



Gemeindefverband der Musikschule Vitis  
**Voranschlag 2022**



## **PROTOKOLL**

über die Sitzung der

### **VERBANDSVERSAMMLUNG**

am: **Mittwoch, 27. Oktober 2021**

im **Sitzungssaal der Marktgemeinde Vitis**

Beginn: 19:30 Uhr

Ende: 20:15 Uhr

Die Einladung erfolgte am 20. Oktober durch elektronische Verständigung (per E-Mail).

#### **ANWESEND:**

Obfrau Bürgermeisterin Anette TÖPFL ..... Marktgemeinde Vitis  
Obfrau-Stellvertreter Bürgermeister Josef BAIREDER ..... Marktgemeinde Echsenbach  
Bürgermeisterin Silvia RIEDL-WEIXELBRAUN ..... Marktgemeinde Göpfritz an der Wild  
Gemeinderat Guntmar MÜLLER ..... Marktgemeinde Hirschbach  
Bürgermeister Karl ELSIGAN ..... Marktgemeinde Schwarzenau  
Bürgermeister Ing. Christian DRUCKER ..... Gemeinde Waidhofen a. d. Thaya-Land

#### **PROTOKOLLFÜHRUNG:**

VB Jutta Langhammer ..... Kassenverwalterin

#### **WEITERS ANWESEND:**

Mag. Manfred KREUTZER (per Videokonferenzschaltung) ... Musikschulleiter  
VB Petra HOFBAUER (per Videokonferenzschaltung) ..... Kassenverwalter-Stellvertreterin

#### **ENTSCHULDIGT ABWESEND:**

Gemeinderat Georg MARKSTEINER ..... Stadtgemeinde Allentsteig  
Bürgermeister Ing. Manfred HERYNEK ..... Marktgemeinde Windigsteig  
(Gemeinderat Konstantin OBERLEITNER ..... Vorsitzender des Prüfungsausschusses)

#### **NICHT ENTSCULDIGT ABWESEND:**

---

Vorsitzende: Verbandsobfrau Bürgermeisterin Anette Töpfl

Die Sitzung ist öffentlich.

Die Sitzung ist beschlussfähig.

## **TAGESORDNUNG:**

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Verhandlungsschrift der Sitzung vom 15. März 2021
3. Bericht über die Gebarungseinschau des Prüfungsausschusses vom 22. Oktober 2021
4. Genehmigung des Voranschlages 2022 inkl. Dienstpostenplan
5. Berichte, Termine, Allfälliges

## **VERLAUF DER SITZUNG**

### **TOP 1.:**

Die Verbandsobfrau begrüßt alle anwesenden Mitglieder der Verbandsversammlung sowie den Musikschulleiter Mag. Manfred Kreutzer und die Kassenverwalter-Stellvertreterin Petra Hofbauer, die COVID-19- bzw. quarantänebedingt per Videokonferenzschaltung teilnehmen, stellt die Beschlussfähigkeit fest und eröffnet die Sitzung.

.

.

### **TOP 3.:**

Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis, Herr Gemeinderat Konstantin Oberleitner, musste sich für die gegenständliche Sitzung leider entschuldigen und hat daher die Verbandsobfrau um Verlesung seines Berichtes zur angesagten Gebarungseinschau vom 22. Oktober 2021 ersucht.

Der Verbandsobfrau verliest sodann das Protokoll der Sitzung des Prüfungsausschusses vom 22. Oktober 2021 mit folgenden Tagesordnungspunkten bzw. folgendem Inhalt:

#### 1. Prüfung des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2022

Die einzelnen Positionen des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2022 wurden im Detail besprochen, der Voranschlag für das Haushaltsjahr 2022 somit in seiner Gesamtheit geprüft und sachlich sowie rechnerisch für richtig befunden. Weiters wurde dem Prüfungsausschuss der Dienstpostenplan zur Kenntnis gebracht.

Seitens des Prüfungsausschusses ergeht daher an die Verbandsversammlung die Empfehlung, den Voranschlag für das Haushaltsjahr 2022 in der vorliegenden Fassung zu genehmigen.

#### 2. Überprüfung der Kassen-IST-Bestände

Beim Vergleich sämtlicher Kassen-SOLL- mit den Kassen-IST-Beständen (inkl. Kontrolle des aktuellen Bargeldbestandes) per 22.10.2021 wurde die Übereinstimmung festgestellt. Es lagen weder Fehlbeträge noch Kassenmehrvorfunde vor.

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

#### 3. Überprüfung der laufenden Gebarung

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

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

#### **TOP 4.:**

Die Verbandsobfrau merkt vorab an, dass der Gemeindeverband der Musikschule Vitis – trotz der äußerst schwierigen Unterrichtsbedingungen in den letzten 1 ½ Jahren – für das Schuljahr 2021/2022 wieder einen (leichten) Zuwachs an Schülerinnen und Schülern verzeichnen kann, was naturgemäß auch zu Mehreinnahmen bei den Schulgeldern bzw. Elternbeiträgen führt (konkret konnten hier im Voranschlag 2022 + € 15.700,00 im Vergleich zum Voranschlag 2021 budgetiert werden). Gleichzeitig muss derzeit aber auch davon ausgegangen werden, dass sich die Landesförderung im Vergleich zum Voranschlagsjahr 2021 um rund € 10.000,00 reduzieren wird, da es zu einigen Änderungen beim Lehrpersonal gekommen ist (z. B. Rückstufung eines Musikschullehrers von ms2 auf ms4 bzw. Aufnahme von Vertretungslehrer/-innen mit einer niedrigeren Einstufung als jene der zu den vertretenden Lehrer/-innen) und aus heutiger Sicht auch keinesfalls von einer Erhöhung des Punktwertes ausgegangen werden kann.

Durch die genannten Änderungen beim Lehrpersonal würden zwar grundsätzlich auch die Personalkosten sinken, laut Empfehlung des Amtes der NÖ Landesregierung sollte die Indexanpassung der Bezüge für das Haushaltsjahr 2022 aber mit mindestens 2,5 % (langfristig eher mit 3 %) angesetzt werden, womit letztlich die Personalkosten um insgesamt rund € 14.300,00 höher als im Voranschlag 2021 veranschlagt werden mussten.

Somit werden die von den Verbandsgemeinden zu leistenden Vorauszahlungen im Haushaltsjahr 2022 um insgesamt € 8.600,00 höher ausfallen als im Voranschlagsjahr 2021.

Die Vorsitzende erteilt der Kassenverwalterin für weitere Ausführungen das Wort.

Die Kassenverwalterin erläutert, dass bei der Erstellung des vorliegenden Voranschlagsentwurfes (den offiziellen Vorgaben entsprechend) auf die Ausgeglichenheit des Finanzierungshaushaltes („Saldo 5: Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung“) abgestellt wurde und bespricht anhand einer Kurzzusammenfassung (**Beilage 1**) die einzelnen Voranschlagspositionen im Detail.

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

Schuljahr 2021/2022:	240,50	Unterrichtseinheiten pro Woche
<u>Schuljahr 2020/2021:</u>	<u>241,53</u>	<u>Unterrichtseinheiten pro Woche</u>
<u>Differenz:</u>	<u>+ 1,03</u>	<u>Unterrichtseinheiten pro Woche</u>

Wie bereits von Verbandsobfrau Bgm. Anette Töpfl erwähnt, konnten die voraussichtlichen Einnahmen/Erträge aus Schulgeldern mit € 180.200,00 um € 15.700,00 (VA 2021: € 164.500,00) höher als im Vorjahr veranschlagt werden, bei der Landesförderung ist jedoch (unter Heranziehung des Punktwertes des Vorjahres) mit € 232.000,00 (VA 2021: € 242.000,00) von einer Reduktion in Höhe von € 10.000,00 auszugehen.

Ausgaben-/aufwandsseitig mussten die veranschlagten Personalkosten, die mehr als 90 % des gesamten Finanzierungsvolumens ausmachen, mit € 642.300,00 um € 14.300,00, die Aufwände für in Anspruch genommene Personalüberlassung mit € 12.400,00 um € 1.100,00 die sowie die Entgelte für Verwaltungsarbeit mit € 22.300,00 um € 1.400,00 höher angesetzt werden als im Voranschlag des Vorjahres. Bei allen drei genannten Positionen ist die Mehrbelastung vor allem auf die Erhöhung der Bezüge aufgrund von Vorrückungen und Indexanpassungen zurückzuführen, wobei hinsichtlich der Entgelte für Verwaltungsarbeit noch anzumerken wäre, dass für die Verwaltung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis (entsprechend dem Beschluss des Vorstandes vom 17. November 2020) nunmehr 20 anstatt wie bisher 16 Wochenstunden zur Verfügung stehen.

Weiters war aufgrund der Erhöhung des maximalen Anschaffungswertes von geringwertigen Wirtschaftsgütern von bisher € 400,00 auf nunmehr € 800,00 eine „Umschichtung“ zwischen den Haushaltskonten 1/3200-0420 „Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung“ sowie 1/3200-4000 „Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) - Instrumente und Zubehör“ nötig, da dadurch natürlich wesentlich mehr neu angeschaffte Instrumente als „Geringwertiges Wirtschaftsgut“ gelten.

Kleinere Anpassungen bzw. Einsparungen im Vergleich zum Vorjahr gab es dann noch bei den Positionen „Aktivierungsfähige Rechte“ (VA 2022: € 0,00 - VA 2021: € 300,00), „Kopierbeiträge“ (VA 2022: 1.500,00 - VA 2021: € 2.000,00), „Sonstige Verbrauchsgüter“ (VA 2022: € 1.000,00 - VA 2021: € 1.500,00) sowie „Postdienste“ (VA 2022: 500,00 - VA 2021: € 900,00).

Die von den Verbandsgemeinden zu leistenden Vorauszahlungen zum Kostenersatz belaufen sich somit im Jahr 2022 in Summe auf € 283.200,00 und teilen sich (unter Berücksichtigung jener Unterrichtseinheiten, die nicht direkt den Verbandsgemeinden zuzurechnen sind) wie folgt auf:

<b>Gemeinde</b>	<b>in Anspruch genommene Unterrichtseinheiten</b>	<b>%</b>	<b>Gemeindebeitrag lt. VA 2022</b>
<i>Stadtgemeinde Allentsteig</i>	33,780	13,986	€ 39.600,00
<i>Marktgemeinde Echtsenbach</i>	27,820	11,518	€ 32.600,00
<i>Marktgemeinde Göpfritz an der Wild</i>	18,320	7,585	€ 21.500,00
<i>Marktgemeinde Hirschbach</i>	9,050	3,747	€ 10.600,00
<i>Marktgemeinde Schwarzenau</i>	41,430	17,153	€ 48.600,00
<i>Marktgemeinde Vitis</i>	84,450	34,965	€ 99.000,00
<i>Gemeinde Waidhofen an der Thaya-Land</i>	7,320	3,031	€ 8.600,00
<i>Marktgemeinde Windigsteig</i>	19,360	8,015	€ 22.700,00
<b>Gesamt</b>	<b>241,530</b>	<b>100,000</b>	<b>€ 283.200,00</b>

Eine detaillierte Aufschlüsselung der Unterrichtseinheiten auf die einzelnen Lehrkräfte samt einer Übersicht über die auf die einzelnen Verbandsgemeinden aufzuteilenden Unterrichtseinheiten (**Beilage 2**) sowie das Abrechnungsblatt mit den entsprechenden Quartalszahlungen (**Beilage 3**) wurde den Mitgliedern der Verbandsversammlung bereits vorab elektronisch übermittelt und zu Beginn der Sitzung ausgehändigt.

Neben der Ausgeglichenheit im Finanzierungshaushalt weist der Voranschlag 2022 im Bereich des Ergebnishaushaltes ein Nettoergebnis nach Zuweisungen und Entnahmen von Haushaltsrücklagen in Höhe von - € 26.300,00 auf. Dies ist vor allem auf die Abschreibung von Vermögensgütern in Höhe von € 7.200,00 (der ertragsseitig eine Auflösung von Investitionszuschüssen in Höhe von € 1.200,00 gegenübersteht), die Zuweisungen an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (die analog zu den Zuweisungen im Haushaltsjahr 2021 mit € 4.500,00 veranschlagt wurden) sowie auf die Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen in Höhe von € 2.900,00 bzw. jene für Jubiläumswendungen in Höhe von € 15.500,00 zurückzuführen.

Das jährliche Haushaltspotential wird im Voranschlag 2022 mit € 0,00 ausgewiesen, was aus einer Änderung der Berechnungsmodalitäten resultiert (es werden nunmehr alle Buchungen in der Kontengruppe 0 sowie jene in der Kontengruppe 30, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind, in die Berechnung des Haushaltspotentiales miteinbezogen).

Auch die weiteren Beilagen und Nachweise zum Voranschlag für das Haushaltsjahr 2022 – inkl. des Dienstpostenplanes, der den aktuellen Gegebenheiten angepasst wurde, dem Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven sowie dem Nachweis über Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer - werden den Mitgliedern der Verbandsversammlung (samt detaillierter Erläuterungen) zur Kenntnis gebracht.

Abschließend berichtet die Verbandsobfrau, dass die öffentliche Kundmachung über die Auflage zur allgemeinen Einsichtnahme in den vorliegenden Entwurf des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2022 (der den Mitgliedern der Verbandsversammlung vorab auch elektronisch/per E-Mail übermittelt wurde) seit 8. Oktober 2021 an der Amtstafel der Sitzgemeinde angeschlagen ist.

Eine allgemeine Einsichtnahme war in der Zeit vom 11. Oktober 2021 bis 25. Oktober 2021 möglich. Stellungnahmen wurde keine abgegeben.

Ebenso ist die Einladungskurrende dieser öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung zur Beschlussfassung über den Voranschlag 2022 seit 20. Oktober 2021 an der Amtstafel der Sitzgemeinde angeschlagen.

Der Entwurf des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2022 wurde weiters vom Prüfungsausschuss des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis in der Sitzung vom 22. Oktober 2021 (siehe dazu auch Tagesordnungspunkt 3., 1. Unterpunkt) in seiner Gesamtheit geprüft und rechnerisch sowie sachlich für in Ordnung befunden.

Die Vorsitzende stellt daher den Antrag, die Verbandsversammlung möge den Voranschlag für das Haushaltsjahr 2022 inkl. des Dienstpostenplanes sowie unter besonderem Hinweis auf die Abänderungen hinsichtlich der Nutzungsdauer einzelner Vermögensgüter (laut „Nachweis der Vermögensgüter mit abgeänderter Nutzungsdauer“) in der vorliegenden Fassung genehmigen.

Der Antrag wird vollinhaltlich angenommen und der Voranschlag 2022 seitens der Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis einstimmig genehmigt.

---

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

Vitis, am 17. November 2021



Die Verbandsobfrau:

(Bürgermeisterin Anette Töpl)

## Jutta Langhammer

---

**Von:** GV der Musikschule Vitis  
**Gesendet:** Mittwoch, 20. Oktober 2021 11:43  
**An:** georg.marksteiner@gmx.at; josef@baireder.at;  
silvia.riedl.weixlbraun@gmx.at; Marktgemeindeamt Göpfritz an der Wild;  
guntmar.mueller@wvnet.at; Marktgemeinde Schwarzenau  
(gemeinde@schwarzenau.at); gemeinde@waidhofen-land.at;  
Marktgemeinde Windigsteig (gem.windigsteig@wvnet.at)  
**Cc:** Anette Töpfl Bgm  
**Betreff:** Einladung zur Sitzung der Verbandsversammlung am 27.10.2021 - GV der  
Musikschule Vitis  
**Anlagen:** Einladung Sitzung Verbandsversammlung 2021\_10\_27.pdf; Protokoll  
Sitzung Verbandsversammlung 2021\_03\_15.pdf

Sehr geehrte Damen und Herren!

Im Auftrag der Verbandsobfrau des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis, Frau Bgm.<sup>in</sup> Anette Töpfl, darf ich Ihnen im Anhang die Einladung zur Sitzung der Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis am **Mittwoch, den 27. Oktober 2021 um 19:30 Uhr** übermitteln.

Beilagen:

Einladung zur Sitzung mit Tagesordnung  
Protokoll der Sitzung der Verbandsversammlung vom 15.03.2021  
-> **weitere Unterlagen folgen!**

Mit freundlichen Grüßen

Petra Hofbauer  
Verwaltungsbedienstete

**Gemeindeverband der Musikschule Vitis**

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

Vitis, 20.10.2021

## EINLADUNG

zu der am **Mittwoch, den 27. Oktober 2021 um 19:30 Uhr**  
im **Sitzungssaal des Gemeindeamtes der Marktgemeinde Vitis**  
stattfindenden Sitzung der

### VERBANDSVERSAMMLUNG

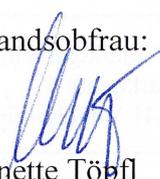
#### TAGESORDNUNG:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Verhandlungsschrift der Sitzung vom 15. März 2021
3. Bericht über die Gebarungseinschau des Prüfungsausschusses vom 22. Oktober 2021
4. Voranschlag 2022 inkl. Dienstpostenplan
5. Berichte, Termine, Allfälliges

Um pünktliches und zuverlässiges Erscheinen ersucht.

Vitis, am 20.10.2021

Die Verbandsobfrau:

  
Bgm.<sup>in</sup> Anette Töpl



Die Sitzung ist öffentlich.

Diese Einladung ergeht an umseitig angeführte Personen.

## Z U S T E L L N A C H W E I S

Name	Adresse	Tag der Verständigung	Verständigung (elektronisch) an E-Mail-Adresse:
Gemeinderat Georg MARKSTEINER	Bernschlag 32/2 3804 Allentsteig	20.10.2021	<a href="mailto:georg.marksteiner@gmx.at">georg.marksteiner@gmx.at</a>
Bürgermeister Josef BAIREDER	c/o Marktgemeinde Echtsenbach, Kirchenberg 6 3903 Echtsenbach	20.10.2021	<a href="mailto:josef@baireder.at">josef@baireder.at</a>
Bürgermeisterin Silvia RIEDL-WEIXLBRAUN	c/o Marktgemeinde Göpfritz an der Wild Hauptstraße 72 3800 Göpfritz an der Wild	20.10.2021	<a href="mailto:silvia.riedl.weixlbraun@gmx.at">silvia.riedl.weixlbraun@gmx.at</a> und <a href="mailto:gemeinde.goepfritz@wvnet.at">gemeinde.goepfritz@wvnet.at</a>
Gemeinderat Guntmar MÜLLER	Saalstraße 225 3942 Hirschbach	20.10.2021	<a href="mailto:guntmar.mueller@wvnet.at">guntmar.mueller@wvnet.at</a>
Bürgermeister Karl ELSIGAN	c/o Marktgemeinde Schwarzenau Waidhofnerstraße 2 3900 Schwarzenau	20.10.2021	<a href="mailto:gemeinde@schwarzenau.at">gemeinde@schwarzenau.at</a>
Bürgermeister Ing. Christian DRUCKER	c/o Gemeinde Waidhofen/Thaya-Land Kindergartenstraße 5 3830 Waidhofen an der Thaya	20.10.2021	<a href="mailto:gemeinde@waidhofen-land.at">gemeinde@waidhofen-land.at</a>
Bürgermeister Ing. Manfred HERYNEK	c/o Marktgemeinde Windigsteig Marktplatz 4 3841 Windigsteig	20.10.2021	<a href="mailto:gem.windigsteig@wvnet.at">gem.windigsteig@wvnet.at</a>

**laut Sendebestätigung!**

Vitis, am 20.10.2021

Die Verbandsobfrau:

Bgm. in Anette Töpfl



Vitis, 20.10.2021

## EINLADUNG

zu der am **Mittwoch, den 27. Oktober 2021 um 19:30 Uhr**  
im **Sitzungssaal des Gemeindeamtes der Marktgemeinde Vitis**  
stattfindenden Sitzung der

### VERBANDSVERSAMMLUNG

#### TAGESORDNUNG:

1. Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Entscheidungen über Einwendungen gegen die Verhandlungsschrift der Sitzung vom 15. März 2021
3. Bericht über die Gebarungseinschau des Prüfungsausschusses vom 22. Oktober 2021
4. Voranschlag 2022 inkl. Dienstpostenplan
5. Berichte, Termine, Allfälliges

Um pünktliches und zuverlässiges Erscheinen wird ersucht.

Vitis, am 20.10.2021

Die Verbandsobfrau:

Bgm.<sup>in</sup> Anette Töpl



Die Sitzung ist öffentlich.

Diese Einladung ergeht an umseitig angeführte Personen

Angeschlagen am: 20.10.2021

Abgenommen am: 28.10.2021



## ZUSTELLNACHWEIS

Name	Adresse	Tag der Ver- stän- digung	Verständigung (elektronisch) an E-Mail-Adresse:
Gemeinderat Georg MARKSTEINER	Bernschlag 32/2 3804 Allentsteig	20.10.2021	<a href="mailto:georg.marksteiner@gmx.at">georg.marksteiner@gmx.at</a>
Bürgermeister Josef BAIREDER	c/o Marktgemeinde Echtsenbach, Kirchenberg 6 3903 Echtsenbach	20.10.2021	<a href="mailto:josef@baireder.at">josef@baireder.at</a>
Bürgermeisterin Silvia RIEDL-WEIXLBRAUN	c/o Marktgemeinde Göpfritz an der Wild Hauptstraße 72 3800 Göpfritz an der Wild	20.10.2021	<a href="mailto:silvia.riedl.weixlbrown@gmx.at">silvia.riedl.weixlbrown@gmx.at</a> und <a href="mailto:gemeinde.goepfritz@wvnet.at">gemeinde.goepfritz@wvnet.at</a>
Gemeinderat Guntmar MÜLLER	Saalstraße 225 3942 Hirschbach	20.10.2021	<a href="mailto:guntmar.mueller@wvnet.at">guntmar.mueller@wvnet.at</a>
Bürgermeister Karl ELSIGAN	c/o Marktgemeinde Schwarzenau Waidhofnerstraße 2 3900 Schwarzenau	20.10.2021	<a href="mailto:gemeinde@schwarzenau.at">gemeinde@schwarzenau.at</a>
Bürgermeister Ing. Christian DRUCKER	c/o Gemeinde Waidhofen/Thaya-Land Kindergartenstraße 5 3830 Waidhofen an der Thaya	20.10.2021	<a href="mailto:gemeinde@waidhofen-land.at">gemeinde@waidhofen-land.at</a>
Bürgermeister Ing. Manfred HERYNEK	c/o Marktgemeinde Windigsteig Marktplatz 4 3841 Windigsteig	20.10.2021	<a href="mailto:gem.windigsteig@wvnet.at">gem.windigsteig@wvnet.at</a>



Gemeindefverband der Musikschule Vitis  
**Voranschlag 2022**



Kundmachung





## ÖFFENTLICHE KUNDMACHUNG

Der Entwurf des Voranschlages für das Haushaltsjahr 2022 liegt in der Zeit vom  
**11. Oktober 2021 bis 25. Oktober 2021**

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

Die öffentliche Sitzung der Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes der Musikschule Vitis  
zur Beschlussfassung über den Voranschlag 2022 findet am

**Mittwoch, den 27. Oktober 2021 um 19:30 Uhr**  
**im Sitzungssaal der Marktgemeinde Vitis**

statt.

Angeschlagen am: 08.10.2021

Abgenommen am: 28.10.2021



Die Verbandsobfrau:

Bgm. Anette Töpfl



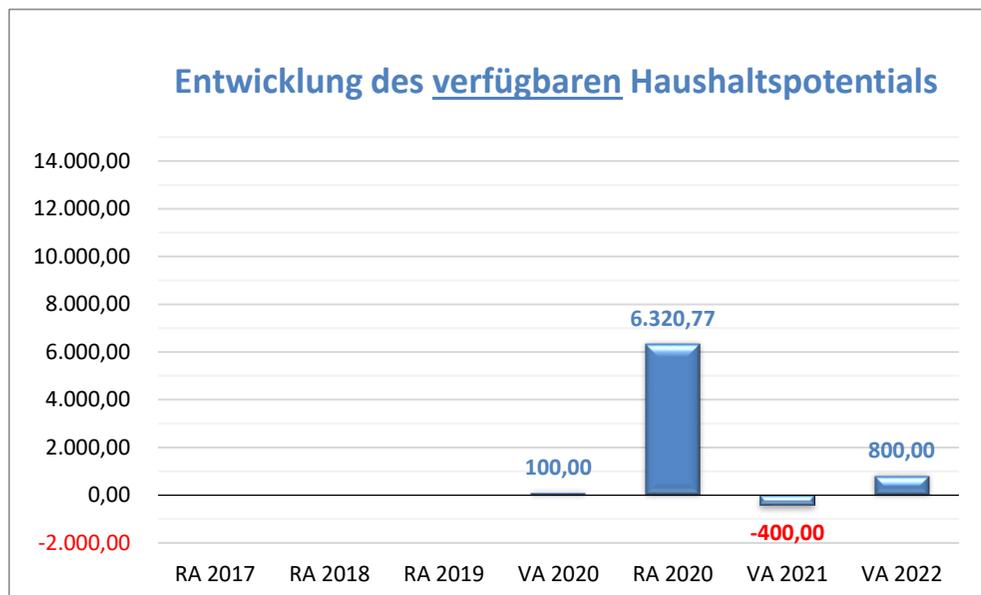


Vorbericht



## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



### Entwicklung des verfügbaren Haushaltspotentials

#### Erläuterung:

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

#### Haushaltspotential:

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

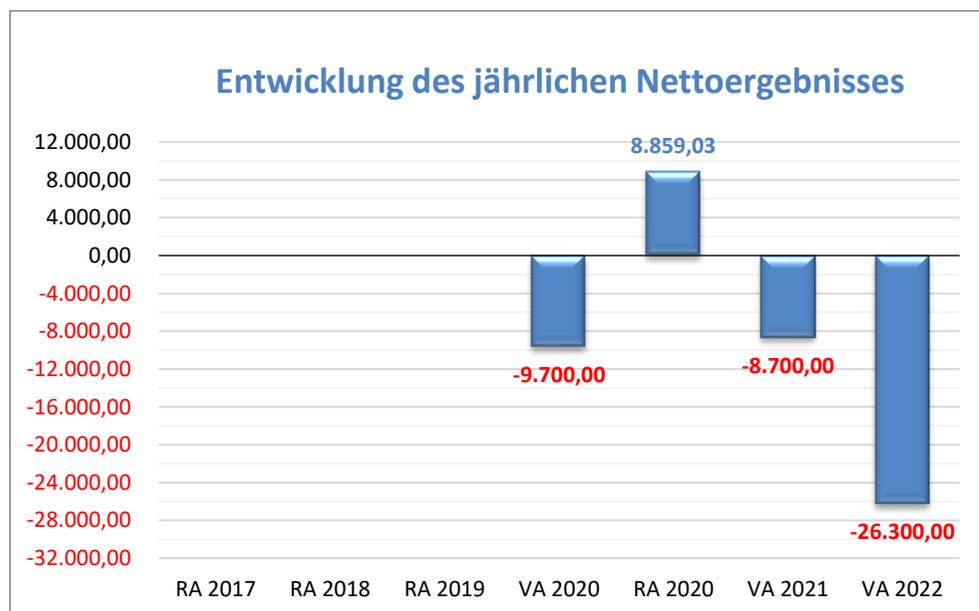
Das Haushaltspotenzial ermöglicht eine Vergleichbarkeit mit der vor 2020 geltenden Rechtslage, aus der Überschüsse und Abgänge abzuleiten waren und dient der Transparenz.

#### Begründung:

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

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

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022 gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



### Entwicklung des jährlichen Nettoergebnisses

#### Erläuterung:

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

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

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

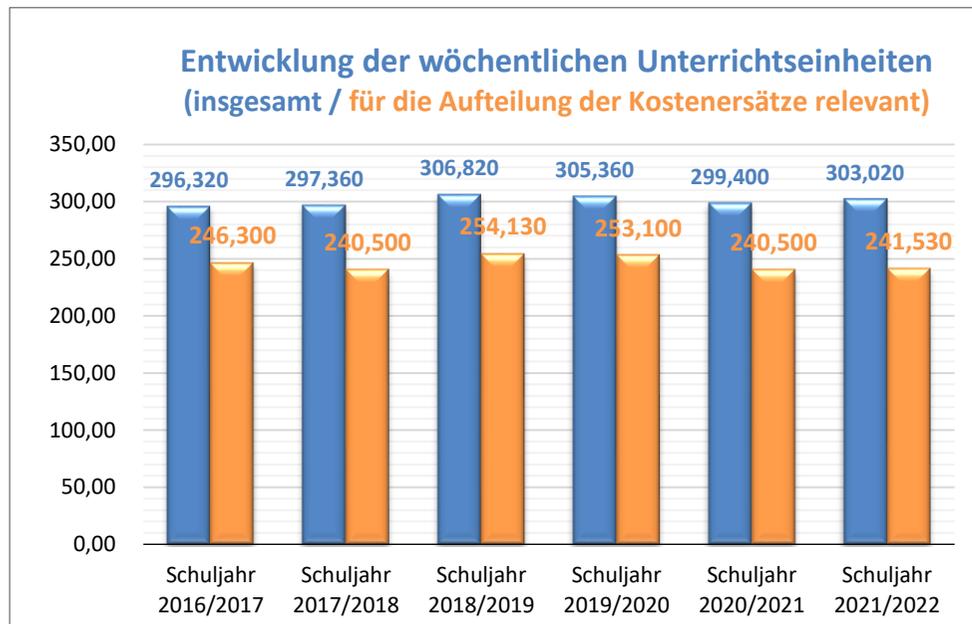
#### Begründung:

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

Die in der Grafik aufscheinenden (negativen) Nettoergebnisse resultieren im Grunde aus den Aufwendungen für Abschreibungen von Vermögensgütern (VA 2022: € 7.200,00) - unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (VA 2022: € 1.200,00), aus den Aufwendungen für die Dotierung von Rückstellungen (VA 2022: Dotierung der Abfertigungsrückstellung in Höhe von € 2.900,00 und Dotierung der Rückstellung für Jubiläumswendungen in Höhe von € 15.500,00) sowie der Zuweisungen an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (VA 2022: insgesamt € 4.500,00) - denen nicht ergebniswirksame (jedoch den Finanzierungshaushalt bereits vor Ausgleich mindernde) Investitionen in weitaus geringerer Höhe gegenüberstehen.

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



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

#### Erläuterung:

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

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

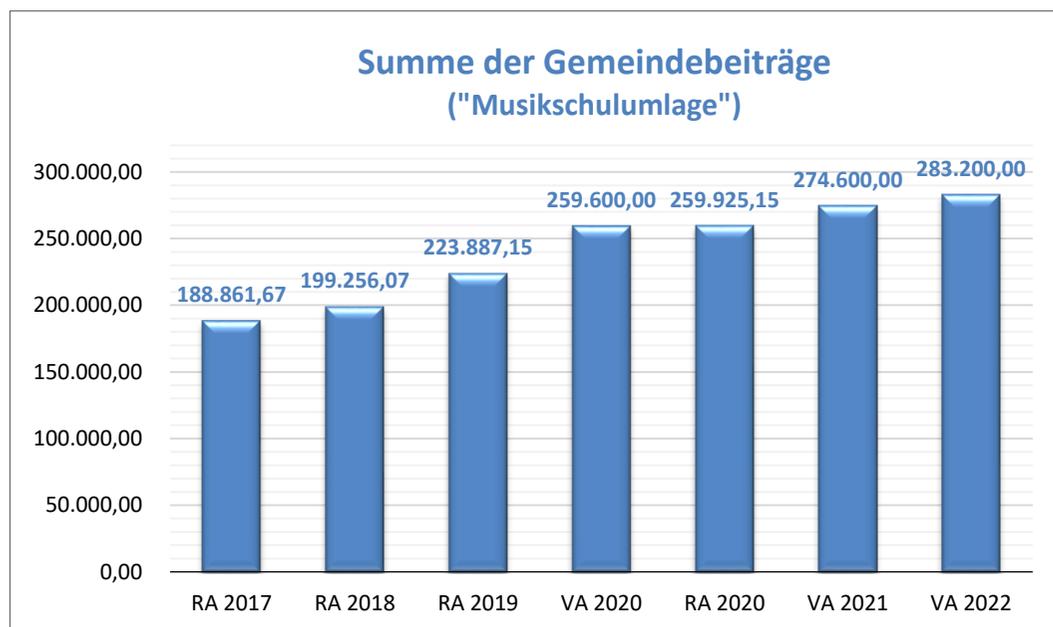
und andererseits den Anteil der davon für die Berechnung des oben genannten Aufteilungsschlüssels relevanten Unterrichtseinheiten (**orange**) dar. Ebenso lässt sich die Anzahl der Unterrichtseinheiten, die für „externe“ und erwachsene Schüler/-innen aufgewendet werden, als Gesamtsumme ableiten.

#### Begründung:

Der Gemeindeverband der Musikschule Vitis ist bestrebt, den Musikschulunterricht kontinuierlich auszubauen (u. a. durch gezielte Werbemaßnahmen, Erweiterung des Unterrichtsfächerangebotes, usw.). Die oben angeführten Werte zeigen auf, inwieweit dieses Bemühen erfolgreich ist und wie sich der Anteil an Unterrichtseinheiten von Schüler/-innen bis zum 24. Lebensjahr, deren Hauptwohnsitz im Verbandsgebiet liegt (und die damit für die Berechnung des Aufteilungsschlüssels für die Musikschulumlage maßgeblich sind) entwickelt. Der merkbare Rückgang an Anmeldungen im Schuljahr 2020/2021 spiegelt vor allem die schwierige Unterrichtssituation aufgrund der COVID-19-Präventionsmaßnahmen wider und wirkte sich auch noch auf das Schuljahr 2021/2022 aus. Jedoch haben sich hier die Schüler/-innenzahlen bereits wieder leicht erholt.

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



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

#### Erläuterung:

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

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

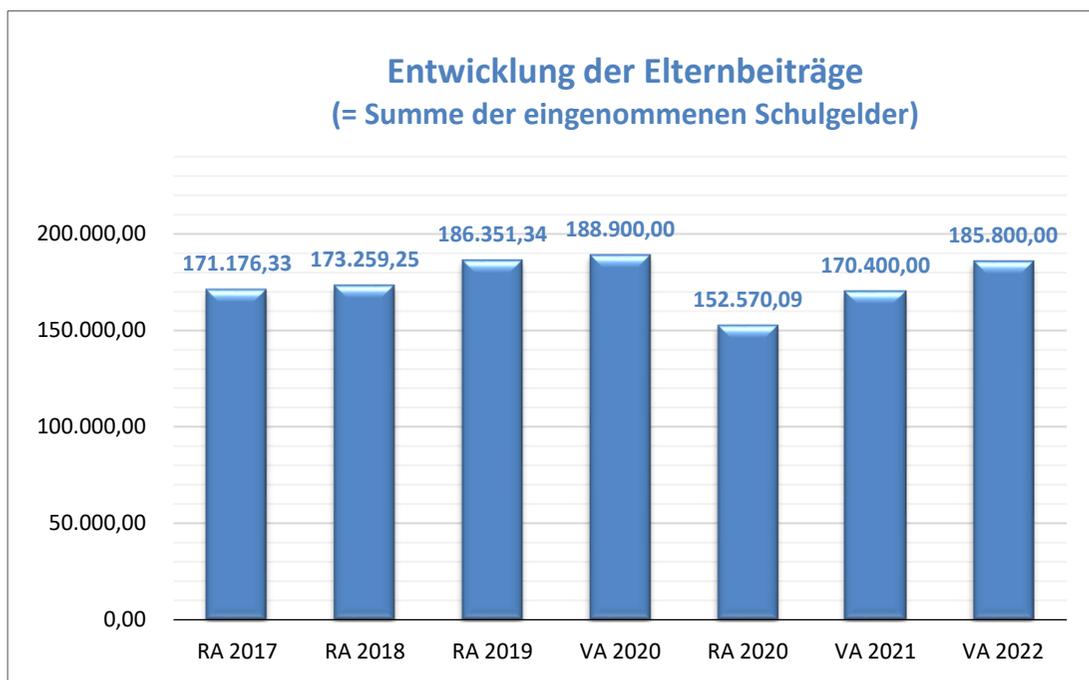
Gemeindeverbandes abzüglich der Eltern- und Landesförderungsbeiträge. Ihre Entwicklung stellt somit eine wichtige wirtschaftliche Kennzahl dar.

#### Begründung:

Die zu leistenden Gemeindebeiträge stehen seit dem Rechnungsabschlussjahr 2020 nicht zuletzt auch unter dem Einfluss der COVID-19-Pandemie, die im Jahr 2020 zu einer „Finanzierungslücke“ geführt hat, die schlussendlich von den Verbandsgemeinden geschlossen werden musste. Entsprechend vorsichtig erfolgte die Budgetierung für das Haushaltsjahr 2021 und obwohl aus heutiger Sicht davon auszugehen ist, dass sich im Haushaltsjahr 2021 ein Überschuss ergeben wird, war es nötig, die Gemeindebeiträge für das Voranschlagsjahr 2022 neuerlich anzuheben. Zwar konnten die voraussichtlichen Einnahmen aus Schulgeldern um rund € 15.700,00 höher als im Vorjahr veranschlagt werden, gleichzeitig ist jedoch davon auszugehen, dass sich die Landesförderung um rund € 10.000,00 reduzieren wird. Unter Berücksichtigung der (aufgrund von Indexanpassungen und Vorrückungen) steigenden Personalkosten sowie des Mehraufwandes in der Verwaltung ergibt sich für das Voranschlagsjahr 2022 der budgetierte Gesamtbetrag an Musikschulumlagen laut obenstehender Grafik.

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



### Begründung:

Die Einnahmen aus Elternbeiträgen stehen grundsätzlich in unmittelbarem Zusammenhang mit den pro Woche unterrichteten Unterrichtseinheiten. Seit dem Haushaltsjahr 2020 werden sie jedoch auch maßgeblich von der COVID-19-Pandemie beeinflusst (Schulschließungen / Einschränkungen im Bereich des Präsenzunterrichtes und / oder bei den Kooperations- und Gruppenfächern, Krankenstände / Quarantänen der Lehrkräfte, usw.). Dies hatte zur Folge, dass Beiträge nicht in vollem Umfang eingehoben werden konnten bzw. Rückerstattungen zu leisten waren, was sich vor allem in den Zahlen des Haushaltsjahres 2020 widerspiegelt(e). Auch im Voranschlag 2021 wurde diesen Unsicherheiten wesentlich Rechnung getragen. Da man sich zwischenzeitlich aber (sowohl von Lehrer- als auch von Schüler/-innen- bzw. Elternseite) weitgehend an die geänderten Unterrichtsbedingungen angepasst hat, wirken sich die pandemiebedingten Einschränkungen in finanzieller Hinsicht nun wesentlich geringer aus, wodurch für 2022 wieder von höheren Einnahmen ausgegangen werden kann.

### **Entwicklung der Elternbeiträge bzw. der eingenommenen Schulgelder**

#### Erläuterung:

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

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

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

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)

### Entwicklung der Landesförderungsbeiträge



### Entwicklung der Landesförderungsbeiträge

#### Erläuterung:

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

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

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

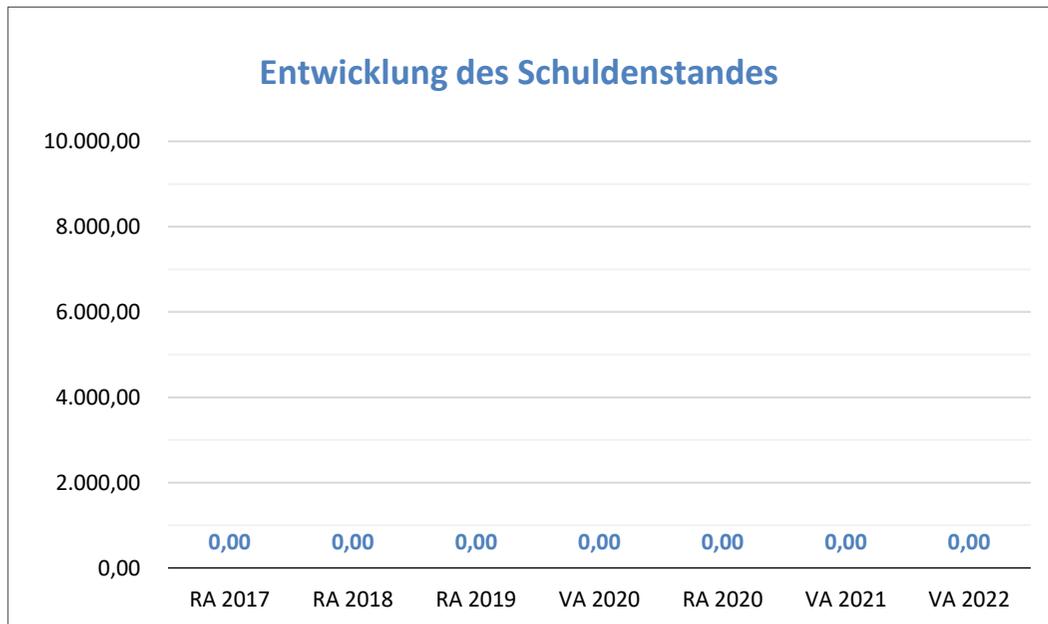
#### Begründung:

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

Die Anzahl der maximal geförderten Wochenstunden laut NÖ Musikschulplan (265 Unterrichtseinheiten pro Woche) hat sich seit 2016 und der Punktwert seit 2019 nicht verändert. Die Schwankungen der letzten Jahre sind daher ausschließlich auf die unterschiedliche Verteilung der Unterrichtseinheiten je Lehrkraft (bzw. auf die Qualifikation / Einstufung jeder einzelnen Lehrkraft) zurückzuführen.

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



### Entwicklung des Schuldenstandes

Erläuterung:

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

Begründung / Erläuterung der dargestellten Werte:

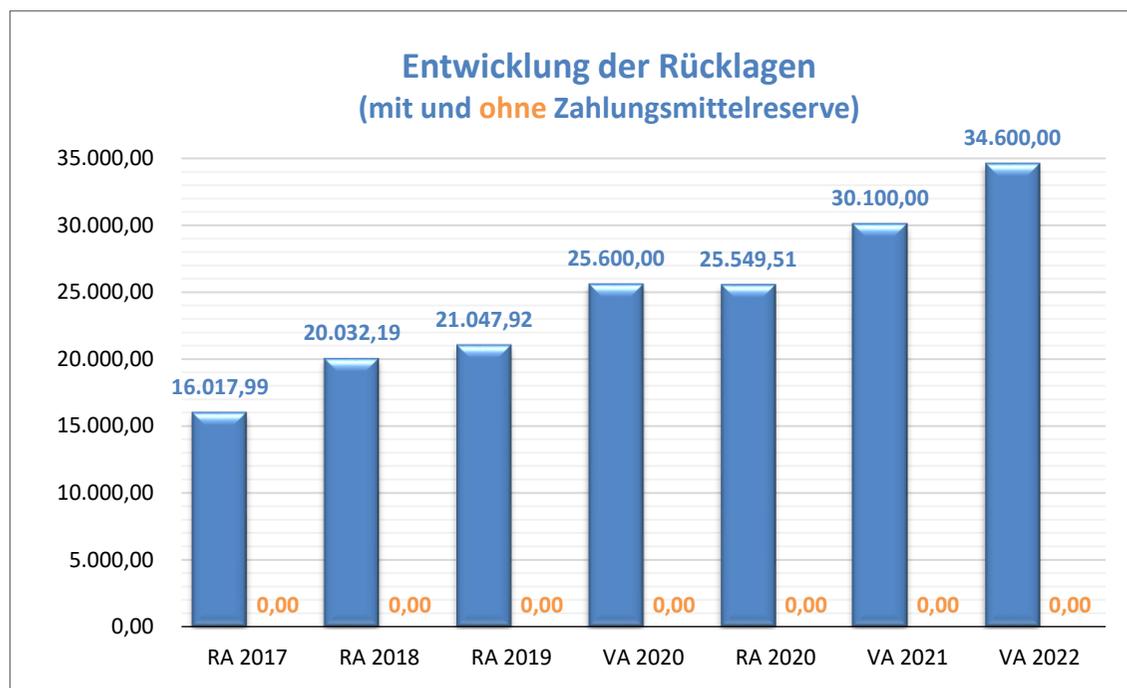
Der Gemeindeverband der Musikschule Vitis hat seit seiner Gründung im Jahr 2002 keine Vorhaben umgesetzt, die gemäß VRV 1997 dem außerordentlichen Haushalt zuzuordnen gewesen wären bzw. für die nunmehr gemäß NÖ Gemeindehaushaltsverordnung ein Projekt mit Einzelnachweis anzulegen gewesen wäre.

Weder gab es im Rechnungsabschlussjahr 2021 (bisher) derartige Investitionstätigkeiten (Projekte), noch sind solche für das Voranschlagsjahr 2022 geplant.

**Der Schuldenstand beträgt daher gleichbleibend € 0,00.**

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



### Entwicklung der Rücklagen mit und ohne Zahlungsmittelreserve

#### Erläuterung:

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

**Blaue** Säulenbereiche stellen Rücklagen mit Zahlungsmittelreserve dar,  
**orange** Säulenbereiche würden für Rücklagen ohne Zahlungsmittelreserven stehen.

#### Begründung:

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

Den regelmäßigen jährlichen Zuführungen (in allen drei Bereichen) stehen bestimmungsgemäße Entnahmen in den Jahren 2017 (eine Abfertigung aufgrund Beendigung eines Dienstverhältnisses, eine Abfertigung aufgrund Pensionierung) sowie 2019 (Gewährung einer Jubiläumswendung) gegenüber.

Die daraus resultierenden Rücklagenstände sind der obenstehenden Grafik zu entnehmen.

## VORBERICHT zum VORANSCHLAG 2022

### gemäß § 3 der NÖ Gemeindehaushaltsverordnung (NÖ GHVO)



### Entwicklung der Leasingverpflichtungen

#### Erläuterung:

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

#### Begründung:

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

### Entwicklung der Haftungen

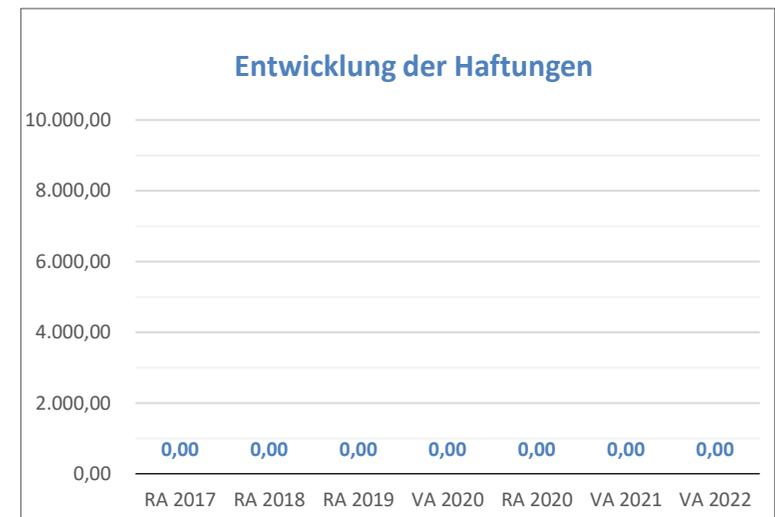
#### Erläuterung:

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

#### Begründung:

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

**Haftungsübernahmen im eigentlichen Sinne sind seit Verbandsgründung nicht erfolgt.**





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



MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	185.200,00	170.200,00	165.734,74
212	Erträge aus Transfers	517.400,00	517.800,00	514.556,95
213	Finanzerträge	100,00	100,00	12,02
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>702.700,00</b>	<b>688.100,00</b>	<b>680.303,71</b>
221	Personalaufwand	660.700,00	632.800,00	613.875,96
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	63.100,00	58.800,00	52.588,52
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	700,00	700,00	478,61
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>724.500,00</b>	<b>692.300,00</b>	<b>666.943,09</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-21.800,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>13.360,62</b>
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	4.501,59
<b>23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.501,59</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>	<b>-26.300,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>8.859,03</b>



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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.200,00</b>	<b>170.200,00</b>	<b>165.734,74</b>
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	15,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	180.200,00	164.500,00	154.016,54
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	4.500,00	4.500,00	4.725,32
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	400,00	700,00	0,01
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	400,00	6.977,87
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>517.400,00</b>	<b>517.800,00</b>	<b>514.556,95</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	515.700,00	516.600,00	513.364,23
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	500,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	1.200,00	1.200,00	1.192,72
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12,02</b>
2131	Erträge aus Zinsen	100,00	100,00	12,02
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>702.700,00</b>	<b>688.100,00</b>	<b>680.303,71</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>660.700,00</b>	<b>632.800,00</b>	<b>613.875,96</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	514.100,00	503.700,00	490.948,96
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	128.200,00	124.300,00	121.027,50
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	18.400,00	4.800,00	1.899,50
<b>222</b>	<b>Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>63.100,00</b>	<b>58.800,00</b>	<b>52.588,52</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	9.500,00	7.400,00	6.015,05
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.400,00	1.164,36
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	1.800,00	1.800,00	398,50
2225	Sonstiger Sachaufwand	43.600,00	41.100,00	37.577,37
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	7.200,00	7.100,00	7.433,24

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>223</b>	<b>Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>478,61</b>
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	100,00	100,00	1,51
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	600,00	600,00	477,10
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>724.500,00</b>	<b>692.300,00</b>	<b>666.943,09</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-21.800,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>13.360,62</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>240</b>	<b>Zuweisung an Haushaltsrücklagen</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.501,59</b>
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	4.501,59
<b>23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.501,59</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>	<b>-26.300,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>8.859,03</b>

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



## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	0,00	0,00
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	0,00	0,00	0,00
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2131	Erträge aus Zinsen	0,00	0,00	0,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	0,00	0,00	0,00
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0,00	0,00	0,00
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>222</b>	<b>Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	0,00	0,00
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0,00	0,00	0,00

## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
2225	Sonstiger Sachaufwand	2.200,00	2.200,00	694,75
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>223</b>	<b>Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-694,75</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>240</b>	<b>Zuweisung an Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-694,75</b>

**Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)**

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.200,00</b>	<b>170.200,00</b>	<b>165.734,74</b>
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	15,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	180.200,00	164.500,00	154.016,54
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	4.500,00	4.500,00	4.725,32
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	400,00	700,00	0,01
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0,00	400,00	6.977,87
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>517.400,00</b>	<b>517.800,00</b>	<b>514.556,95</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	515.700,00	516.600,00	513.364,23
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	500,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	1.200,00	1.200,00	1.192,72
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12,02</b>
2131	Erträge aus Zinsen	100,00	100,00	12,02
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>702.700,00</b>	<b>688.100,00</b>	<b>680.303,71</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>660.700,00</b>	<b>632.800,00</b>	<b>613.875,96</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	514.100,00	503.700,00	490.948,96
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	128.200,00	124.300,00	121.027,50
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	18.400,00	4.800,00	1.899,50
<b>222</b>	<b>Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>60.900,00</b>	<b>56.600,00</b>	<b>51.893,77</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	9.500,00	7.400,00	6.015,05
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.400,00	1.164,36

**Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)**

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
2223	Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
2224	Instandhaltung	1.800,00	1.800,00	398,50
2225	Sonstiger Sachaufwand	41.400,00	38.900,00	36.882,62
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	7.200,00	7.100,00	7.433,24
<b>223</b>	<b>Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>478,61</b>
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	100,00	100,00	1,51
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	600,00	600,00	477,10
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>722.300,00</b>	<b>690.100,00</b>	<b>666.248,34</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-19.600,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>14.055,37</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>240</b>	<b>Zuweisung an Haushaltsrücklagen</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.501,59</b>
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	4.500,00	4.500,00	4.501,59
<b>23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.501,59</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>	<b>-24.100,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>9.553,78</b>

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



MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>OPERATIVE GEBARUNG</b>				
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	185.200,00	169.800,00	152.558,07
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	516.200,00	516.600,00	513.364,23
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	100,00	12,02
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>701.500,00</b>	<b>686.500,00</b>	<b>665.934,32</b>
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	642.300,00	628.000,00	611.976,46
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	55.900,00	51.700,00	45.277,25
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	700,00	700,00	478,61
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>698.900,00</b>	<b>680.400,00</b>	<b>657.732,32</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>2.600,00</b>	<b>6.100,00</b>	<b>8.202,00</b>
<b>INVESTIVE GEBARUNG</b>				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	900,00	700,00	0,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>900,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.500,00	6.800,00	8.202,00
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>3.500,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>8.202,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-8.202,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.200,00</b>	<b>169.800,00</b>	<b>152.558,07</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	12,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	180.200,00	164.500,00	147.630,74
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	4.500,00	4.500,00	4.915,32
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	400,00	700,00	0,01
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>516.200,00</b>	<b>516.600,00</b>	<b>513.364,23</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	515.700,00	516.600,00	513.364,23
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	500,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12,02</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00	100,00	12,02
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>701.500,00</b>	<b>686.500,00</b>	<b>665.934,32</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>642.300,00</b>	<b>628.000,00</b>	<b>611.976,46</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	514.100,00	503.700,00	490.948,96
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	128.200,00	124.300,00	121.027,50
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>55.900,00</b>	<b>51.700,00</b>	<b>45.277,25</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	9.500,00	7.400,00	6.594,87
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.400,00	1.145,88
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	1.800,00	1.800,00	398,50
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	43.600,00	41.100,00	37.138,00
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>478,61</b>
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente m	100,00	100,00	1,51
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	600,00	600,00	477,10
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>698.900,00</b>	<b>680.400,00</b>	<b>657.732,32</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>2.600,00</b>	<b>6.100,00</b>	<b>8.202,00</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>900,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	400,00	200,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	500,00	500,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>900,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>3.500,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>8.202,00</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	300,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.500,00	6.500,00	8.202,00
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>342</b>	<b>Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>3.500,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>8.202,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-8.202,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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



## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	0,00	0,00	0,00
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0,00	0,00	0,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0,00	0,00	0,00
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0,00	0,00	0,00
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0,00	0,00	0,00
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0,00	0,00	0,00
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	2.200,00	2.200,00	694,75
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00

## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente m	0,00	0,00	0,00
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-694,75</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00

## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>342</b>	<b>Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-694,75</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00

## Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung (Gruppe 0)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-694,75</b>

**Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)**

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.200,00</b>	<b>169.800,00</b>	<b>152.558,07</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	100,00	100,00	12,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	180.200,00	164.500,00	147.630,74
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	4.500,00	4.500,00	4.915,32
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	400,00	700,00	0,01
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>516.200,00</b>	<b>516.600,00</b>	<b>513.364,23</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	515.700,00	516.600,00	513.364,23
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	500,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>12,02</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	100,00	100,00	12,02
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>701.500,00</b>	<b>686.500,00</b>	<b>665.934,32</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>642.300,00</b>	<b>628.000,00</b>	<b>611.976,46</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	514.100,00	503.700,00	490.948,96
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	128.200,00	124.300,00	121.027,50
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>53.700,00</b>	<b>49.500,00</b>	<b>44.582,50</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	9.500,00	7.400,00	6.594,87
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.000,00	1.400,00	1.145,88
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0,00	0,00	0,00
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	1.800,00	1.800,00	398,50
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	41.400,00	38.900,00	36.443,25
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00

**Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)**

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>478,61</b>
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente m	100,00	100,00	1,51
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	600,00	600,00	477,10
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>696.700,00</b>	<b>678.200,00</b>	<b>657.037,57</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>4.800,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.896,75</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>900,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	400,00	200,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	500,00	500,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>900,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>3.500,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>8.202,00</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	300,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00

**Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)**

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	VA 2022	VA 2021	RA 2020
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.500,00	6.500,00	8.202,00
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>342</b>	<b>Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>3.500,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>8.202,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-8.202,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00

**Kunst, Kultur und Kultus (Gruppe 3)**

<b>MVAG</b>	<b>Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)</b>	<b>VA 2022</b>	<b>VA 2021</b>	<b>RA 2020</b>
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>

Querschnitt (Anlage 5b)



Bezeichnung	Zuordnung der Aufwands- und Ertragsgruppen	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89	
<b>I. Querschnitt</b>					
<b>Erträge der operativen Gebarung / Einzahlungen aus Abgaben</b>					
10	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	Unterklassen 83 bis 85 ohne Gruppen 852, 858 und 859	100,00	0,00	100,00
11	Erträge aus Ertragsanteilen	Gruppen 858 und 859	0,00	0,00	0,00
12	Gebühren für die Benützung von Gemeindevorrichtungen und -anlagen	Gruppe 852	0,00	0,00	0,00
13	Erträge aus Leistungen	Unterklasse 81 ohne Gruppen 811, 817, 818 und 819	180.200,00	0,00	180.200,00
14	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	Gruppen 811, 820, 822, 823	4.600,00	0,00	4.600,00
15	Transfererträge von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 860 bis 863, 888	515.700,00	0,00	515.700,00
16	Sonstige Transfererträge	Gruppen 809, 864 bis 868, 880	500,00	0,00	500,00
17	Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 869 und 879	0,00	0,00	0,00
18	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	Gruppen 814, 815, 824, 827, 828 und 829	400,00	0,00	400,00
<b>19</b>	<b>Summe 1 (Erträge)</b>		<b>701.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>701.500,00</b>
<b>Aufwendungen der operativen Gebarung</b>					
20	Personalaufwand	Klasse 5 ohne nicht finanzierungswirksame Konten	642.300,00	0,00	642.300,00
21	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	Gruppen 760, 761	0,00	0,00	0,00
22	Bezüge der gewählten Organe	Gruppe 721	0,00	0,00	0,00
23	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	Klasse 4	9.500,00	0,00	9.500,00
24	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Klasse 6 ohne Gruppen 650 bis 655, 657, 658, 680 bis 687, 689, 690, 694 bis 699; Unterklassen 70 bis 72 ohne Gruppen 706 und 721; Gruppe 790	47.000,00	0,00	47.000,00
25	Zinsen für Finanzschulden	Gruppen 650, 651, 653 und 657	100,00	0,00	100,00
26	Laufende Transfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 750 bis 754	0,00	0,00	0,00
27	Sonstige laufende Transfers	Gruppen 755 bis 757, 759, 764, 768, 780 und 781	0,00	0,00	0,00
28	Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 769	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Summe 2 (Aufwendungen)</b>		<b>698.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>698.900,00</b>
<b>91</b>	<b>SALDO 1: Ergebnis der operativen Gebarung</b>	Summe 1 minus Summe 2	<b>2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.600,00</b>

Bezeichnung	Zuordnung Abgang/Zugang zu den Bestandskonten und der Kapitaltransferkonten	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89	
<b>Vermögensgebarung mit Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen</b>					
30	Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01, 05 und 06; Gruppen 801, 802 und 805 (bei unbeweglichen Kulturgütern)	0,00	0,00	0,00
31	Veräußerung von beweglichem Vermögen	Unterklassen 02 bis 04; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175; Gruppen 803, 804 und 805 (bei beweglichen Kulturgütern)	0,00	0,00	0,00
32	Veräußerung von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	0,00	0,00
33	Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers) von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 300 bis 303, 309, 871	400,00	0,00	400,00
34	Sonstige Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers)	Gruppen 304 bis 308	500,00	0,00	500,00
<b>39</b>	<b>Summe 3 (Vermögensgebarung mit Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)</b>		<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>
<b>Vermögensgebarung und Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen</b>					
40	Erwerb von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01 und 05; Gruppen 060, 061 und 063	0,00	0,00	0,00
41	Erwerb von beweglichem Vermögen, Aktivierte Vorräte	Unterklassen 02 bis 04; Gruppe 062; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175	3.500,00	0,00	3.500,00
42	Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	0,00	0,00
43	Kapitaltransfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 130 und 135; Gruppen 770 bis 774	0,00	0,00	0,00
44	Sonstige Kapitaltransfers	Gruppen 775 bis 779, 785 und 786	0,00	0,00	0,00
<b>49</b>	<b>Summe 4 (Vermögensgebarung und Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)</b>		<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>
<b>92</b>	<b>SALDO 2: Saldo der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen</b>	Summe 3 minus Summe 4	<b>-2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.600,00</b>

Bezeichnung	Zuordnung der Gruppen der Finanzierungsrechnung	nur A 85 - 89
<b>Einzahlungen aus Finanztransaktionen</b>		
50 Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
51 Entnahmen aus Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
52 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
53 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
54 Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
55 Aufnahme von Finanzschulden von anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
58 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 821 und 826	0,00
<b>59 Summe 5 (Einzahlungen aus Finanztransaktionen)</b>		<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus Finanztransaktionen</b>		
60 Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
61 Zuführung an Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
62 Gewährung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
63 Gewährung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
64 Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
65 Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
68 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 652, 655 und 658	0,00
<b>69 Summe 6 (Auszahlungen aus Finanztransaktionen)</b>		<b>0,00</b>
<b>93 SALDO 3: Saldo der Finanztransaktionen</b>	Summe 5 minus Summe 6	<b>0,00</b>
<b>94 SALDO 4:</b>	Summe der Salden 1, 2 und 3	<b>0,00</b>
<b>II. Ableitung des Finanzierungssaldos</b>		
70 Jahresergebnis Haushalt ohne A 85 - 89 und ohne Finanztransaktionen	Saldo 1 plus Saldo 2	0,00
71 Überrechnung Jahresergebnis A 85 - 89	Saldo 4 der Spalte "nur A 85 - 89"	0,00
<b>95 Finanzierungssaldo ('vorläufiges Maastricht-Ergebnis')</b>		<b>0,00</b>



Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis



	MVAG	VC	QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag			
				EH	FH	VA 2022	VA 2021	RA 2020	VA 2022	VA 2021
<b>0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung</b>										
<b>01</b>	<b>Hauptverwaltung</b>									
<b>019</b>	<b>Repräsentation</b>									
<b>019000</b>	<b>Repräsentationen</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1/019000-723000	Amtspauschalien und Repräsentationsausgaben	2225	3225	24	700,00	700,00	516,39	700,00	700,00	516,39
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>			<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>516,39</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>516,39</b>	
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>			<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-516,39</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-516,39</b>	
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>			<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-516,39</b>				
<b>Investive Gebarung</b>										
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>						<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-516,39</b>	
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>						<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-516,39</b>	
<b>09</b>	<b>Personalbetreuung</b>									
<b>091</b>	<b>Personalausbildung und Personalfortbildung</b>									
<b>091000</b>	<b>Personalausbildung und -fortbildung</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1/091000-728000	Lehrerfortbildung und Schulungskosten	2225	3225	24	1.500,00	1.500,00	178,36	1.500,00	1.500,00	178,36
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>			<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>178,36</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>178,36</b>	
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>			<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-178,36</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-178,36</b>	
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>			<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-178,36</b>				
<b>Investive Gebarung</b>										
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

	MVAG	VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag				
			EH	FH	VA 2022	VA 2021	RA 2020	VA 2022	VA 2021	RA 2020
SU 34		Summe Auszahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00
SA2		Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)						0,00	0,00	0,00
SA3		Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						-1.500,00	-1.500,00	-178,36
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
SU 35		Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SU 36		Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00
SA4		Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)						0,00	0,00	0,00
SA5		Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)						-1.500,00	-1.500,00	-178,36

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2022	VA 2021	RA 2020	VA 2022	VA 2021	RA 2020
<b>3 Kunst, Kultur und Kultus</b>										
<b>32</b>	<b>Musik und darstellende Kunst</b>									
<b>320</b>	<b>Ausbildung in Musik und darstellender Kunst</b>									
<b>320000</b>	<b>Ausbildung in Musik und darstellender Kunst</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
2/320000+810100	Schulgeld Allentsteig	2114	3114	13	24.800,00	21.900,00	20.712,50	24.800,00	21.900,00	20.686,50
2/320000+810200	Schulgeld Echtsenbach	2114	3114	13	20.300,00	21.600,00	19.348,00	20.300,00	21.600,00	17.642,00
2/320000+810300	Schulgeld Hirschbach	2114	3114	13	9.400,00	8.600,00	7.442,50	9.400,00	8.600,00	7.442,50
2/320000+810400	Schulgeld Schwarzenau	2114	3114	13	28.200,00	24.600,00	23.130,50	28.200,00	24.600,00	21.699,50
2/320000+810500	Schulgeld Vitis (inkl. Kooperation Mittelschule Vitis)	2114	3114	13	58.900,00	54.300,00	51.207,00	58.900,00	54.300,00	50.233,20
2/320000+810600	Schulgeld Waidhofen/Thaya-Land	2114	3114	13	5.600,00	4.000,00	3.847,29	5.600,00	4.000,00	3.047,29
2/320000+810700	Schulgeld Windigsteig	2114	3114	13	15.200,00	14.000,00	12.653,00	15.200,00	14.000,00	11.549,00
2/320000+810800	Schulgeld AUSWÄRTIGE	2114	3114	13	6.200,00	3.900,00	3.827,75	6.200,00	3.900,00	3.743,75
2/320000+810900	Schulgeld Göpfritz/Wild	2114	3114	13	11.600,00	11.600,00	11.848,00	11.600,00	11.600,00	11.587,00
2/320000+811000	Leihgebühren für Instrumente	2115	3115	14	4.500,00	4.500,00	4.725,32	4.500,00	4.500,00	4.915,32
2/320000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			1.200,00	1.200,00	1.192,72	0,00	0,00	0,00
2/320000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			0,00	400,00	6.977,87	0,00	0,00	0,00
2/320000+823000	Zinsen der Giro- und Sparkonten	2131	3131	14	100,00	100,00	12,02	100,00	100,00	12,02
2/320000+827000	Einnahmen aus Personal-Verleasung	2116	3116	18	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00
2/320000+829000	Sonstige Einnahmen / Einnahmen aus Spenden (für "Verbrauchsgüter")	2116	3116	18	300,00	600,00	0,01	300,00	600,00	0,01
2/320000+849000	Nebenansprüche (Mahnggebühren, Säumniszuschläge und Verzugszinsen)	2111	3111	10	100,00	100,00	15,00	100,00	100,00	12,00
2/320000+861000	Landesförderung (inkl. Förderung für Menschen mit besonderen Bedürfnissen)	2121	3121	15	232.000,00	242.000,00	253.109,08	232.000,00	242.000,00	253.109,08
2/320000+861100	Strukturförderung (Talentförderung und Mangelinstrumentenförderung GWG)	2121	3121	15	500,00	0,00	330,00	500,00	0,00	330,00
2/320000+862100	Gemeindebeiträge Allentsteig	2121	3121	15	39.600,00	34.500,00	34.284,00	39.600,00	34.500,00	34.284,00
2/320000+862200	Gemeindebeiträge Echtsenbach	2121	3121	15	32.600,00	36.500,00	30.786,15	32.600,00	36.500,00	30.786,15
2/320000+862300	Gemeindebeiträge Hirschbach	2121	3121	15	10.600,00	11.000,00	9.697,89	10.600,00	11.000,00	9.697,89
2/320000+862400	Gemeindebeiträge Schwarzenau	2121	3121	15	48.600,00	45.200,00	43.525,27	48.600,00	45.200,00	43.525,27
2/320000+862500	Gemeindebeiträge Vitis	2121	3121	15	99.000,00	95.300,00	88.680,54	99.000,00	95.300,00	88.680,54
2/320000+862600	Gemeindebeiträge Waidhofen/Th.-Land	2121	3121	15	8.600,00	5.600,00	5.924,67	8.600,00	5.600,00	5.924,67
2/320000+862700	Gemeindebeiträge Windigsteig	2121	3121	15	22.700,00	22.500,00	21.357,77	22.700,00	22.500,00	21.357,77
2/320000+862900	Gemeindebeiträge Göpfritz/Wild	2121	3121	15	21.500,00	24.000,00	25.668,86	21.500,00	24.000,00	25.668,86

		MVAG		VC QU	Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2022	VA 2021	RA 2020	VA 2022	VA 2021	RA 2020
2/320000+868000	Transfers von privaten Haushalten (Spenden für Instrumentenankauf - GWG! )	2124	3124	16	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>702.700,00</b>	<b>688.100,00</b>	<b>680.303,71</b>	<b>701.500,00</b>	<b>686.500,00</b>	<b>665.934,32</b>
1/320000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) - Instrumente und Zubehör	2221	3221	23	4.000,00	800,00	262,68	4.000,00	800,00	1.284,08
1/320000-400100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) - Sonstige (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)	2221	3221	23	800,00	900,00	462,35	800,00	900,00	462,35
1/320000-456000	Büromaterial und Formulare	2221	3221	23	700,00	700,00	1.077,14	700,00	700,00	534,86
1/320000-457000	Druckwerke und Notenmaterial	2221	3221	23	1.500,00	1.500,00	807,05	1.500,00	1.500,00	907,75
1/320000-457100	Kopierbeiträge (der Verwaltung und zur Unterrichtsmaterialherstellung)	2221	3221	23	1.500,00	2.000,00	1.865,72	1.500,00	2.000,00	1.865,72
1/320000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	1.000,00	1.500,00	1.540,11	1.000,00	1.500,00	1.540,11
1/320000-510000	Geldbezüge der Vertragsbediensteten	2211	3211	20	502.800,00	489.900,00	474.771,99	502.800,00	489.900,00	474.771,99
1/320000-510100	Abfertigungen Vertragsbedienstete	2211	3211	20	0,00	0,00	4.806,12	0,00	0,00	4.806,12
1/320000-565000	Mehrleistungsvergütung	2211	3211	20	1.000,00	2.500,00	366,30	1.000,00	2.500,00	366,30
1/320000-566000	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	2212	3212	20	0,00	0,00	1.799,18	0,00	0,00	1.799,18
1/320000-569000	Fahrtkostenzuschüsse	2211	3211	20	10.300,00	11.300,00	11.004,55	10.300,00	11.300,00	11.004,55
1/320000-580000	Dienstgeberbeiträge zum Familienlastenausgleichsfonds (DB)	2212	3212	20	20.300,00	20.100,00	19.009,25	20.300,00	20.100,00	19.009,25
1/320000-582000	DGB Sozialversicherung (inkl. Mitarbeitervorsorge!)	2212	3212	20	107.900,00	104.200,00	100.219,07	107.900,00	104.200,00	100.219,07
1/320000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	2214			2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/320000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumswendungen	2214			15.500,00	4.800,00	1.899,50	0,00	0,00	0,00
1/320000-618000	Instandhaltung von Instrumenten und Amtsausstattung	2224	3224	24	1.800,00	1.800,00	398,50	1.800,00	1.800,00	398,50
1/320000-630000	Postdienste	2222	3222	24	500,00	900,00	788,19	500,00	900,00	769,71
1/320000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	500,00	500,00	376,17	500,00	500,00	376,17
1/320000-650000	Sollzinsen der Girokonten	2241	3241	25	100,00	100,00	1,51	100,00	100,00	1,51
1/320000-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244	24	600,00	600,00	477,10	600,00	600,00	477,10
1/320000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			7.200,00	7.100,00	7.433,24	0,00	0,00	0,00
1/320000-710000	Öffentliche Abgaben / Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	100,00	100,00	3,02	100,00	100,00	3,02
1/320000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	2.000,00	2.000,00	177,20	2.000,00	2.000,00	177,20
1/320000-724100	Reisegebühren (Wettbewerbe)	2225	3225	24	500,00	500,00	77,68	500,00	500,00	77,68
1/320000-726000	Servicebeitrag Musikschulmanagement	2225	3225	24	300,00	300,00	227,00	300,00	300,00	227,00
1/320000-728000	Entgelte für Verwaltungsarbeit	2225	3225	24	22.300,00	20.900,00	23.171,00	22.300,00	20.900,00	23.171,00

		MVAG VC QU			Ergebnisvoranschlag			Finanzierungsvoranschlag		
		EH	FH		VA 2022	VA 2021	RA 2020	VA 2022	VA 2021	RA 2020
1/320000-728100	Entgelte für sonstige Leistungen (EDWIN, AKM, k5-Lohn, k5-Finanz, Datenschutzbeauftragter, u. a.)	2225	3225	24	3.800,00	3.800,00	2.052,14	3.800,00	3.800,00	2.053,98
1/320000-728200	Aufwände für in Anspruch genommene Personalüberlassung	2225	3225	24	12.400,00	11.300,00	11.174,58	12.400,00	11.300,00	10.733,37
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>722.300,00</b>	<b>690.100,00</b>	<b>666.248,34</b>	<b>696.700,00</b>	<b>678.200,00</b>	<b>657.037,57</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>-19.600,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>14.055,37</b>	<b>4.800,00</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.896,75</b>
1/320000-794101	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (Abfertigungsrücklage)	2401			2.000,00	2.000,00	2.001,36	0,00	0,00	0,00
1/320000-794201	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (RL für Jubiläumszuwendungen)	2401			2.000,00	2.000,00	2.000,08	0,00	0,00	0,00
1/320000-794301	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen (RL für Verpflichtungen gegenüber Dritten - allgem.)	2401			500,00	500,00	500,15	0,00	0,00	0,00
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>-4.500,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.501,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>-24.100,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>9.553,78</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
2/320000+301000	Strukturförderung (Mangelinstrumente) - Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern		3331	2 33	0,00	0,00	0,00	400,00	200,00	0,00
2/320000+307000	Spenden für Instrumentenankauf - Kapitaltransfers von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbszweck und andere		3334	2 34	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>900,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>
1/320000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	2 41	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	4.300,00
1/320000-042100	Ankauf von Instrumenten		3415	2 41	0,00	0,00	0,00	2.500,00	5.500,00	3.902,00
1/320000-070000	Aktivierungsfähige Rechte (immaterielle Vermögenswerte) - Software, usw.		3411	2 42	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>3.500,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>8.202,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>-2.600,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-8.202,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>694,75</b>



Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)



Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
<b>Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>			<b>232.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>400,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>232.500,00</b>	<b>0,00</b>
2/320000+301000	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Strukturförderung (Mangelinstrumente) - Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landesammern	400,00	
2/320000+861000	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Landesförderung (inkl. Förderung für Menschen mit besonderen Bedürfnissen)	232.000,00	
2/320000+861100	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Strukturförderung (Talentförderung und Mangelinstrumenteförderung GWG)	500,00	
<b>Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>			<b>283.200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>283.200,00</b>	<b>0,00</b>
2/320000+862100	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Allentsteig	39.600,00	
2/320000+862200	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Echsenbach	32.600,00	
2/320000+862300	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Hirschbach	10.600,00	
2/320000+862400	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Schwarzenau	48.600,00	
2/320000+862500	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Vitis	99.000,00	
2/320000+862600	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Waidhofen/Th.-Land	8.600,00	
2/320000+862700	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Windigsteig	22.700,00	
2/320000+862900	Ausbildung in Musik und darstellender Kunst	Gemeindebeiträge Göpfritz/Wild	21.500,00	
<b>Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
<b>Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		0,00	0,00
	<b>Gesamtsumme</b>		<b>516.100,00</b>	<b>0,00</b>

Nachweis über Haushaltsrücklagen und  
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)



Haushaltsrücklagen Nr.	Verwendungszweck	Rücklagenstand			Rücklagenstand 31.12.2022	Zahlungsmittelreserven	
		31.12.2021	Zuführungen	Entnahmen		Stand aktuell	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990934/32001	Abfertigungsrücklage	22.100,00	2.000,00	0,00	24.100,00	20.041,19	ZW 901 294911 AT23 3290 1000 3000 4345
8/9990934/32002	Rücklage für Jubiläumsszuwendungen	5.000,00	2.000,00	0,00	7.000,00	3.000,47	ZW 902 294921 AT11 3290 1000 3000 9120
8/9990934/32003	Rücklage für Verpflichtungen gegenüber Dritten (allgemein)	3.000,00	500,00	0,00	3.500,00	2.507,85	ZW 903 294931 AT21 3290 1000 3000 1374
<b>Gesamtsummen</b>		<b>30.100,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.600,00</b>	<b>25.549,51</b>	



Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst  
(Anlage 6c)

---

---

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

---

**Summe**

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2021	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2022	Netto Schuldendienst
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)



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



Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)  
inkl. kumuliertes Haushaltspotential aus Vorjahren



## Voranschlag 2022

Gemeindeverband der Musikschule Vitis

## Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	185.200,00		
212	Erträge aus Transfers	517.400,00		
213	Finanzerträge	100,00		
Summe Erträge (SU 21)		<b>702.700,00</b>		
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge (Auflösung von Rückstellungen und Aktivierte Eigenleistungen)	0,00		
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag (Auflösung von Investitionszuschüssen)	-1.200,00		
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge (Auflösung von RS Bewertung von Beteiligungen und aktiven Finanzinstrumenten)	0,00		
Nicht finanzwirksame Erträge		<b>-1.200,00</b>		
Finanzwirksame Erträge		<b>701.500,00</b>		
221	Personalaufwand		660.700,00	
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)		63.100,00	
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)		0,00	
224	Finanzaufwand		700,00	
Summe Aufwendungen (SU 22)			<b>724.500,00</b>	
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand (Dotierung RS für Abfertigungen, Jubiläum u. nicht konsumierte Urlaube)		-18.400,00	
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand (inkl. Abschreibungen, Dotierung von RS Prozess, ausstehende Rechnungen)		-7.200,00	
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand (Dotierungen von RS f. Pensionen)		0,00	
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand (Wertberichtigungen zu Finanzinstrumenten, Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen)		0,00	
Nicht finanzwirksame Aufwendungen			<b>-25.600,00</b>	
Finanzwirksame Aufwendungen			<b>698.900,00</b>	
Finanzwirksames Ergebnis		<b>701.500,00</b>	<b>698.900,00</b>	<b>2.600,00</b>

## Voranschlag 2022

Gemeindeverband der Musikschule Vitis

## Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen (ohne 3325 mit Projektcode - Anzahlungen)	0,00		
1141	Vorräte ( - Veränderung)	0,00		
1142	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte ( - Veränderung)	0,00		
1540	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00		
	Einzahlungen der Kontengruppe 000-089, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind	0,00		
	Einzahlungen der Kontengruppe 30, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind	900,00		
	- Erträge der Kontogruppe 80 mit Projektcode 1	0,00		
2301	Entnahmen von Rücklagen endfälliger Darlehen (Kontengruppe 893)	0,00		
Jährliche wiederkehrende Einzahlungen		<b>900,00</b>		
36	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Projektcode 1)		0,00	
2401	Zuweisung an Rücklagen endfälliger Darlehen (Kontengruppe 793)		0,00	
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen (ohne 3425 mit Projektcode - Anzahlungen)		0,00	
1141	Vorräte ( + Veränderung)		0,00	
1142	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte ( + Veränderung)		0,00	
1170	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	
	Auszahlungen (Investitionen) der Kontengruppe 000-083, die keinem Projekt mit Projektcode 1 zugeordnet sind		3.500,00	
Jährliche wiederkehrende Auszahlungen			<b>3.500,00</b>	
	Kontengruppe 871, KT der Ergebnisrechnung, mit Projektcode (BZ)	0,00		
Summe Kapitaltransfers der Ergebnisrechnung		<b>0,00</b>		
Jährliches Haushaltspotential		<b>702.400,00</b>	<b>702.400,00</b>	<b>0,00</b>
	Jährliches Haushaltspotential	0,00		
	kumuliertes Haushaltspotential zum 31.12.2021 (Vorjahr - GESCHÄTZT!)	800,00		
Verfügbares Haushaltspotential		<b>800,00</b>		

## Voranschlag 2022

Gemeindeverband der Musikschule Vitis

## Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)

MVAG	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen	Mittelaufbringung	Mittelverwendung	Saldo
informativ	im verfügbaren Haushaltspotential enthaltene Bedarfszuweisungen zur Liquiditätssteigerung aus Kontogruppe 871, KT der Ergebnisrechnung ohne Projektcode	0,00		
informativ	tatsächlicher Liquiditätsbedarf ohne Rücklagenauflösung (Abgang)	800,00		
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 794)		4.500,00	
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 795)		0,00	
Jährliche Aufwände für Rücklagen			<b>4.500,00</b>	
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 894)	0,00		
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Kontengruppe 895)	0,00		
Jährliche RL-Erträge f. Investitionen (finanzw.)		<b>0,00</b>		
Endbestand kumuliertes Haushaltspotential		<b>800,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>-3.700,00</b>
	- Zuweisungen und Umbuchungen an investive Vorhaben			0,00
	+ Rückführungen und Umbuchungen von investiven Vorhaben			0,00
Endstand kumuliertes Haushaltspotential nach Berücksichtigung von Zuweisungen und Rückführungen investive Vorhaben				<b>-3.700,00</b>



Nachweis der Investitionstätigkeit



Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA Vorjahre	VA 2021	VA 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Gesamt (gerundet)
Konto	Bezeichnung							
<b>2000001</b>	<b>Sonstige Investitionen (2020 bis 2099)</b>							
	<b>Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung</b>		<b>8.202,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.500,00</b>
	<b>Anschaffungs- oder Herstellungskosten</b>		<b>8.202,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.500,00</b>
1/320000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.300,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.300,00
1/320000-042100	Ankauf von Instrumenten		3.902,00	5.500,00	2.500,00	0,00	0,00	11.900,00
1/320000-070000	Aktivierungsfähige Rechte (immaterielle Vermögenswerte) - Software, usw.		0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	<b>Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung</b>		<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.600,00</b>
	<b>Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bedarfszuweisungen/KTZ</b>		<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>
2/320000+301000	Strukturförderung (Mangelinstrumente) - Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern		0,00	200,00	400,00	0,00	0,00	600,00
	<b>Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
2/320000+307000	Spenden für Instrumentenankauf - Kapitaltransfers von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbszweck und andere		0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	1.000,00
	<b>Darlehen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Finanzierungsleasing</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Veräußerung langfristiges Vermögen und sonstiges</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finanzierungsergebnis 2000001</b>			<b>-8.202,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.900,00</b>
			<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>	<b>-14.300,00</b>	<b>-16.900,00</b>	<b>-16.900,00</b>	<b>-16.900,00</b>	

Salden Finanzierungsergebnisse		RA Vorjahre	VA 2021	VA 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan Gesamt (gerundet)
2000001	Sonstige Investitionen (2020 bis 2099)						
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	8.202,00	6.800,00	3.500,00	0,00	0,00	18.500,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	0,00	700,00	900,00	0,00	0,00	1.600,00
		-8.202,00	-6.100,00	-2.600,00	0,00	0,00	-16.900,00
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		-14.300,00	-16.900,00	-16.900,00	-16.900,00	
<b>Saldo Sonstige Investitionen</b>		<b>-8.202,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.900,00</b>
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		<b>-14.300,00</b>	<b>-16.900,00</b>	<b>-16.900,00</b>	<b>-16.900,00</b>	
<b>Saldo der gesamten Investitionstätigkeit</b>		<b>-8.202,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.900,00</b>
	<i>inklusive Vorjahre (gerundet)</i>		<b>-14.300,00</b>	<b>-16.900,00</b>	<b>-16.900,00</b>	<b>-16.900,00</b>	

Leasingspiegel (Anlage 6i)



## Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2022	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

## Operating Leasing

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

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

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



Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer



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



Dienstpostenplan



## DIENSTPOSTENPLAN / STELLENPLAN zum VORANSCHLAG 2022

(im Sinne des § 73 NÖ GO / § 56 Abs. 3 NÖ STROG / § 5 Abs. 1 Z 4. VRV 2015)

Dienstpostenplan zum Voranschlag 2021							
DZW	Bezeichnung des Dienstzweiges	Anzahl	Entlohnungs- gruppe	(Funktions-)Verwendung			
				Anzahl	(FGrp)	Bezeichnung	Pzlg
108	Musikschullehrer	1	ms2	1	ms2 <sup>b)</sup>	Musikschulleiter	√
108	Musikschullehrer	11	ms1	-	-	-	-
108	Musikschullehrer	7	ms2	-	-	-	-
108	Musikschullehrer	1	ms3	-	-	-	-
108	Musikschullehrer	5	ms4	-	-	-	-

Zeichenerklärung	
Funktionsdienstposten gem. § 2 Abs. 3 lit. a) - d) GBDO 1976	
leitender Gemeindebeamte/-r	a)
Leiter/-in einer Abteilung / eines Amtes / eines Referates / einer wirtschaftlichen Unternehmung	b)
die mit einem Leiterposten (lit. a und b) vergleichbaren DP	c)
DP mit hervorgehobener Verwendung	d)
Anspruch auf Personalzulage gem. § 20 Abs. 1 GBGO 1970	√



Seite	Inhalt
3	Kundmachung
7	Vorbericht
19	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
23	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
27	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
33	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
37	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
43	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
53	Querschnitt (Anlage 5b)
59	Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis
67	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
71	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
75	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
79	Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)
83	Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung) inkl. kumuliertes Haushaltspotential aus Vorjahren
89	Nachweis der Investitionstätigkeit
93	Leasingspiegel (Anlage 6i)
97	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
101	Dienstpostenplan