0**	**0**	**0,0**	**4 000**	**0,5**
REINVERMÖGEN (EIGENKAPITAL)	**679 133**	**94,5**	**688 061**	**96,2**	**720 790**	**94,1**
STAMMKAPITAL	**36 336**	**5,1**	**36 336**	**5,1**	**36 336**	**4,7**
GEWINNRÜCKLAGEN	**18 309**	**2,6**	**18 309**	**2,6**	**18 309**	**2,4**
BILANZGEWINN	**180 243**	**25,1**	**156 195**	**21,8**	**155 948**	**20,4**
INVESTITIONSZUSCHÜSSE	**444 243**	**61,8**	**477 219**	**66,7**	**510 195**	**66,6**
SUMME EIGENKAPITAL	**679 133**	**94,5**	**688 061**	**96,2**	**720 790**	**94,1**
SUMME FREMDKAPITAL	**39 198**	**5,5**	**27 044**	**3,8**	**45 015**	**5,9**
BILANZSUMME	**718 332**	**100,0**	**715 106**	**100,0**	**765 806**	**100,0**

6. Stichtagsbezogene Auslastung

Die Gründerzentrum Liezen - Wirtschaftspark Ges.m.b.H. verfügt zum 31.12.2024 mit dem Wirtschaftspark A über eine vermietbare Hallen- und Bürofläche von insgesamt 1.711,26 m², wobei hier auch vermietbare Keller- und Lagerräumlichkeiten miteinberechnet wurden.

Die Steirische Wirtschaftsförderungsgesellschaft m.b.H. hat der Gründerzentrum Liezen - Wirtschaftspark Ges.m.b.H. weiters Räumlichkeiten im Innovationszentrum C 3 im Ausmaß von 237,53 m² zur Weitervermietung zur Verfügung gestellt.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 errechnet sich laut folgender Aufstellung ein Auslastungsgrad für die Gesamtfläche von **95,23% (VJ: 95,23%).**

Vermietbare Fläche gesamt	1.948,79 m²	100,00%
Leerstände per 31.12.2024	92,94 m²	4,77%
Vermietete Fläche	1.855,85 m²	**95,23%**

7. Wirtschaftspark C 3 - Innovationszentrum

Der Gründerzentrum Liezen - Wirtschaftspark Ges.m.b.H wurde das neu geschaffene Innovationszentrum von der Innofinanz - Steiermärkische Forschungs- und Entwicklungsförderungsges.m.b.H. mietfrei zur Verfügung gestellt. Das Gründerzentrum ist hierbei auch berechtigt, die Räumlichkeiten des Wirtschaftsparkes C 3 unter zu vermieten, hat sich jedoch gleichzeitg verpflichtet, alle Einnahmenüberschüsse, die aus der Untervermietung erzielt werden, wiederum für Veranstaltungen und sonstige Aktivitäten zugunsten des Wirtschaftsparkes zu verwenden.

Im gegenständlichen Geschäftsjahr 2024 wurden laut folgender Aufstellung EUR 12.851,16 für die Forcierung des Wirtschaftsparkes aufgewandt.

Projekt "Denkstelle 2024"	1 050,00
HAK-Projekte	6 151,16
Projekte "Erfolgsstories und Marketing"	5 650,00
	12 851,16

BILANZ
zum 31.12.2024

AKTIVA	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	0,01	0,01
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	522.360,87	562.014,63
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.526,94	3.742,28
	526.887,81	565.756,91
	526.887,82	**565.756,92**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.881,50	8.321,68
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.700,20	17.015,33
	3.581,70	25.337,01
II. Guthaben bei Kreditinstituten	182.556,60	117.364,18
	186.138,30	**142.701,19**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**5.306,24**	**6.648,62**
SUMME AKTIVA	***718.332,36***	***715.106,73***

PASSIVA	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. eingefordertes Stammkapital	36.336,42	36.336,42
übernommenes Stammkapital	*36.336,42*	*36.336,42*
einbezahltes Stammkapital	*36.336,42*	*36.336,42*
II. Gewinnrücklagen		
1. andere Rücklagen (freie Rücklagen)	18.309,67	18.309,67
III. Bilanzgewinn	180.243,65	156.195,99
davon Gewinnvortrag	*156.195,99*	*155.948,84*
	234.889,74	**210.842,08**
B. INVESTITIONSZUSCHÜSSE	**444.243,85**	**477.219,68**
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	6.852,41	1.107,34
2. sonstige Rückstellungen	21.160,00	16.980,00
	28.012,41	**18.087,34**
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.813,19	7.312,76
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	*10.813,19*	*7.312,76*
2. sonstige Verbindlichkeiten	373,17	1.644,87
davon aus Steuern	*0,00*	*769,41*
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	*253,17*	*232,26*
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	*373,17*	*1.644,87*
	11.186,36	**8.957,63**
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	*11.186,36*	*8.957,63*
SUMME PASSIVA	***718.332,36***	***715.106,73***

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

01.01.2024 bis 31.12.2024

		2024 EUR	2023 EUR
1.	Umsatzerlöse	179.149,56	160.238,88
2.	sonstige betriebliche Erträge	33.961,36	32.975,83
3.	Personalaufwand	11.568,06	10.589,72
4.	Abschreibungen	40.952,48	42.542,12
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen	130.075,30	138.995,28
6.	**ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 5 (BETRIEBSERGEBNIS)**	**30.515,08**	**1.087,59**
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15,53	16,12
8.	**ZWISCHENSUMME AUS Z 7 BIS 7 (FINANZERGEBNIS)**	**15,53**	**16,12**
9.	**ERGEBNIS VOR STEUERN (SUMME AUS Z 6 UND Z 8)**	**30.530,61**	**1.103,71**
10.	Steuern vom Einkommen	6.482,95	856,56
	davon latente Steuern	-903,93	0,00
11.	**ERGEBNIS NACH STEUERN**	**24.047,66**	**247,15**
12.	**JAHRESÜBERSCHUSS**	**24.047,66**	**247,15**
13.	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	156.195,99	155.948,84
14.	**BILANZGEWINN**	**180.243,65**	**156.195,99**

BILANZ
zum 31.12.2024

AKTIVA	31.12.2024 EUR	%	31.12.2023 EUR	%
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Software				
Homepage	0,01	0,0	0,01	0,0
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund				
Bebaute Grundstücke (Grundw.)	206.028,00	28,7	206.028,00	28,8
Betriebs- und Geschäftsgebäude	165.043,78	23,0	197.685,11	27,6
Wirtschaftspark C III	151.289,07	21,1	158.301,50	22,1
Müllinselüberdachung	0,00	0,0	0,00	0,0
Aufschließungsstraße	0,01	0,0	0,01	0,0
Verkehrs-Informationsleitsystem	0,01	0,0	0,01	0,0
	522.360,87	72,7	562.014,63	78,6
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
Betriebsaustattung WI-PARK A	4.526,88	0,6	3.742,22	0,5
Betriebsausstattung WI-PARK C III	0,02	0,0	0,02	0,0
EDV-Anlagen, Büromaschinen	0,04	0,0	0,04	0,0
	4.526,94	0,6	3.742,28	0,5
	526.887,81	73,4	565.756,91	79,1
	526.887,82	**73,4**	**565.756,92**	**79,1**
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
Lieferungen und Leistungen Inland	1.569,76	0,2	4.775,07	0,7
Nicht fakturierte Liefer. u.Leist.	311,74	0,0	4.532,14	0,6
Einzelwertber.zu Forderungen Inland	0,00	0,0	-985,53	-0,1
	1.881,50	0,3	8.321,68	1,2
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände				
Sonstige Forderungen	523,87	0,1	2.120,31	0,3
Aktivierung Körperschaftsteuer	0,00	0,0	6.355,00	0,9
Verrechnungskonto Umsatzsteuer	76,18	0,0	0,00	0,0
Verrechnungskonto Finanzamt 082/510	1.100,15	0,2	8.540,02	1,2
	1.700,20	0,2	17.015,33	2,4
	3.581,70	0,5	25.337,01	3,5
II. Guthaben bei Kreditinstituten				
Steiermärkische 09100102574	182.556,60	25,4	117.364,18	16,4
	186.138,30	**25,9**	**142.701,19**	**20,0**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGS POSTEN				
Rechnungsabgrenzungen allgemein	1.434,32	0,2	2.458,46	0,3

BILANZ
zum 31.12.2024

AKTIVA	31.12.2024 EUR	%	31.12.2023 EUR	%
Gegebene Vorauszahlung	3.871,92	0,5	4.190,16	0,6
	5.306,24	**0,7**	**6.648,62**	**0,9**
SUMME AKTIVA	***718.332,36***	***100,0***	***715.106,73***	***100,0***

	PASSIVA	31.12.2024 EUR	%	31.12.2023 EUR	%
A.	**EIGENKAPITAL**				
I.	eingefordertes Stammkapital				
	Stammkapital	36.336,42	5,1	36.336,42	5,1
	einbezahltes Stammkapital	*36.336,42*	*5,1*	*36.336,42*	*5,1*
II.	Gewinnrücklagen				
1.	andere Rücklagen (freie Rücklagen)				
	Freie Rücklagen	18.309,67	2,6	18.309,67	2,6
III.	Bilanzgewinn				
	Jahresgewinn	24.047,66	3,4	247,15	0,0
	Gewinnvortrag	156.195,99	21,7	155.948,84	21,8
		180.243,65	25,1	156.195,99	21,8
	davon Gewinnvortrag	*156.195,99*	*21,7*	*155.948,84*	*21,8*
		234.889,74	**32,7**	**210.842,08**	**29,5**
B.	**INVESTITIONSZUSCHÜSSE**				
	Investitionszuschuss 1996	342.332,88	47,7	370.554,77	51,8
	Investitionszuschuss 2004	101.910,97	14,2	106.664,91	14,9
		444.243,85	**61,8**	**477.219,68**	**66,7**
C.	**RÜCKSTELLUNGEN**				
1.	Steuerrückstellungen				
	Rückstellung für Körperschaftsteuer	6.649,00	0,9	0,00	0,0
	Latente Steuerlasten	203,41	0,0	1.107,34	0,2
		6.852,41	1,0	1.107,34	0,2
2.	sonstige Rückstellungen				
	RSt. Geschäftsführungsaufwand	12.260,00	1,7	6.130,00	0,9
	RSt. Rechts-u. Beratungskosten	7.400,00	1,0	7.100,00	1,0
	RSt. Betriebskostenabrechnung	1.500,00	0,2	3.750,00	0,5
		21.160,00	3,0	16.980,00	2,4
		28.012,41	**3,9**	**18.087,34**	**2,5**
D.	**VERBINDLICHKEITEN**				
1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
	Lieferungen und Leistungen	2.949,15	0,4	4.224,67	0,6
	Nicht fakt. Lieferungen und Leistun	7.864,04	1,1	3.088,09	0,4
		10.813,19	1,5	7.312,76	1,0
	davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
	Lieferungen und Leistungen	*2.949,15*	*0,4*	*4.224,67*	*0,6*
	Nicht fakt. Lieferungen und Leistun	*7.864,04*	*1,1*	*3.088,09*	*0,4*
		10.813,19	*1,5*	*7.312,76*	*1,0*
2.	sonstige Verbindlichkeiten				
	Verrechnungskonto Umsatzsteuer	0,00	0,0	769,41	0,1
	Verr. Konto Gebietskrankenkasse	253,17	0,0	232,26	0,0
	Verrechnungskonto Löhne	0,00	0,0	523,20	0,1

PASSIVA	31.12.2024 EUR	%	31.12.2023 EUR	%
Kautionen Mieter	120,00	0,0	120,00	0,0
	373,17	0,1	1.644,87	0,2
davon aus Steuern				
Verrechnungskonto Umsatzsteuer	*0,00*	*0,0*	*769,41*	*0,1*
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit				
Verr. Konto Gebietskrankenkasse	*253,17*	*0,0*	*232,26*	*0,0*
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
Verrechnungskonto Umsatzsteuer	*0,00*	*0,0*	*769,41*	*0,1*
Verr. Konto Gebietskrankenkasse	*253,17*	*0,0*	*232,26*	*0,0*
Verrechnungskonto Löhne	*0,00*	*0,0*	*523,20*	*0,1*
Kautionen Mieter	*120,00*	*0,0*	*120,00*	*0,0*
	373,17	*0,1*	*1.644,87*	*0,2*
	11.186,36	**1,6**	**8.957,63**	**1,3**
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
Lieferungen und Leistungen	*2.949,15*	*0,4*	*4.224,67*	*0,6*
Nicht fakt. Lieferungen und Leistun	*7.864,04*	*1,1*	*3.088,09*	*0,4*
Verrechnungskonto Umsatzsteuer	*0,00*	*0,0*	*769,41*	*0,1*
Verr. Konto Gebietskrankenkasse	*253,17*	*0,0*	*232,26*	*0,0*
Verrechnungskonto Löhne	*0,00*	*0,0*	*523,20*	*0,1*
Kautionen Mieter	*120,00*	*0,0*	*120,00*	*0,0*
	11.186,36	*1,6*	*8.957,63*	*1,3*
SUMME PASSIVA	***718.332,36***	***100,0***	***715.106,73***	***100,0***

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

01.01.2024 bis 31.12.2024

	2024 EUR	%	2023 EUR	%
1. Umsatzerlöse				
Erlöse Mieten 20%, WP A	120.225,05	67,1	111.919,92	69,9
Erlöse BK 20%, WP A	24.052,78	13,4	22.995,28	14,4
Erlöse IF 20%, WP A	1.098,72	0,6	1.098,72	0,7
Betriebskostenabrechnungen	6.345,58	3,5	0,00	0,0
Erlöse Mieten 20%, WP C	25.237,58	14,1	20.825,74	13,0
Erlöse BK 20%, WP C	4.130,25	2,3	3.468,78	2,2
BVÄ n.n.f. Erlöse	-4.220,40	-2,4	-3.055,19	-1,9
Sonstige Erlöse 0%	0,00	0,0	742,30	0,5
Sonstige Erlöse 20%	2.280,00	1,3	2.243,33	1,4
	179.149,56	100,0	160.238,88	100,0
2. sonstige betriebliche Erträge				
Aufl. Sonderp. f. Investzuschüsse	32.975,83	18,4	32.975,83	20,6
Einzelwertbericht. zu Forderungen	985,53	0,6	0,00	0,0
	33.961,36	19,0	32.975,83	20,6
3. Personalaufwand				
a. Gehälter				
Urlaubs- u. Weihnachtsgelder	1.345,60	0,8	1.232,80	0,8
Geschäftsführeraufwand	8.073,60	4,5	7.396,80	4,6
	9.419,20	5,3	8.629,60	5,4
b. soziale Aufwendungen				
Betriebliche Vorsorgekasse (BVK) Angestellte	144,08	0,1	132,02	0,1
gesetzlicher Sozialaufwand (Angestellte)	1.969,50	1,1	1.808,64	1,1
Dienstgeberbeitrag (Angestellte)	18,54	0,0	10,20	0,0
Dienstgeberzuschlag (Angestellte)	1,70	0,0	1,00	0,0
Kommunalsteuer (Angestellte)	15,04	0,0	8,26	0,0
	2.148,86	1,2	1.960,12	1,2
	11.568,06	6,5	10.589,72	6,6
4. Abschreibungen				
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
Abschreibungen auf immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,0	699,99	0,4
Planmäßige AfA f. Sachanlagen	1.298,72	0,7	1.130,27	0,7
Geringw. Wirtschaftsgüter B.u.G.A.	0,00	0,0	1.531,07	1,0
Abschreibungen auf Immobilien	39.653,76	22,1	39.180,79	24,5
	40.952,48	22,9	42.542,12	26,6
5. sonstige betriebliche Aufwendungen				
Steuern, soweit sie nicht unter Steuern vom Einkommen fallen				
Grundsteuer Wirtschaftspark A	2.289,88	1,3	2.289,88	1,4

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

01.01.2024 bis 31.12.2024

	2024 EUR	%	2023 EUR	%
Aufwand für Instandhaltung, Betriebskosten				
Instandhaltung Gebäude WP A	24.177,57	13,5	7.805,64	4,9
Instandhaltung Gebäude WP C	3.465,19	1,9	28.867,32	18,0
Instandhaltung Außenflächen	1.476,50	0,8	0,00	0,0
Instandhaltung Betr.Ausstatt. WP A	816,76	0,5	3.485,74	2,2
Instandhaltung/Wartung EDV	848,90	0,5	3.917,00	2,4
Reinigung Wirtschaftspark A	4.464,25	2,5	4.069,43	2,5
Reinigung Wirtschaftspark C	3.889,25	2,2	3.449,08	2,2
Reinigung Außenflächen	7.455,14	4,2	8.492,96	5,3
Reinigungsmaterial	3.131,55	1,8	5.090,70	3,2
Müllentsorgung/Kanal-/Kehrgeb.	6.043,21	3,4	5.674,71	3,5
Wasserverbrauch	499,97	0,3	295,90	0,2
Stromverbrauch Wirtschaftspark A	2.656,92	1,5	1.688,23	1,1
Stromverbrauch Wirtschaftspark C	2.289,85	1,3	1.640,43	1,0
Wärmeversorgung Wirtschaftspark A	-581,81	-0,3	1.175,93	0,7
Wärmeversorgung Wirtschaftspark C	2.687,38	1,5	3.341,08	2,1
BK-Abrechnungen Wirtschaftspark	1.500,00	0,8	1.250,00	0,8
BK - Wirtschaftspark C	5.384,56	3,0	5.030,12	3,1
	70.205,19	39,2	85.274,27	53,2
Reise- und Fahrtaufwand				
Reisespesen	838,32	0,5	636,72	0,4
Aufwand für Miete				
Miete bewegliche Wirtschaftsgüter	2.921,11	1,6	2.775,19	1,7
Aufwand für beigestelltes Personal				
Fremdleistungen	8.160,95	4,6	8.258,55	5,2
Geschäftsführerentgelte				
Geschäftsführungsaufwendungen	6.130,00	3,4	6.130,00	3,8
Nachrichtenaufwand				
Telekommunikationsaufwand	512,33	0,3	474,44	0,3
Aufwand Internet	3.368,20	1,9	2.836,85	1,8
	3.880,53	2,2	3.311,29	2,1
Aufwand für Werbung				
Werbung	4.419,72	2,5	2.583,99	1,6
Denkstelle-Stammtisch	1.050,00	0,6	0,00	0,0
Aufwand HAK Projekte	6.151,16	3,4	3.434,58	2,1
Projekt Erfolgsstories u. Marketing	5.650,00	3,2	5.650,00	3,5
	17.270,88	9,6	11.668,57	7,3
Aufwand für Versicherungen				
Sachversicherung	1.758,29	1,0	1.762,65	1,1
Rechts- und Beratungsaufwand				
Rechtsberatungsaufwendungen	0,00	0,0	958,77	0,6
Buchführungs-,Bilanz-u.Beratungsauf	9.476,45	5,3	9.554,75	6,0
Abschlussprüfung	4.197,44	2,3	3.760,24	2,4
	13.673,89	7,6	14.273,76	8,9
Gebühren und Beiträge				
Gebühren	276,00	0,2	845,80	0,5

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

01.01.2024 bis 31.12.2024

	2024 EUR	%	2023 EUR	%
Spesen des Geldverkehrs				
Aufwendungen des Zahlungsverkehrs	889,04	0,5	783,05	0,5
Buchwert abgegangener Anlagen	0,00	0,0	0,02	0,0
Wertberichtigungen zu Forderungen				
Einzelwertbericht. zu Forderungen	0,00	0,0	985,53	0,6
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen				
Abschreibungen auf Forderungen 20 %	1.781,22	1,0	0,00	0,0
	130.075,30	72,6	138.995,28	86,7
6. ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 5 (BETRIEBSERGEBNIS)	**30.515,08**	**17,0**	**1.087,59**	**0,7**
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Zinserträge (Kreditinstitute)	15,53	0,0	16,12	0,0
8. ZWISCHENSUMME AUS Z 7 BIS 7 (FINANZERGEBNIS)	**15,53**	**0,0**	**16,12**	**0,0**
9. ERGEBNIS VOR STEUERN (SUMME AUS Z 6 UND Z 8)	**30.530,61**	**17,0**	**1.103,71**	**0,7**
10. Steuern vom Einkommen				
Körperschaftsteuer Vorauszahlung	734,00	0,4	8.101,00	5,1
KöSt-Aktivierung/Rückstellung	6.649,00	3,7	-7.248,47	-4,5
Kapitalertragsteuer	3,88	0,0	4,03	0,0
Auflösung Rückstellung für latente Steuern	-903,93	-0,5	0,00	0,0
	6.482,95	3,6	856,56	0,5
11. ERGEBNIS NACH STEUERN	**24.047,66**	**13,4**	**247,15**	**0,2**
12. JAHRESÜBERSCHUSS	**24.047,66**	**13,4**	**247,15**	**0,2**
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr				
Gewinnvortrag	156.195,99	87,2	155.948,84	97,3
14. BILANZGEWINN	**180.243,65**	**100,6**	**156.195,99**	**97,5**

Anhang

8. Anhang

8.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

8.1.1. Allgemeine Grundsätze

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 189 ff des Unternehmensgesetzbuchs (UGB) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der Grundsatz der Vollständigkeit entsprechend der gesetzlichen Regelungen eingehalten.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung beachtet und eine Fortführung des Unternehmens unterstellt.

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohenden Verluste wurden - soweit gesetzlich geboten - berücksichtigt.

8.1.2. Anlagevermögen

8.1.2.1. Immaterielles Anlagevermögen

Die erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert sind.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear vorgenommen.

8.1.2.2. Sachanlagen

In der Position "Grundstücke und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund" ist ein Grundwert in Höhe von EUR 206 028,00 (Vorjahr: EUR 206 028,00) enthalten.

Das abnutzbare Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert werden. Die geringwertigen Vermögensgegenstände wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear der voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend vorgenommen.

8.1.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Im Falle erkennbarer Einzelrisken wurde der niedrigere beizulegende Wert angesetzt.

8.1.4. Rückstellungen

In den Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips alle im Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewissen Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach bestmöglicher Schätzung zur Erfüllung der Verpflichtung aufgewendet werden müssen. Sämtliche Rückstellungen haben eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

8.1.5. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

8.1.6. Änderungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden auch bei der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses beibehalten.

8.1.7. Erläuterungen zur Bilanz

8.1.7.1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibung nach einzelnen Posten sind in folgendem Anlagenspiegel dargestellt:

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert		Buchwert
	01.01.2024 31.12.2024	Zugänge Abgänge	01.01.2024 31.12.2024	Abschreibungen Zuschreibungen	01.01.2024 31.12.2024
ANLAGEVERMÖGEN					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Software	3 500,00	0,00	3 499,99	0,00	0,01
	3 500,00	0,00	3 499,99	0,00	0,01
Sachanlagen					
Grundstücke und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	1 962 935,43	0,00	1 400 920,80	39 653,76	562 014,63
	1 962 935,43	0,00	1 440 574,56	0,00	522 360,87
Betriebs- und Geschäftsausstattung	63 737,36	2 083,38	59 995,08	1 298,72	3 742,28
	65 820,74	0,00	61 293,80	0,00	4 526,94
	2 026 672,79	2 083,38	1 460 915,88	40 952,48	565 756,91
	2 028 756,17	0,00	1 501 868,36	0,00	526 887,81
SUMME ANLAGENSPIEGEL	***2 030 172,79***	***2 083,38***	***1 464 415,87***	***40 952,48***	***565 756,92***
	2 032 256,17	***0,00***	***1 505 368,35***	***0,00***	***526 887,82***

Zuweisung und Auflösung des Sonderpostens Investitionszuschuss zum Anlagevermögen

Die Investitionszuschüsse wurden nach der Bruttomethode als gesonderter Posten auf der Passivseite erfasst. Die Investitionszuschüsse werden nach Maßgabe der von den vollen Anschaffungsaufwendungen berechneten Abschreibungen aufgelöst und in der Gewinn- und Verlustrechnung unter dem Posten "Übrige sonstige betriebliche Erträge" ausgewiesen.

Investitionszuschüsse	Stand 01.01.2024	Verbrauch	Stand 31.12.2024
Investitionszuschuss 1996	370.554,77	28.221,89	342.332,88
Investitionszuschuss 2004	106.664,91	4.753,94	101.910,97
Summe Investitionszuschüsse	**477.219,68**	**32.975,83**	**444.243,85**

8.1.7.2. Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 01.01.2024	Verwendung	Zuweisung	Stand 31.12.2024
RÜCKSTELLUNGEN				
Steuerrückstellungen				
Rückstellung für Körperschaftsteuer	0,00	0,00	6 649,00	6 649,00
Latente Steuerlasten	1 107,34	903,93	0,00	203,41
	1 107,34	903,93	6 649,00	6 852,41
sonstige Rückstellungen				
RSt. Geschäftsführungsaufwand	6 130,00	0,00	6 130,00	12 260,00
RSt. Rechts-u. Beratungskosten	7 100,00	7 100,00	7 400,00	7 400,00
RSt. Betriebskostenabrechnung	3 750,00	3 750,00	1 500,00	1 500,00
	16 980,00	10 850,00	15 030,00	21 160,00
SUMME RÜCKSTELLUNGEN	***18 087,34***	***11 753,93***	***21 679,00***	***28 012,41***

Latente Steuerschulden und Steueransprüche werden auf Basis der erwarteten Steuersätze ermittelt, die im Zeitpunkt der Erfüllung der Steuerbelastung oder -entlastung voraussichtlich Geltung haben werden.

Zwischen den unternehmensrechtlichen und steuerrechtlichen Wertansätzen bestehen folgende Unterschiedsbeträge bzw. Steuerlatenzen:

	Aktiv 31.12.2024	Passiv 31.12.2024	Aktiv 31.12.2023	Passiv 31.12.2023
Anlagevermögen	5 782,02		4 959,52	
Anlagevermögen Bewertungsreserve		6 666,42		9 774,04
Geldbeschaffungskosten	0,00		0,00	
Summe aktive/passive Unterschiedsbeträge	**5 782,02**	**6 666,42**	**4 959,52**	**9 774,04**
Aktive (+) / passive (-) latente Steuerabgrenzung 23 %	1 329,86	1 533,28	1 140,69	2 248,03
Aktive/passive Saldogröße		203,42		1 107,34
Latenter Steueraufwand (-) / Steuerertrag (+)		203,42		1 107,34

8.1.7.3. Verbindlichkeiten

Die Summe der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

Die Summe der Verbindlichkeiten, für die dingliche Sicherheiten bestellt wurden, beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

8.1.8. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

8.2. Sonstige Angaben

8.2.1. Organe und Arbeitnehmer der Gesellschaft

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als Geschäftsführer tätig:
Mag. Mrak Thomas
Schaupensteiner Markus

Im Geschäftsjahr war im Durchschnitt 1 Arbeitnehmer (Vorjahr: 1 Arbeitnehmer) beschäftigt.

.....
Datum, Unterschriften der Geschäftsführer

Anlagenspiegel

Feilenreiter & Co.
Wirtschaftsprüfungs GesmbH
8962 Gröbming - Wiesackstraße 624

	Anschaffungs-/Herstellungskosten					kumulierte Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 01.01.2024 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2024 EUR	Stand 01.01.2024 EUR	Abschreibungen EUR	Zuschreibungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2024 EUR	Stand 01.01.2024 EUR	Stand 31.12.2024 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Software												
Homepage	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.499,99	0,00	0,00	0,00	3.499,99	0,01	0,01
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund												
Bebaute Grundstücke (Grundw.)	328.150,19	0,00	0,00	0,00	328.150,19	122.122,19	0,00	0,00	0,00	122.122,19	206.028,00	206.028,00
Betriebs- und Geschäftsgebäude	1.315.178,03	0,00	0,00	0,00	1.315.178,03	1.117.492,92	32.641,33	0,00	0,00	1.150.134,25	197.685,11	165.043,78
Wirtschaftspark C III	262.199,97	0,00	0,00	0,00	262.199,97	103.898,47	7.012,43	0,00	0,00	110.910,90	158.301,50	151.289,07
Müllinselüberdachung	4.770,00	0,00	0,00	0,00	4.770,00	4.770,00	0,00	0,00	0,00	4.770,00	0,00	0,00
Aufschließungsstraße	41.947,24	0,00	0,00	0,00	41.947,24	41.947,23	0,00	0,00	0,00	41.947,23	0,01	0,01
Verkehrs-Informationsleitsystem	10.690,00	0,00	0,00	0,00	10.690,00	10.689,99	0,00	0,00	0,00	10.689,99	0,01	0,01
	1.962.935,43	0,00	0,00	0,00	1.962.935,43	1.400.920,80	39.653,76	0,00	0,00	1.440.574,56	562.014,63	522.360,87
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung												
Betriebsaustattung WI-PARK A	29.483,10	2.083,38	0,00	0,00	31.566,48	25.740,88	1.298,72	0,00	0,00	27.039,60	3.742,22	4.526,88
Betriebsausstattung WI-PARK C III	25.550,01	0,00	0,00	0,00	25.550,01	25.549,99	0,00	0,00	0,00	25.549,99	0,02	0,02
EDV-Anlagen, Büromaschinen	8.704,25	0,00	0,00	0,00	8.704,25	8.704,21	0,00	0,00	0,00	8.704,21	0,04	0,04
	63.737,36	2.083,38	0,00	0,00	65.820,74	59.995,08	1.298,72	0,00	0,00	61.293,80	3.742,28	4.526,94
	2.026.672,79	2.083,38	0,00	0,00	2.028.756,17	1.460.915,88	40.952,48	0,00	0,00	1.501.868,36	565.756,91	526.887,81
SUMME ANLAGENSPIEGEL	***2.030.172,79***	***2.083,38***	***0,00***	***0,00***	***2.032.256,17***	***1.464.415,87***	***40.952,48***	***0,00***	***0,00***	***1.505.368,35***	***565.756,92***	***526.887,82***

Inv.-Nr.	Bezeichnung	Buchungstext	Lieferant	BS	Beleg	Anschaffung	Inbetriebnahme	ND	Abschreibungsart	Anschaffungs-/Herstellungskosten	
600	**Betriebsaustattung WI-PARK A**										
29-0	Innenjalousien		Strimitzer Michael, Lassing 41c, Lassing	ER	2024-016	04.04.2024	04.04.2024	5,00	linear	Z	2 083,38
	Gesamtsumme										***2 083,38***

Z = Zugang E = Erweiterung ZaU = Zugang aufgrund Umgründung

Steuererklärungen

Feilenreiter & Co.
Wirtschaftsprüfungs GesmbH
8962 Gröbming - Wiesackstraße 624

	2024
Umsatzsteuer	
Steuerpflichtige Umsätze	181.588,74
Steuerpflichtige ig. Erwerbe	0,00
Summe Umsatzsteuer	36.317,75
Summe Erwerbsteuer	0,00
Gesamtsumme Steuern	36.317,75
Vorsteuer	-19.921,83
Gesamtsumme Steuern	**16.395,92**
- Vorauszahlungen/+ Gutschriften	-16.404,50
Gutschrift	**-8,58**
Körperschaftsteuer	
Vorläufiger Gewinn	**30.696,66**
Summe Korrekturen	3.679,75
Einkünfte aus Gewerbebetrieb	34.376,41
Einkommen	**34.376,41**
Gem. § 22 KStG 23 % KöSt	7.906,57
Anrechenbare aufwandswirksame Mindest-KöSt aus Vorjahren	-519,68
Körperschaftsteuer	**7.386,89**
Aufwandswirksame KESt	-3,88
Festgesetzte Körperschaftsteuer	**7.383,00**
Aufwandswirksame Vorauszahlungen	-734,00
Rückstellung/Aktivierung	6.649,00
Nachforderung	**6.649,00**
Nachforderung insgesamt	**6.640,42**

Berechnung der Körperschaftsteuer 2024

Vorläufiger Gewinn (vor KöSt-Rückstellung)		**30.696,66**
Summe Korrekturen (Steuerl. Mehr-Weniger-Rechnung)		3.679,75
Einkünfte aus Gewerbebetrieb		34.376,41
Gesamtbetrag der Einkünfte		**34.376,41**
Einkommen		**34.376,41**
Die Körperschaftsteuer vom Einkommen beträgt:		
Gem. § 22 KStG 1988 23 % von	34.376,41	7.906,57
Anrechenbare aufwandswirksame Mindest-KöSt aus Vorjahren		-519,68
Körperschaftsteuer		**7.386,89**
Aufwandswirksame KESt		-3,88
Festgesetzte Körperschaftsteuer - gerundet gem. § 39 (3)		**7.383,00**
Aufwandswirksame Vorauszahlungen		-734,00
Rückstellung		**6.649,00**
Rückstellung gerundet		**6.649,00**
Nachzahlung		**6.649,00**
Gewinn vor Steuererklärung		30.696,66
Rückstellung		-6.649,00
Unternehmensrechtlicher Gewinn		24.047,66

Berechnung der Körperschaftsteuer-Vorauszahlung 2025	
Festgesetzte Steuer	7.906,57
Anzurechnende Steuern	-3,88
Bemessungsgrundlage	7.903,00
Veranlagungsdatum: 12.06.2025	
Voraussichtliche Vorauszahlungen für 2025	
15. Februar 2025	183,00
15. Mai 2025	183,00
15. August 2025	5.796,00
15. November 2025	2.057,00
Summe voraussichtliche VZ	**8.219,00**

Mehr-/Weniger-Rechnung

Gewinn vor Mehr-/Weniger-Rechnung		**24.047,66**
KZ9276 Investitionsfreibetrag (10 %)		-208,34
KZ9240 Korrekturen zu Abschreibungen auf Anlagevermögen		
Nutzungsdauer Gebäude WP A	822,52	
Bewertungsreserve vorzeitige Abschreibung WP C III	3.107,62	3.930,14
KZ9280 Korrekturen zu Werbe- und Repräsentationsaufwendungen, Spenden, Trinkgelder		
Repräsentation		124,00
KZ9292 Aufwandswirksame Vorauszahlungen		734,00
KZ9292 KöSt aus Vorjahren, ausländ. Personensteuern, latente Steuern, KöSt-Umlage bei Unternehmensgruppe		
8591 Auflösung Rückstellung für latente Steuern		-903,93
KZ9292 Rückstellung KöSt		6.649,00
KZ9293 Kapitalertragsteuer		
KESt		3,88
KZ9306 Sonstige Abrechnungen		
Auflösung Gelderlangung		0,00
		34.376,41

Mindest-Körperschaftsteuer aus Vorjahren

Jahr	Mindest-KöSt aufwandswirksam	Mindest-KöSt erfolgsneutral	berechnete KöSt	Auflösung	Rest
2023	519,68	0,00	0,00	519,68	0,00
Summen	519,68	0,00		519,68	**0,00**

VORAUSSICHTLICHER UMSATZSTEUERBESCHEID 2024		
Die Umsatzsteuer wird für das Jahr 2024 voraussichtlich festgesetzt mit		**16.395,92**
bisher war vorgeschrieben		-16.404,50
Gesamtbetrag der Bemessungsgrundlagen für Lieferungen und sonstige Leistungen (einschließlich Anzahlungen)		181.588,74
Steuerfreie Umsätze		0,00
Gesamtbetrag der steuerpflichtigen Lieferungen, sonstigen Leistungen und Eigenverbrauch (einschließlich steuerpflichtiger Anzahlung)		**181.588,74**
Davon sind zu versteuern mit:		
	Bemess.-Grundlage	Umsatzsteuer
20 % Normalsteuersatz	181.588,74	36.317,75
Summe Umsatzsteuer		**36.317,75**
Innergemeinschaftliche Erwerbe		
Gesamtbetrag der steuerpflichtigen ig. Erwerbe		**0,00**
Davon sind zu versteuern mit:		
	Bemess.-Grundlage	Umsatzsteuer
Summe Erwerbsteuer		**0,00**
Summe Umsatzsteuer (wie oben)		**36.317,75**
Summe Erwerbsteuer (wie oben)		**0,00**
Gesamtbetrag der Vorsteuern (ohne nachstehende Vorsteuern)		-19.921,83
Zahllast		**16.395,92**
Berechnung der Abgabennachforderung/ Abgabengutschrift		
Festgesetzte Umsatzsteuer		16.395,92
Bisher vorgeschriebene Umsatzsteuer		-16.404,50
Abgabengutschrift		**-8,58**

An das

☒ **Finanzamt Österreich**, Postfach 260, 1000 Wien

☐ **Finanzamt für Großbetriebe**, Postfach 251, 1000 Wien

Eingangsvermerk

2024

Dieses Formular wird maschinell gelesen, füllen Sie es daher nur mittels Tastatur und Bildschirm aus. ***Eine handschriftliche Befüllung ist unbedingt zu vermeiden.*** *Betragsangaben in EURO und Cent (rechtsbündig). Eintragungen* ***außerhalb der Eingabefelder*** *können maschinell nicht gelesen werden.* ***Die stark hervorgehobenen Felder sind jedenfalls auszufüllen.***

Steuernummer

7 1 | 0 8 2 | 5 1 0 0

BEZEICHNUNG DER KÖRPERSCHAFT

Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

Körperschaftsteuererklärung für 2024

Gesetzliche Bestimmungen ohne nähere Bezeichnung beziehen sich auf das Körperschaftsteuergesetz 1988 (KStG 1988).

Informationen zur elektronischen Erklärungsabgabe finden Sie auf bmf.gv.at oder direkt unter FinanzOnline (https://finanzonline.bmf.gv.at). Informationen zur Körperschaftsteuer finden Sie auf bmf.gv.at unter Findok - Richtlinien (Körperschaftsteuerrichtlinien 2013).

Körperschaftsteuererklärung für inländische und vergleichbare ausländische ***unbeschränkt*** *Steuerpflichtige, die zur Führung von Büchern nach den Vorschriften des Unternehmensrechtes verpflichtet sind, sowie Genossenschaften, Betriebe gewerblicher Art und Privatstiftungen, die unter § 7 Abs. 3 fallen.*

Zutreffendes bitte ankreuzen!

Sitz der Körperschaft
8940 Liezen

Anschrift und Telefonnummer der Geschäftsleitung
Wirtschaftspark A, 8940 Liezen

Branchenkennzahl (ÖNACE 2008) lt. E 2 **Bitte unbedingt ausfüllen!** 1 | 7 0 2 ☐ Mischbetrieb

Dauer des Einkünfteermittlungszeitraumes, **nur** wenn abweichend von 12 Monaten (Anzahl der Monate) 2

Der Abschluss für das Wirtschaftsjahr ist von den zuständigen Organen genehmigt worden: ja ☒ nein ☐

Bilanzstichtag T T M M J J J J: 3 1 | 1 2 | 2 0 2 4

3 Liquidationszeitraum von T T M M J J J J bis T T M M J J J J

Das Unternehmen ist *(Bitte zusätzlich das Formular K 1g ausfüllen.)* 4

☐ Gruppenträger ☐ Gruppenmitglied ☐ Minderbeteiligter einer Beteiligungsgemeinschaft

Im Veranlagungszeitraum erfolgte eine Umgründung ja ☐

☐ Die Option zugunsten der Steuerwirksamkeit wird für (eine) **neue** internationale Schachtelbeteiligung(en) ausgeübt (§ 10 Abs. 3, *bitte Beilage K 10 anschließen).* ***Beachten Sie bitte:*** *Die Beilage K 10 ist auch dann anzuschließen, wenn eine Option in Vorjahren ausgeübt wurde.* ***Im Falle einer Option im Veranlagungsjahr oder in einem Vorjahr ist daher jedenfalls die Beilage K 10 anzuschließen.*** 5

☐ Option zur Behandlung als § 7 Abs. 3-Körperschaft für Erwerbs- und Wirtschaftsgenossenschaften 6

1. Bilanzposten gemäß § 224 UGB 7		Beträge in Euro und Cent
Grund und Boden EKR 020-022	**9310**	206.028,00
Gebäude auf eigenem Grund EKR 030, 031	**9320**	165.043,80
Finanzanlagen EKR 08-09	**9330**	
Vorräte EKR 100-199	**9340**	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen EKR 20-21	**9350**	1.881,50
Sonstige Rückstellungen (ohne Rückstellungen für Abfertigungen, Pensionen oder Steuern), soweit sie nicht in Kennzahl **9363** zu erfassen sind - EKR 304-309	**9360**	21.160,00
Pauschalrückstellungen für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten	**9363**	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und Finanzinstituten EKR 311-319	**9370**	

Datenschutzerklärung auf bmf.gv.at/datenschutz oder auf Papier in allen Finanz- und Zolldienststellen

bmf.gv.at

Bundesministerium Finanzen

2. Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 231 UGB 7

Erträge *[Grundsätzlich sind Erträge ohne Vorzeichen anzugeben. Nur wenn sich bei einer Kennzahl ein negativer Wert ergibt, ist ein negatives Vorzeichen ("-") anzugeben.]*

Umsatzerlöse (Waren-Leistungserlöse) EKR 40-44 ***Achtung:*** *Diese Kennzahl muss jedenfalls ausgefüllt werden (§ 62 Abs. 5 BAO). Gegebenenfalls ist der Wert „0" einzutragen.*	**9040**	179.149,56
Anlagenerlöse EKR 460-462 vor allfälliger Auflösung auf 463-465 bzw. 783	**9060**	
Aktivierte Eigenleistungen EKR 458-459	**9070**	
Bestandsveränderungen EKR 450-457	**9080**	
Übrige Erträge (inklusive Finanzerträge, Kapitalveränderungen, Gewinnanteile aus einer stillen Beteiligung) Saldo	**9090**	1.001,06
Summe der Erträge *(muss nicht ausgefüllt werden)*		180.150,62

Aufwendungen *[Grundsätzlich sind Aufwendungen ohne Vorzeichen anzugeben. Nur wenn sich bei einer Kennzahl ein negativer Wert ergibt, ist ein negatives Vorzeichen ("-") anzugeben.]*

Waren, Rohstoffe, Hilfsstoffe EKR 500-539, 580	**9100**	
Beigestelltes Personal (Fremdpersonal) und Fremdleistungen EKR 570-579, 581, 750-753	**9110**	8.160,95
Personalaufwand ("eigenes Personal") EKR 60-68	**9120**	11.568,06
Abschreibungen auf das Anlagevermögen (zB AfA, geringwertige Wirtschaftsgüter, EKR 700 - 708), soweit sie nicht in Kennzahl **9134** zu erfassen sind	**9130**	7.976,65
Degressive Absetzung für Abnutzung	**9134**	
Abschreibungen vom Umlaufvermögen, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen übersteigen - EKR 707 - und Dotierung/Auflösung von Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	**9140**	
Dotierung/Auflösung von pauschalen Wertberichtigungen zu Forderungen ***Achtung:*** *Im Falle von Auflösungen ist der Betrag mit negativem Vorzeichen zu erfassen.*	**9142**	
Instandhaltungen (Erhaltungsaufwand) für Gebäude EKR 72	**9150**	24.177,57
Reise- und Fahrtspesen inkl. Kilometergeld und Diäten (ohne tatsächliche Kfz-Kosten) EKR 734-737	**9160**	838,32
Tatsächliche Kfz-Kosten (ohne AfA, Leasing und Kilometergeld) EKR 732-733	**9170**	
Miet- und Pachtaufwand, Leasing EKR 740-743, 744-747	**9180**	2.921,11
Provisionen an Dritte, Lizenzgebühren EKR 754-757, 748-749	**9190**	
Werbe- und Repräsentationsaufwendungen, nicht in den Kennzahlen **9243** bis **9209** zu erfassenden Spenden, Trinkgelder EKR 765-769	**9200**	17.270,88
Buchwert abgegangener Anlagen EKR 782	**9210**	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen EKR 828-834	**9220**	
Gewinnanteile echter stiller Gesellschafter iSd § 27 Abs. 2 Z 4 EStG 1988	**9258**	
Pensionskassenbeiträge (§ 4 Abs. 4 Z 2 EStG 1988)	**9248**	
Betriebliche Spenden an begünstigte Forschungs- und Lehreinrichtungen, Museen, Kultureinrichtungen, das Bundesdenkmalamt und die Internationale Anti-Korruptions-Akademie [1)]	**9243**	
Betriebliche Spenden an mildtätige Organisationen [1)]	**9244**	
Betriebliche Spenden an Umweltschutzorganisationen und Tierschutzorganisationen [1)]	**9245**	
Betriebliche Spenden an freiwillige Feuerwehren und Landesfeuerwehrverbände [1)]	**9246**	
Betriebliche Spenden an Sporteinrichtungen [1)]	**9206**	
Betriebliche Spenden an Kindergärten [1)]	**9207**	

[1)] *Nur absetzbar, wenn die jeweilige Einrichtung in der Liste der begünstigten Spendeneinrichtungen des Bundesministeriums für Finanzen enthalten ist.*

Betriebliche Spenden an Schulen [1]	**9208**	
Betriebliche Spenden an andere von den Kennzahlen **9243** bis **9208** nicht erfasste begünstigte Einrichtungen [1]	**9209**	
Betriebliche Zuwendungen des Veranlagungsjahres zur Vermögensausstattung einer gemeinnützigen Stiftung (§ 4b EStG 1988) [1]	**9261**	
Betriebliche Zuwendungen des Veranlagungsjahres an die Innovationsstiftung für Bildung und/oder an deren Substiftungen (§ 4c EStG 1988) [1]	**9262**	
Zuwendungen an eine Unternehmenszweckförderungsstiftung	**9263**	
Zuwendungen an eine Arbeitnehmerförderungsstiftung	**9264**	
Zuwendungen an eine Belegschaftsbeteiligungsstiftung	**9265**	
Zuwendungen an eine Mitarbeiterbeteiligungsstiftung	**9266**	
Übrige Aufwendungen, Kapitalveränderungen Saldo	**9230**	83.189,42
Summe der Aufwendungen *(muss nicht ausgefüllt werden)*		156.102,96
Bilanzgewinn/Bilanzverlust *(ohne Berücksichtigung eines Gewinnvortrages/Verlustvortrages, einschließlich allfälliger ausländischer Einkünfte, für die das Besteuerungsrecht auf Grund von Doppelbesteuerungsabkommen einem anderen Staat zusteht)*		24.047,66
3. Korrekturen des Bilanzgewinnes/Bilanzverlustes (Steuerliche Mehr-/Weniger-Rechnung)		
Zur Ermittlung des zu versteuernden Gewinnes/Verlustes ist der Bilanzgewinn/Bilanzverlust - soweit er nicht bereits nach steuerlichen Vorschriften ermittelt wurde - durch die nachfolgenden Zu- bzw. Abrechnungen zu korrigieren. Gewinnerhöhende Korrekturen sind ohne Vorzeichen, gewinnmindernde Korrekturen sind mit negativem Vorzeichen ("-") anzugeben.		
Investitionsfreibetrag (10%)	**9276**	-208,34
Öko-Investitionsfreibetrag (15%)	**9277**	
Nachzuversteuernder Investitionsfreibetrag	**9337**	
Öko-Zuschlag für Aufwendungen in Wohngebäuden (§ 124b Z 452 lit. a EStG 1988)	**9338**	
Zuführung zu Rücklagen/Auflösung von Rücklagen [8]	**9236**	
Gewinne/Verluste von Gruppenmitgliedern, die auf Grund eines Ergebnisabführungsvertrages im unternehmensrechtlichen Bilanzgewinn/Bilanzverlust des Gruppenträgers enthalten sind [9]	**9238**	
Korrekturen zu Abschreibungen auf das Anlagevermögen gemäß Kennzahl **9130**, soweit sie nicht in Kennzahl **9269** zu erfassen sind	**9240**	3.930,14
Korrekturen zu Abschreibungen auf das Anlagevermögen gemäß Kennzahl **9130**, soweit die beschleunigte Gebäudeabschreibung (§ 8 Abs. 1a und § 124b Z 451 EStG 1988) betroffen ist	**9269**	
Korrekturen gemäß § 7 Abs. 1a EStG 1988 zu degressiven Abschreibungen gemäß Kennzahl **9134**	**9268**	
Bei der Veranlagung 2024 zu erfassende Wertberichtigungsfünftelbetrag gemäß § 124b Z 372 lit. a iVm lit. c EStG 1988 („Forderungsaltbestand") [10]	**9273**	
Korrekturen zu Kfz-Kosten	**9260**	
Korrekturen zu Miet- und Pachtaufwand, Leasing (EKR 740-743, 744-747) - Kennzahl **9180**	**9270**	
Korrekturen zu Werbe- und Repräsentationsaufwendungen, Spenden, Trinkgelder (EKR 765-769) - Kennzahl **9200**	**9280**	124,00
Korrekturen betreffend Spenden der Kennzahlen **9243** bis **9209** [11]	**9317**	
Korrekturen betreffend Zuwendungen zur Vermögensausstattung einer gemeinnützigen Stiftung - Kennzahl **9261** [11]	**9322**	
Korrekturen betreffend Zuwendungen an die Innovationsstiftung für Bildung und deren Substiftungen - Kennzahl **9262** [11]	**9325**	
Korrekturen im Zusammenhang mit Sozialkapitalrückstellungen (§ 14 EStG 1988)	**9282**	
Bei der Veranlagung 2024 zu erfassende Rückstellungsfünftelbetrag gemäß § 124b Z 372 lit. b iVm lit. c EStG 1988 („Altbeträge") [12]	**9274**	
Übrige nicht in Kennzahl **9292** zu berücksichtigende Korrekturen im Zusammenhang mit sonstigen Rückstellungen	**9286**	

[1] *Nur absetzbar, wenn die jeweilige Einrichtung in der Liste der begünstigten Spendeneinrichtungen des Bundesministeriums für Finanzen enthalten ist.*

Körperschaftsteuer (einschließlich der Zuführung zu Rückstellungen, abzüglich von Rückstellungsauflösungen und Erstattungen), ausländische Personensteuer laut Kennzahl **841** sowie Steuerumlagen bei Bestehen einer Unternehmensgruppe [13]	**9292**	6.479,07
Kapitalertragsteuer von vereinnahmten Kapitalerträgen, die vom Schuldner einbehalten oder übernommen werden	**9293**	3,88
6/7 der gemäß § 12 Abs. 3 Z 2 zu verteilenden Abschreibungen und Verluste betreffend Kapitalanteile [14]	**9294**	
Korrekturen betreffend Entgelte für Arbeits- und Werkleistungen (§ 20 Abs. 1 Z 7 und Z 8 EStG 1988 iVm § 12 Abs. 1 Z 8) [15]	**9257**	
Hinzuzurechnende Vergütungen jeder Art an Mitglieder des Aufsichtsrates, Verwaltungsrates oder an andere mit der Überwachung der Geschäftsführung beauftragte Personen gemäß § 12 Abs. 1 Z 7	**9295**	
Hinzuzurechnende Zinsen und Lizenzgebühren gemäß § 12 Abs. 1 Z 10 [16]	**9318**	
Hinzuzurechnende Aufwendungen gemäß § 14 KStG 1988 [17]	**9333**	
Hinzuzurechnende Erträge gemäß § 14 KStG 1988 [17]	**9334**	
Siebentel gemäß § 12 Abs. 3 Z 2 ab dem zweiten Wirtschaftsjahr des Verteilungszeitraumes [14]	**9296**	
Fünfzehntelbeträge aus Firmenwertabschreibungen gemäß § 9 Abs. 7 ***(nur bei Gruppenbesteuerung und Beteiligungserwerb vor dem 1.3.2014)*** [18]	**9297**	
Beteiligungserträge gemäß § 10 Abs. 1 Z 1 bis 4 [19]	**9298**	
Beteiligungserträge gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und 6 [19]	**9313**	
Beteiligungserträge gemäß § 10 Abs. 1 Z 7 (internationale Schachtelbeteiligung) [19]	**9314**	
Steuerfreie Wertänderungen gemäß § 10 Abs. 3 (internationale Schachtelbeteiligung) [20]	**9302**	
Nachversteuerung ausländischer Verluste (§ 2 Abs. 8 Z 4 EStG 1988) [21]	**9303**	+
Zu- oder Abschlag gemäß § 4 Abs 2 EStG 1988	**9247**	+
Sonstige Zurechnungen [22]	**9304**	
Sonstige Abrechnungen [23]	**9306**	0,00
Bilanzgewinn/Bilanzverlust nach den obigen Korrekturen	**704**	34.376,41
Hinzurechnungspflichtige Passiveinkünfte niedrigbesteuerter ausländischer Körperschaften und Betriebsstätten gemäß § 10a - *bitte für die betroffene(n) Beteiligung(en)/Betriebsstätte(n) die Beilage K 12 ausfüllen*	**599**	
Zuzurechnende Ergebnisse als Minderbeteiligter einer Beteiligungsgemeinschaft an inländischen Zielkörperschaften (Beilage K 1g)	**726**	
Zuzurechnende Ergebnisse als Minderbeteiligter einer Beteiligungsgemeinschaft an ausländischen Zielkörperschaften (Beilage K 1g)	**827**	
Abzüglich positiver ausländischer Einkünfte, für die das Besteuerungsrecht auf Grund von Doppelbesteuerungsabkommen einem anderen Staat zusteht [24]	**678**	
Einkünfte aus Anlass der Einräumung von **Leitungsrechten** (§ 107 EStG 1988), die ☐ im Umfang von 33 % des Auszahlungsbetrages (ohne USt) ☐ in der durch ein Gutachten nachgewiesenen Höhe zu besteuern sind (Regelbesteuerungsoption gem. § 107 Abs. 11 EStG 1988 iVm § 24 Abs. 7) [25]	**554**	
4. Gesamtbetrag der Einkünfte vor Anwendung des Punktes 6 *Muss bei Berücksichtigung von Punkt 6 jedenfalls ausgefüllt werden.*	**777**	34.376,41

5. Steuerbemessung nach § 26 c bei auf die Jahre 2023 und 2024 aufzuteilendem Einkommen

Nur auszufüllen, wenn eine **aliquote Aufteilung** gemäß § 26c Z 85 lit. b erfolgen soll:
Bei Unternehmensgruppen gemäß § 9 ist dieser Punkt nur vom Gruppenträger auszufüllen

	T T M M J J J J		T T M M J J J J
Beginn des Wirtschaftsjahres		Ende des Wirtschaftsjahres	

Nur auszufüllen, wenn die Aufteilung der betrieblichen Einkünfte auf Grundlage eines **Zwischenabschlusses** zum 31. Dezember 2023 erfolgen soll:
Bei Unternehmensgruppen gemäß § 9 ist diese Aufteilung gemäß § 26c Z 85 lit. c nicht zulässig

Höhe des Gewinnes/Verlustes bis zum 31.12.2023	

6. Zinsschranke (§ 12a)
Bei Unternehmensgruppen gemäß § 9 ist dieser Punkt nur vom Gruppenträger auszufüllen.

☐ Die Zinsschranke kommt aufgrund der Ausnahme für eigenständige Körperschaften nicht zur Anwendung (§ 12a Abs. 2) 26 *Nicht anwendbar bei Vorliegen einer Unternehmensgruppe gemäß § 9 (§ 12a Abs. 7 Z 5)*		
☐ Ein gemäß § 12a Abs. 1 nicht abzugsfähiger Zinsüberhang wurde aufgrund der Erfüllung der Voraussetzung des § 12a Abs. 5 (Eigenkapitalquotenvergleich) zur Gänze abgezogen 27 *(Kennzahl 168 darf nicht ausgefüllt werden)*		
Hinzuzurechnender nicht abzugsfähiger Zinsüberhang gemäß § 12a KStG 1988 ☐ Es wird beantragt, den Betrag der Kennzahl **168** als **Zinsvortrag** in späteren Wirtschaftsjahren zu berücksichtigen. *Bitte die Beilage K 12a oder K 12a-G anschließen* 28	**168**	+
Abzugsfähiger Zinsvortrag gemäß § 12a Abs. 6 Z 1 KStG 1988 *(bitte die Beilage K 12a oder K 12a-G anschließen)* 29	**177**	−
☐ Es wird beantragt, das nicht verbrauchte verrechenbare EBITDA in die darauffolgenden fünf Wirtschaftsjahre vorzutragen in Höhe von (**EBITDA-Vortrag**): *Bitte die Beilage K 12a oder K 12a-G anschließen* 30	**170**	+
Verbrauch des EBITDA-Vortrages gemäß § 12a Abs. 6 Z 2 lit. b KStG 1988 *(bitte die Beilage K 12a oder K 12a-G anschließen)* 31	**178**	−
7. Gesamtbetrag der Einkünfte (nach Berücksichtigung von Punkt 6) *Muss nicht ausgefüllt werden*		34.376,41
8. Ausländische Verluste		
Bei Ermittlung der Einkünfte wurden nach österreichischem Steuerrecht ermittelte **ausländische Verluste höchstens** im Ausmaß des Verlustes nach ausländischem Steuerrecht berücksichtigt (*Achtung: Die Kennzahl **746** und/oder **944** muss bei Berücksichtigung ausländischer Verluste jedenfalls ausgefüllt werden)* Berücksichtigte Verluste aus Staaten, mit denen **eine umfassende Amtshilfe** besteht 32	**746**	
Berücksichtigte Verluste aus Staaten, mit denen **keine umfassende Amtshilfe** besteht 32	**944**	
9. In den Einkünften aus Gewerbebetrieb sind enthalten/anzurechnende Steuern		
Anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer 33	**645**	3,88
Anrechenbare Steuern bei Hinzurechnungsbesteuerung (§ 10a)		
Auf Passiveinkünfte gemäß Kennzahl **599** entfallende anrechenbare tatsächliche Steuerbelastung der beherrschten Körperschaft/Betriebsstätte	**318**	
Auf Passiveinkünfte gemäß Kennzahl **599** entfallende anrechenbare vergleichbare ausländische vorgelagerte Hinzurechnungsbesteuerung	**319**	
Methodenwechsel (§ 10a Abs. 7)		
Beteiligungserträge gemäß § 10a Abs. 7 - *bitte für die betroffenen Beteiligungen die Beilage K 12 ausfüllen*	**289**	
Darauf ist ausländische Körperschaftsteuer anzurechnen in Höhe von	**290**	
Darauf ist ausländische Quellensteuer anzurechnen in Höhe von	**291**	
Sonstiges		
Sonstige ausländische Einkünfte	**840**	
Darauf ist ausländische Steuer anzurechnen in Höhe von	**841**	
Verlustanteile aus der Beteiligung an Personengesellschaften/-gemeinschaften (Beilage K 11) 34		
Darin enthaltene nicht ausgleichsfähige Verluste (§ 2 Abs. 2a EStG 1988)	**615**	
Gewinnanteile aus der Beteiligung an Personengesellschaften/-gemeinschaften (Beilage K 11) 34		
Bei Ermittlung der positiven Einkünfte aus der Beteiligung an einer Mitunternehmerschaft berücksichtigte Spenden aus dem Betriebsvermögen **933**		
Mit Gewinnanteilen aus der Beteiligung an Personengesellschaften als Mitunternehmer sind nicht ausgleichsfähige Verluste aus Vorjahren (§ 2 Abs. 2a EStG 1988) zu verrechnen in Höhe von	**616**	
Anzurechnende Abzugsteuer gemäß § 107 EStG 1988 iVm § 24 Abs. 7 für Einkünfte aus Anlass der Einräumung von Leitungsrechten 25	**292**	
Einkünfte, die gemäß Energieförderungsgesetz (EnFG) begünstigt sind. ***Achtung:** Die Begünstigung ist nur anwendbar, wenn der Betriebsbeginn vor dem 1.1.2019 erfolgt ist.*	**670**	
10. Sonderausgaben		
Verlustabzug a) Offene Verlustabzüge aus Vorjahren 35	**619**	
b) Im Gesamtbetrag der Einkünfte enthaltene Einkünfte gemäß § 8 Abs. 4 Z 2 lit. b zur Ermittlung der Vortragsgrenze (ohne die in Kennzahl **9855** oder **9875** der Beilage K 1g zu erfassenden nachzuversteuernden Verluste ausländischer Gruppenmitglieder) 36	**624**	

11. Sanierungsgewinn			
Gewinn aus einem Schuldnachlass gemäß § 23a Abs. 2 (Kennzahl **669**)			
Zu leistende Quote in Prozent **668**		37 **669**	
12. Entrichtung der Steuerschuld in Raten (§ 6 Z 6 lit. c EStG 1988)			
☐ Es wird beantragt die gemäß § 6 Z 6 lit. a und b EStG 1988 entstandene Steuerschuld für einen in den Einkünften enthaltenen Betrag in **Raten** zu entrichten.		38 **978**	
Von diesem Betrag entfällt auf Wirtschaftsgüter des ☐ Anlagevermögens (**5 Raten**) der Betrag von		**559**	
☐ Umlaufvermögens (**2 Raten**) der Betrag von		**991**	
13. Sonstiges			
Ausschüttungen oder Zuwendungen sind beschlossen worden in Höhe von		**9307**	
Davon ist ein Betrag von **9308**			durch nachstehende Gründe dem Steuerabzug vom Kapitalertrag nicht unterlegen:
a) ☐ Einlagenrückzahlung im Sinne des § 4 Abs. 12 EStG 1988	b) ☐ Wesentliche Beteiligung (§ 94 Z 2 EStG 1988)		c) ☐ Andere Gründe
Tilgungsbetrag von vorbehaltenen Entnahmen gemäß § 18 Abs. 2 Z 1 UmgrStG		**813**	
Restbetrag vorbehaltener Entnahmen bei Beschluss auf Auflösung, Verschmelzung, Umwandlung oder Aufspaltung gemäß § 18 Abs. 2 Z 1 UmgrStG		**814**	
Es ist ein Zuschlag gemäß § 22 Abs. 3 in Höhe von 25% von folgendem Betrag zu entrichten		**849**	
Von Mittelstandsfinanzierungsgesellschaften gemäß § 6b Abs. 6 mit 27,5% zu versteuernde Beträge		**658**	
Ein Antrag auf Anrechnung von ausländischer Körperschaftsteuer aus Vorjahren wird für folgenden Betrag gestellt (Anrechnungsvortrag, § 10a Abs. 9)		39 **850**	
Anzurechnende Mindestkörperschaftsteuer nach einer Umgründung		**941**	

Hinweis für Mitarbeiterbeteiligungsstiftungen (§ 4d Abs. 4 EStG 1988): Gemeinsam mit dieser Erklärung sind die Informationen gemäß der Verordnung BGBl II Nr. 290/2020 zu übermitteln. Diese Übermittlung hat im Wege der Datenstromübermittlung oder im Weg eines Webservices zu erfolgen.

Ich versichere, dass ich die vorstehenden Angaben nach bestem Wissen und Gewissen **richtig** und **vollständig** gemacht habe. Mir ist bekannt, dass die Angaben überprüft werden und dass unvollständige oder unrichtige Angaben strafbar sind. Sollte ich nachträglich erkennen, dass die vorstehende Erklärung unrichtig oder unvollständig ist, so werde ich das Finanzamt davon unverzüglich in Kenntnis setzen (§ 139 Bundesabgabenordnung).

WICHTIGER HINWEIS: *Bitte übermitteln Sie **keine Originaldokumente/Belege**, da alle im Finanzamt einlangenden Schriftstücke nach elektr. Erfassung datenschutzkonform vernichtet werden! Bewahren Sie diese aber mindestens **7 Jahre** für eine etwaige Überprüfung auf.*

Noch einfacher können Sie diese Erklärung papierlos über bmf.gv.at (FinanzOnline) einbringen.
FinanzOnline steht Ihnen kostenlos und rund um die Uhr zur Verfügung und bedarf keiner speziellen Software.

Steuerliche Vertretung (Name, Anschrift, Telefonnummer)
Feilenreiter & Co.
Wirtschaftsprüfungs GesmbH
Wiesackstraße 624
8962 Gröbming
+43 (50) 1969
WT-Code: 801340

Datum, Unterschrift

An das

☒ **Finanzamt Österreich**, Postfach 260, 1000 Wien

☐ **Finanzamt für Großbetriebe**, Postfach 251, 1000 Wien

Eingangsvermerk

2024

Füllen Sie dieses Formular nur mittels Tastatur und Bildschirm aus. Die stark umrandeten Felder sind jedenfalls auszufüllen.

Steuernummer

7 1	0 8 2	5 1 0 0

NAME/BEZEICHNUNG DES UNTERNEHMENS

Gründerzentrum Liezen Wirtschaftspark Ges.m.b.H.

Datenschutzerklärung auf bmf.gv.at/datenschutz oder auf Papier in allen Finanz- und Zolldienststellen

Gesetzliche Bestimmungen ohne nähere Bezeichnung beziehen sich auf das Umsatzsteuergesetz 1994 (UStG 1994).
*Nähere Erläuterungen finden Sie in der Ausfüllhilfe **U 1a.***

Informationen zur elektronischen Erklärungsabgabe finden Sie auf bmf.gv.at oder direkt unter FinanzOnline (https://finanzonline.bmf.gv.at). Informationen zur Umsatzsteuer finden Sie auf bmf.gv.at unter Findok - Richtlinien - (Umsatzsteuerrichtlinien 2000) sowie unter Steuern - Selbstständige Unternehmer - Umsatzsteuer.

Umsatzsteuererklärung für 2024

Zutreffendes bitte ankreuzen!

ANSCHRIFT und Telefonnummer

Wirtschaftspark A
8940 Liezen

Zum Unternehmen gehören Organgesellschaften

☒ nein
☐ ja wenn ja, Anzahl der Organgesellschaften ☐

Vom Kalenderjahr abweichendes Wirtschaftsjahr *(nur in diesen Fällen auszufüllen)*
Erklärt werden die Umsätze des Wirtschaftsjahres

	M M J J J J		M M J J J J		M M J J J J		M M J J J J
vom		bis		und vom		bis	

Berechnung der Umsatzsteuer:			Bemessungsgrundlage [1] Beträge in Euro und Cent
Lieferungen, sonstige Leistungen und Eigenverbrauch:	1		
a) Gesamtbetrag der Bemessungsgrundlagen des Veranlagungszeitraumes **2024** für Lieferungen und sonstige Leistungen (ohne den nachstehend angeführten Eigenverbrauch) einschließlich Anzahlungen (jeweils ohne Umsatzsteuer)		**000**	181.588,74
b) zuzüglich Eigenverbrauch (§ 1 Abs. 1 Z 2, § 3 Abs. 2 und § 3a Abs. 1a)	2	**001**	+
c) abzüglich Umsätze, für die die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1 zweiter Satz sowie gemäß § 19 Abs. 1a, 1b, 1c, 1d und 1e auf den Leistungsempfänger übergegangen ist.	3	**021**	−
Summe			181.588,74
Davon steuerfrei MIT Vorsteuerabzug gemäß			
a) § 6 Abs. 1 Z 1 iVm § 7 (Ausfuhrlieferungen)	4	**011**	−
b) § 6 Abs. 1 Z 1 iVm § 8 (Lohnveredelungen)	5	**012**	−
c) § 6 Abs. 1 Z 2 bis 6 sowie § 23 Abs. 5 (Seeschifffahrt, Luftfahrt, grenzüberschreitende Personenbeförderung, Diplomaten, Reisevorleistungen im Drittlandsgebiet usw.), § 28 Abs. 62 (Nullsatz bei der Lieferung und Installation von Photovoltaikmodulen bis 31.12.2025)	6	**015**	−
d) Art. 6 Abs. 1 (innergemeinschaftliche Lieferungen ohne die nachstehend gesondert anzuführenden Fahrzeuglieferungen)	7	**017**	−
e) Art. 6 Abs. 1, sofern Lieferungen neuer Fahrzeuge an Abnehmer ohne UID-Nummer bzw. durch Fahrzeuglieferer gemäß Art. 2 erfolgten.	8	**018**	−
Davon steuerfrei OHNE Vorsteuerabzug gemäß			
a) § 6 Abs. 1 Z 9 lit. a (Grundstücksumsätze)	9	**019**	−
b) § 6 Abs. 1 Z 27 (Kleinunternehmer)	10	**016**	−
c) § 6 Abs. 1 Z _____ (übrige steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug)	11	**020**	−
Gesamtbetrag der steuerpflichtigen Lieferungen, sonstigen Leistungen und Eigenverbrauch (einschließlich steuerpflichtiger Anzahlungen)			181.588,74

[1] Minusvorzeichen sind, soweit nicht vorgedruckt, beim Ausfüllen der Erklärung einzusetzen.

bmf.gv.at

Bundesministerium Finanzen

		Bemessungsgrundlage	Umsatzsteuer
Davon sind zu versteuern mit: 20% Normalsteuersatz	12 022	181.588,74	36.317,75
10% ermäßigter Steuersatz	13 029		+
13% ermäßigter Steuersatz	14 006		+
19% für Jungholz und Mittelberg	15 037		+
10% Zusatzsteuer für pauschalierte land- und forstwirtschaftliche Betriebe	16 052		+
7% Zusatzsteuer für pauschalierte land- und forstwirtschaftliche Betriebe	17 007		+
Weiters zu versteuern: Steuerschuld gemäß § 11 Abs. 12 und 14, § 16 Abs. 2 sowie gemäß Art. 7 Abs. 4	18 056		+
Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1 zweiter Satz, § 19 Abs. 1c, 1e sowie gemäß Art. 25 Abs. 5	19 057		+
Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1a (Bauleistungen)	20 048		+
Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1b (Sicherungseigentum, Vorbehaltseigentum und Grundstücke im Zwangsversteigerungsverfahren)	20 044		+
Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1d (Schrott und Abfallstoffe, Verordnung BGBl. II Nr. 129/2007; Videospielkonsolen, Laptops, Tablet-Computer, Gas und Elektrizität, Gas- und Elektrizitätszertifikate, Metalle, Anlagegold, Verordnung BGBl. II Nr. 369/2013)	20 032		+
Innergemeinschaftliche Erwerbe: Gesamtbetrag der Bemessungsgrundlagen für innergemeinschaftliche Erwerbe	21 070	Bemessungsgrundlage	
Davon steuerfrei gemäß Art. 6 Abs. 2 und § 28 Abs. 62 (Nullsatz für innergemeinschaftliche Erwerbe von Photovoltaikmodulen bis 31.12.2025)	22 071	−	
Gesamtbetrag der steuerpflichtigen innergemeinschaftlichen Erwerbe		0,00	
Davon sind zu versteuern mit: 20% Normalsteuersatz	23 072		+
10% ermäßigter Steuersatz	073		+
13% ermäßigter Steuersatz	008		+
19% für Jungholz und Mittelberg	088		+
Nicht zu versteuernde Erwerbe: Erwerbe gemäß Art. 3 Abs. 8 zweiter Satz, die im Mitgliedstaat des Bestimmungsortes besteuert worden sind	24 076		
Erwerbe gemäß Art. 3 Abs. 8 zweiter Satz, die gemäß Art. 25 Abs. 2 im Inland als besteuert gelten	077		
Zwischensumme (Umsatzsteuer)			36.317,75
Berechnung der abziehbaren Vorsteuer: Gesamtbetrag der **Vorsteuern** [**einschließlich** der pauschal ermittelten Vorsteuern (Kennzahlen **084, 085, 086, 078, 068, 079**) aber ohne die übrigen gesondert anzuführenden Vorsteuerbeträge (Kennzahlen **061, 083, 065, 066, 082, 087, 089, 064, 063, 067**)]	25 060		− 19.921,83
In Kennzahl 060 enthaltene pauschal ermittelte Vorsteuern: a) Pauschalierung gemäß § 14 Abs. 1 Z 1 (Basispauschalierung)	26 084		
b) Drogisten, Verordnung BGBl. II Nr. 229/1999	085		
c) Bestimmte Gruppen von Unternehmern, Verordnung BGBl. Nr. 627/1983, Verordnung BGBl. II Nr. 48/2014	086		
d) Lebensmitteleinzel- oder Gemischtwarenhändler, Verordnung BGBl. II Nr. 228/1999	078		
e) Handelsvertreter, Verordnung BGBl. II Nr. 95/2000	068		
f) Künstler und Schriftsteller, Verordnung BGBl. II Nr. 417/2000	079		

Gesondert anzuführende Vorsteuerbeträge: Vorsteuern betreffend die entrichtete Einfuhrumsatzsteuer (§ 12 Abs. 1 Z 2 lit. a)	27	061	–
Vorsteuern betreffend die geschuldete, auf dem Abgabenkonto verbuchte Einfuhrumsatzsteuer (§ 12 Abs. 1 Z 2 lit. b)	28	083	–
Vorsteuern aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb	29	065	–
Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1 zweiter Satz, § 19 Abs. 1c, 1e sowie gemäß Art. 25 Abs. 5	30	066	–
Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1a (Bauleistungen)	30	082	–
Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1b (Sicherungseigentum, Vorbehaltseigentum und Grundstücke im Zwangsversteigerungsverfahren)	30	087	–
Vorsteuern betreffend die Steuerschuld gemäß § 19 Abs. 1d (Schrott und Abfallstoffe, Verordnung BGBl. II Nr. 129/2007; Videospielkonsolen, Laptops, Tablet-Computer, Gas und Elektrizität, Gas- und Elektrizitätszertifikate, Metalle, Anlagegold, Verordnung BGBl. II Nr. 369/2013)	30	089	–
Vorsteuern für innergemeinschaftliche Lieferungen neuer Fahrzeuge von Fahrzeuglieferern gemäß Art. 2	31	064	–
Davon nicht abzugsfähig gemäß § 12 Abs. 3 iVm Abs. 4 und 5	32	062	+
Berichtigung gemäß § 12 Abs. 10 und 11	33	063	
Berichtigung gemäß § 16	34	067	
Gesamtbetrag der abziehbaren Vorsteuer			-19.921,83
Sonstige Berichtigungen	35	090	
☒ **Zahllast** (Plusvorzeichen) ☐ **Gutschrift** (Minusvorzeichen)		095	16.395,92
Hierauf entrichtete Vorauszahlungen (Minusvorzeichen) bzw. durchgeführte Gutschriften (Plusvorzeichen)			-16.404,50
Ergibt ☐ **Restschuld** ☒ **Gutschrift**			-8,58

Kammerumlagepflicht
(§ 122 Wirtschaftskammergesetz) liegt vor: ☐ ja

An Kammerumlage wurde für 2024 entrichtet:
(nur auszufüllen, wenn kein abweichendes Wirtschaftsjahr vorliegt)

Beachten Sie: *Bestimmte nachteilige Folgen der nicht zeitgerechten Entrichtung der Umsatzsteuer-Vorauszahlungen (Vollstreckungsmaßnahmen, Einleitung eines Finanzstrafverfahrens) können durch die umgehende Entrichtung der bereits fälligen Restschuld vermieden werden.*

Ich versichere, dass ich die vorstehenden Angaben nach bestem Wissen und Gewissen **richtig** und **vollständig** gemacht habe. Mir ist bekannt, dass die Angaben überprüft werden und dass unvollständige oder unrichtige Angaben strafbar sind. Sollte ich nachträglich erkennen, dass die vorstehende Erklärung unrichtig oder unvollständig ist, so werde ich das Finanzamt davon unverzüglich in Kenntnis setzen (§ 139 Bundesabgabenordnung).

WICHTIGER HINWEIS: *Übermitteln Sie **keine Originaldokumente/Belege**, da alle im Finanzamt einlangenden Schriftstücke nach elektr. Erfassung datenschutzkonform vernichtet werden! Bewahren Sie diese aber mindestens **7 Jahre** für eine etwaige Überprüfung auf.*

Noch einfacher können Sie diese Erklärung papierlos über bmf.gv.at (FinanzOnline) einbringen.
FinanzOnline steht Ihnen kostenlos und rund um die Uhr zur Verfügung und bedarf keiner speziellen Software.

Steuerliche Vertretung (Name, Anschrift, Telefonnummer)
Feilenreiter & Co.
Wirtschaftsprüfungs GesmbH
Wiesackstraße 624
8962 Gröbming
+43 (50) 1969
WT-Code: 801340

Datum, Unterschrift bzw. firmenmäßige Zeichnung

Auftragsbedingungen

Feilenreiter & Co.
Wirtschaftsprüfungs GesmbH
8962 Gröbming - Wiesackstraße 624

KSW KAMMER DER STEUERBERATER UND WIRTSCHAFTSPRÜFER

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftstreuhandberufe (AAB 2018)

Empfohlen vom Vorstand der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer zuletzt mit Beschluss vom 18.04.2018

Präambel und Allgemeines

(1) Auftrag im Sinne dieser Bedingungen meint jeden Vertrag über vom zur Ausübung eines Wirtschaftstreuhandberufes Berechtigten in Ausübung dieses Berufes zu erbringende Leistungen (sowohl faktische Tätigkeiten als auch die Besorgung oder Durchführung von Rechtsgeschäften oder Rechtshandlungen, jeweils im Rahmen der §§ 2 oder 3 Wirtschaftstreuhandberufsgesetz 2017 (WTBG 2017). Die Parteien des Auftrages werden in Folge zum einen „Auftragnehmer", zum anderen „Auftraggeber" genannt).

(2) Diese Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftstreuhandberufe gliedern sich in zwei Teile: Die Auftragsbedingungen des I. Teiles gelten für Aufträge, bei denen die Auftragserteilung zum Betrieb des Unternehmens des Auftraggebers (Unternehmer iSd KSchG) gehört. Für Verbrauchergeschäfte gemäß Konsumentenschutzgesetz (Bundesgesetz vom 8.3.1979/BGBl Nr.140 in der derzeit gültigen Fassung) gelten sie insoweit der II. Teil keine abweichenden Bestimmungen für diese enthält.

(3) Im Falle der Unwirksamkeit einer einzelnen Bestimmung ist diese durch eine wirksame, die dem angestrebten Ziel möglichst nahe kommt, zu ersetzen.

I.TEIL

1. Umfang und Ausführung des Auftrages

(1) Der Umfang des Auftrages ergibt sich in der Regel aus der schriftlichen Auftragsvereinbarung zwischen Auftraggeber und Auftragnehmer. Fehlt diesbezüglich eine detaillierte schriftliche Auftragsvereinbarung gilt im Zweifel (2)-(4):

(2) Bei Beauftragung mit Steuerberatungsleistungen umfasst die Beratungstätigkeit folgende Tätigkeiten:
a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommen- oder Körperschaftsteuer sowie Umsatzsteuer und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden oder (bei entsprechender Vereinbarung) vom Auftragnehmer erstellten Jahresabschlüsse und sonstiger, für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise. Wenn nicht ausdrücklich anders vereinbart, sind die für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise vom Auftraggeber beizubringen.
b) Prüfung der Bescheide zu den unter a) genannten Erklärungen.
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden.
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.
e) Mitwirkung im Rechtsmittelverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.
Erhält der Auftragnehmer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(3) Soweit die Ausarbeitung von einer oder mehreren Jahressteuererklärung(en) zum übernommenen Auftrag zählt, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Prüfung, ob alle in Betracht kommenden insbesondere umsatzsteuerrechtlichen Begünstigungen wahrgenommen worden sind, es sei denn, hierüber besteht eine nachweisliche Beauftragung.

(4) Die Verpflichtung zur Erbringung anderer Leistungen gemäß §§ 2 und 3 WTBG 2017 bedarf jedenfalls nachweislich einer gesonderten Beauftragung.

(5) Vorstehende Absätze (2) bis (4) gelten nicht bei Sachverständigentätigkeit.

(6) Es bestehen keinerlei Pflichten des Auftragnehmers zur Leistungserbringung, Warnung oder Aufklärung über den Umfang des Auftrages hinaus.

(7) Der Auftragnehmer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrages geeigneter Mitarbeiter und sonstiger Erfüllungsgehilfen (Subunternehmer) zu bedienen, als auch sich bei der Durchführung des Auftrages durch einen Berufsbefugten substituieren zu lassen. Mitarbeiter im Sinne dieser Bedingungen meint alle Personen, die den Auftragnehmer auf regelmäßiger oder dauerhafter Basis bei seiner betrieblichen Tätigkeit unterstützen, unabhängig von der Art der rechtsgeschäftlichen Grundlage.

(8) Der Auftragnehmer hat bei der Erbringung seiner Leistungen ausschließlich österreichisches Recht zu berücksichtigen; ausländisches Recht ist nur bei ausdrücklicher schriftlicher Vereinbarung zu berücksichtigen.

(9) Ändert sich die Rechtslage nach Abgabe der abschließenden schriftlichen als auch mündlichen beruflichen Äußerung, so ist der Auftragnehmer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen. Dies gilt auch für in sich abgeschlossene Teile eines Auftrages.

(10) Der Auftraggeber ist verpflichtet dafür Sorge zu tragen, dass die von ihm zur Verfügung gestellten Daten vom Auftragnehmer im Rahmen der Leistungserbringung verarbeitet werden dürfen. Diesbezüglich hat der Auftraggeber insbesondere aber nicht ausschließlich die anwendbaren datenschutz- und arbeitsrechtlichen Bestimmungen zu beachten.

(11) Bringt der Auftragnehmer bei einer Behörde ein Anbringen elektronisch ein, so handelt er – mangels ausdrücklicher gegenteiliger Vereinbarung – lediglich als Bote und stellt dies keine ihm oder einem einreichend Bevollmächtigten zurechenbare Willens- oder Wissenserklärung dar.

(12) Der Auftraggeber verpflichtet sich, Personen, die während des Auftragverhältnisses Mitarbeiter des Auftragnehmers sind oder waren, während und binnen eines Jahres nach Beendigung des Auftragsverhältnisses nicht in seinem Unternehmen oder in einem ihm nahestehenden Unternehmen zu beschäftigen, widrigenfalls er sich zur Bezahlung eines Jahresbezuges des übernommenen Mitarbeiters an den Auftragnehmer verpflichtet.

2. Aufklärungspflicht des Auftraggebers; Vollständigkeitserklärung

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Auftragnehmer auch ohne dessen besondere Aufforderung alle für die Ausführung des Auftrages notwendigen Unterlagen zum vereinbarten Termin und in Ermangelung eines solchen rechtzeitig in geeigneter Form vorgelegt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrages von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Auftragnehmers bekannt werden.

(2) Der Auftragnehmer ist berechtigt, die ihm erteilten Auskünfte und übergebenen Unterlagen des Auftraggebers, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig anzusehen und dem Auftrag zu Grunde zu legen. Der Auftragnehmer ist ohne gesonderten schriftlichen Auftrag nicht verpflichtet, Unrichtigkeiten fest zu stellen. Insbesondere gilt dies auch für die Richtigkeit und Vollständigkeit von Rechnungen. Stellt er allerdings Unrichtigkeiten fest, so hat er dies dem Auftraggeber bekannt zu geben. Er hat im Finanzstrafverfahren die Rechte des Auftraggebers zu wahren.

(3) Der Auftraggeber hat dem Auftragnehmer die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen im Falle von Prüfungen, Gutachten und Sachverständigentätigkeit schriftlich zu bestätigen.

(4) Wenn bei der Erstellung von Jahresabschlüssen und anderen Abschlüssen vom Auftraggeber erhebliche Risiken nicht bekannt gegeben worden sind, bestehen für den Auftragnehmer insoweit diese Risiken schlagend werden keinerlei Ersatzpflichten.

(5) Vom Auftragnehmer angegebene Termine und Zeitpläne für die Fertigstellung von Produkten des Auftragnehmers oder Teilen davon sind bestmögliche Schätzungen und, sofern nicht anders schriftlich vereinbart, nicht bindend. Selbiges gilt für etwaige Honorarschätzungen: diese werden nach bestem Wissen erstellt; sie sind jedoch stets unverbindlich.

(6) Der Auftraggeber hat dem Auftragnehmer jeweils aktuelle Kontaktdaten (insbesondere Zustelladresse) bekannt zu geben. Der Auftragnehmer darf sich bis zur Bekanntgabe neuer Kontaktdaten auf die Gültigkeit der zuletzt vom Auftraggeber bekannt gegebenen Kontaktdaten verlassen, insbesondere Zustellung an die zuletzt bekannt gegebene Adresse vornehmen lassen.

3. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber ist verpflichtet, alle Vorkehrungen zu treffen, um zu verhindern, dass die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Auftragnehmers gefährdet wird, und hat selbst jede Gefährdung dieser Unabhängigkeit zu unterlassen. Dies gilt insbesondere für Angebote auf Anstellung und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Der Auftraggeber nimmt zur Kenntnis, dass seine hierfür notwendigen personenbezogenen Daten sowie Art und Umfang inklusive Leistungszeitraum der zwischen Auftragnehmer und Auftraggeber vereinbarten Leistungen (sowohl Prüfungs- als auch Nicht- prüfungsleistungen) zum Zweck der Überprüfung des Vorliegens von Befangenheits- oder Ausschließungsgründen und Interessenkollisionen in einem allfälligen Netzwerk, dem der Auftragnehmer angehört, verarbeitet und zu diesem Zweck an die übrigen Mitglieder dieses Netzwerkes auch ins Ausland übermittelt werden. Hierfür entbindet der Auftraggeber den Auftragnehmer nach dem Datenschutzgesetz und gemäß § 80 Abs 4 Z 2 WTBG 2017 ausdrücklich von dessen Verschwiegenheitspflicht. Der Auftraggeber kann die Entbindung von der Verschwiegenheitspflicht jederzeit widerrufen.

4. Berichterstattung und Kommunikation

(1) (Berichterstattung durch den Auftragnehmer) Bei Prüfungen und Gutachten ist, soweit nichts anderes vereinbart wurde, ein schriftlicher Bericht zu erstatten.

(2) (Kommunikation an den Auftraggeber) Alle auftragsbezogenen Auskünfte und Stellungnahmen, einschließlich Berichte, (allesamt Wissenserklärungen) des Auftragnehmers, seiner Mitarbeiter, sonstiger Erfüllungsgehilfen oder Substitute („berufliche Äußerungen“) sind nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich erfolgen. Berufliche Äußerungen in elektronischen Dateiformaten, welche per Fax oder E-Mail oder unter Verwendung ähnlicher Formen der elektronischen Kommunikation (speicher- und wiedergabefähig und nicht mündlich dh zB SMS aber nicht Telefon) erfolgen, übermittelt oder bestätigt werden, gelten als schriftlich; dies gilt ausschließlich für berufliche Äußerungen. Das Risiko der Erteilung der beruflichen Äußerungen durch dazu Nichtbefugte und das Risiko der Übersendung dieser trägt der Auftraggeber.

(3) (Kommunikation an den Auftraggeber) Der Auftraggeber stimmt hiermit zu, dass der Auftragnehmer elektronische Kommunikation mit dem Auftraggeber (zB via E-Mail) in unverschlüsselter Form vornimmt. Der Auftraggeber erklärt, über die mit der Verwendung elektronischer Kommunikation verbundenen Risiken (insbesondere Zugang, Geheimhaltung, Veränderung von Nachrichten im Zuge der Übermittlung) informiert zu sein. Der Auftragnehmer, seine Mitarbeiter, sonstigen Erfüllungsgehilfen oder Substitute haften nicht für Schäden, die durch die Verwendung elektronischer Kommunikationsmittel verursacht werden.

(4) (Kommunikation an den Auftragnehmer) Der Empfang und die Weiterleitung von Informationen an den Auftragnehmer und seine Mitarbeiter sind bei Verwendung von Telefon – insbesondere in Verbindung mit automatischen Anrufbeantwortungssystemen, Fax, E-Mail und anderen Formen der elektronischen Kommunikation – nicht immer sichergestellt. Aufträge und wichtige Informationen gelten daher dem Auftragnehmer nur dann als zugegangen, wenn sie auch physisch (nicht (fern-)mündlich oder elektronisch) zugegangen sind, es sei denn, es wird im Einzelfall der Empfang ausdrücklich bestätigt. Automatische Übermittlungs- und Lesebestätigungen gelten nicht als solche ausdrücklichen Empfangsbestätigungen. Dies gilt insbesondere für die Übermittlung von Bescheiden und anderen Informationen über Fristen. Kritische und wichtige Mitteilungen müssen daher per Post oder Kurier an den Auftragnehmer gesandt werden. Die Übergabe von Schriftstücken an Mitarbeiter außerhalb der Kanzlei gilt nicht als Übergabe.

(5) (Allgemein) Schriftlich meint insoweit in Punkt 4 (2) nicht anderes bestimmt, Schriftlichkeit iSd § 886 ABGB (Unterschriftlichkeit). Eine fortgeschrittene elektronische Signatur (Art. 26 eIDASVO, (EU) Nr. 910/2014) erfüllt das Erfordernis der Schriftlichkeit iSd § 886 ABGB (Unterschriftlichkeit), soweit dies innerhalb der Parteiendisposition liegt.

(6) (Werbliche Information) Der Auftragnehmer wird dem Auftraggeber wiederkehrend allgemeine steuerrechtliche und allgemeine wirtschaftsrechtliche Informationen elektronisch (zB per E-Mail) übermitteln. Der Auftraggeber nimmt zur Kenntnis, dass er das Recht hat, der Zusendung von Direktwerbung jederzeit zu widersprechen.

5. Schutz des geistigen Eigentums des Auftragnehmers

(1) Der Auftraggeber ist verpflichtet, dafür zu sorgen, dass die im Rahmen des Auftrages vom Auftragnehmer erstellten Berichte, Gutachten, Organisationspläne, Entwürfe, Zeichnungen, Berechnungen und dergleichen nur für Auftragszwecke (z.B. gemäß § 44 Abs 3 EStG 1988) verwendet werden. Im Übrigen bedarf die Weitergabe schriftlicher als auch mündlicher beruflicher Äußerungen des Auftragnehmers an einen Dritten zur Nutzung der schriftlichen Zustimmung des Auftragnehmers.

(2) Die Verwendung schriftlicher als auch mündlicher beruflicher Äußerungen des Auftragnehmers zu Werbezwecken ist unzulässig; ein Verstoß berechtigt den Auftragnehmer zur fristlosen Kündigung aller noch nicht durchgeführten Aufträge des Auftraggebers.

(3) Dem Auftragnehmer verbleibt an seinen Leistungen das Urheberrecht. Die Einräumung von Werknutzungsbewilligungen bleibt der schriftlichen Zustimmung des Auftragnehmers vorbehalten.

6. Mängelbeseitigung

(1) Der Auftragnehmer ist berechtigt und verpflichtet, nachträglich hervorkommende Unrichtigkeiten und Mängel in seiner schriftlichen als auch mündlichen beruflichen Äußerung zu beseitigen, und verpflichtet, den Auftraggeber hiervon unverzüglich zu verständigen. Er ist berechtigt, auch über die ursprüngliche berufliche Äußerung informierte Dritte von der Änderung zu verständigen.

(2) Der Auftraggeber hat Anspruch auf die kostenlose Beseitigung von Unrichtigkeiten, sofern diese durch den Auftragnehmer zu vertreten sind; dieser Anspruch erlischt sechs Monate nach erbrachter Leistung des Auftragnehmers bzw. – falls eine schriftliche berufliche Äußerung nicht abgegeben wird – sechs Monate nach Beendigung der beanstandeten Tätigkeit des Auftragnehmers.

(3) Der Auftraggeber hat bei Fehlschlägen der Nachbesserung etwaiger Mängel Anspruch auf Minderung. Soweit darüber hinaus Schadenersatzansprüche bestehen, gilt Punkt 7.

7. Haftung

(1) Sämtliche Haftungsregelungen gelten für alle Streitigkeiten im Zusammenhang mit dem Auftragsverhältnis, gleich aus welchem Rechtsgrund. Der Auftragnehmer haftet für Schäden im Zusammenhang mit dem Auftragsverhältnis (einschließlich dessen Beendigung) nur bei Vorsatz und grober Fahrlässigkeit. Die Anwendbarkeit des § 1298 Satz 2 ABGB wird ausgeschlossen.

(2) Im Falle grober Fahrlässigkeit beträgt die Ersatzpflicht des Auftragnehmers höchstens das zehnfache der Mindestversicherungssumme der Berufshaftpflichtversicherung gemäß § 11 Wirtschaftstreuhandberufsgesetz 2017 (WTBG 2017) in der jeweils geltenden Fassung.

(3) Die Beschränkung der Haftung gemäß Punkt 7 (2) bezieht sich auf den einzelnen Schadensfall. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinander folgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als eine einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem und wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. Ein einheitlicher Schaden bleibt ein einzelner Schadensfall, auch wenn er auf mehreren Pflichtverletzungen beruht. Weiters ist, außer bei vorsätzlicher Schädigung, eine Haftung des Auftragnehmers für entgangenen Gewinn sowie Begleit-, Folge-, Neben oder ähnliche Schäden, ausgeschlossen.

(4) Jeder Schadenersatzanspruch kann nur innerhalb von sechs Monaten nachdem der oder die Anspruchsberechtigten von dem Schaden Kenntnis erlangt haben, spätestens aber innerhalb von drei Jahren ab Eintritt des (Primär)Schadens nach dem anspruchsbegründenden Ereignis gerichtlich geltend gemacht werden, sofern nicht in gesetzlichen Vorschriften zwingend andere Verjährungsfristen festgesetzt sind.

(5) Im Falle der (tatbestandsmäßigen) Anwendbarkeit des § 275 UGB gelten dessen Haftungsnormen auch dann, wenn an der Durchführung des Auftrages mehrere Personen beteiligt gewesen oder mehrere zum Ersatz verpflichtende Handlungen begangen worden sind und ohne Rücksicht darauf, ob andere Beteiligte vorsätzlich gehandelt haben.

(6) In Fällen, in denen ein förmlicher Bestätigungsvermerk erteilt wird, beginnt die Verjährungsfrist spätestens mit Erteilung des Bestätigungsvermerkes zu laufen.

(7) Wird die Tätigkeit unter Einschaltung eines Dritten, z.B. eines Daten verarbeitenden Unternehmens, durchgeführt, so gelten mit Benachrichtigung des Auftraggebers darüber nach Gesetz oder Vertrag be- oder entstehende Gewährleistungs- und Schadenersatzansprüche gegen den Dritten als an den Auftraggeber abgetreten. Der Auftragnehmer haftet, un- beschadet Punkt 4. (3), diesfalls nur für Verschulden bei der Auswahl des Dritten.

(8) Eine Haftung des Auftragnehmers Dritten gegenüber ist in jedem Fall ausgeschlossen. Geraten Dritte mit der Arbeit des Auftragnehmers wegen des Auftraggebers in welcher Form auch immer in Kontakt hat der Auftraggeber diese über diesen Umstand ausdrücklich aufzuklären. Soweit

ein solcher Haftungsausschluss gesetzlich nicht zulässig ist oder eine Haftung gegenüber Dritten vom Auftragnehmer ausnahmsweise übernommen wurde, gelten subsidiär diese Haftungsbeschränkungen jedenfalls auch gegenüber Dritten. Dritte können jedenfalls keine Ansprüche stellen, die über einen allfälligen Anspruch des Auftraggebers hinausgehen. Die Haftungshöchstsumme gilt nur insgesamt einmal für alle Geschädigten, einschließlich der Ersatzansprüche des Auftraggebers selbst, auch wenn mehrere Personen (der Auftraggeber und ein Dritter oder auch mehrere Dritte) geschädigt worden sind; Geschädigte werden nach ihrem Zuvorkommen befriedigt. Der Auftraggeber wird den Auftragnehmer und dessen Mitarbeiter von sämtlichen Ansprüchen Dritter im Zusammenhang mit der Weitergabe schriftlicher als auch mündlicher beruflicher Äußerungen des Auftragnehmers an diese Dritte schad- und klaglos halten.

(9) Punkt 7 gilt auch für allfällige Haftungsansprüche des Auftraggebers im Zusammenhang mit dem Auftragsverhältnis gegenüber Dritten (Erfüllungs- und Besorgungsgehilfen des Auftragnehmers) und den Substituten des Auftragnehmers.

8. Verschwiegenheitspflicht, Datenschutz

(1) Der Auftragnehmer ist gemäß § 80 WTBG 2017 verpflichtet, über alle Angelegenheiten, die ihm im Zusammenhang mit seiner Tätigkeit für den Auftraggeber bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet oder gesetzliche Äußerungspflichten entgegen stehen.

(2) Soweit es zur Verfolgung von Ansprüchen des Auftragnehmers (insbesondere Ansprüche auf Honorar) oder zur Abwehr von Ansprüchen gegen den Auftragnehmer (insbesondere Schadenersatzansprüche des Auftraggebers oder Dritter gegen den Auftragnehmer) notwendig ist, ist der Auftragnehmer von seiner beruflichen Verschwiegenheitspflicht entbunden.

(3) Der Auftragnehmer darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche berufliche Äußerungen über die Ergebnisse seiner Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen, es sei denn, dass eine gesetzliche Verpflichtung hierzu besteht.

(4) Der Auftragnehmer ist datenschutzrechtlich Verantwortlicher im Sinne der Datenschutz-Grundverordnung („DSGVO“) hinsichtlich aller im Rahmen des Auftrages verarbeiteter personenbezogenen Daten. Der Auftragnehmer ist daher befugt, ihm anvertraute personenbezogene Daten im Rahmen der Grenzen des Auftrages zu verarbeiten. Dem Auftragnehmer überlassene Materialien (Papier und Datenträger) werden grundsätzlich nach Beendigung der diesbezüglichen Leistungserbringung dem Auftraggeber oder an vom Auftraggeber namhaft gemachte Dritte übergeben oder wenn dies gesondert vereinbart ist vom Auftragnehmer verwahrt oder vernichtet. Der Auftragnehmer ist berechtigt Kopien davon aufzubewahren soweit er diese zur ordnungsgemäßen Dokumentation seiner Leistungen benötigt oder es rechtlich geboten oder berufsüblich ist.

(5) Sofern der Auftragnehmer den Auftraggeber dabei unterstützt, die den Auftraggeber als datenschutzrechtlich Verantwortlichen treffenden Pflichten gegenüber Betroffenen zu erfüllen, so ist der Auftragnehmer berechtigt, den entstandenen tatsächlichen Aufwand an den Auftraggeber zu verrechnen. Gleiches gilt, für den Aufwand der für Auskünfte im Zusammenhang mit dem Auftragsverhältnis anfällt, die nach Entbindung von der Verschwiegenheitspflicht durch den Auftraggeber gegenüber Dritten diesen Dritten erteilt werden.

9. Rücktritt und Kündigung („Beendigung“)

(1) Die Erklärung der Beendigung eines Auftrags hat schriftlich zu erfolgen (siehe auch Punkt. 4 (4) und (5)). Das Erlöschen einer bestehenden Vollmacht bewirkt keine Beendigung des Auftrags.

(2) Soweit nicht etwas anderes schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist, können die Vertragspartner den Vertrag jederzeit mit sofortiger Wirkung beendigen. Der Honoraranspruch bestimmt sich nach Punkt 11.

(3) Ein Dauerauftrag (befristeter oder unbefristeter Auftrag über, wenn auch nicht ausschließlich, die Erbringung wiederholter Einzelleistungen, auch mit Pauschalvergütung) kann allerdings, soweit nichts anderes schriftlich vereinbart ist, ohne Vorliegen eines wichtigen Grundes nur unter Einhaltung einer Frist von drei Monaten („Beendigungsfrist“) zum Ende eines Kalendermonats beendet werden.

(4) Nach Erklärung der Beendigung eines Dauerauftrags – sind, soweit im Folgenden nicht abweichend bestimmt, nur jene einzelnen Werke vom Auftragnehmer noch fertigzustellen (verbleibender Auftragsstand), deren vollständige Ausführung innerhalb der Beendigungsfrist (grundsätzlich) möglich ist, soweit diese innerhalb eines Monats nach Beginn des Laufs der Beendigungsfrist dem Auftraggeber schriftlich im Sinne des Punktes 4 (2) bekannt gegeben werden. Der verbleibende Auftragsstand ist innerhalb der Beendigungsfrist fertig zu stellen, sofern sämtliche erforderlichen Unterlagen rechtzeitig zur Verfügung gestellt werden und soweit nicht ein wichtiger Grund vorliegt, der dies hindert.

(5) Wären bei einem Dauerauftrag mehr als 2 gleichartige, üblicherweise nur einmal jährlich zu erstellende Werke (z.B. Jahresabschlüsse, Steuererklärungen etc.) fertig zu stellen, so zählen die über 2 hinaus gehenden Werke nur bei ausdrücklichem Einverständnis des Auftraggebers zum verbleibenden Auftragsstand. Auf diesen Umstand ist der Auftraggeber in der Bekanntgabe gemäß Punkt 9 (4) gegebenenfalls ausdrücklich hinzuweisen.

10. Beendigung bei Annahmeverzug und unterlassener Mitwirkung des Auftraggebers und rechtlichen Ausführungshindernissen

(1) Kommt der Auftraggeber mit der Annahme der vom Auftragnehmer angebotenen Leistung in Verzug oder unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach Punkt 2. oder sonst wie obliegende Mitwirkung, so ist der Auftragnehmer zur fristlosen Beendigung des Vertrages berechtigt. Gleiches gilt, wenn der Auftraggeber eine (auch teilweise) Durchführung des Auftrages verlangt, die, nach begründetem Dafürhalten des Auftragnehmers, nicht der Rechtslage oder berufsüblichen Grundsätzen entspricht. Seine Honoraransprüche bestimmen sich nach Punkt 11. Annahmeverzug sowie unterlassene Mitwirkung seitens des Auftraggebers begründen auch dann den Anspruch des Auftragnehmers auf Ersatz der ihm hierdurch entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, wenn der Auftragnehmer von seinem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

(2) Bei Verträgen über die Führung der Bücher, die Vornahme der Personalsachbearbeitung oder Abgabenverrechnung ist eine fristlose Beendigung durch den Auftragnehmer gemäß Punkt 10 (1) zulässig, wenn der Auftraggeber seiner Mitwirkungspflicht gemäß Punkt 2. (1) zweimal nachweislich nicht nachkommt.

11. Honoraranspruch

(1) Unterbleibt die Ausführung des Auftrages (z.B. wegen Rücktritt oder Kündigung), so gebührt dem Auftragnehmer gleichwohl das vereinbarte Entgelt (Honorar), wenn er zur Leistung bereit war und durch Umstände, deren Ursache auf Seiten des Auftraggebers liegen, ein bloßes Mitverschulden des Auftragnehmers bleibt diesbezüglich außer Ansatz, daran gehindert worden ist; der Auftragnehmer braucht sich in diesem Fall nicht anrechnen zu lassen, was er durch anderweitige Verwendung seiner und seiner Mitarbeiter Arbeitskraft erwirbt oder zu erwerben unterlässt.

(2) Bei Beendigung eines Dauerauftrags gebührt das vereinbarte Entgelt für den verbleibenden Auftragsstand, sofern er fertiggestellt wird oder dies aus Gründen, die dem Auftraggeber zuzurechnen sind, unterbleibt (auf Punkt 11. (1) wird verwiesen). Vereinbarte Pauschalhonorare sind gegebenenfalls zu aliquotieren.

(3) Unterbleibt eine zur Ausführung des Werkes erforderlicheMitwirkung des Auftraggebers, so ist der Auftragnehmer auch berechtigt, ihm zur Nachholung eine angemessene Frist zu setzen mit der Erklärung, dass nach fruchtlosem Verstreichen der Frist der Vertrag als aufgehoben gelte, im Übrigen gelten die Folgen des Punkt 11. (1).

(4) Bei Nichteinhaltung der Beendigungsfrist gemäß Punkt 9. (3) durch den Auftraggeber, sowie bei Vertragsauflösung gemäß Punkt 10. (2) durch den Auftragnehmer behält der Auftragnehmer den vollen Honoraranspruch für drei Monate.

12. Honorar

(1) Sofern nicht ausdrücklich Unentgeltlichkeit vereinbart ist, wird jedenfalls gemäß § 1004 und § 1152 ABGB eine angemessene Entlohnung geschuldet. Höhe und Art des Honoraranspruchs des Auftragnehmers ergeben sich aus der zwischen ihm und seinem Auftraggeber getroffenen Vereinbarung. Sofern nicht nachweislich eine andere Vereinbarung getroffen wurde sind Zahlungen des Auftraggebers immer auf die älteste Schuld anzurechnen.

(2) Die kleinste verrechenbare Leistungseinheit beträgt eine Viertelstunde.

(3) Auch die Wegzeit wird im notwendigen Umfang verrechnet.

(4) Das Aktenstudium in der eigenen Kanzlei, das nach Art und Umfang zur Vorbereitung des Auftragnehmers notwendig ist, kann gesondert verrechnet werden.

(5) Erweist sich durch nachträglich hervorgekommene besondere Umstände oder auf Grund besonderer Inanspruchnahme durch den Auftraggeber ein bereits vereinbartes Entgelt als unzureichend, so hat der Auftragnehmer den Auftraggeber darauf hinzuweisen und sind Nachverhandlungen zur Vereinbarung eines angemessenen Entgelts zu führen (auch bei unzureichenden Pauschalhonoraren).

(6) Der Auftragnehmer verrechnet die Nebenkosten und die Umsatzsteuer zusätzlich. Beispielhaft aber nicht abschließend im Folgenden (7) bis (9):

(7) Zu den verrechenbaren Nebenkosten zählen auch belegte oder pauschalierte Barauslagen, Reisespesen (bei Bahnfahrten 1. Klasse), Diäten, Kilometergeld, Kopierkosten und ähnliche Nebenkosten.

(8) Bei besonderen Haftpflichtversicherungserfordernissen zählen die betreffenden Versicherungsprämien (inkl. Versicherungssteuer) zu den Nebenkosten.

(9) Weiters sind als Nebenkosten auch Personal- und Sachaufwendungen für die Erstellung von Berichten, Gutachten uä. anzusehen.

(10) Für die Ausführung eines Auftrages, dessen gemeinschaftliche Erledigung mehreren Auftragnehmern übertragen worden ist, wird von jedem das seiner Tätigkeit entsprechende Entgelt verrechnet.

(11) Entgelte und Entgeltvorschüsse sind mangels anderer Vereinbarungen sofort nach deren schriftlicher Geltendmachung fällig. Für Entgeltzahlungen, die später als 14 Tage nach Fälligkeit geleistet werden, können Verzugszinsen verrechnet werden. Bei beiderseitigen Unternehmergeschäften gelten Verzugszinsen in der in § 456 1. und 2. Satz UGB festgelegten Höhe.

(12) Die Verjährung richtet sich nach § 1486 ABGB und beginnt mit Ende der Leistung bzw. mit späterer, in angemessener Frist erfolgter Rechnungslegung zu laufen.

(13) Gegen Rechnungen kann innerhalb von 4 Wochen ab Rechnungsdatum schriftlich beim Auftragnehmer Einspruch erhoben werden. Andernfalls gilt die Rechnung als anerkannt. Die Aufnahme einer Rechnung in die Bücher gilt jedenfalls als Anerkenntnis.

(14) Auf die Anwendung des § 934 ABGB im Sinne des § 351 UGB, das ist die Anfechtung wegen Verkürzung über die Hälfte für Geschäfte unter Unternehmern, wird verzichtet.

(15) Falls bei Aufträgen betreffend die Führung der Bücher, die Vornahme der Personalsachbearbeitung oder Abgabenverrechnung ein Pauschalhonorar vereinbart ist, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarung die Vertretungstätigkeit im Zusammenhang mit abgaben und beitragsrechtlichen Prüfungen aller Art einschließlich der Abschluss von Vergleichen über Abgabenbemessungs- oder Beitragsgrundlagen, Berichterstattung, Rechtsmittelerhebung uä gesondert zu honorieren. Sofern nichts anderes schriftlich vereinbart ist, gilt das Honorar als jeweils für ein Auftragsjahr vereinbart.

(16) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen im Zusammenhang mit den im Punkt 12. (15) genannten Tätigkeiten, insbesondere Feststellungen über das prinzipielle Vorliegen einer Pflichtversicherung, erfolgt nur aufgrund eines besonderen Auftrages.

(17) Der Auftragnehmer kann entsprechende Vorschüsse verlangen und seine (fortgesetzte) Tätigkeit von der Zahlung dieser Vorschüsse abhängig machen. Bei Daueraufträgen darf die Erbringung weiterer Leistungen bis zur Bezahlung früherer Leistungen (sowie allfälliger Vorschüsse gemäß Satz 1) verweigert werden. Bei Erbringung von Teilleistungen und offener Teilhonorierung gilt dies sinngemäß.

(18) Eine Beanstandung der Arbeiten des Auftragnehmers berechtigt, außer bei offenkundigen wesentlichen Mängeln, nicht zur auch nur teilweisen Zurückhaltung der ihm nach Punkt 12. zustehenden Honorare, sonstigen Entgelte, Kostenersätze und Vorschüsse (Vergütungen).

(19) Eine Aufrechnung gegen Forderungen des Auftragnehmers auf Vergütungen nach Punkt 12. ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

13. Sonstiges

(1) Im Zusammenhang mit Punkt 12. (17) wird auf das gesetzliche Zurückbehaltungsrecht (§ 471 ABGB, § 369 UGB) verwiesen; wird das Zurückbehaltungsrecht zu Unrecht ausgeübt, haftet der Auftragnehmer grundsätzlich gemäß Punkt 7. aber in Abweichung dazu nur bis zur Höhe seiner noch offenen Forderung.

(2) Der Auftraggeber hat keinen Anspruch auf Ausfolgung von im Zuge der Auftragserfüllung vom Auftragnehmer erstellten Arbeitspapieren und ähnlichen Unterlagen. Im Falle der Auftragserfüllung unter Einsatz elektronischer Buchhaltungssysteme ist der Auftragnehmer berechtigt, nach Übergabe sämtlicher vom Auftragnehmer auftragsbezogen damit erstellter Daten, für die den Auftraggeber eine Aufbewahrungspflicht trifft, i

in einem strukturierten, gängigen und maschinenlesbaren Format an den Auftraggeber bzw. an den nachfolgenden Wirtschaftstreuhänder, die Daten zu löschen. Für die Übergabe dieser Daten in einem strukturierten, gängigen und maschinenlesbaren Format hat der AuftragnehmerAnspruch auf ein angemessenes Honorar (Punkt 12 gilt sinngemäß). Ist eine Übergabe dieser Daten in einem strukturierten, gängigen und maschinenlesbaren Format aus besonderen Gründen unmöglich oder untunlich, können diese ersatzweise im Vollausdruck übergeben werden. Eine Honorierung steht diesfalls dafür nicht zu.

(3) Der Auftragnehmer hat auf Verlangen und Kosten des Auftraggebers alle Unterlagen herauszugeben, die er aus Anlass seiner Tätigkeit von diesem erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Schriftwechsel zwischen dem Auftragnehmer und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die der Auftraggeber in Urschrift besitzt und für Schriftstücke, die einer Aufbewahrungspflicht nach den für den Auftragnehmer geltenden rechtlichen Bestimmungen zur Verhinderung von Geldwäsche unterliegen. Der Auftragnehmer kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen. Sind diese Unterlagen bereits einmal an den Auftraggeber übermittelt worden so hat der Auftragnehmer Anspruch auf ein angemessenes Honorar (Punkt 12. gilt sinngemäß).

(4) Der Auftraggeber hat die dem Auftragsnehmer übergebenen Unterlagen nach Abschluss der Arbeiten binnen 3 Monaten abzuholen. Bei Nichtabholung übergebener Unterlagen kann der Auftragnehmer nach zweimaliger nachweislicher Aufforderung an den Auftraggeber, übergebene Unterlagen abzuholen, diese auf dessen Kosten zurückstelle und/oder ein angemessenes Honorar in Rechnung stellen (Punkt 12. gilt sinngemäß). Die weitere Aufbewahrung kann auch auf Kosten des Auftraggebers durch Dritte erfolgen. Der Auftragnehmer haftet im Weiteren nicht für Folgen aus Beschädigung, Verlust oder Vernichtung der Unterlagen.

(5) Der Auftragnehmer ist berechtigt, fällige Honorarforderungen mit etwaigen Depotguthaben, Verrechnungsgeldern, Treuhandgeldern oder anderen in seiner Gewahrsame befindlichen liquiden Mitteln auch bei ausdrücklicher Inverwahrungnahme zu kompensieren, sofern der Auftraggeber mit einem Gegenanspruch des Auftragnehmers rechnen musste.

(6) Zur Sicherung einer bestehenden oder künftigen Honorarforderung ist der Auftragnehmer berechtigt, ein finanzamtliches Guthaben oder ein anderes Abgaben- oder Beitragsguthaben des Auftraggebers auf ein Anderkonto zu transferieren. Diesfalls ist der Auftraggeber vom erfolgten Transfer zu verständigen. Danach kann der sichergestellte Betrag entweder im Einvernehmen mit dem Auftraggeber oder bei Vollstreckbarkeit der Honorarforderung eingezogen werden.

14. Anzuwendendes Recht, Erfüllungsort, Gerichtsstand

(1) Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt ausschließlich österreichisches Recht unter Ausschluss des nationalen Verweisungsrechts.

(2) Erfüllungsort ist der Ort der beruflichen Niederlassung des Auftragnehmers.

(3) Gerichtsstand ist – mangels abweichender schriftlicher Vereinbarung – das sachlich zuständige Gericht des Erfüllungsortes.

II. TEIL

15. Ergänzende Bestimmungen für Verbrauchergeschäfte

(1) Für Verträge zwischen Wirtschaftstreuhändern und Verbrauchern gelten die zwingenden Bestimmungen des Konsumentenschutzgesetzes.

(2) Der Auftragnehmer haftet nur für vorsätzliche und grob fahrlässig verschuldete Verletzung der übernommenen Verpflichtungen.

(3) Anstelle der im Punkt 7 Abs 2 normierten Begrenzung ist auch im Falle grober Fahrlässigkeit die Ersatzpflicht des Auftragnehmers nicht begrenzt.

(4) Punkt 6 Abs 2 (Frist für Mängelbeseitigungsanspruch) und Punkt 7 Abs 4 (Geltendmachung der Schadenersatzansprüche innerhalb einer bestimmten Frist) gilt nicht.

(5) Rücktrittsrecht gemäß § 3 KSchG:

Hat der Verbraucher seine Vertragserklärung nicht in den vom Auftragnehmer dauernd benützten Kanzleiräumen abgegeben, so kann er von seinem Vertragsantrag oder vom Vertrag zurücktreten. Dieser Rücktritt kann bis zum Zustandekommen des Vertrages oder danach binnen einer Woche erklärt werden; die Frist beginnt mit der Ausfolgung einer Urkunde, die zumindest den Namen und die Anschrift des Auftragnehmers sowie eine Belehrung über das Rücktrittsrecht enthält, an den Verbraucher, frühestens jedoch mit dem Zustandekommen des Vertrages zu laufen. Das Rücktrittsrecht steht dem Verbraucher nicht zu,

1. wenn er selbst die geschäftliche Verbindung mit dem Auftragnehmer oder dessen Beauftragten zwecks Schließung dieses Vertrages angebahnt hat,

2. wenn dem Zustandekommen des Vertrages keine Besprechungen zwischen den Beteiligten oder ihren Beauftragten vorangegangen sind oder

3. bei Verträgen, bei denen die beiderseitigen Leistungen sofort zu erbringen sind, wenn sie üblicherweise von Auftragnehmern außerhalb ihrer Kanzleiräume geschlossen werden und das vereinbarte Entgelt € 15 nicht übersteigt.

Der Rücktritt bedarf zu seiner Rechtswirksamkeit der Schriftform. Es genügt, wenn der Verbraucher ein Schriftstück, das seine Vertragserklärung oder die des Auftragnehmers enthält, dem Auftragnehmer mit einem Vermerk zurückstellt, der erkennen lässt, dass der Verbraucher das Zustandekommen oder die Aufrechterhaltung des Vertrages ablehnt. Es genügt, wenn die Erklärung innerhalb einer Woche abgesendet wird. Tritt der Verbraucher gemäß § 3 KSchG vom Vertrag zurück, so hat Zug um Zug

1. der Auftragnehmer alle empfangenen Leistungen samt gesetzlichen Zinsen vom Empfangstag an zurückzuerstatten und den vom Verbraucher auf die Sache gemachten notwendigen und nützlichen Aufwand zu ersetzen,

2. der Verbraucher dem Auftragnehmer den Wert der Leistungen zu vergüten, soweit sie ihm zum klaren und überwiegenden Vorteil gereichen. Gemäß § 4 Abs 3 KSchG bleiben Schadenersatzansprüche unberührt.

(6) Kostenvoranschläge gemäß § 5 KSchG:

Für die Erstellung eines Kostenvoranschlages im Sinn des § 1170a ABGB durch den Auftragnehmer hat der Verbraucher ein Entgelt nur dann zu zahlen, wenn er vorher auf diese Zahlungspflicht hingewiesen worden ist. Wird dem Vertrag ein Kostenvoranschlag des Auftragnehmers zugrunde gelegt, so gilt dessen Richtigkeit als gewährleistet, wenn nicht das Gegenteil ausdrücklich erklärt ist.

(7) Mängelbeseitigung: Punkt 6 wird ergänzt:

Ist der Auftragnehmer nach § 932 ABGB verpflichtet, seine Leistungen zu verbessern oder Fehlendes nachzutragen, so hat er diese Pflicht zu erfüllen, an dem Ort, an dem die Sache übergeben worden ist. Ist es für den Verbraucher tunlich, die Werke und Unterlagen vom Auftragnehmer gesendet zu erhalten, so kann dieser diese Übersendung auf seine Gefahr und Kosten vornehmen.

(8) Gerichtsstand: Anstelle Punkt 14. (3) gilt:

Hat der Verbraucher im Inland seinen Wohnsitz oder seinen gewöhnlichen Aufenthalt oder ist er im Inland beschäftigt, so kann für eine Klage gegen ihn nach den §§ 88, 89, 93 Abs 2 und 104 Abs1 JN nur die Zuständigkeit eines Gerichtes begründet werden, in dessen Sprengel der Wohnsitz, der gewöhnliche Aufenthalt oder der Ort der Beschäftigung liegt.

(9) Verträge über wiederkehrende Leistungen:

(a) Verträge, durch die sich der Auftragnehmer zu Werkleistungen und der Verbraucher zu wiederholten Geldzahlungen verpflichten und die für eine unbestimmte oder eine ein Jahr übersteigende Zeit geschlossen worden sind, kann der Verbraucher unter Einhaltung einer zweimonatigen Frist zum Ablauf des ersten Jahres, nachher zum Ablauf jeweils eines halben Jahres kündigen.

(b) Ist die Gesamtheit der Leistungen eine nach ihrer Art unteilbare Leistung, deren Umfang und Preis schon bei der Vertragsschließung bestimmt sind, so kann der erste Kündigungstermin bis zum Ablauf des zweiten Jahres hinausgeschoben werden. In solchen Verträgen kann die Kündigungsfrist auf höchstens sechs Monate verlängert werden.

(c) Erfordert die Erfüllung eines bestimmten, in lit. a) genannten Vertrages erhebliche Aufwendungen des Auftragnehmers und hat er dies dem Verbraucher spätestens bei der Vertragsschließung bekannt gegeben, so können den Umständen angemessene, von den in lit. a) und b) genannten abweichende Kündigungstermine und Kündigungsfristen vereinbart werden.

(d) Eine Kündigung des Verbrauchers, die nicht fristgerecht ausgesprochen worden ist, wird zum nächsten nach Ablauf der Kündigungsfrist liegenden Kündigungstermin wirksam.

Wirtschaftsbetr. der Stadt Liezen GmbH
Rathausplatz 1
A-8940 Liezen

J A H R E S A B S C H L U S S
zum 31. 12. 2024

MGI-Ennstal Steuerberatung
Liezen GmbH
Fronleichnamsweg 15/II
8940 Liezen

Inhaltsverzeichnis

1.) Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses

2.) Rechtliche und steuerliche Verhältnisse
Rechtliche Verhältnisse
Steuerliche Verhältnisse

3.) Wirtschaftliche Verhältnisse
Vermögenslage
Kennzahlen gem. Unternehmensreorganisationsgesetz (URG)

4.) Bilanz zum 31. 12. 2024
nach Fristigkeiten
nach Saldenliste

5.) Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. 1. 2024 bis 31. 12. 2024

6.) Kontenerläuterungen

7.) Anlagenverzeichnis

MGI-Ennstal Steuerberatung
Liezen GmbH
Fronleichnamsweg 15/II
8940 Liezen

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses der Wirtschaftsbetr. der Stadt Liezen GmbH zum 31. 12. 2024

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss der Wirtschaftsbetr. der Stadt Liezen GmbH zum 31. 12. 2024 - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erstellt.

Grundlage für die Erstellung des Abschlusses waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht auf Ordnungsmäßigkeit oder Plausibilität geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses und die Berücksichtigung eventueller ergänzender Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags / der Satzung liegen in Ihrer Verantwortung.

Wir haben weder eine Abschlussprüfung noch eine prüferische Durchsicht des Abschlusses, noch eine sonstige Prüfung oder vereinbarte Untersuchungshandlungen vorgenommen und geben demzufolge keine Zusicherung (Bestätigung) zum Abschluss.

Sie sind sowohl für die Richtigkeit als auch für die Vollständigkeit der uns zur Verfügung gestellten Unterlagen und Auskünfte verantwortlich, auch gegenüber den Nutzern des von uns erstellten Abschlusses. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die auf unser Verlangen von Ihnen unterschriebene Vollständigkeitserklärung.

Der Erstellungsauftrag wurde unter Beachtung des Fachgutachtens KFS/RL 26 "Grundsätze für die Erstellung von Abschlüssen" durchgeführt. Für den Erstellungsauftrag gelten die Allgemeinen Auftragsbedingungen (AAB) für Wirtschaftstreuhandberufe der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer (KSW) in der ebenfalls beigeschlossenen Fassung.

Eine Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte darf nur unter Beigabe des Erstellungsberichts erfolgen.

Im Falle der Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte gelten die in Punkt 7. der AAB für Wirtschaftstreuhandberufe der KSW enthaltenen Ausführungen zur Haftung auch gegenüber Dritten.

Liezen, am 29.07.25

.....
Wirtschaftsbetr. der Stadt Liezen GmbH

MGI
Ennstal Steuerberatung Liezen GmbH
A-8940 Liezen, Fronleichnamsweg 15/II
T (03612) 22490, F 25955
liezen@mgi.at, www.mgi.at

.....
MGI-Ennstal Steuerberatung Liezen GmbH

MGI-Ennstal Steuerberatung
Liezen GmbH
Fronleichnamsweg 15/II
8940 Liezen

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Rechtliche Verhältnisse

Unternehmen:	Wirtschaftsbetr. der Stadt Liezen GmbH
Sitz, Geschäftsanschrift:	A-8940 Liezen, Rathausplatz 1
Unternehmensgegenstand:	Führung von Freizeit- u. Sporteinricht.
Geschäftsjahr:	2024
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Größenklasse:	Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine "Kleinst-Kapitalgesellschaft" im Sinne des § 221 UGB.
Firmenbuch:	Nummer: 177038a Gericht: Leoben
Stammkapital:	EUR 36.400,00
Geschäftsführer:	Mag. Peter Neuhold, geb. 27.06.1979 Markus Schaupensteiner, geb. 12.02.1972
Gesellschafter:	Stadtgemeinde Liezen (100 %)
Vertretung:	Die Gesellschaft wird von beiden Geschäftsführern gemeinsam vertreten.

Steuerliche Verhältnisse

Finanzamt:	Judenburg Liezen
Steuernummer:	71 082/5654
Steuerliche Vertretung:	MGI-Ennstal Steuerberatung Liezen GmbH
Rechtsmittel:	Zum Bilanzstichtag waren keine Rechtsmittel anhängig

Wirtschaftliche Verhältnisse

Vermögenslage

	2024		2023		Veränderung	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Immaterielles Vermögen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sachanlagevermögen	1.393.857	80,8	1.484.156	68,9	-90.300	-6,1
Finanzanlagevermögen	72.738	4,2	72.738	3,4	0	0,0
Anlagevermögen	1.466.595	85,0	1.556.895	72,3	-90.300	-5,8
Vorräte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Forderungen	258.153	15,0	460.307	21,4	-202.154	-43,9
Kassa, Bank	0	0,0	134.335	6,2	-134.335	-100,0
Umlaufvermögen	258.153	15,0	594.642	27,6	-336.489	-56,6
Aktive Rechnungsabgrenzung	847	0,0	1.343	0,1	-496	-37,0
Gesamtvermögen	1.725.595	100,0	2.152.880	100,0	-427.285	-19,8
Eigenkapital + Bewertungsreserve	-410.783	-23,8	-106.695	-5,0	-304.089	285,0
Langfristiges Fremdkapital	2.046.203	118,6	2.233.468	103,7	-187.265	-8,4
Kurzfristiges Fremdkapital	89.992	5,2	26.108	1,2	63.885	244,7
Fremdkapital	2.136.195	123,8	2.259.575	105,0	-123.380	-5,5
Rechnungsabgrenzung	183	0,0	0	0,0	183	0,0
Gesamtkapital	1.725.595	100,0	2.152.880	100,0	-427.285	-19,8

Kennzahlen gem. Unternehmensreorganisationsgesetz (URG)

Ermittlung der Eigenmittelquote nach § 23 URG:

	2024 EUR	2023 EUR
Eigenkapital	-716.242	-452.047
+ unversteuerte Rücklagen	0	0
adaptiertes Eigenkapital	-716.242	-452.047
Gesamtkapital	1.725.595	2.152.880
- von den Vorräten absetzbare Anzahlungen	0	0
adaptiertes Gesamtkapital	1.725.595	2.152.880

Eigenmittelquote	EK + unverst. Rücklagen * 100		
	Gesamtkapital - Anzahlungen	-41,51	-21,00

Fiktive Schuldentilgungsdauer

	2024 EUR	2023 EUR
Rückstellungen	3.500	3.500
+ Verbindlichkeiten	2.132.695	2.256.075
- verfügbare Aktiva	0	-134.335
- von Vorräten absetzbare Anzahlungen	0	0
bilanzielles Fremdkapital	2.136.195	2.125.240
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-513.695	-2.934
- Steuern vom Einkommen	-500	-1.750
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen	144.020	144.266
- Zuschreibungen zum Anlagevermögen	0	0
+ Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0
- Gewinne aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	-42
+- Veränderung der langfristigen Rückstellungen	0	0
Mittelüberschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-370.175	139.541

Fiktive Schuldentilgungsdauer	bilanzielles Fremdkapital		
	Cash Flow	-5,77	15,23

BILANZ ZUM 31. 12. 2024

AKTIVA	2024 (EUR)	2023 (EUR)
A. ANLAGEVERMÖGEN	**1.466.594,95**	**1.556.894,74**
I. Sachanlagen	1.393.856,71	1.484.156,50
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	42.011,54	1.606,28
2. technische Anlagen und Maschinen	1.272.781,81	1.393.458,82
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.063,36	89.091,40
II. Finanzanlagen	72.738,24	72.738,24
1. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	72.738,24	72.738,24
B. UMLAUFVERMÖGEN	**258.153,21**	**594.642,37**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	258.153,21	460.307,25
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.778,70	130.316,27
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	248.374,51	329.990,98
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	134.335,12
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**846,66**	**1.343,15**
1. Transitorische Posten	846,66	1.343,15
SUMME AKTIVA	**1.725.594,82**	**2.152.880,26**

BILANZ ZUM 31. 12. 2024

PASSIVA	2024 (EUR)	2023 (EUR)
A. NEGATIVES EIGENKAPITAL	**-716.241,79**	**-452.047,18**
I. eingefordertes Stammkapital	36.400,00	36.400,00
1. Stammkapital	36.400,00	36.400,00
davon eingezahlt	36.400,00	36.400,00
II. Kapitalrücklagen	1.894.500,00	1.644.500,00
1. nicht gebundene	1.894.500,00	1.644.500,00
III. Bilanzverlust	-2.647.141,79	-2.132.947,18
davon Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-2.132.947,18	-2.128.262,93
B. SUBVENTIONEN UND ZUSCHÜSSE	**305.458,32**	**345.352,32**
C. RÜCKSTELLUNGEN	**3.500,00**	**3.500,00**
1. sonstige Rückstellungen	3.500,00	3.500,00
D. VERBINDLICHKEITEN	**2.132.694,96**	**2.256.075,12**
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	86.492,20	22.607,54
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	2.046.202,76	2.233.467,58
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.068.555,34	2.178.291,20
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	79.047,75	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	1.989.507,59	2.178.291,20
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.954,05	14.716,99
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	6.954,05	14.716,99
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00
3. sonstige Verbindlichkeiten	57.185,57	63.066,93
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	490,40	449,94
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	490,40	7.890,55
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	56.695,17	55.176,38
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**183,33**	**0,00**
SUMME PASSIVA	**1.725.594,82**	**2.152.880,26**

BILANZ ZUM 31. 12. 2024

AKTIVA	2024 (EUR)	2023 (EUR)
A. ANLAGEVERMÖGEN	**1.466.594,95**	**1.556.894,74**
I. Sachanlagen	1.393.856,71	1.484.156,50
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremdem Grund	42.011,54	1.606,28
288 Loipe	42.011,54	1.606,28
2. technische Anlagen und Maschinen	1.272.781,81	1.393.458,82
421 Wasserkraftwerk	1.272.781,81	1.393.458,82
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.063,36	89.091,40
582 Einrichtung und Ausstattung EH	44.805,52	44.314,56
590 Einrichtung und Ausstattung Loipe	8.347,00	15.665,83
594 Einrichtung und Ausstattung Kraftwerk	25.910,84	29.111,01
II. Finanzanlagen	72.738,24	72.738,24
1. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	72.738,24	72.738,24
900 Genossenschaftsanteile	65,41	65,41
920 festverzinsl. Wertpapiere des AV	72.672,83	72.672,83
B. UMLAUFVERMÖGEN	**258.153,21**	**594.642,37**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	258.153,21	460.307,25
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.778,70	130.316,27
2000 Forderungen aus L&L Inland	9.778,70	130.316,27
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	248.374,51	329.990,98
2595 Aktivierte Körperschaftsteuer	601,69	604,91
3500 Verrechnungskonto Finanzamt	1.468,33	0,00
3515 Finanzamt USt-Zahllast	77.781,68	62.845,18
3521 Finanzamt DB, DZ-Verrechnung	166,64	83,32
2300 Forderungen sonstige	17.283,44	77.381,89
2315 Instandhaltungsrücklage SGE EH	151.072,73	189.075,68
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	134.335,12
3210 Sparkasse AT10 2081 5091 0010 3747	0,00	134.335,12
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**846,66**	**1.343,15**
1. Transitorische Posten	846,66	1.343,15
2900 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	846,66	1.343,15
SUMME AKTIVA	**1.725.594,82**	**2.152.880,26**

BILANZ ZUM 31. 12. 2024

PASSIVA	2024 (EUR)	2023 (EUR)
A. NEGATIVES EIGENKAPITAL	**-716.241,79**	**-452.047,18**
I. eingefordertes Stammkapital	36.400,00	36.400,00
1. Stammkapital	36.400,00	36.400,00
9000 Stammkapital	36.400,00	36.400,00
II. Kapitalrücklagen	1.894.500,00	1.644.500,00
1. nicht gebundene	1.894.500,00	1.644.500,00
9250 Kapitalrücklagen nicht gebundene	1.894.500,00	1.644.500,00
III. Bilanzverlust	-2.647.141,79	-2.132.947,18
9393 Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-2.132.947,18	-2.128.262,93
9390 Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-514.194,61	-4.684,25
B. SUBVENTIONEN UND ZUSCHÜSSE	**305.458,32**	**345.352,32**
9650 Subventionen und Zuschüsse	303.800,60	343.227,40
9651 COVID19-Investitionsprämie	1.657,72	2.124,92
C. RÜCKSTELLUNGEN	**3.500,00**	**3.500,00**
1. sonstige Rückstellungen	3.500,00	3.500,00
3080 Rückstellungen für Rechts- u.Beratungsk.	3.500,00	3.500,00
D. VERBINDLICHKEITEN	**2.132.694,96**	**2.256.075,12**
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.068.555,34	2.178.291,20
3210 Sparkasse AT10 2081 5091 0010 3747	79.047,75	0,00
3220 Bawag PSK AT70 6000 0000 0115 5034	0,00	97.095,79
3251 Raiba AT03 3821 5000 1002 7951	1.783.226,95	1.870.258,58
3252 Raiba AT76 3821 5000 1002 8868	206.280,64	210.936,83
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.954,05	14.716,99
3300 Verbindlichkeiten aus L&L	6.954,05	14.716,99
3. sonstige Verbindlichkeiten	57.185,57	63.066,93
3600 Gebietskrankenkasse	490,40	449,94
3690 erhaltene Kautionen	50,00	50,00
2772 Schwebende Geldbewegungen	0,00	7.440,61
3650 Verbindlichkeiten sonstige	56.645,17	55.126,38
E. RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN	**183,33**	**0,00**
3900 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	183,33	0,00
SUMME PASSIVA	**1.725.594,82**	**2.152.880,26**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
VOM 1. 1. 2024 BIS 31. 12. 2024

	2024 (EUR)	2023 (EUR)
1. Umsatzerlöse	**348.614,09**	**733.078,51**
4160 Umsatzerlöse sonstige 10 % USt	866,56	0,00
4168 Kraftwerk § 19 (1c) UStG	284.841,04	538.510,56
4170 Umsatzerlöse EH sonst. 20 % USt	2.888,66	512,49
4172 Umsatzerlöse EH 20 % USt	61.292,44	65.448,25
4173 Umsatzerlöse EH Tiefgarage 20 % USt	5.552,84	5.254,61
4176 Umsatzerlöse Loipe 20 % USt	22.064,51	20.719,37
4180 Umsatzerlöse Point 20 % USt	0,00	805,47
4190 Umsatzerlöse MV Gebühren ohne USt	187,01	886,60
4192 Umsatzerl. Schulsport EH § 6 (1)Z16 UStG	4.235,45	16.882,71
4193 Umsatzerl. hoheitlich § 6 (1) Z16 UStG	21.744,80	17.683,02
4823 Erlöse sonstige 20 % USt	408,12	912,30
4824 Mieterträge EH 20 % USt	3.262,30	2.739,93
4825 Werbeeinnahmen 20 % USt	1.947,26	5.881,51
4829 Ertragsabgrenzung	-60.676,90	56.841,69
2. sonstige betriebliche Erträge	**39.894,00**	**41.269,05**
a. Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen mit Ausnahme der Finanzanlagen	*0,00*	*41,67*
4612 Erlöse Anlagenverkauf Sachanl. 20 % USt	0,00	41,67
b. übrige	*39.894,00*	*41.227,38*
4900 Zuschüsse	39.894,00	41.227,38
3. Betriebsleistung	**388.508,09**	**774.347,56**
4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen	**1.550,00**	**0,00**
a. Aufwendungen für bezogene Leistungen	*1.550,00*	*0,00*
5800 Bezogene Leistungen (Fremdarbeit)	1.550,00	0,00
5. Personalaufwand	**24.090,71**	**22.345,96**
a. Gehälter	*19.701,73*	*18.379,20*
6200 Gehälter	19.701,73	18.379,20
b. Soziale Aufwendungen	*4.388,98*	*3.966,76*
ba. Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	4.359,53	3.966,76
6560 Gesetzlicher Sozialaufwand Angestellte	3.952,25	3.621,64
6670 Dienstgeberbeitrag Angestellte	372,96	314,48
6675 Zuschlag Dienstgeberbeitrag Angestellte	34,32	30,64
bb. sonstige Sozialaufwendungen	29,45	0,00
6700 Freiwilliger Sozialaufwand	29,45	0,00
6. Abschreibungen	**144.019,71**	**144.266,45**
a. auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	*144.019,71*	*144.266,45*
aa. Planmäßige Abschreibungen	144.019,71	144.266,45
7030 planm. Abschreibung bebauter Grundstücke	123.731,97	123.889,55
7050 planm. Abschreibung BGA	18.647,64	18.439,40
7060 Abschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	1.640,10	1.937,50

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
VOM 1. 1. 2024 BIS 31. 12. 2024

		2024 (EUR)	2023 (EUR)
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		**647.774,83**	**530.764,49**
a. Steuern, soweit sie nicht unter Z 14 fallen		28.192,84	24.957,83
7180	Gebühren und Abgaben	659,38	956,08
7181	Tourismusbeitrag	128,00	128,00
7195	Nichtabzugsfähige Vorsteuer EH	27.405,46	23.873,75
b. übrige		619.581,99	505.806,66
7230	Instandh. u. Betrieb Pistengerät Loipe	6.681,54	8.868,72
7231	Instandhaltung Kraftwerk	19.049,69	33.747,22
7242	Instandhaltung EH	47.095,40	35.705,30
7246	Instandhaltung Loipe	18.089,18	13.320,69
7290	Abfallentsorgung EH	1.119,50	1.503,27
7700	Versicherungen	16.946,64	16.988,77
7380	Telefon, Fax und Internet	1.462,89	1.359,38
7400	Miet- und Pachtaufwand	12.975,93	15.696,52
7405	Miete EH (SGE)	373.512,85	272.576,93
7285	Strom Loipe	1.126,85	1.330,43
7286	Strom u. Stromnetz Kraftwerk	612,18	601,51
7287	Betriebsführung Kraftwerk	1.018,05	938,34
7500	Kosten EH Reinigung u.Betreuung	73.638,87	63.731,81
7501	Kosten beigestelltes Personal	27.622,76	26.059,21
7600	Büromaterial	247,25	0,00
7635	Lohnverrechnungsaufwand	565,04	536,48
7620	Fachliteratur	0,00	61,00
7650	Inserate	0,00	18,00
7670	Werbeaufwand sonstiger	40,07	53,10
7750	Rechtsberatung	0,00	1.039,68
7755	Steuerberatung	9.110,00	8.612,50
7765	Beratungsaufwand sonstiger	5.639,20	0,00
7790	Spesen des Geldverkehrs	3.028,10	3.102,99
7880	Skontoertrag sonstiger betriebl. Aufwand	0,00	-45,19
8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)		**-428.927,16**	**76.970,66**
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		**2.180,19**	**2.180,19**
8110	Zinsen aus Wertpapieren	2.180,19	2.180,19
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		**8,56**	**21,43**
8060	Zinserträge aus Bankguthaben	8,56	21,43
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**86.956,20**	**82.106,53**
8280	Zinsen für Bankkredite, Darlehen	86.956,20	82.106,53
12. Zwischensumme aus Z 9 bis 11 (Finanzerfolg)		**-84.767,45**	**-79.904,91**
13. Ergebnis vor Steuern Zwischensumme aus Z 8 und Z 12		**-513.694,61**	**-2.934,25**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
VOM 1. 1. 2024 BIS 31. 12. 2024

	2024 (EUR)	2023 (EUR)
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**500,00**	**1.750,00**
8520 Körperschaftsteuer	500,00	1.145,09
8540 Kapitalertragsteuer (anrechenbar)	0,00	604,91
15. Ergebnis nach Steuern	**-514.194,61**	**-4.684,25**
16. Jahresfehlbetrag	**-514.194,61**	**-4.684,25**
17. Gewinnvortrag / Verlustvortrag aus dem Vorjahr	**-2.132.947,18**	**-2.128.262,93**
8975 Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-2.132.947,18	-2.128.262,93
18. Bilanzverlust	**-2.647.141,79**	**-2.132.947,18**

Erläuterungen Einzelkonten 2024

2300	*Forderungen sonstige*	*17.283,44*
	Ballschule Liezen Turnsaal-Nutzung 12/24	37,50
	PayOne Erlöse Langlaufkarten LZ 2024	4.520,00
	Stadtgem. Liezen GH Abrg. Reinigung EH 2024	3.707,75
	Verbund GmbH Erlöse Strom 12/2024	6.838,00
	Wertpapiere Zinsen 2024	2.180,19
2900	*Aktive Rechnungsabgrenzungsposten*	*846,66*
	SG Ennstal Mietvertragsgebühr	12.565,14
	23/25 Auflösung 2001-2024	-12.063,93
	ÖFB Flächenmiete Loipe 01-11/25	345,45
3515	*Finanzamt USt-Zahllast*	*77.781,68*
	U 11/24	1.610,57
	U 12/24	76.092,59
	U 2024	78,52
3521	*Finanzamt DB, DZ-Verrechnung*	*166,64*
	DB 12/23 2x falsch gebucht	151,88
	DZ 12/23 2x falsch gebucht	14,76
3600	*Gebietskrankenkasse*	*-490,40*
	ÖGK 12/24	-490,40
3650	*Verbindlichkeiten sonstige*	*-56.645,17*
	A1 Telekom KWKW 12/24	-24,62
	Brückler Schneeräumung Loipe 11-12/24	-1.627,50
	Comm-Unity LV 12/24	-60,54
	Depotgebühr 10-12/24	-5,45
	Energie Stmk Strom KWKW 12/24	-70,27
	Essel Garagenmiete 11+12/24	-157,85
	Essel Loipenpflege 12/24	-834,27
	Flurentschädigung Essl 11/24-03/25	-1.234,09
	Flurentschädigung Hohl 11+12/24	-130,91
	Flurentschädigung Krug 11-12/24	-159,39
	Flurentschädigung Lemmerer 11-12/24	-236,06
	Flurentschädigung Lemmerer-Maier 11+12/24	-940,15
	Flurentschädigung Oberwemmer 11+12/24	-140,13
	Flurentschädigung Peer 11+12/24	-332,99
	Flurentschädigung Weichbold 11+12/24	-693,95
	Kreditzinsen 10-12/24 Raiba AT03 3821 5000 1002 7951	-15.032,84
	Lemmerer Loipe 12/24	-495,00
	MGI BU 11/24	-920,00
	MGI BU 12/24	-600,00
	Otis Wartung Lift EH 11+12/24	-1.968,42
	SG Ennstal BK-Abr. 2024	-7.195,66
	Stadtgem. Liezen Betreuung KWKW 10-12/24	-4.804,31
	Wertpapiere KESt 2024	-599,55
	Stadtgem. Liezen Sanierung Brücke Loipe	-18.381,22

Erläuterungen Einzelkonten 2024

3690	*erhaltene Kautionen*	*-50,00*
	Kaution Fritz Ludwig Fernbedienung TG	-50,00
3900	*Passive Rechnungsabgrenzungsposten*	*-183,33*
	Vasold Werbetafel Loipe 01-11/25	-183,33
4900	*Zuschüsse*	*-39.894,00*
	Aufl. Zuschuss Langlaufloipe Pyhrn	-1.333,29
	Aufl. Zuschuss Ennstalhalle	-378,95
	Aufl. Zuschuss Wasserkraftwerk	-37.714,56
	Aufl. Covid19-Investitionsprämie	-467,20
5800	*Bezogene Leistungen (Fremdarbeit)*	*1.550,00*
	Freiwillige Feuerwehr Liezen-Stadt Döllacher Straße 12, 8940 Liezen	1.550,00

A F A - G E S A M T (RÄG 2014) **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 01.01.2024 EUR	Zugänge EUR	davon akt. Zinsen EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	31.12.2024 EUR	Buchwerte 31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
120	Software EH (200)	3.929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.929,00	0,00	0,00
288	Langlaufloipen (170)	79.357,06	43.460,22	0,00	0,00	0,00	122.817,28	42.011,54	1.606,28
421	Wasserkraftwerk (650)	2.795.043,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2.795.043,37	1.272.781,81	1.393.458,82
582	Einrichtung und Ausstattung EH (200)	145.985,49	8.619,60	0,00	0,00	0,00	154.605,09	44.805,52	44.314,56
590	Einrichtung und Ausstattung Loipe (170)	60.172,14	0,00	0,00	0,00	0,00	60.172,14	8.347,00	15.665,83
594	Einrichtung und Ausstattung Kraftwerk	38.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.527,00	25.910,84	29.111,01
680	Geringw. WG Betriebs-u. Gesch-ausstatt.	1.937,50	1.640,10	0,00	0,00	0,00	3.577,60	0,00	0,00
900	Genossenschaftsanteile	65,41	0,00	0,00	0,00	0,00	65,41	65,41	65,41
920	festverzinsl. Wertpapiere des Anlageverm	72.672,83	0,00	0,00	0,00	0,00	72.672,83	72.672,83	72.672,83
	Summe	3.197.689,80	53.719,92	0,00	0,00	0,00	3.251.409,72	1.466.594,95	1.556.894,74

Seite 594

A F A - G E S A M T (RÄG 2014) **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	kum. AfA 01.01.2024 EUR	AfA lfd EUR	Abschreibungsbewegungen Zuschreibungen EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kum. AfA 31.12.2024 EUR
120	Software EH (200)	3.929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.929,00
288	Langlaufloipen (170)	77.750,78	3.054,96	0,00	0,00	0,00	0,00	80.805,74
421	Wasserkraftwerk (650)	1.401.584,55	120.677,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.522.261,56
582	Einrichtung und Ausstattung EH (200)	101.670,93	8.128,64	0,00	0,00	0,00	0,00	109.799,57
590	Einrichtung und Ausstattung Loipe (170)	44.506,31	7.318,83	0,00	0,00	0,00	0,00	51.825,14
594	Einrichtung und Ausstattung Kraftwerk	9.415,99	3.200,17	0,00	0,00	0,00	0,00	12.616,16
680	Geringw. WG Betriebs-u. Gesch-ausstatt.	1.937,50	1.640,10	0,00	0,00	0,00	0,00	3.577,60
900	Genossenschaftsanteile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
920	festverzinsl. Wertpapiere des Anlageverm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	1.640.795,06	144.019,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.784.814,77

AFA - VERZEICHNIS **Bruttoausweis** **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Datum	Ansch.Wert	Buchwert 01.01.2024	%	AfA	Buchwert 31.12.2024
			EUR	EUR		EUR	EUR
Konto 120 Software EH (200)							
1	Verw.- u. Reservierungsprogramm Schachner, Rottenmann	09.07.2000	944,75	0,00	25,00	0,00	0,00
1.1	Sicherungsprogramm u. Anpassungen Schachner Andreas, Rottenmann	01.07.2020	500,00	0,00	33,33	0,00	0,00
1.2	Software-Upgrade Saalverwaltung Schachner Andreas, Rottenmann	18.05.2020	1.000,00	0,00	33,33	0,00	0,00
1.3	Upgrade Pachtprogramme Schachner Andreas, Rottenmann	18.05.2020	500,00	0,00	33,33	0,00	0,00
2	Web-Formular f. Reservierung epcom it-systeme GmbH, Liezen	29.10.2020	508,00	0,00	33,33	0,00	0,00
2.1	Web-Formular f. Reservierung Regie epcom it-systeme GmbH, Liezen	29.10.2020	476,25	0,00	33,33	0,00	0,00
	Summe Konto		3.929,00	0,00	AfA	0,00	0,00
Konto 288 Langlaufloipen (170)							
1	Brückenbau lt. Aufstellung	20.12.2000	10.171,20	0,00	6,67	0,00	0,00
2	Drainage lt. Aufstellung	01.12.2001	1.367,53	0,00	10,00	0,00	0,00
3	Brückenbau lt. Aufstellung	19.12.2006	16.696,46	0,00	6,67	0,00	0,00
4	Brückenbau lt. Aufstellung	15.12.2009	48.188,11	1.606,28	6,67	1.606,28	0,00
5	Fundament WC-Container Letmaier GmbH, Liezen	22.12.1999 03.01.2000	2.313,54	0,00	10,00	0,00	0,00
6	Anschlußkosten WC Container Zwarnig, Liezen	19.01.2000 03.01.2000	122,64	0,00	10,00	0,00	0,00
7	Stromanschluß Cont. LL-Loipe Pyhrn Steweag, Liezen	23.02.2000 03.01.2000	280,00	0,00	10,00	0,00	0,00
8	Wasseranschluß Cont. LL-Loipe Pyhrn, Stadgemeinde Liezen	13.03.2000 03.01.2000	217,58	0,00	10,00	0,00	0,00
9	Neubau Pyhrnbachbrücken Essel u. Oberwemmer lt. Aufstellung	04.12.2024	25.079,00	0,00 10,00	6,67 % IFB	835,97 2.507,90	24.243,03
9.1	Sanierung Oberwemmerbrücke Stadtgemeinde Liezen	31.12.2024	18.381,22	0,00 10,00	6,67 % IFB	612,71 1.838,12	17.768,51
	Summe Konto Neuzugänge Investitionsfreibetrag		122.817,28	1.606,28 43.460,22	AfA IFB	3.054,96 4.346,02	42.011,54
Konto 421 Wasserkraftwerk (650)							
1	Bauaufwendungen 2010 lt. Aufstellung	23.12.2010 01.04.2013	31.516,38	14.182,36	5,00	1.575,82	12.606,54
2	Bauaufwendungen 2011 lt. Aufstellung	31.12.2011 01.04.2013	133.448,87	60.052,03	5,00	6.672,44	53.379,59
3	Bauaufwendungen 2012 lt. Aufstellung	31.12.2012 01.04.2013	1.463.084,20	658.387,89	5,00	73.154,21	585.233,68
3.1	Anzahlung Turbinen Geppert GmbH, Hall in Tirol	08.02.2012 01.04.2013	214.111,33	141.313,44	2,00	4.282,23	137.031,21
4	Bauaufwendungen 2013 lt. Aufstellung	01.04.2013	472.001,78	212.400,83	5,00	23.600,09	188.800,74
4.1	Anzahlung Turbinen Geppert GmbH, Hall in Tirol	11.02.2013 01.04.2013	214.111,33	141.313,44	2,00	4.282,23	137.031,21
4.2	Schlussrechnung Turbinen Geppert GmbH, Hall in Tirol	01.04.2013	214.111,33	141.313,44	2,00	4.282,23	137.031,21

Fortsetzung nächste Seite

AFA - VERZEICHNIS **Bruttoausweis** **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Datum	Ansch.Wert EUR	Buchwert 01.01.2024 EUR	%	AfA EUR	Buchwert 31.12.2024 EUR
Konto 421 Wasserkraftwerk (650)							
5	Bauaufwendungen 2014 lt. Aufstellung	15.10.2014 01.04.2013	48.064,35	22.083,65	5,41	2.598,07	19.485,58
6	Fischaufstieg KKW Pyhrn Strabag AG, Kainisch	06.08.2014	4.593,80	2.411,74	5,00	229,69	2.182,05
7	Investitionszuschuss Wasserkraftwerk OeMAG, Wien	01.01.2015	-678.862,00	-339.430,96	5,56	-37.714,56	-301.716,40
7.1	Investitionszuschuss Wasserkraftwerk OeMAG, Wien	01.01.2015	678.862,00	339.430,96	5,56	37.714,56	301.716,40
	Summe Konto		2.795.043,37	1.393.458,82	AfA	120.677,01	1.272.781,81
Konto 582 Einrichtung und Ausstattung EH (200)							
4	Schienensystem Werbetafeln EH Sengsbrati, Liezen	12.04.2001	2.405,23	0,00	10,00	0,00	0,00
6	Durchsageanlage EH Lemmerer, Liezen	28.11.2001	841,89	0,00	20,00	0,00	0,00
8	Aufrollgerät Ennstalhalle GBL GmbH, Liezen	24.01.2003	2.500,00	0,00	10,00	0,00	0,00
9	500 Stühle Ennstalhalle Hiller KG, D-Kippenheim	03.02.2003	27.850,00	0,00	10,00	0,00	0,00
10	Stromverteilerkasten Ennstalhalle Luidold Wilhelm, Liezen	24.04.2003	750,00	0,00	10,00	0,00	0,00
11	60 Tische Ennstalhalle Hiller KG, D-Kippenheim	28.10.2003	14.619,00	0,00	10,00	0,00	0,00
12	Schonboden EH 3 Rollen Tüchler GmbH, Wien	28.04.2006	1.706,82	0,00	20,00	0,00	0,00
13	Kühlgerät V100E EH (Schank-Buffet) Brauunion AG, Graz	18.09.2006	590,00	0,00	20,00	0,00	0,00
14	Dachrinnenheizung EH Weißensteiner GmbH, Liezen	25.09.2006	5.543,88	0,00	10,00	0,00	0,00
15	Schonboden EH 2 Rollen Tüchler GmbH, Wien	18.10.2006	1.177,47	0,00	20,00	0,00	0,00
17	Schonboden EH 8 Rollen Tüchler GmbH, Wien	24.01.2007	4.475,17	0,00	20,00	0,00	0,00
18	Lagerraum-Trennwände für Mieter MSV EH Walcher, Liezen	06.02.2007	1.971,00	0,00	10,00	0,00	0,00
19	2 Aktivboxen EH inkl.Zubehör Härtel GmbH, Liezen	24.03.2007	2.193,33	0,00	20,00	0,00	0,00
21	Gabelhubwagen Ennstalhalle Eisenhof GmbH, Liezen	08.08.2013	539,00	0,00	20,00	0,00	0,00
22	Fluchtwegbeleuchtung EH Schrack GmbH, Wien	19.09.2018	9.398,33	4.229,26	10,00	939,83	3.289,43
23	Trennvorhang (Fensterfront) EH Turkna GmbH, Kirchberg	14.11.2018	4.625,60	2.081,52	10,00	462,56	1.618,96
24	Defibrillator mit Wandschrank FS Medizintechnik GmbH, Scheffau	23.11.2018 30.11.2018	1.830,22	0,00	20,00	0,00	0,00
25	Waschmaschine Siemens WM14G491 (Keller) Elektro Weißensteiner, Liezen	12.02.2019	582,50	0,00	20,00	0,00	0,00
26	Zeitanzeige HMD-T15-LED Mattig-Schauer GmbH, Wien	21.03.2019	861,20	0,00	20,00	0,00	0,00
27	Weichbodenmatte Sportastic	30.04.2018	743,38	0,00	20,00	0,00	0,00
28	Trapezkästen 3 Stk. Sportastic	30.04.2018	2.573,25	0,00	20,00	0,00	0,00

Fortsetzung nächste Seite

AFA - VERZEICHNIS **Bruttoausweis** **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Datum	Ansch.Wert	Buchwert 01.01.2024	%	AfA	Buchwert 31.12.2024
			EUR	EUR		EUR	EUR
Konto 582	**Einrichtung und Ausstattung EH (200)**						
29	Sprungkasten Sportastic	02.05.2018	789,17	0,00	20,00	0,00	0,00
30	Bodenmatten 3 Stk. Sportastic	02.05.2018	2.230,15	0,00	20,00	0,00	0,00
31	2 Mattentransportwägen 1 Kabelwagen GBL GmbH, Liezen	16.11.2001	1.161,31	0,00	20,00	0,00	0,00
32	Samsung QE65Q60R CD1 Handels GmbH, Liezen	04.02.2020	1.150,71	230,15	20,00	230,14	0,01
33	Geschirrspüler Ocean 61.D SMGE GmbH, Holzhausen	19.05.2021	2.100,00	840,00	20,00	420,00	420,00
34	Lichtsteuerung für 24 Hallenstrahler EcoCan GmbH, Leoben	30.11.2021	3.204,60	2.403,45	10,00	320,46	2.082,99
35	LED Fluter M1628-3M50 Light-Project, Innsbruck	02.11.2020	15.046,25	9.780,05	10,00	1.504,63	8.275,42
36	Material u. Installation LED-Fluter Stadtgemeinde Liezen	22.12.2020	10.834,18	7.042,21	10,00	1.083,42	5.958,79
37	Umweltförderung LED-Systeme Kommunalkredit Public Consulting GmbH	11.02.2021	15.046,25	10.294,79	10,53	1.583,82	8.710,97
38	Umweltförderung LED-Systeme Kommunalkredit Public Consulting GmbH	11.02.2021	-15.046,25	-10.294,79	10,53	-1.583,82	-8.710,97
39	Beläuchtungsträger inkl. Montage Stadtgemeinde Liezen	27.01.2022	17.437,51	13.950,01	10,00	1.743,75	12.206,26
40	Lautsprecher JBL EON One Angerer Betriebs GmbH, St. Gallen	04.09.2023	1.065,00	887,50	33,33	355,00	532,50
41	Schneefräse PowerMax Let's DOIT GmbH, Liezen	23.10.2023	3.189,34	2.870,41	20,00	637,87	2.232,54
42	6 Stk. Sprungkästen Turkna GmbH, Kirchberg/Pielach	06.11.2024	8.619,60	0,00 10,00	10,00 % IFB	430,98 861,96	8.188,62
	Summe Konto Neuzugänge Investitionsfreibetrag		154.605,09	44.314,56 8.619,60	AfA IFB	8.128,64 861,96	44.805,52
Konto 590	**Einrichtung und Ausstattung Loipe (170)**						
1	Markierungsnetz und Langlauf-Spurtafeln Alpina GmbH, Steindorf	22.12.1998	2.606,70	0,00	10,00	0,00	0,00
2	Sanitärcontainer LL-Loipe Aigner & Kaspar OEG, Neuzeug	06.12.1999 03.01.2000	3.778,99	0,00	10,00	0,00	0,00
3	Verteileranlage Cont. LL-Loipe Pyhrn Oberbichler, Liezen	01.03.2000 03.01.2000	993,86	0,00	10,00	0,00	0,00
4	Wasserheizung Cont. LL-Loipe Pyhrn Oberbichler, Liezen	01.03.2000 03.01.2000	433,19	0,00	10,00	0,00	0,00
5	Schild-Loipendiagramm Plantech, Liezen	31.12.2000	377,90	0,00	10,00	0,00	0,00
6	Ski-doo gebr. inkl. Loipenspurgerät Gewessler, Bad Mitterndorf	03.11.2003	6.336,00	0,00	20,00	0,00	0,00
7	Alutafel Loipe 3000x3300mm (Parkplatz) EinsPlus Sengsbratl, Liezen	31.12.2019	825,00	453,75	10,00	82,50	371,25
8	Langlaufschiständer u. -steckenhalterung div. Lieferanten	28.12.2011	3.480,16	0,00	10,00	0,00	0,00
10	Spurgerät Sparkasse Leasing	09.03.2018	801,10	0,00	20,00	0,00	0,00
11	Ticketautomat P8 inkl. SIX-NFC Technik Gerätebau GmbH, Innsbruck	07.10.2020	7.650,00	2.295,00	20,00	1.530,00	765,00

Fortsetzung nächste Seite

AFA - VERZEICHNIS **Bruttoausweis** **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Datum	Ansch.Wert	Buchwert 01.01.2024	%	AfA	Buchwert 31.12.2024
			EUR	EUR		EUR	EUR
Konto 590	**Einrichtung und Ausstattung Loipe (170)**						
11.1	Arbeiten u. Material f. Ticketautomat Stadtgemeinde Liezen	26.11.2020	9.341,45	2.802,43	20,00	1.868,29	934,14
11.2	Material f. Ticketautomat Stadtgemeinde Liezen	23.12.2020	58,65	17,59	20,00	11,73	5,86
12	Panoramakamera Panomax 360°Day Panomax GmbH, Henndorf	10.12.2020	9.222,80	2.766,84	20,00	1.844,56	922,28
12.1	Montage u. Material Panoramakamera Stadtgemeinde Liezen	10.12.2020	1.543,77	463,14	20,00	308,75	154,39
12.2	Dacharbeiten f. Panoramakamera Wilfried Steiner GmbH	10.12.2020	1.459,81	437,95	20,00	291,96	145,99
13	Beschilderung Loipe Andreas Sengsbratl, Liezen	30.12.2020	1.075,00	322,50	20,00	215,00	107,50
14	Kartendrucker Zebra ZC300 Bluetech Systems GmbH, Wien	04.08.2020	1.037,53	311,25	20,00	207,51	103,74
14.1	Upgrade Enterprise Zebra ZC300 Bluetech Systems GmbH, Wien	30.10.2020	290,04	87,01	20,00	58,01	29,00
14.2	Upgrade Standard Zebra ZC300 Bluetech Systems GmbH, Wien	08.10.2020	145,03	43,50	20,00	29,01	14,49
15	Überdachung WC Loipe Stadtgemeinde Liezen	17.12.2020	8.031,84	5.220,71	10,00	803,18	4.417,53
15.1	Material u. Arbeit Dach WC Loipe Stadtgemeinde Liezen	23.12.2020	683,32	444,16	10,00	68,33	375,83
	Summe Konto		60.172,14	15.665,83	AfA	7.318,83	8.347,00
Konto 594	**Einrichtung und Ausstattung Kraftwerk**						
1	Erweiterung Leitsystem Schubert Elektroanlagen GmbH, Ober-Grafendorf	16.07.2020 12.11.2020	5.313,49	4.383,64	5,00	265,67	4.117,97
1.1	Erweiterung Leitsystem (SR) Schubert Elektroanlagen GmbH, Obergrafendorf	12.11.2020	7.970,23	6.575,44	5,00	398,51	6.176,93
1.2	Erweiterung Leitsystem (Skonto) Schubert Elektroanl. GmbH, Obergrafendorf	08.02.2021	-239,11	-202,33	5,13	-12,26	-190,07
2	Messausrüstung Ott HydroMet GmbH, Kempten	04.08.2020	7.575,05	4.923,77	10,00	757,51	4.166,26
3	Rechenputzer Gregor Pratter, Absam	10.07.2020 30.11.2021	6.560,27	4.920,20	10,00	656,03	4.264,17
3.1	Rechen EDV KW Stadtgemeinde, Liezen	17.11.2021 30.11.2021	9.033,56	6.775,16	10,00	903,36	5.871,80
3.2	EDV KW Stadtgemeinde, Liezen	30.11.2021	2.313,51	1.735,13	10,00	231,35	1.503,78
	Summe Konto		38.527,00	29.111,01	AfA	3.200,17	25.910,84
Konto 680	**Geringw. WG Betriebs-u. Gesch-ausstatt.**						
20	Zugang 2023	31.12.2023	1.937,50	0,00	33,33	0,00	0,00
21	Zugang 2024	31.12.2024	1.640,10	0,00	33,33	1.640,10	0,00
	Summe Konto Neuzugänge		3.577,60	0,00 1.640,10	AfA	1.640,10	0,00
Konto 900	**Genossenschaftsanteile**						

Fortsetzung nächste Seite

AFA - VERZEICHNIS **Bruttoausweis** **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Datum	Ansch.Wert	Buchwert 01.01.2024	%	AfA	Buchwert 31.12.2024
			EUR	EUR		EUR	EUR
Konto 900	**Genossenschaftsanteile**						
1	3 Anteile Siedlungsgen. Ennstal	02.05.2001	65,41	65,41	0,00	0,00	65,41
	Summe Konto		65,41	65,41	AfA	0,00	65,41
Konto 920	**festverzinsl. Wertpapiere des Anlageverm**						
1	Kassenobligationen 1998 Stmk.Bank u.Spk.AG, Graz	23.12.1998	72.672,83	72.672,83	0,00	0,00	72.672,83
	Summe Konto		72.672,83	72.672,83	AfA	0,00	72.672,83

LISTE NEUZUGÄNGE **Bruttoausweis** **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Datum	Ansch.Wert EUR	%	AfA EUR	Buchwert 31.12. EUR
Konto	288 **Langlaufloipen (170)**					
9	Neubau Pyhrnbachbrücken	04.12.2024	25.079,00	6,67	835,97	24.243,03
	Essel u. Oberwemmer		10.00	% IFB	2.507,90	
	lt. Aufstellung					
9.1	Sanierung Oberwemmerbrücke	31.12.2024	18.381,22	6,67	612,71	17.768,51
	Stadtgemeinde Liezen		10.00	% IFB	1.838,12	
	Summe Konto		43.460,22	AfA lfd.	1.448,68	42.011,54
				IFB	4.346,02	
Konto	582 **Einrichtung und Ausstattung EH (200)**					
42	6 Stk. Sprungkästen	06.11.2024	8.619,60	10,00	430,98	8.188,62
	Turkna GmbH, Kirchberg/Pielach		10.00	% IFB	861,96	
	Summe Konto		8.619,60	AfA lfd.	430,98	8.188,62
				IFB	861,96	
Konto	680 **Geringw. WG Betriebs-u. Gesch-ausstatt.**					
21	Zugang 2024	31.12.2024	1.640,10	33,33	1.640,10	0,00
	Summe Konto		1.640,10	AfA lfd.	1.640,10	0,00
	Gesamtsumme		53.719,92	AfA lfd.	3.519,76	50.200,16
				IFB	5.207,98	

Bewertungsreserve - Gesamt **Bruttoausweis** **01.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Reserve 01.01 EUR	Zugang EUR	Verbrauch EUR	Auflösung EUR	Reserve 31.12 EUR
Bewertungsreserve aufgrund von Subventionen						
288	Langlaufloipen (170)	1.333,29	0,00	1.333,29	0,00	0,00
421	Wasserkraftwerk (650)	339.430,96	0,00	37.714,56	0,00	301.716,40
582	Einrichtung und Ausstattung EH (200)	2.463,15	0,00	378,95	0,00	2.084,20
	Summe	343.227,40	0,00	39.426,80	0,00	303.800,60
Bewertungsreserve aufgrund von Covid 19-Prämien						
582	Einrichtung und Ausstattung EH (200)	1.485,86	0,00	228,59	0,00	1.257,27
590	Einrichtung und Ausstattung Loipe (170)	639,06	0,00	238,61	0,00	400,45
	Summe	2.124,92	0,00	467,20	0,00	1.657,72
	Gesamtsumme	345.352,32	0,00	39.894,00	0,00	305.458,32

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH
Rathausplatz 1
8940 Liezen

Finanzamt Österreich
Dienststelle: Judenburg Liezen
Steuer Nr.: 71 082/5654

Steuerliche Hinzurechnungen/Kürzungen 2024 (EUR)

Bilanzverlust		-2.647.141,79
Auflösung Verlustvortrag		2.132.947,18
Verlust ohne Verlustvortrag		-514.194,61
Steuerliche Hinzurechnungen:		
Körperschaftsteuer	500,00	
KESt von vereinn. Kapitalerträgen	601,69	
- KESt Aktivierung	-601,69	
Anlagenabschreibung url	120.677,01	
Auflösung Bewertungsreserve strl	16.971,55	138.148,56
Steuerliche Kürzungen:		
Anlagenabschreibung strl	69.876,08	
Auflösung Bewertungsreserve url	37.714,56	
Auflösung Zuschuss Investitionsprämie	467,20	
Herr Bacher Manfred		
Abfertigung 2020 5./5.	990,00	
IFB 10%	5.207,98	-114.255,82
Steuerlicher Verlust		-490.301,87

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Liezen GmbH
Rathausplatz 1
8940 Liezen

Finanzamt Österreich
Dienststelle: Judenburg Liezen
Steuer Nr.: 71 082/5654

KÖST-BERECHNUNG 2024

Verlust laut Bilanz	-2.647.141,79
Auflösung Verlustvortrag	2.132.947,18
Verlust ohne Verlustvortrag	-514.194,61
Steuerliche Hinzurechnungen	138.148,56
Steuerliche Kürzungen	-114.255,82
Steuerlicher Verlust	-490.301,87
KöSt-Fehlbeträge ab 1991	-1.804.380,78
Davon nicht abzugsfähig wegen Vortragsgrenze	1.804.380,78
Bemessungsgrundlage Körperschaftsteuer	-490.301,87
23 % Körperschaftsteuer (von -490.301,87)	0,00
Differenz zur Mindest-KöSt	500,00
KESt von vereinn. Kapitalerträgen	-601,69
Abgabenschuld (gerundet lt. § 39/3)	-102,00
KöSt Vorauszahlung	-500,00
KöSt/KESt Aktivierung	602,00

Kapital - Evidenzkonto gem. § 4 Abs. 12 EStG

	unternehmensrechtliches Eigenkapital Jahresabschluss		Evidenzkonto gem. § 4 Abs. 12 EStG					Erläuterung
	1. 1. 2024	31. 12. 2024	1. 1. 2024	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31. 12. 2024	
Stammkapital	36.400,00	36.400,00	36.400,00				36.400,00	
Kapitalrücklagen	1.644.500,00	1.894.500,00	1.644.500,00	250.000,00			1.894.500,00	
Gewinnrücklagen	0,00	0,00						
Bilanzgewinn	-2.132.947,18	-2.647.141,79						
	-452.047,18	-716.241,79						
Außenfinanzierung	1.680.900,00	1.930.900,00	1.680.900,00	250.000,00			1.930.900,00	
Innenfinanzierung	-2.132.947,18	-2.647.141,79	-2.132.947,18		-514.194,61		-2.647.141,79	

U S T - V E R P R O B U N G **Österreich (AT)** **2024**

	EUR	EUR
Umsätze 20.0 %		
4170 Umsatzerlöse EH sonst. 20 % USt	2.888,66	
4172 Umsatzerlöse EH 20 % USt	61.292,44	
4173 Umsatzerlöse EH Tiefgarage 20 % USt	5.552,84	
4176 Umsatzerlöse Loipe 20 % USt	22.064,51	
4823 Erlöse sonstige 20 % USt	408,12	
4824 Mieterträge EH 20 % USt	3.262,30	
4825 Werbeeinnahmen 20 % USt	1.947,26	
Summe Umsätze 20.0 %	**97.416,13**	**19.483,23**
Umsätze 10.0 %		
4160 Umsatzerlöse sonstige 10 % USt	866,56	
Summe Umsätze 10.0 %	**866,56**	**86,66**
Umsätze aus Bauleistungen, weitere lt. KZ 021		
4168 Kraftwerk § 19 (1c) UStG	284.841,04	
Summe Umsätze aus Bauleistungen, weitere lt. KZ 021	**284.841,04**	
Umsätze unecht befreit		
4192 Umsatzerl. Schulsport EH § 6 (1)Z16 UStG	4.235,45	
4193 Umsatzerl. hoheitlich § 6 (1) Z16 UStG	21.744,80	
Summe Umsätze unecht befreit	**25.980,25**	
Steuerschuld gem. §19 Abs. 1d (Schrott und Abfallstoffe)		203,69
innergem. Erwerb 20.0 %	2.199,77	439,95
Gesamtsumme	**411.303,75**	**20.213,53**
Vorsteuer		96.950,05
Vorsteuer aus innerg. Erwerb		439,96
Vorsteuer gem §19 Abs. 1d (Schrott u. Abfallstoffe)		203,69
Gutschrift		**-77.380,17**
USt-Gutschrift		77.301,65
Gutschrift		**-78,52**

LIGES Marketing GmbH
Rathausplatz 1
A-8940 Liezen

JAHRESABSCHLUSS
zum 31. 12. 2024

MGI-Ennstal Steuerberatung
Liezen GmbH
Fronleichnamsweg 15/II
8940 Liezen

Inhaltsverzeichnis

1.) Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses

2.) Rechtliche und steuerliche Verhältnisse
Rechtliche Verhältnisse
Steuerliche Verhältnisse

3.) Wirtschaftliche Verhältnisse
Vermögenslage
Kennzahlen gem. Unternehmensreorganisationsgesetz (URG)

4.) Bilanz zum 31. 12. 2024
nach Fristigkeiten
nach Saldenliste

5.) Gewinn- und Verlustrechnung vom 11. 1. 2024 bis 31. 12. 2024

6.) Kontenerläuterungen

7.) Anlagenverzeichnis

MGI-Ennstal Steuerberatung
Liezen GmbH
Fronleichnamsweg 15/II
8940 Liezen

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses der LIGES Marketing GmbH zum 31. 12. 2024

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss der LIGES Marketing GmbH zum 31. 12. 2024 - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erstellt.

Grundlage für die Erstellung des Abschlusses waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht auf Ordnungsmäßigkeit oder Plausibilität geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses und die Berücksichtigung eventueller ergänzender Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags / der Satzung liegen in Ihrer Verantwortung.

Wir haben weder eine Abschlussprüfung noch eine prüferische Durchsicht des Abschlusses, noch eine sonstige Prüfung oder vereinbarte Untersuchungshandlungen vorgenommen und geben demzufolge keine Zusicherung (Bestätigung) zum Abschluss.

Sie sind sowohl für die Richtigkeit als auch für die Vollständigkeit der uns zur Verfügung gestellten Unterlagen und Auskünfte verantwortlich, auch gegenüber den Nutzern des von uns erstellten Abschlusses. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die auf unser Verlangen von Ihnen unterschriebene Vollständigkeitserklärung.

Der Erstellungsauftrag wurde unter Beachtung des Fachgutachtens KFS/RL 26 "Grundsätze für die Erstellung von Abschlüssen" durchgeführt. Für den Erstellungsauftrag gelten die Allgemeinen Auftragsbedingungen (AAB) für Wirtschaftstreuhandberufe der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer (KSW) in der ebenfalls beigeschlossenen Fassung.

Eine Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte darf nur unter Beigabe des Erstellungsberichts erfolgen.

Im Falle der Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte gelten die in Punkt 7. der AAB für Wirtschaftstreuhandberufe der KSW enthaltenen Ausführungen zur Haftung auch gegenüber Dritten.

Liezen, am 7/10/2025

.....
LIGES Marketing GmbH

MGI
Ennstal Steuerberatung Liezen GmbH
A-8940 Liezen, Fronleichnamsweg 15/II
T (03612) 22490, F 25955
liezen@mgi.at, www.mgi.at

.....
MGI-Ennstal Steuerberatung Liezen GmbH

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Rechtliche Verhältnisse

Unternehmen:	LIGES Marketing GmbH
Sitz, Geschäftsanschrift:	A-8940 Liezen, Rathausplatz 1
Unternehmensgegenstand:	Betreib. u. Admin. eines Gutscheinsystem
Geschäftsjahr:	2024
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Größenklasse:	Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine "Kleinst-Kapitalgesellschaft" im Sinne des§ 221 UGB.
Firmenbuch:	Nummer: 616581m Gericht: LG Leoben
Stammkapital:	EUR 35.000,00 (gründungspriviligiert) davon einbezahlt EUR 10.000,00
Geschäftsführer:	Mag. Hartwig Strobl, geb. 18.02.1960
Gesellschafter:	Stadtgemeinde Liezen (100 %)
Vertretung:	Die Gesellschaft wird vom Geschäftsführer selbständig vertreten.

Steuerliche Verhältnisse

Finanzamt:	Judenburg Liezen
Steuernummer:	71 253/4528
Steuerliche Vertretung:	MGI-Ennstal Steuerberatung Liezen GmbH
Rechtsmittel:	Zum Bilanzstichtag waren keine Rechtsmittel anhängig

Wirtschaftliche Verhältnisse

Vermögenslage

	2024		0		Veränderung	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Immaterielles Vermögen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Sachanlagevermögen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Finanzanlagevermögen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Anlagevermögen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Vorräte	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Forderungen	28.866	31,7	0	0,0	28.866	0,0
Kassa, Bank	62.271	68,3	0	0,0	62.271	0,0
Umlaufvermögen	91.137	100,0	0	0,0	91.137	0,0
Aktive Rechnungsabgrenzung	21	0,0	0	0,0	21	0,0
Gesamtvermögen	91.158	100,0	0	0,0	91.158	0,0
Eigenkapital	36.029	39,5	0	0,0	36.029	0,0
Langfristiges Fremdkapital	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kurzfristiges Fremdkapital	55.130	60,5	0	0,0	55.130	0,0
Fremdkapital	55.130	60,5	0	0,0	55.130	0,0
Rechnungsabgrenzung	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Gesamtkapital	91.158	100,0	0	0,0	91.158	0,0

Kennzahlen gem. Unternehmensreorganisationsgesetz (URG)

Ermittlung der Eigenmittelquote nach § 23 URG:

	2024 EUR	0 EUR
Eigenkapital	36.029	0
+ unversteuerte Rücklagen	0	0
adaptiertes Eigenkapital	36.029	0
Gesamtkapital	91.158	0
- von den Vorräten absetzbare Anzahlungen	0	0
adaptiertes Gesamtkapital	91.158	0

Eigenmittelquote	EK + unverst. Rücklagen * 100		
	Gesamtkapital - Anzahlungen	39,52	0,00

Fiktive Schuldentilgungsdauer

	2024 EUR	0 EUR
Rückstellungen	8.398	0
+ Verbindlichkeiten	46.732	0
- verfügbare Aktiva	-62.271	0
- von Vorräten absetzbare Anzahlungen	0	0
bilanzielles Fremdkapital	-7.142	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	33.803	0
- Steuern vom Einkommen	-7.774	0
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen	0	0
- Zuschreibungen zum Anlagevermögen	0	0
+ Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0
- Gewinne aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0
+- Veränderung der langfristigen Rückstellungen	0	0
Mittelüberschuß aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	26.029	0

Fiktive Schuldentilgungsdauer	bilanzielles Fremdkapital		
	Cash Flow	-0,27	0,00

BILANZ ZUM 31. 12. 2024

AKTIVA	2024 (EUR)
A. ANLAGEVERMÖGEN	**0,02**
I. Sachanlagen	0,02
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,02
B. UMLAUFVERMÖGEN	**91.137,32**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	28.866,06
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.841,88
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	6.024,18
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	62.271,26
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**20,94**
1. Transitorische Posten	20,94
SUMME AKTIVA	**91.158,28**

PASSIVA	2024 (EUR)
A. EIGENKAPITAL	**36.028,75**
I. eingefordertes Stammkapital	10.000,00
1. Stammkapital	35.000,00
2. Nach § 10b Abs. 4 GmbHG derzeit nicht einforderbare Einlagen	-25.000,00
davon eingezahlt	*10.000,00*
II. Bilanzgewinn	26.028,75
davon Gewinnvortrag/Verlustvortrag	*0,00*
B. RÜCKSTELLUNGEN	**8.398,00**
1. Steuerrückstellungen	7.398,00
2. sonstige Rückstellungen	1.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN	**46.731,53**
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*46.731,53*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	81,27
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*81,27*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*
2. sonstige Verbindlichkeiten	46.650,26
davon gegenüber Abgabenbehörden	*25.325,95*
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	*0,00*
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*46.650,26*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*
SUMME PASSIVA	**91.158,28**

BILANZ ZUM 31. 12. 2024

AKTIVA	2024 (EUR)
A. ANLAGEVERMÖGEN	**0,02**
I. Sachanlagen	0,02
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,02
660 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,02
B. UMLAUFVERMÖGEN	**91.137,32**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	28.866,06
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.841,88
2000 Forderungen aus Lief. u. Leist. Inland	12.960,88
2001 Forderungen GS-Verkaufsstellen	9.881,00
2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	6.024,18
3500 Verrechnungskonto Finanzamt	1.367,47
3653 Verechnungskonto GS Card	4.656,71
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	62.271,26
2700 Kassa	608,00
2801 Stmk SPK AT25 2081 5000 4538 3270	54.815,29
2802 Stmk SPK AT70 2081 5000 4538 5952	6.847,97
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**20,94**
1. Transitorische Posten	20,94
2900 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	20,94
SUMME AKTIVA	**91.158,28**

BILANZ ZUM 31. 12. 2024

PASSIVA	2024 (EUR)
A. EIGENKAPITAL	**36.028,75**
I. eingefordertes Stammkapital	10.000,00
1. Stammkapital	35.000,00
9000 Stammkapital	35.000,00
2. Nach § 10b Abs. 4 GmbHG derzeit nicht einforderbare Einlagen	-25.000,00
9191 Nicht einforderbare ausstehende Einlagen	-25.000,00
II. Bilanzgewinn	26.028,75
9390 Bilanzgewinn / Bilanzverlust	26.028,75
B. RÜCKSTELLUNGEN	**8.398,00**
1. Steuerrückstellungen	7.398,00
3020 Rückstellung für Körperschaftsteuer	7.398,00
2. sonstige Rückstellungen	1.000,00
3060 Rückstellungen für Rechts- u.Beratungsk.	1.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN	**46.731,53**
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	81,27
3300 Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	81,27
2. sonstige Verbindlichkeiten	46.650,26
3515 Finanzamt USt-Zahllast	5.140,95
3663 Verbindlichkeiten Papier GS	20.185,00
3700 Verbindlichkeiten sonstige	21.324,31
SUMME PASSIVA	**91.158,28**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
VOM 11. 1. 2024 BIS 31. 12. 2024

	2024 (EUR)
1. Umsatzerlöse	**57.521,96**
4825 Provisionserlöse 20 % USt	29.351,99
4832 Ertragsentgelt Paylife 20 % USt	28.169,97
2. sonstige betriebliche Erträge	**81.814,80**
a. übrige	*81.814,80*
4820 Erlöse sonstige 20 % USt	1.254,00
4830 Erlöse sonstige ohne USt	166,00
4901 Zuschuss GS-System 20 % USt	20.833,34
4940 Marketing-Kosten Zuschuss 20 % USt	25.000,00
4950 sonstige betriebliche Erträge ohne USt	34.561,46
3. Betriebsleistung	**139.336,76**
4. Personalaufwand	**1.167,00**
a. Gehälter	*1.167,00*
6200 Gehälter	1.167,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	**104.372,13**
a. übrige	*104.372,13*
7240 Instandhaltungen sonstige	107,80
7241 Technischer Support Verkaufsstellen	10.838,48
7242 Gutscheinkarten	24.436,35
7390 Porto und sonstige Postgebühren	912,91
7400 Miet- und Pachtaufwand	188,10
7480 Lizenzgebühren	278,19
7540 Provisionen an Dritte	18.075,43
7600 Büromaterial	116,58
7640 Buchhaltungsaufwand	5.280,00
7645 Lohnverrechnungsaufwand	40,00
7646 Verwaltungsaufwand	20.000,00
7670 Werbeaufwand sonstiger	15.765,31
7750 Rechtsberatung	1.827,89
7755 Steuerberatung	1.190,00
7790 Spesen des Geldverkehrs	1.969,50
7791 Spesen GS-System	3.154,67
7812 Abschreibung von Forderungen 20 % USt	191,25
7890 Skontoertrag sonstiger betriebl. Aufwand	-0,33
6. Zwischensumme aus Z 1 bis 5 (Betriebsergebnis)	**33.797,63**
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**5,56**
8100 Zinserträge aus Bankguthaben	5,56
8. Zwischensumme aus Z 7 bis 7 (Finanzerfolg)	**5,56**
9. Ergebnis vor Steuern Zwischensumme aus Z 6 und Z 8	**33.803,19**
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**7.774,44**
8520 Körperschaftsteuer	7.773,00

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
VOM 11. 1. 2024 BIS 31. 12. 2024

	2024 (EUR)
8540 Kapitalertragsteuer (anrechenbar)	1,44
11. Ergebnis nach Steuern	***26.028,75***
12. Jahresüberschuss	***26.028,75***
13. Bilanzgewinn	***26.028,75***

Erläuterungen Einzelkonten 2024

2900	*Aktive Rechnungsabgrenzungsposten*	*20,94*
	Wartung EPCOM 01-02/25	20,94
3515	*Finanzamt USt-Zahllast*	*-5.140,95*
	U 11/24	-79,94
	U 12/24	-5.060,99
	U 2024	-0,02
3700	*Verbindlichkeiten sonstige*	*-21.324,31*
	epcom Internet GS 12/24	-11,80
	MGI BU 11/24	-510,00
	MGI BU 12/24	-720,00
	MGI LV 12/24	-30,00
	Quenta Lizenz 12/24	-52,51
	TV Gesäuse Verwaltungsaufwand 2024	-20.000,00
4950	*sonstige betriebliche Erträge ohne USt*	*-34.561,46*
	Übergabe GS-System TV Gesäuse	-34.561,46

A F A - G E S A M T (RÄG 2014) **11.01.2024 - 31.12.2024**

Nr.	Text	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 11.01.2024 EUR	Zugänge EUR	davon akt. Zinsen EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	31.12.2024 EUR	Buchwerte 31.12.2024 EUR	00.00.0000 EUR
660	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00
	Summe	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00

Nr.	Text	Abschreibungsbewegungen kum. AfA 11.01.2024 EUR	AfA lfd EUR	Zuschreibungen EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kum. AfA 31.12.2024 EUR
660	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AFA - VERZEICHNIS ***Bruttoausweis (RLG)*** ***11.01.2024 - 31.12.2024***

Nr.	Text Inventarnummer	Datum	Ansch.Wert EUR	%	AfA kumuliert AfA laufend EUR	Buchwert 11.01.2024 EUR	Buchwert 31.12.2024 EUR
Konto 660 Betriebs- u. Geschäftsausstattung							
1	Tresor gebraucht Raiffeisenbank Liezen	11.01.2024	0,01	10,00	0,00 0,00	0,00	0,01
2	7 PC Colormetrics Kassensystem epcom it-systems GmbH	11.01.2024	0,01	3,00	0,00 0,00	0,00	0,01
	Summe Konto Neuzugänge		0,02 0,02		0,00	0,00	0,02

LISTE NEUZUGÄNGE ***Bruttoausweis*** ***11.01.2024 - 31.12.2024***

Nr.	Text Inventarnummer	Datum	Ansch.Wert EUR	%	AfA EUR	Buchwert 31.12. EUR
Konto	660 **Betriebs- u. Geschäftsausstattung**					
1	Tresor gebraucht Raiffeisenbank Liezen	11.01.2024	0,01	10,00	0,00	0,01
2	7 PC Colormetrics Kassensystem epcom it-systems GmbH	11.01.2024	0,01	3,00	0,00	0,01
	Summe Konto		0,02	AfA lfd.	0,00	0,02
	Gesamtsumme		0,02	AfA lfd.	0,00	0,02

LIGES Marketing GmbH
Betreib. u. Admin. eines Gutscheinsystem
Rathausplatz 1
8940 Liezen

Finanzamt Österreich
Dienststelle: Judenburg Liezen
Steuer Nr.: 71 253/4528

Steuerliche Hinzurechnungen/Kürzungen 2024 (EUR)

Bilanzgewinn		26.028,75
Steuerliche Hinzurechnungen:		
Körperschaftsteuer	7.773,00	
KESt von vereinn. Kapitalerträgen	1,44	7.774,44
Steuerlicher Gewinn		33.803,19

LIGES Marketing GmbH
Betreib. u. Admin. eines Gutscheinsystem
Rathausplatz 1
8940 Liezen

Finanzamt Österreich
Dienststelle: Judenburg Liezen
Steuer Nr.: 71 253/4528

KÖST-BERECHNUNG 2024

Gewinn laut Bilanz	26.028,75
Steuerliche Hinzurechnungen	7.774,44
Steuerlicher Gewinn	33.803,19
Bemessungsgrundlage Körperschaftsteuer	33.803,19
23 % Körperschaftsteuer (von 33.803,19)	7.774,73
KESt von vereinn. Kapitalerträgen	-1,44
Abgabenschuld (gerundet lt. § 39/3)	7.773,00
KöSt Vorauszahlung	-375,00
KöSt Rückstellung	7.398,00

LIGES Marketing GmbH

Kapital - Evidenzkonto gem. § 4 Abs. 12 EStG

	unternehmensrechtliches Eigenkapital Jahresabschluss		Evidenzkonto gem. § 4 Abs. 12 EStG					Erläuterung
	11. 1. 2024	31. 12. 2024	11. 1. 2024	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31. 12. 2024	
Stammkapital	10.000,00	10.000,00	10.000,00				10.000,00	
Kapitalrücklagen	0,00	0,00						
Gewinnrücklagen	0,00	0,00						
Bilanzgewinn/-verlust	0,00	26.028,75						
	0,00	36.028,75						
Außenfinanzierung	10.000,00	10.000,00	10.000,00				10.000,00	
Innenfinanzierung	0,00	26.028,75	0,00	26.028,75			26.028,75	

	EUR	EUR
Umsätze 20.0 %		
4820 Erlöse sonstige 20 % USt	1.254,00	
4825 Provisionserlöse 20 % USt	29.351,99	
4832 Ertragsentgelt Paylife 20 % USt	28.169,97	
4901 Zuschuss GS-System 20 % USt	20.833,34	
4940 Marketing-Kosten Zuschuss 20 % USt	25.000,00	
7812 Abschreibung von Forderungen 20 % USt	-191,25	
Summe Umsätze 20.0 %	**104.418,05**	**20.883,61**
Gesamtsumme	**104.418,05**	**20.883,61**
Vorsteuer		15.763,97
Zahllast		**5.119,64**
USt-Vorauszahlung		-5.119,62
Restschuld		**0,02**

STADTGEMEINDE LIEZEN
8940 Liezen, Rathausplatz 1

STADT LIEZEN
BEWEGT SICH...!

Finanzverwaltung

Bearbeiter: **Michaela Mayer**
Telefon: 0043 3612 22 88 1-128
Telefax: 0043 3612 22 88 1-3
E-Mail: michaela.mayer@liezen.at

09.03.2026

Angeschlagen am: 16. MRZ. 2026

Abgenommen am: 31. MRZ. 2026

Öffentliche Kundmachung

Gemäß § 92 Abs. 1 und 2 der Gemeindeordnung 1967

Rechnungsabschlussentwurf 2025

Der Entwurf für den Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2025 wird vom Tag des Anschlages dieser Kundmachung zwei Wochen hindurch während der Amtsstunden im Stadtamt Liezen - Finanzverwaltung, 1. Stock - zur öffentlichen Einsicht aufgelegt und auf der Homepage der Stadtgemeinde Liezen www.liezen.at zur Einsicht veröffentlicht.

Jedem Gemeindemitglied steht es frei, gegen den Rechnungsabschlussentwurf innerhalb der Auflagefrist beim Stadtamt Liezen schriftliche Einwendungen per Mail stadtamt@liezen.gv.at einzubringen.

Die Bürgermeisterin:

Stadtgemeinde LIEZEN

Andrea Heinrich, MAS

STADTGEMEINDE LIEZEN
8940 Liezen, Rathausplatz 1

Finanzverwaltung

Bearbeiter: **Michaela Mayer**
Telefon: 0043 3612 22 88 1-128
Telefax: 0043 3612 22 88 1-3
E-Mail: michaela.mayer@liezen.at

Öffentliche Kundmachung

Gemäß § 92 Abs. 1 und 2 der Gemeindeordnung 1967

Angeschlagen am: 01.04.2025

Abgenommen am: 16. APR. 2026

Rechnungsabschluss 2025

Der Gemeinderat hat in der Sitzung vom 31. März 2026 unter Tagesordnungspunkt „12." den Rechnungsabschluss für das Jahr 2025 genehmigt.

Für den Gemeinderat

Die Bürgermeisterin

Andrea Heinrich, MAS