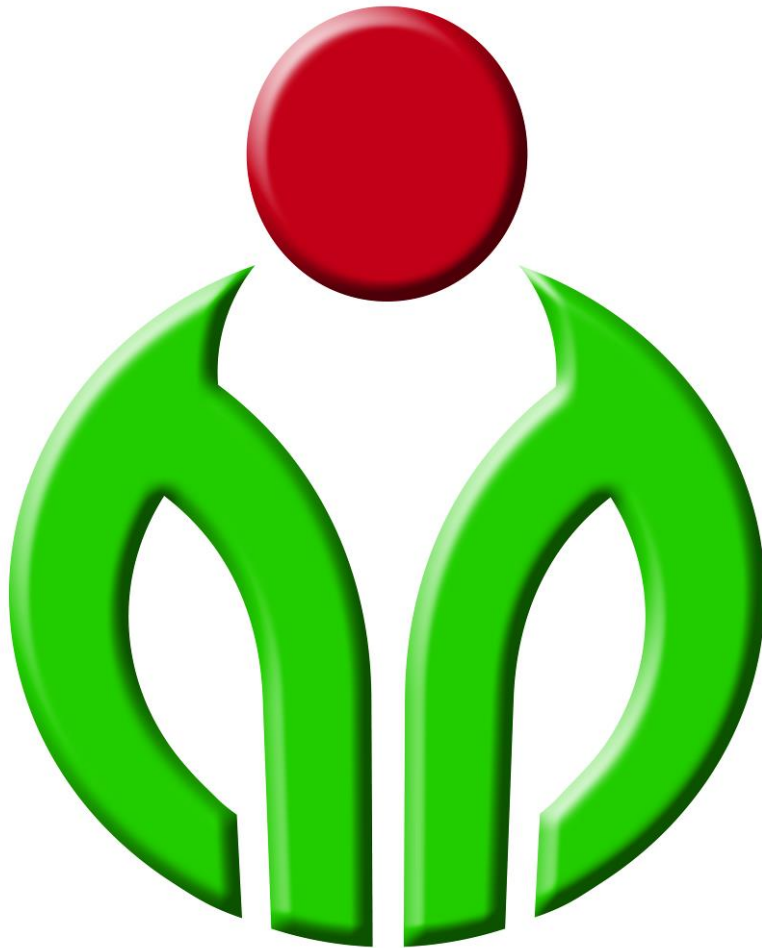


**Sozialhilfeverband
Freistadt**



Rechnungsabschluss

für das

Finanzjahr 2023

INHALTSVERZEICHNIS

Kundmachung Entwurf	3
Kundmachung Beschluss	5
Information gem. § 47 Abs. 4 Oö. GHO (Einwohnerzahlen)	7
Lagebericht gem. § 49 Oö – GHO	9
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	15
Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht.....	17
Nachweis der liquiden Mittel	19
Zusammensatz nach Bereichsbudget (Haushaltsgruppen).....	21
Ergebnishaushalt Gesamt (1. und 2. Ebene – Anlage 1a)	24
Finanzierungshaushalt Gesamt (1. und 2. Ebene – Anlage 1b)	27
Ergebnishaushalt Bereichsbudget (1. und 2. Ebene – Anlage 1a)	32
Finanzierungshaushalt Bereichsbudget (1. und 2. Ebene – Anlage 1b)	38
Vermögenshaushalt (Anlage 1c)	53
Nettovermögensrechnung (Anlage 1d)	58
Ergebnis- und Finanzierungsrechnung (Detailnachweis)	61
Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag	101
Nachweis über Investitionstätigkeit	106
Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)	108
Nachweis über die Leistungen für Personal	113
Querschnitt (Anlage 5b)	116
Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)	118
Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)	120
Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)	122
Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)	126
Anlagenspiegel nach MVAG (Anlage 6g)	128
Rückstellungenspiegel (Anlage 6q)	142
Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung (Anlage 6t).....	144
Nachweis über Rückstellungen §75a. Abs 2 Z. 3 GemO.....	147
Kapitaltransferzahlungen §75a Abs. 2 Z. 7 GemO.....	149
Auszüge Prüfungsausschuss / Verbandsversammlung.....	151



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Kundmachung Entwurf

Promenade 5, 4240 Freistadt

Betreff.: Entwurf Rechnungsabschluss für das Finanzjahr 2023

Kundmachung

↳ Gemäß § 92 Abs. 9 Oö. Gemeindeordnung 1990 i.d.g.F. wird kundgemacht, dass der Entwurf des Rechnungsabschlusses des Sozialhilfeverbandes Freistadt für das Finanzjahr 2023 von heute an **zwei Wochen**, das ist bis inklusive 18. März 2024, in der Bezirkshauptmannschaft Freistadt zur öffentlichen Einsicht aufliegt und während der Amtsstunden eingesehen werden kann. Der Entwurf ist auch auf der Homepage des Sozialhilfeverbandes Freistadt unter www.shvfr.at abrufbar.

Etwage Einwendungen gegen den Entwurf können innerhalb der oben angeführten Auflagefrist von jedermann, der ein berechtigtes Interesse glaubhaft machen kann, schriftlich bei der Geschäftsstelle des Sozialhilfeverbandes Freistadt eingebracht werden.

Angeschlagen: 04.03.2024

Abgenommen: 20.3.2024

Die Obfrau Mag. Dr. Andrea Wildberger, MA:



SOZIALHILFE VERBAND
FREISTADT
4240 Freistadt, Promenade 5



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Kundmachung Beschluss



SOZIALHILFE VERBAND
FREISTADT

Promenade 5, 4240 Freistadt

SHV Freistadt, am 19. März 2024

Betreff.: Rechnungsabschluss für das Finanzjahr 2023

Kundmachung

6

Im Sinne des § 93 Abs. 4 der Oö. Gemeindeordnung 1990 i. d. g. F. wird hiermit kundgemacht, dass der von der SHV-Verbandsversammlung des SHV Freistadt in der am 19. März 2024 abgehaltenen öffentlichen Sitzung beschlossene Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2023 von heute an **zwei Wochen** auf der Bezirkshauptmannschaft Freistadt (SHV Geschäftsstelle) zur öffentlichen Einsicht aufliegt und während der Amtsstunden eingesehen werden kann.

Der Rechnungsabschluss ist auch auf der Homepage der Gemeinde unter www.shvfr.at abrufbar.

Angeschlagen: 19.03.2024 *B.L.*

Abgenommen: *3.4.2024, B.L.*

Die Obfrau Mag. Dr. Andrea Wildberger, MA:

[Handwritten signature]
.....SOZIALHILFE VERBAND.....
.....FREISTADT.....

4240 Freistadt, Promenade 5



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Informationen gem. § 47
Abs. 4 Oö. GHO
(Einwohnerzahlen)

1. Anzahl der verbandsangehörigen Gemeinden	27
davon:	
a) Städte	2
b) Märkte	17
c) Gemeinden	8
d) Gemeinden über 5.000 Einwohner	2
2. Einwohnerzahl des Gemeindeverbandes nach der letzten GR-Wahl 2021	72.153
3. Einwohnerzahl des Gemeindeverbandes gemäß § 10 Abs. 7 FAG 2017 (31.10.2021)	67.152



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Lagebericht gem.

§49 Oö-GHO

Lagebericht

zum Rechnungsabschluss 2023 gemäß § 49 Oö. Gemeindehaushaltsordnung (Oö. GHO)

Als Stichtag für die Erstellung des Rechnungsabschlusses 2023 wurde der 19. Jänner 2024 von der Obfrau des Sozialhilfverbandes gewählt.

1. Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. allfälliger Kassenkredite), wobei die Zahlungsmittelreserven gesondert anzuführen sind.

1.1. Liquide Mittel

	NVA 2023	RA 2023
Saldo 5 <i>(Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung)</i>	€ -2.223.700,00,-	€ -1.728.045,39,-
Saldo 6 <i>(Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung)</i>		€ 189.054,75,-
Saldo 7 <i>(Veränderung an liquiden Mitteln)</i>		€ -1.538.990,64,-

Beim Sozialhilfverband Freistadt reduzierte sich im abgelaufenen Haushaltsjahr die Summe der liquiden Mittel (SA7) um 1.538.990,64 Euro.

Die Verminderung der liquiden Mittel ist hauptsächlich auf die Rücklagenbewegungen zum Haushaltsausgleich zurückzuführen (Verringerung der Bezirksumlage von 26 % auf 25 % im NVA 2023).

1.2. Bedarf an Kassenkrediten

Die maximale Höhe des Kassenkredits wurde von der Verbandsversammlung für das Haushaltsjahr 2023 mit 5.000.000 Euro festgesetzt und ein Kassenkreditvertrag mit diesem Rahmen abgeschlossen.

Der Kassenkredit wurde unterjährig im Jahr 2023 in Anspruch genommen. Zum Stichtag 31.12.2023 war er nicht belastet.

1.3. Zahlungsmittelreserven und Rücklagen

Im Rechnungsabschluss (Anlage 6b) sind folgende Rücklagen und Zahlungsmittelreserven dargestellt:

	Rücklagenstand 31.12.2023	Zahlungsmittelreserve 31.12.2023
allgemeine Haushaltsrücklagen	€ 1.965.823,94,-	€ 0,00,-
gesetzlich zweckgebundene Haushaltsrücklagen	€ 1.163.762,17,-	€ 0,00,-
Summe	€ 3.129.586,11,-	€ 0,00,-
Differenz zwischen Rücklagen und Zahlungsmittelreserven	€ 3.129.586,11,-	

Sämtliche Rücklagenmittel werden auf dem Girokonto verwahrt, da es im Laufe des Jahres auf Grund der Abrechnungsmodalitäten zu sehr hohen Schwankungen des Geldbestandes am Girokonto kommt. Durch die Belassung der Zahlungsmittelreserven am Girokonto wird eine Inanspruchnahme des Kassenkredits weitestgehend vermieden. Somit bleibt das Ausmaß der Sollzinsen überschaubar (2023: 3.067,53 Euro).

2. Die Entwicklung des Ergebnisses der laufenden Geschäftstätigkeit, sowie Entwicklung des nachhaltigen Haushaltsgleichgewichts

2.1. Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit (EGT)

EGT	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
Einzahlungen:	€ 55.210.401,48	€ 58.931.100,00	€ 59.077.568,18
Auszahlungen:	€ 54.665.362,57	€ 61.154.800,00	€ 60.805.613,57
Saldo:	€ 545.038,91	€ -2.223.700,00	€ -1.728.045,39

Negativer Saldo:

Das Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit im Rechnungsabschluss weist ein negatives Ergebnis von 1.728.045,39 Euro aus. Verglichen mit dem Nachtragsvoranschlag 2023 hat sich das Ergebnis um 495.654,61 Euro verbessert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die 4 Seniorenheime positiver als erwartet abgeschlossen haben.

In Summe erwirtschafteten die vier Bezirksseniorenheime einen Überschuss von 223.323,54 Euro, welche an die Heimausgleichsrücklage zugeführt werden. Damit der Haushaltsausgleich erreicht werden konnte, wurde von der allgemeinen Haushaltsrücklage ein Betrag von 1.951.185,92 Euro entnommen.

2.2. Nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht

Im Sinne des §73b Abs. 8 Oö. GemO 1990 liegt ein nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht vor, wenn

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

Die Liquidität (*siehe Beilage Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht*) ist beim SHV Freistadt zum Stichtag 31.12.2023 mit einem Girokontostand von 2.950.335,44 Euro gegeben. Das Nettoergebnis beläuft sich durchschnittlich auf rund -409.648 Euro (RA 2020-VA 2024). Das Nettovermögen weist beim Rechnungsabschluss 2023 einen positiven Saldo von 1.480.299,80 Euro aus.

3. Entwicklung des Nettoergebnisses vor und nach Entnahme von bzw. Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (*Anlage 1a*)

Das Nettoergebnis wird wesentlich durch die ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen beeinflusst. Diese betreffen insbesondere die Abschreibungen (1.286.802,81 Euro), Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (438.777,76 Euro) und die Dotierung (495.758,70 Euro) bzw. Auflösung von Rückstellungen (-307.450,52 Euro).

	RA 2021	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
Summe Erträge (MVAG-Code 21)	€ 58.214.072,-	€ 56.956.394,-	€ 58.849.000,-	€ 60.472.060,-
Summe Aufwände (MVAG-Code 22)	€ 54.879.033,-	€ 55.829.619,-	€ 61.560.900,-	€ 61.929.824,-
Nettoergebnis (SA0)	€ 3.335.039,-	€ 1.126.775,-	€ -1.711.900,-	€ -1.457.763,-
Rücklagenentnahmen (MVAG-Code 230)	€ 690.314,-	€ 556.037,-	€ 2.488.900,-	€ 2.470.659,-

Rücklagenzuführungen (MVAG-Code 240)	€ 4.895.835,-	€ 1.101.076,-	€ 265.200,-	€ 742.614,-
Nettoergebnis nach Rücklagen (SA00)	€ -870.483,-	€ 581.736,-	€ 511.800,-	€ 270.282,-

4. Entwicklung des Nettovermögens

4.1. Nettovermögen

Mit 31.12.2022 betrug das Nettovermögen (*laut Anlage 1c*) mit 2.938.063,18. Die laufende Nettoergebnisveränderung 2023 beträgt 270.282,01 Euro. Abzüglich der saldierten Rücklagenentnahmen in Höhe von 1.728.045,39 Euro (entspricht betragsmäßig dem negativen Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit) errechnet sich am Jahresende 2023 ein positives Nettovermögen in Höhe von 1.480.299,80 Euro.

Somit hat sich vom Finanzjahr 2022 auf das Finanzjahr 2023 das Nettovermögen um 1.457.763,38 Euro verringert.

Das kumulierte Nettovermögen wird mit einem Betrag von 313.258,89 Euro ausgewiesen.

4.2. Haushaltsrücklagen

Stand an Haushaltsrücklagen am 01.01.2023: 4.857.631,50 Euro.

Im Ergebnishaushalt wurden im Finanzjahr 2023 folgende Rücklagenzuführungen getätigt:

- Zuführung Heimausgleichsrücklage 466.562,10 Euro
- Zuführung Investitions- und Instandhaltungsrücklage 230.600,00 Euro
- Zuführung Glättungsrücklage Wohnbauförderung 34.600,00 Euro
- Zuführung Rücklage „Community Nurse“¹ 10.851,70 Euro

Im Ergebnishaushalt wurden im Finanzjahr 2023 folgende Rücklagenentnahmen vorgenommen:

- Entnahme allgemeine Haushaltsrücklage 1.951.185,92 Euro
- Entnahme allgemeine Heimausgleichsrücklage 243.238,56 Euro
- Entnahme Investitions- und Instandhaltungsrücklage 276.234,71 Euro

Damit sind am Jahresende Rücklagenbestände in Höhe von 3.129.586,11 Euro vorhanden.

5. Entwicklung der langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

5.1. Neuaufnahme von langfristigen Finanzschulden

Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurden keine Darlehen für investive Einzelvorhaben aufgenommen.

5.2. Tilgung von langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

Die Finanzschulden und Verbindlichkeiten aus Darlehen wurden plangemäß getilgt. Im Jahr 2023 betrug der Schuldendienst 1.562.129,56 Euro, wovon 1.243.829,10 Euro auf Tilgungen und 318.300,46 Euro auf den Zinsendienst entfallen.

Es wurde eine Sondertilgung des Zwischenfinanzierungsdarlehens für den Neubau des BSH Freistadt im Ausmaß von 474.169 Euro vorgenommen. Die Sondertilgung wurde mit Eigenmitteln bedeckt. Darüber hinaus wurden die gewährten Fördermittel (BZ 85.000 Euro und LZ 130.100 Euro) zur Tilgung beim Zwischenfinanzierungsdarlehen herangezogen. Da

¹ Überschuss der Förderung

die letzten Fördergelder erst im Finanzjahr 2041 zur Auszahlung gelangen werden (jährlich 130.100 Euro), ist bei diesem Darlehen jährlich ein hoher Zinsendienst zu leisten (2023: 101.004,77 Euro). Der Darlehensrest beim Zwischenfinanzierungsdarlehen beträgt mit 31.12.2023 2.341.800 Euro.

Am Jahresende 2023 haften insgesamt Darlehen in Höhe von 13.515.547,28 Euro aus.

In nachstehender Tabelle sind die Tilgungen für Finanzschulden dargestellt (in Euro).

RA 2021	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
€ 701.446,71	€ 1.436.335,51	€ 693.700,00	€ 1.243.829,10 <i>(inkl. Sondertilgung iHv. € 474.169,00)</i>

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

In den letzten Jahren wurde das Bezirksseniorenheim Freistadt neu errichtet. Die Inbetriebnahme erfolgte im Mai 2019. Auf Grund des Fachkräftemangel konnten die Betten noch nicht zur Gänze belegt werden. Insgesamt (inkl. Rücklagenbuchungen) errechnet sich beim Betrieb des Seniorenheims Freistadt ein Abgang von 243.238,56 Euro. Der Abgang wurde durch eine Entnahme aus der Heimausgleichsrücklage bedeckt.

Die investive Gebarung beschränkt sich in den nächsten Jahren überwiegend auf die Ausfinanzierung des Vorhabens „Neubau BAPH Freistadt“ inkl. Abriss des alten Heimes. Die Umrüstung auf LED bzw. die Anschaffung von Photovoltaikanlagen ist ebenfalls in den nächsten Jahren geplant. Weiters wurden auch Gespräche betreffend die Errichtung eines weiteren Bezirksseniorenheims (Vitales Wohnen) in der Marktgemeinde Tragwein aufgenommen.

7. Beschreibung wesentlicher finanzieller Auswirkungen, welche weder im aktuell zu erstellenden Rechnungsabschluss noch im geltenden Voranschlag und im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan enthalten sind

Sämtliche uns bekannten finanziellen Auswirkungen sind im Rechnungsabschluss und im Voranschlag bzw. im Mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan enthalten.

8. Beschreibung allfälliger Auswirkungen der Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres auf das laufende Haushaltsjahr bzw. den mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan verbunden mit dem Vorschlag entsprechender Maßnahmen

Zum Erreichen des Haushaltsausgleichs mussten Mittel von der allgemeinen Haushaltsrücklage in der Höhe von 1.951.185,92 Euro entnommen werden. Der Heimausgleichsrücklage konnten hingegen 223.323,54 Euro zugeführt werden.

Die Auswirkungen aus der Bildung der Heimausgleichsrücklage sind noch nicht im Voranschlag 2024 enthalten, werden aber in den Nachtragsvoranschlag 2024 eingearbeitet.

9. Beschreibung sich abzeichnender Entwicklungen (Verbesserungen, Belastungen), die sich in den folgenden Haushaltsjahren auf den Haushalt des Sozialhilfverbandes auswirken können.

- Größere Instandhaltungsmaßnahmen in den BSHs Pregarten und Lasberg (Betrag kann derzeit noch nicht beziffert werden).
- Energie- und Wärmekostensteigerungen ab 2024 (derzeit +100 %): Auf Grund der Vertragsmodalität (01.01.2022-31.12.2023) waren die Bezirksseniorenheime von der

Inflation der vergangenen beiden Jahre nicht betroffen. Daher ist die Steigerung erst seit dem Jahr 2024 spürbar. Die Vertragsverhandlungen erfolgen zentral für alle SHVs Oberösterreichs. Die Preise gelten für zwei Jahre.

10. Korrektur der Eröffnungsbilanz

Nach Artikel VI Abs. 3 Z. 2 Erstes Oö. VRV-Gemeinderechtsanpassungsgesetz 2019 kann eine nachträgliche Korrektur der Eröffnungsbilanz vorgenommen werden. Beim SHV wurden keine nachträglichen Korrekturen vorgenommen.

11. Weiterführende Informationen

Folgende Nachweise entfallen gem. § 47 Abs. 3 Oö. GHO, da keine entsprechenden Sachverhalte vorliegen:

- Nachweis über den Stand der Finanzschulden sowie über den Schuldendienst mit folgenden Angaben: Tilgung, Zinsen, Schuldendienst insgesamt, Schuldendienstsätze, Nettoschuldendienst und Laufzeit (Anlagen 6d)
- Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)
- Leasingspiegel (Anlage 6i)
- Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j und 6k)
- Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)
- Nachweise über aktive Finanzinstrumente (Anlagen 6m)
- Nachweise über aktive Finanzinstrumente (Anlagen 6n)
- Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)
- Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)
- Haftungsnachweis (Anlage 6r)
- die Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger sowie pensionsbezogene Aufwendungen für Bedienstete der Gebietskörperschaft für die nächsten 30 Jahre, unabhängig davon, ob eine Pensionsrückstellung in der Vermögensrechnung dargestellt wird (Anlage 6s)
- Rechnungsabschlüsse (Bilanzen und Erfolgsrechnungen) der wirtschaftlichen Unternehmungen gemäß § 69 Abs. 1 Z 1 Oö. Gemeindeordnung 1990
- Nachweis über Veräußerungen von Vermögenswerten
- Nachweis über innere Darlehen

Die Obfrau:
Mag.^a Dr.ⁱⁿ Andrea Wildberger, MA



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit

Nachweis über die lfd. Geschäftstätigkeit und Haushaltsgleichgewicht § 92a Abs.2 Z.5 und 6 GemO

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Differenz
000	Verbandsversammlung		29.468,17	-29.468,17
010	Zentralamt	697.003,09	467.862,54	229.140,55
019	Repräsentation	58,62	1.332,31	-1.273,69
070		116,25	1.000,75	-884,50
090	Bezugsvorschüsse und Darlehen	987,50	0,00	987,50
230	Förderung des Schulbetriebes		261.629,49	-261.629,49
240	Kindergärten		292.202,91	-292.202,91
249	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen (Krabbelstuben)		10.462,77	-10.462,77
250	Schülerhorte		119.613,63	-119.613,63
411	Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe	10.736.315,49	24.508.957,79	-13.772.642,30
413	Maßnahmen der Behindertenhilfe	57.856,56	7.326.809,04	-7.268.952,48
419	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	22.823.303,40	4.428.704,24	18.394.599,16
421	Alten- und Pflegeheime	18.544.337,63	18.402.899,95	141.437,68
422	Tageszentren	41.583,88	394.677,31	-353.093,43
423	Essen auf Rädern		93.914,90	-93.914,90
429	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	113.255,04	184.193,81	-70.938,77
439	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	1.414.900,51	3.801.718,56	-2.386.818,05
910	Geldverkehr	3.255,09	5.880,12	-2.625,03
945	Sonstige Zuschüsse des Bundes	4.644.595,12		4.644.595,12
990	Überschüsse und Abgänge		474.169,00	-474.169,00
992	Ausfälle an Kasseneinnahmeresten (soweit nicht aufteilbar)		116,28	-116,28
Summe		59.077.568,18	60.805.613,57	-1.728.045,39

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Differenz
419	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen		10.851,70	-10.851,70
421	Alten- und Pflegeheime	519.473,27	731.762,10	-212.288,83
981	Haushaltsausgleich durch Rücklagen	1.951.185,92		1.951.185,92
Summe		2.470.659,19	742.613,80	1.728.045,39



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis über das
nachhaltige
Haushaltsgleichgewicht

Rechnungsabschluss 2023			Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht					
Position	Rechnungsabschluss 2020	Rechnungsabschluss 2021	Rechnungsabschluss 2022	Nachtragsvoranschlag 2023	Rechnungsabschluss 2023			
	Summe/Saldo	Summe/Saldo	Summe/Saldo	Summe/Saldo	Summe/Saldo			
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	€ 2.355.214,00	€ 4.205.522,00	€ 545.038,91	-€ 2.223.700,00	-€ 1.728.045,39			
Finanzierungshaushalt								
SA5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung	-€ 1.287.045,24	€ 4.374.608,21	€ 545.038,91	-€ 2.223.700,00	-€ 1.728.045,39			
SA7 Veränderung an liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	-€ 1.331.445,93	€ 4.366.869,14	€ 339.326,75	-€ 2.223.700,00	-€ 1.538.990,64			
Endbestand an liquiden Mittel (MVAG 115 zum 31.12.)	€ 4.394.500,13	€ 4.149.999,33	€ 4.489.326,08		€ 2.950.335,44			
davon Zahlungsmittelreserven (MVAG 1152 zum 31.12.)								

Ergebnishaushalt								
SA 0 Nettoergebnis (21 - 22)	-€ 3.245.915,00	€ 3.335.038,91	€ 1.126.775,05	-€ 1.711.900,00	-€ 1.448.836,53			
Vermögenshaushalt								
C Nettovermögen (Ausgleichsposten)	€ 1.523.750,78	€ 1.811.288,13	€ 2.938.063,18		€ 1.489.226,65			

Position	Voranschlag 2024
	Summe/Saldo**
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	€ 234.200,00
Finanzierungshaushalt	
SA5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung	-€ 234.200,00
Ergebnishaushalt	
SA 0 Nettoergebnis (21 - 22)	-€ 1.815.300,00

keine Daten verfügbar



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis der liquiden Mittel



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Zusammensatz nach
Bereichsbudget
(Haushaltsgruppen)

Ergebnishaushalt /
Finanzierungshaushalt

Zusammensatz nach Bereichsbudgets (Haushaltsgruppen)
Ergebnishaushalt / Finanzierungshaushalt

Bereichs- budget	Bezeichnung
0	Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung
2	Gruppe 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft
4	Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung
8	Gruppe 8 - Dienstleistungen
9	Gruppe 9 - Finanzwirtschaft
Summe	Erträge / Einzahlungen

Bereichs- budget	Bezeichnung
0	Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung
2	Gruppe 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft
4	Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung
8	Gruppe 8 - Dienstleistungen
9	Gruppe 9 - Finanzwirtschaft
Summe	Aufwendungen / Auszahlungen

Zusammensatz nach Bereichsbudgets (Haushaltsgruppen)

Ergebnishaushalt / Finanzierungshaushalt

ERGEBNISHAUSHALT			FINANZIERUNGSCHAUSHALT		
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
ERTRÄGE			EINZAHLUNGEN		
692.800	695.452,11	2.652,11	695.800	698.165,46	2.365,46
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
54.708.100	55.648.231,41	940.131,41	53.921.100	54.420.821,51	499.721,51
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
6.937.000	6.599.036,13	-337.963,87	5.003.500	4.647.850,21	-355.649,79
62.337.900	62.942.719,65	604.819,65	59.620.400	59.766.837,18	146.437,18

ERGEBNISHAUSHALT			FINANZIERUNGSCHAUSHALT		
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
AUFWENDUNGEN			AUSZAHLUNGEN		
532.700	527.361,31	-5.338,69	539.900	499.663,77	-40.236,23
675.400	681.561,46	6.161,46	675.400	683.908,80	8.508,80
60.131.400	60.983.349,47	851.949,47	60.142.200	59.831.144,60	-311.055,40
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
486.600	480.165,40	-6.434,60	486.600	480.165,40	-6.434,60
61.826.100	62.672.437,64	846.337,64	61.844.100	61.494.882,57	-349.217,43



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Ergebnishaushalt Gesamt

1. und 2. Ebene (Anlage 1a)

Gesamthaushalt auf erster Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene

ERGEBNISHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	19.605.800	20.261.882,06	656.082,06
1	212	Erträge aus Transfers	40.239.700	40.206.923,31	-32.776,69
1	213	Finanzerträge	3.500	3.255,09	-244,91
SU	21	Summe Erträge	59.849.000	60.472.060,46	623.060,46
1	221	Personalaufwand	14.419.900	14.972.866,90	552.966,90
1	222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	31.902.400	31.674.646,92	-227.753,08
1	223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	14.883.700	14.958.129,44	74.429,44
1	224	Finanzaufwand	354.900	324.180,58	-30.719,42
SU	22	Summe Aufwendungen	61.560.900	61.929.823,84	368.923,84
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21 - 22)	-1.711.900	-1.457.763,38	254.136,62
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.488.900	2.470.659,19	-18.240,81
1	240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	265.200	742.613,80	477.413,80
SU	23	Summe Haushaltsrücklagen	2.223.700	1.728.045,39	-495.654,61
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SA 0 +/- SU23)	511.800	270.282,01	-241.517,99

Ergebnisrechnung

Anlage 1a

Gesamthaushalt auf erster Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene ohne Vergütungen

ERGEBNISHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	19.605.800	20.261.882,06	656.082,06
1	212	Erträge aus Transfers	40.239.700	40.206.923,31	-32.776,69
1	213	Finanzerträge	3.500	3.255,09	-244,91
SU	21	Summe Erträge	59.849.000	60.472.060,46	623.060,46
1	221	Personalaufwand	14.419.900	14.972.866,90	552.966,90
1	222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	31.902.400	31.674.646,92	-227.753,08
1	223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	14.883.700	14.958.129,44	74.429,44
1	224	Finanzaufwand	354.900	324.180,58	-30.719,42
SU	22	Summe Aufwendungen	61.560.900	61.929.823,84	368.923,84
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21 - 22)	-1.711.900	-1.457.763,38	254.136,62
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.488.900	2.470.659,19	-18.240,81
1	240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	265.200	742.613,80	477.413,80
SU	23	Summe Haushaltsrücklagen	2.223.700	1.728.045,39	-495.654,61
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SA 0 +/- SU23)	511.800	270.282,01	-241.517,99



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Finanzierungshaushalt

Gesamt

1. und 2. Ebene (Anlage 1b)

Gesamthaushalt auf erster Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	19.605.800	19.798.850,86	193.050,86
1	312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	39.793.000	39.748.643,73	-44.356,27
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	3.500	3.255,09	-244,91
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	59.402.300	59.550.749,68	148.449,68
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	14.419.900	14.501.757,73	81.857,73
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	30.531.400	30.248.702,45	-282.697,55
1	323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	14.883.700	14.942.651,40	58.951,40
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	354.900	324.180,58	-30.719,42
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	60.189.900	60.017.292,16	-172.607,84
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-787.600	-466.542,48	321.057,52
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
1	332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3.000	987,50	-2.012,50
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	215.100	215.100,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	218.100	216.087,50	-2.012,50
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	394.100	233.761,31	-160.338,69
1	342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	7.200	0,00	-7.200,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	401.300	233.761,31	-167.538,69
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-183.200	-17.673,81	165.526,19
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-970.800	-484.216,29	486.583,71
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0	0,00	0,00
1	353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	1.252.900	1.243.829,10	-9.070,90
1	363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.252.900	1.243.829,10	-9.070,90
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-1.252.900	-1.243.829,10	9.070,90
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-2.223.700	-1.728.045,39	495.654,61
1	411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	0	15.207.768,62	15.207.768,62
1	412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	0	12.576.029,07	12.576.029,07
1	413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0	0,00	0,00
SU	41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0	27.783.797,69	27.783.797,69
1	421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	0	14.934.878,97	14.934.878,97
1	422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	0	12.659.863,97	12.659.863,97

Gesamthaushalt auf erster Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0	0,00	0,00
SU	42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0	27.594.742,94	27.594.742,94
SA6	SA6	Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0	189.054,75	189.054,75
SA7	SA7	Veränderung an liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	-2.223.700	-1.538.990,64	684.709,36

Finanzierungsrechnung

Anlage 1b

Gesamthaushalt auf erster Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene ohne Vergütungen

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	19.605.800	19.798.850,86	193.050,86
1	312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	39.793.000	39.748.643,73	-44.356,27
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	3.500	3.255,09	-244,91
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	59.402.300	59.550.749,68	148.449,68
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	14.419.900	14.501.757,73	81.857,73
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	30.531.400	30.248.702,45	-282.697,55
1	323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	14.883.700	14.942.651,40	58.951,40
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	354.900	324.180,58	-30.719,42
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	60.189.900	60.017.292,16	-172.607,84
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-787.600	-466.542,48	321.057,52
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
1	332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3.000	987,50	-2.012,50
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	215.100	215.100,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	218.100	216.087,50	-2.012,50
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	394.100	233.761,31	-160.338,69
1	342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	7.200	0,00	-7.200,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	401.300	233.761,31	-167.538,69
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-183.200	-17.673,81	165.526,19
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-970.800	-484.216,29	486.583,71
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0	0,00	0,00
1	353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	1.252.900	1.243.829,10	-9.070,90
1	363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.252.900	1.243.829,10	-9.070,90
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-1.252.900	-1.243.829,10	9.070,90
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-2.223.700	-1.728.045,39	495.654,61
1	411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	0	15.207.768,62	15.207.768,62
1	412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	0	12.576.029,07	12.576.029,07
1	413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0	0,00	0,00
SU	41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0	27.783.797,69	27.783.797,69
1	421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	0	14.934.878,97	14.934.878,97
1	422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	0	12.659.863,97	12.659.863,97

Finanzierungsrechnung

Anlage 1b

Gesamthaushalt auf erster Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen-Ebene
ohne Vergütungen

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0	0,00	0,00
SU	42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0	27.594.742,94	27.594.742,94
SA6	SA6	Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	0	189.054,75	189.054,75
SA7	SA7	Veränderung an liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	-2.223.700	-1.538.990,64	684.709,36



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Ergebnishaushalt

Bereichsbudget

1. und 2. Ebene (Anlage 1a)

ERGEBNISHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	233.600	223.900,13	-9.699,87
2	2114	Erträge aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	233.600	223.900,13	-9.699,87
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0	0,00	0,00
1	212	Erträge aus Transfers	459.200	471.551,98	12.351,98
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	9.200	9.538,47	338,47
2	2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	450.000	462.013,51	12.013,51
2	2125	Transferertrag vom Ausland	0	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	0	0,00	0,00
1	213	Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2131	Erträge aus Zinsen	0	0,00	0,00
2	2134	Sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
2	2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0	0,00	0,00
SU	21	Summe Erträge	692.800	695.452,11	2.652,11
1	221	Personalaufwand	213.200	213.256,22	56,22
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	163.500	141.256,86	-22.243,14
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	46.700	42.410,12	-4.289,88
2	2213	Sonstiger Personalaufwand	3.000	1.817,58	-1.182,42
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0	27.771,66	27.771,66
1	222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	268.000	260.327,24	-7.672,76
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	14.000	5.833,61	-8.166,39
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	900	93,40	-806,60
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	2224	Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	253.100	254.400,23	1.300,23
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	0	0,00	0,00
1	223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	51.500	53.777,85	2.277,85
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	51.500	53.777,85	2.277,85
2	2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0	0,00	0,00
1	224	Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
2	2244	Sonstiger Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0	0,00	0,00
SU	22	Summe Aufwendungen	532.700	527.361,31	-5.338,69
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21 - 22)	160.100	168.090,80	7.990,80
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
1	240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
2	2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
SU	23	Summe Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SA 0 +/- SU23)	160.100	168.090,80	7.990,80

ERGEBNISHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0	0,00	0,00
2	2114	Erträge aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0	0,00	0,00
1	212	Erträge aus Transfers	0	0,00	0,00
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	2125	Transferertrag vom Ausland	0	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	0	0,00	0,00
1	213	Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2131	Erträge aus Zinsen	0	0,00	0,00
2	2134	Sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
2	2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0	0,00	0,00
SU	21	Summe Erträge	0	0,00	0,00
1	221	Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	0	0,00	0,00
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0	0,00	0,00
2	2213	Sonstiger Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0	0,00	0,00
1	222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	0	0,00	0,00
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0	0,00	0,00
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0,00	0,00
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	2224	Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	0	0,00	0,00
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	0	0,00	0,00
1	223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	675.400	681.561,46	6.161,46
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	675.400	681.561,46	6.161,46
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0	0,00	0,00
1	224	Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
2	2244	Sonstiger Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0	0,00	0,00
SU	22	Summe Aufwendungen	675.400	681.561,46	6.161,46
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21 - 22)	-675.400	-681.561,46	-6.161,46
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
1	240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
2	2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
SU	23	Summe Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SA 0 +/- SU23)	-675.400	-681.561,46	-6.161,46

ERGEBNISHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	19.372.200	20.037.981,93	665.781,93
2	2114	Erträge aus Leistungen	18.595.600	18.904.206,24	308.606,24
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	7.500	10.528,11	3.028,11
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	769.100	815.797,06	46.697,06
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0	307.450,52	307.450,52
1	212	Erträge aus Transfers	34.780.500	35.090.776,21	310.276,21
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	33.022.600	33.304.237,87	281.637,87
2	2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	182.600	189.792,25	7.192,25
2	2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	1.047.300	1.076.668,33	29.368,33
2	2125	Transferertrag vom Ausland	81.300	81.300,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	446.700	438.777,76	-7.922,24
1	213	Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2131	Erträge aus Zinsen	0	0,00	0,00
2	2134	Sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
2	2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0	0,00	0,00
SU	21	Summe Erträge	54.152.700	55.128.758,14	976.058,14
1	221	Personalaufwand	14.206.700	14.759.610,68	552.910,68
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	11.056.300	11.184.605,95	128.305,95
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	3.035.300	3.032.090,62	-3.209,38
2	2213	Sonstiger Personalaufwand	115.100	99.576,60	-15.523,40
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0	443.337,51	443.337,51
1	222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	31.152.200	30.940.034,40	-212.165,60
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.346.700	1.260.748,35	-85.951,65
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	567.800	528.254,80	-39.545,20
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	156.300	159.372,92	3.072,92
2	2224	Instandhaltung	183.300	255.674,21	72.374,21
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	27.527.100	27.424.531,78	-102.568,22
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.371.000	1.311.452,34	-59.547,66
1	223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	14.156.800	14.222.790,13	65.990,13
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	7.475.000	7.690.204,20	215.204,20
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	6.681.800	6.532.585,93	-149.214,07
2	2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0	0,00	0,00
1	224	Finanzaufwand	350.500	318.300,46	-32.199,54
2	2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	350.500	318.300,46	-32.199,54
2	2244	Sonstiger Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0	0,00	0,00
SU	22	Summe Aufwendungen	59.866.200	60.240.735,67	374.535,67
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21 - 22)	-5.713.500	-5.111.977,53	601.522,47
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	555.400	519.473,27	-35.926,73
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	555.400	519.473,27	-35.926,73
1	240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	265.200	742.613,80	477.413,80
2	2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	265.200	742.613,80	477.413,80
SU	23	Summe Haushaltsrücklagen	290.200	-223.140,53	-513.340,53
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SA 0 +/- SU23)	-5.423.300	-5.335.118,06	88.181,94

ERGEBNISHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0	0,00	0,00
2	2114	Erträge aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0	0,00	0,00
1	212	Erträge aus Transfers	0	0,00	0,00
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	2125	Transferertrag vom Ausland	0	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	0	0,00	0,00
1	213	Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2131	Erträge aus Zinsen	0	0,00	0,00
2	2134	Sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
2	2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0	0,00	0,00
SU	21	Summe Erträge	0	0,00	0,00
1	221	Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	0	0,00	0,00
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0	0,00	0,00
2	2213	Sonstiger Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0	0,00	0,00
1	222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	0	0,00	0,00
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0	0,00	0,00
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0,00	0,00
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	2224	Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	0	0,00	0,00
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	0	0,00	0,00
1	223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0	0,00	0,00
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0	0,00	0,00
1	224	Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
2	2244	Sonstiger Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0	0,00	0,00
SU	22	Summe Aufwendungen	0	0,00	0,00
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21 - 22)	0	0,00	0,00
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
1	240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
2	2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
SU	23	Summe Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SA 0 +/- SU23)	0	0,00	0,00

ERGEBNISHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0	0,00	0,00
2	2114	Erträge aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	0	0,00	0,00
2	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	0	0,00	0,00
1	212	Erträge aus Transfers	5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88
2	2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88
2	2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	2125	Transferertrag vom Ausland	0	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	0	0,00	0,00
1	213	Finanzerträge	3.500	3.255,09	-244,91
2	2131	Erträge aus Zinsen	3.500	3.255,09	-244,91
2	2134	Sonstige Finanzerträge	0	0,00	0,00
2	2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
2	2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0	0,00	0,00
SU	21	Summe Erträge	5.003.500	4.647.850,21	-355.649,79
1	221	Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	0	0,00	0,00
2	2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	0	0,00	0,00
2	2213	Sonstiger Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	0	0,00	0,00
1	222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	482.200	474.285,28	-7.914,72
2	2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0	0,00	0,00
2	2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0,00	0,00
2	2223	Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	2224	Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	2225	Sonstiger Sachaufwand	482.200	474.285,28	-7.914,72
2	2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	0	0,00	0,00
1	223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	0	0,00	0,00
2	2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0	0,00	0,00
1	224	Finanzaufwand	4.400	5.880,12	1.480,12
2	2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1.000	3.067,53	2.067,53
2	2244	Sonstiger Finanzaufwand	3.400	2.812,59	-587,41
2	2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0	0,00	0,00
SU	22	Summe Aufwendungen	486.600	480.165,40	-6.434,60
SA0	SA0	(0) Nettoergebnis (21 - 22)	4.516.900	4.167.684,81	-349.215,19
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.933.500	1.951.185,92	17.685,92
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.933.500	1.951.185,92	17.685,92
1	240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
2	2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0	0,00	0,00
SU	23	Summe Haushaltsrücklagen	1.933.500	1.951.185,92	17.685,92
SA00	SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SA 0 +/- SU23)	6.450.400	6.118.870,73	-331.529,27



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Finanzierungshaushalt

Bereichsbudget

1. und 2. Ebene (Anlage 1b)

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	233.600	223.900,13	-9.699,87
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	233.600	223.900,13	-9.699,87
1	312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	459.200	473.277,83	14.077,83
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	9.200	11.264,32	2.064,32
2	3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	450.000	462.013,51	12.013,51
2	3125	Transferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0	0,00	0,00
2	3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	692.800	697.177,96	4.377,96
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	213.200	185.484,56	-27.715,44
2	3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	163.500	141.256,86	-22.243,14
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	46.700	42.410,12	-4.289,88
2	3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	3.000	1.817,58	-1.182,42
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	268.000	260.401,36	-7.598,64
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	14.000	5.833,61	-8.166,39
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	900	93,40	-806,60
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	253.100	254.474,35	1.374,35
1	323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	51.500	53.777,85	2.277,85
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	51.500	53.777,85	2.277,85
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	3241	Auszahlungen f. Zinsaufwand, Finanzierungsleasing, Forderungskauf, Finanzschulden u. derivative FI mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
2	3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	532.700	499.663,77	-33.036,23
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	160.100	197.514,19	37.414,19
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3.000	987,50	-2.012,50
2	3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	3.000	987,50	-2.012,50
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
2	3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0	0,00	0,00
2	3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	3.000	987,50	-2.012,50
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	7.200	0,00	-7.200,00
2	3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	7.200	0,00	-7.200,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	7.200	0,00	-7.200,00
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-4.200	987,50	5.187,50
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	155.900	198.501,69	42.601,69
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0	0,00	0,00
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	155.900	198.501,69	42.601,69

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0	0,00	0,00
1	312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0	0,00	0,00
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3125	Transferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0	0,00	0,00
2	3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	0	0,00	0,00
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0	0,00	0,00
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0	0,00	0,00
2	3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0	0,00	0,00
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	0	0,00	0,00
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0	0,00	0,00
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0,00	0,00
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	0	0,00	0,00
1	323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	675.400	683.908,80	8.508,80
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	675.400	683.908,80	8.508,80
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	3241	Auszahlungen f. Zinsaufwand, Finanzierungsleasing, Forderungskauf, Finanzschulden u. derivative FI mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
2	3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	675.400	683.908,80	8.508,80
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-675.400	-683.908,80	-8.508,80
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0	0,00	0,00
2	3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0	0,00	0,00
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0	0,00	0,00
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0	0,00	0,00
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-675.400	-683.908,80	-8.508,80
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-675.400	-683.908,80	-8.508,80

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	19.372.200	19.574.950,73	202.750,73
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	18.595.600	18.749.529,52	153.929,52
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	7.500	10.290,47	2.790,47
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	769.100	815.130,74	46.030,74
1	312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	34.333.800	34.630.770,78	296.970,78
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	33.022.600	33.288.235,95	265.635,95
2	3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	182.600	178.227,10	-4.372,90
2	3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	1.047.300	1.083.007,73	35.707,73
2	3125	Transferzahlungen vom Ausland	81.300	81.300,00	0,00
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0	0,00	0,00
2	3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	53.706.000	54.205.721,51	499.721,51
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	14.206.700	14.316.273,17	109.573,17
2	3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	11.056.300	11.184.605,95	128.305,95
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	3.035.300	3.032.090,62	-3.209,38
2	3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	115.100	99.576,60	-15.523,40
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	29.781.200	29.514.015,81	-267.184,19
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.346.700	1.263.041,02	-83.658,98
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	567.800	516.495,36	-51.304,64
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	156.300	154.427,11	-1.872,89
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	183.300	251.887,15	68.587,15
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	27.527.100	27.328.165,17	-198.934,83
1	323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	14.156.800	14.204.964,75	48.164,75
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	7.475.000	7.628.525,62	153.525,62
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	6.681.800	6.576.439,13	-105.360,87
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	350.500	318.300,46	-32.199,54
2	3241	Auszahlungen f. Zinsaufwand, Finanzierungsleasing, Forderungskauf, Finanzschulden u. derivative FI mit Grundgeschäft	350.500	318.300,46	-32.199,54
2	3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	58.495.200	58.353.554,19	-141.645,81
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	-4.789.200	-4.147.832,68	641.367,32
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	215.100	215.100,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	215.100	215.100,00	0,00
2	3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0	0,00	0,00
2	3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	215.100	215.100,00	0,00
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	394.100	233.761,31	-160.338,69
2	3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	150.000	120.299,33	-29.700,67
2	3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	44.500	2.181,00	-42.319,00
2	3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	199.600	111.280,98	-88.319,02
2	3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	394.100	233.761,31	-160.338,69
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-179.000	-18.661,31	160.338,69
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-4.968.200	-4.166.493,99	801.706,01
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	1.252.900	1.243.829,10	-9.070,90
2	3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	421.200	412.175,84	-9.024,16
2	3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	831.700	831.653,26	-46,74
2	3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.252.900	1.243.829,10	-9.070,90
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-1.252.900	-1.243.829,10	9.070,90

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-6.221.100	-5.410.323,09	810.776,91

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0	0,00	0,00
1	312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0	0,00	0,00
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3125	Transferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	0	0,00	0,00
2	3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	0	0,00	0,00
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0	0,00	0,00
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0	0,00	0,00
2	3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0	0,00	0,00
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	0	0,00	0,00
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0	0,00	0,00
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0,00	0,00
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	0	0,00	0,00
1	323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0	0,00	0,00
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	0	0,00	0,00
2	3241	Auszahlungen f. Zinsaufwand, Finanzierungsleasing, Forderungskauf, Finanzschulden u. derivative FI mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
2	3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	0	0,00	0,00
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	0	0,00	0,00
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0	0,00	0,00
2	3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0	0,00	0,00
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0	0,00	0,00
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0	0,00	0,00
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	0	0,00	0,00
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
1	311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3114	Einzahlungen aus Leistungen	0	0,00	0,00
2	3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	0	0,00	0,00
2	3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	0	0,00	0,00
1	312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88
2	3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88
2	3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3125	Transferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
1	313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	3.500	3.255,09	-244,91
2	3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	3.500	3.255,09	-244,91
2	3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0	0,00	0,00
2	3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0	0,00	0,00
SU	31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.003.500	4.647.850,21	-355.649,79
1	321	Auszahlungen aus Personalaufwand	0	0,00	0,00
2	3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	0	0,00	0,00
2	3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	0	0,00	0,00
2	3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0	0,00	0,00
1	322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	482.200	474.285,28	-7.914,72
2	3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	0	0,00	0,00
2	3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	0	0,00	0,00
2	3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	0	0,00	0,00
2	3224	Auszahlungen für Instandhaltung	0	0,00	0,00
2	3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	482.200	474.285,28	-7.914,72
1	323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0	0,00	0,00
2	3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
1	324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	4.400	5.880,12	1.480,12
2	3241	Auszahlungen f. Zinsaufwand, Finanzierungsleasing, Forderungskauf, Finanzschulden u. derivative FI mit Grundgeschäft	1.000	3.067,53	2.067,53
2	3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	3.400	2.812,59	-587,41
SU	32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	486.600	480.165,40	-6.434,60
SA1	SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	4.516.900	4.167.684,81	-349.215,19
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
2	3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0	0,00	0,00
2	3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
2	3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0	0,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0	0,00	0,00
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
2	3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0	0,00	0,00
2	3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0	0,00	0,00
2	3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0	0,00	0,00
2	3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0	0,00	0,00
2	3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0,00	0,00
2	3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0	0,00	0,00
1	342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0,00	0,00
2	3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0	0,00	0,00
2	3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0	0,00	0,00
2	3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0	0,00	0,00
2	3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	0	0,00	0,00
SA2	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	0	0,00	0,00
SA3	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	4.516.900	4.167.684,81	-349.215,19
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0	0,00	0,00
2	3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0	0,00	0,00
2	3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0	0,00	0,00
2	3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	0	0,00	0,00
2	3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0	0,00	0,00
1	363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
2	3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
SA4	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0	0,00	0,00

FINANZIERUNGSHAUSHALT					
MVAG Ebene	MVAG Code	Bezeichnung	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023
SA5	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	4.516.900	4.167.684,81	-349.215,19



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Vermögenshaushalt

(Anlage 1c)

VERMÖGENSRECHNUNG: AKTIVA						
Ebene	Code	Position	Bezeichnung	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Veränderung
0	10	A	Langfristiges Vermögen	20.629.328,59	21.689.769,19	-1.060.440,60
1	101	A.I	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00
2	1010	A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	0,00	0,00	0,00
1	102	A.II	Sachanlagen	20.626.416,09	21.685.869,19	-1.059.453,10
2	1021	A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	2.713.116,04	2.713.116,04	0,00
2	1022	A.II.2	Gebäude und Bauten	16.833.332,73	17.786.533,72	-953.200,99
2	1023	A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	0,00	0,00	0,00
2	1024	A.II.4	Sonderanlagen	0,00	0,00	0,00
2	1025	A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	18.609,31	18.818,66	-209,35
2	1026	A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.061.358,01	1.167.400,77	-106.042,76
2	1027	A.II.7	Kulturgüter	0,00	0,00	0,00
2	1028	A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	0,00	0,00	0,00
1	103	A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
2	1031	A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	0,00	0,00	0,00
2	1032	A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	0,00	0,00	0,00
2	1033	A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	0,00	0,00	0,00
2	1034	A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
1	104	A.IV	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2	1041	A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2	1042	A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2	1043	A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2	1044	A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	0,00	0,00	0,00
1	106	A.V	Langfristige Forderungen	2.912,50	3.900,00	-987,50
2	1061	A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2	1062	A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00
2	1063	A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	2.912,50	3.900,00	-987,50
0	11	B	Kurzfristiges Vermögen	3.328.857,19	4.964.779,01	-1.635.921,82
1	113	B.I	Kurzfristige Forderungen	378.521,75	475.452,93	-96.931,18
2	1131	B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	369.834,74	192.542,52	177.292,22
2	1132	B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	1133	B.I.3	Sonstige kurzfristige Forderungen	0,00	0,00	0,00
2	1134	B.I.4	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	8.687,01	282.910,41	-274.223,40
1	114	B.II	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2	1141	B.II.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2	1142	B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
1	115	B.III	Liquide Mittel	2.950.335,44	4.489.326,08	-1.538.990,64
2	1151	B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	2.950.335,44	4.489.326,08	-1.538.990,64
2	1152	B.III.2	Zahlungsmittelreserven	0,00	0,00	0,00
1	116	B.IV	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00
2	1160	B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00

VERMÖGENSRECHNUNG: AKTIVA						
Ebene	Code	Position	Bezeichnung	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Veränderung
1	117	B.V.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
2	1170	B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
SU	SU		Summe Aktiva (10 + 11)	23.958.185,78	26.654.548,20	-2.696.362,42

VERMÖGENSRECHNUNG: PASSIVA						
Ebene	Code	Position	Bezeichnung	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Veränderung
0	12	C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	1.480.299,80	2.938.063,18	-1.457.763,38
1	121	C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	-1.962.545,20	-1.962.545,20	0,00
2	1210	C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	-1.962.545,20	-1.962.545,20	0,00
1	122	C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	313.258,89	42.976,88	270.282,01
2	1220	C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	313.258,89	42.976,88	270.282,01
1	123	C.III	Haushaltsrücklagen	3.129.586,11	4.857.631,50	-1.728.045,39
2	1230	C.III.1	Haushaltsrücklagen	3.129.586,11	4.857.631,50	-1.728.045,39
1	124	C.IV	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00
2	1240	C.IV.1	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	0,00	0,00	0,00
1	125	C.V	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2	1250	C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	0,00	0,00	0,00
0	13	D	Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	5.184.610,79	5.408.288,55	-223.677,76
1	131	D.I	Investitionszuschüsse	5.184.610,79	5.408.288,55	-223.677,76
2	1311	D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	5.184.610,79	5.408.288,55	-223.677,76
2	1312	D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2	1313	D.I.3	Investitionszuschüsse von übrigen	0,00	0,00	0,00
0	14	E	Langfristige Fremdmittel	15.885.156,64	16.764.868,68	-879.712,04
1	141	E.I	Langfristige Finanzschulden, netto	13.524.474,13	14.768.303,23	-1.243.829,10
2	1411	E.I.1	Langfristige Finanzschulden	13.524.474,13	14.768.303,23	-1.243.829,10
2	1412	E.I.2	Langfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	0,00	0,00	0,00
2	1413	E.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
1	142	E.II	Langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2	1421	E.II.1	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2	1422	E.II.2	Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2	1423	E.II.3	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
1	143	E.III	Langfristige Rückstellungen	2.360.682,51	1.996.565,45	364.117,06
2	1431	E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1.260.684,46	1.125.036,93	135.647,53
2	1432	E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumswendungen	1.099.998,05	871.528,52	228.469,53
2	1433	E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00
2	1434	E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	0,00	0,00	0,00
2	1435	E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	0,00	0,00	0,00
2	1436	E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
0	15	F	Kurzfristige Fremdmittel	1.408.118,55	1.543.327,79	-135.209,24
1	151	F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	0,00	0,00	0,00
2	1511	F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
2	1512	F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	0,00	0,00	0,00
2	1513	F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
1	152	F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	687.383,74	646.784,10	40.599,64

VERMÖGENSRECHNUNG: PASSIVA						
Ebene	Code	Position	Bezeichnung	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Veränderung
2	1521	F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	679.759,05	585.149,94	94.609,11
2	1522	F.II.2	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	1523	F.II.3	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2	1524	F.II.4	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	7.624,69	61.634,16	-54.009,47
1	153	F.III	Kurzfristige Rückstellungen	720.734,81	896.543,69	-175.808,88
2	1531	F.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00
2	1532	F.III.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	24.649,53	279.085,48	-254.435,95
2	1533	F.III.3	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	696.085,28	617.458,21	78.627,07
2	1534	F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
1	154	F.IV.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
2	1540	F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
SU	SU		Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)	23.958.185,78	26.654.548,20	-2.696.362,42



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nettovermögensrechnung

(Anlage 1d)

Nettovermögensveränderungsrechnung 2023

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushaltsrücklagen	Neubewertungsrücklagen	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	Summe Nettovermögen
Nettovermögen zum 31.12. 2022	- 1.962.545,20	42.976,88	4.857.631,50	-	-	2.938.063,18
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	-	-		-	-	-
2. Nacherfassung von Vermögenswerten	-					-
3. Änderung der erstmaligen Eröffnungsbilanz (gem. § 38 Abs. 8)	-	-		-	-	-
Angepasstes Nettovermögen zum 31.12. 2022	- 1.962.545,20	42.976,88	4.857.631,50	-	-	2.938.063,18
4. Veränderung aus der Bewertung von zur Veräußerung verfügbarer Finanzinstrumente				-		-
5. Veränderung aus der Bewertung von Beteiligungen				-		-
6. Veränderung aus der Umrechnung von Vermögen und Fremdmittel in fremder Währung					-	-
Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist	- 1.962.545,20	42.976,88	4.857.631,50	-	-	2.938.063,18
7. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)		270.282,01				270.282,01
8. Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SU23)			- 1.728.045,39			
Nettovermögen zum 31.12. 2023	- 1.962.545,20	313.258,89	3.129.586,11	-	-	1.480.299,80



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Ergebnis- und
Finanzierungsrechnung
Detailnachweis

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung

Gruppe 0

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
2	0			Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung			
2	01			Hauptverwaltung			
2	010			Zentralamt			
2	01000						
2	010000	8290		Sonstige Einnahmen			500
2	010000	8291		Sonstige Einnahmen - Community Nurses (optionale Pauschale)			500
2	010000	8299		Vergütungen			100
2	010000	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			100
2	010000	8600	002	Vergütung §32 EPG BM f. Soziales, Gesundheit, Pflege und Konsumenten			200
2	010000	8680		Lfd. Transferzahlungen von privaten Haushalten (Strafen)			500
2	019			Repräsentation			
2	01900						
2	019000	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			100
2	07			Verfügungsmittel			
2	070						
2	07000						
2	070000	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			100
2	09			Personalbetreuung			
2	090			Bezugsvorschüsse und Darlehen			
2	09000						
2	090000	2730		Bezugsvorschuss - Rückzahlung			100

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung

Gruppe 0

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
ERTRÄGE				EINZAHLUNGEN			
692.800	695.452,11	2.652,11		695.800	698.165,46	2.365,46	
692.700	695.335,86	2.635,86		692.700	697.061,71	4.361,71	
692.600	695.275,03	2.675,03		692.600	697.003,09	4.403,09	
692.600	695.275,03	2.675,03		692.600	697.003,09	4.403,09	
8.000	0,13	-7.999,87	2116	8.000	0,13	-7.999,87	3116
4.000	4.000,00	0,00	2116	4.000	4.000,00	0,00	3116
221.600	219.900,00	-1.700,00	2116	221.600	219.900,00	-1.700,00	3116
9.000	8.261,95	-738,05	2121	9.000	9.990,01	990,01	3121
0	1.099,44	1.099,44	2121	0	1.099,44	1.099,44	3121
450.000	462.013,51	12.013,51	2124	450.000	462.013,51	12.013,51	3124
100	60,83	-39,17		100	58,62	-41,38	
100	60,83	-39,17		100	58,62	-41,38	
100	60,83	-39,17	2121	100	58,62	-41,38	3121
100	116,25	16,25		100	116,25	16,25	
100	116,25	16,25		100	116,25	16,25	
100	116,25	16,25		100	116,25	16,25	
100	116,25	16,25	2121	100	116,25	16,25	3121
0	0,00	0,00		3.000	987,50	-2.012,50	
0	0,00	0,00		3.000	987,50	-2.012,50	
0	0,00	0,00		3.000	987,50	-2.012,50	
				3.000	987,50	-2.012,50	3325

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen
Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
2	4			Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung			
2	41			Allgemeine öffentliche Wohlfahrt			
2	411			Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe			
2	41100			Hilfe zum Lebensunterhalt: Laufende Geldleistungen			
2	411000	8620		Lfd. Transferzahlungen von Rechtsträgern Sozialer Hilfe (Endgültige Kostenträgerschaft)			600
2	411000	8680		Lfd. Transferzahlungen von privaten Haushalten (Hilfekostenersatz)			600
2	41110			SH. z. Sicherung d. Lebensbedarfes in Anstalten und Heimen Unterbringungsk.in eigenen Anst.			
2	411100	8601		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Arbeitnehmerveranlagung)			600
2	411100	8601	001	Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Pensions- u. Pflegeanteile)			600
2	411100	8620		Lfd. Transferzahlungen von SHV's u. Statutarstädten (Endgültige Kostenträgerschaft)			600
2	411100	8630		Lfd. Transferzahlungen von SVTrägern (Pensions-u.Pflegegeldanteile v. Heimbew., PVA u.a.)			600
2	411100	8680		Lfd. Transferzahlungen von privaten Haushalten (Hilfekostenersatz)			600
2	41111			Unterbringungskosten in fremden Anstalten			
2	411110	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			600
2	411110	8680		Lfd. Transferzahlungen von privaten Haushalten (Hilfekostenersatz)			600
2	41112			Kostenersatz (Beitrag) an/von andere Sozialhilfeträger			
2	411120	8280		Rückersätze v. Ausgaben (Guthaben a. Vorjahren v. Vorauszahlungsbetr. § 40 Oö.SHG)			600
2	411120	8280	001	Rückersätze v. Ausgaben (Guthaben a. Vorjahren v. Vorauszahlungsbetr. § 38 Oö.SOHAG)			600
2	413			Maßnahmen der Behindertenhilfe			
2	41300						
2	413000	8280		Rückersatz v. Ausgaben (Guthaben a. Vorjahren v. Lfd. Transferz.a.Land ChG)			600
2	419			Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen			
2	41900			Persönliche Hilfe: Soziale Hauskrankenpflege			
2	419000	8150		Auflösung von Rückstellungen ausstehende Rechnung			500
2	419000	8280		Rückersatz von Ausgaben (Guthaben aus Vorjahren - HKP)			600
2	419000	8610		Lfd. Transferzahlungen vom Land (Hauskrankenpflege)			600
2	419000	8680		Lfd. Transferzahlungen von Privaten (Klientenbeiträge - HKP)			600
2	41901			Familienhilfe und Familienarbeit			
2	419010	8610		Lfd. Transferzahlungen vom Land (Kurzeithilfe u. Langzeithilfe)			600
2	41903			Mobile Betreuung und Hilfe (FSB-A)			
2	419030	8150		Auflösung von Rückstellungen ausstehende Rechnung			500
2	419030	8280		Rückersätze v. Ausgaben (Guthaben aus Vorjahren a. d. Mobilen Betreuung u. Hilfe)			600
2	419030	8610		Lfd. Transferzahlungen vom Land (MBH)			100
2	419030	8680		Lfd. Transferzahlungen von Privaten (Klientenbeiträge - MBH)			100
2	419030	8680	001	Lfd. Transferzahlungen von Privaten (Klientenbeiträge - MBH) (Angehörigenentlastungsdienst)			100
2	41904			Mobile Betreuung und Hilfe (Heimhilfe)			
2	419040	8150		Auflösung von Rückstellungen ausstehende Rechnung			500
2	419040	8280		Rückersätze v. Ausgaben (Verrechnung v. Guthaben aus Vorjahr - Heimhilfe)			100
2	419040	8610		Lfd. Transferzahlungen vom Land (Heimhilfe)			100
2	419040	8680		Lfd. Transferzahlungen von Privaten (Klientenbeiträge - Heimhilfe)			100
2	41905			Koordination f. Betreuung u. Pflege			
2	419050	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz) Koordination für Betreuung u. Pflege			100
2	419050	8610		Lfd.Transferzahlungen vom Land (Beihilfengesetz) Personalkostenersätze KBPs			100

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen
Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
ERTRÄGE				EINZAHLUNGEN			
54.708.100	55.648.231,41	940.131,41		53.921.100	54.420.821,51	499.721,51	
33.253.100	33.856.681,82	603.581,82		33.253.100	33.617.475,45	364.375,45	
10.433.800	10.734.189,91	300.389,91		10.433.800	10.736.315,49	302.515,49	
25.900	23.893,20	-2.006,80		25.900	23.893,20	-2.006,80	
20.000	12.928,53	-7.071,47	2121	20.000	12.928,53	-7.071,47	3121
5.900	10.964,67	5.064,67	2124	5.900	10.964,67	5.064,67	3124
9.982.500	10.272.694,10	290.194,10		9.982.500	10.275.618,57	293.118,57	
300.000	525.811,57	225.811,57	2121	300.000	525.811,57	225.811,57	3121
51.000	52.718,05	1.718,05	2121	51.000	52.718,05	1.718,05	3121
30.000	31.406,53	1.406,53	2121	30.000	31.406,53	1.406,53	3121
9.555.000	9.617.829,66	62.829,66	2121	9.555.000	9.618.022,20	63.022,20	3121
46.500	44.928,29	-1.571,71	2124	46.500	47.660,22	1.160,22	3124
412.100	424.418,07	12.318,07		412.100	423.619,18	11.519,18	
390.000	408.182,83	18.182,83	2121	390.000	405.815,12	15.815,12	3121
22.100	16.235,24	-5.864,76	2124	22.100	17.804,06	-4.295,94	3124
13.300	13.184,54	-115,46		13.300	13.184,54	-115,46	
7.000	6.951,99	-48,01	2116	7.000	6.951,99	-48,01	3116
6.300	6.232,55	-67,45	2116	6.300	6.232,55	-67,45	3116
57.900	57.856,56	-43,44		57.900	57.856,56	-43,44	
57.900	57.856,56	-43,44		57.900	57.856,56	-43,44	
57.900	57.856,56	-43,44	2116	57.900	57.856,56	-43,44	3116
22.761.400	23.064.635,35	303.235,35		22.761.400	22.823.303,40	61.903,40	
1.133.600	1.174.927,32	41.327,32		1.133.600	1.109.725,69	-23.874,31	
0	65.779,32	65.779,32	2117				
39.600	22.537,80	-17.062,20	2116	39.600	22.537,80	-17.062,20	3116
850.000	837.390,70	-12.609,30	2121	850.000	837.390,70	-12.609,30	3121
244.000	249.219,50	5.219,50	2124	244.000	249.797,19	5.797,19	3124
78.000	76.380,00	-1.620,00		78.000	76.380,00	-1.620,00	
78.000	76.380,00	-1.620,00	2121	78.000	76.380,00	-1.620,00	3121
1.340.500	1.531.232,75	190.732,75		1.340.500	1.396.543,00	56.043,00	
0	136.220,99	136.220,99	2117				
41.700	69.403,74	27.703,74	2116	41.700	69.403,74	27.703,74	3116
760.000	763.940,42	3.940,42	2121	760.000	763.940,42	3.940,42	3121
535.000	557.842,78	22.842,78	2124	535.000	559.374,02	24.374,02	3124
3.800	3.824,82	24,82	2124	3.800	3.824,82	24,82	3124
485.900	557.452,31	71.552,31		485.900	516.034,66	30.134,66	
0	41.347,37	41.347,37	2117				
7.900	28.303,11	20.403,11	2116	7.900	28.303,11	20.403,11	3116
288.000	294.148,80	6.148,80	2121	288.000	294.148,80	6.148,80	3121
190.000	193.653,03	3.653,03	2124	190.000	193.582,75	3.582,75	3124
35.100	35.705,90	605,90		35.100	35.715,17	615,17	
100	106,95	6,95	2121	100	116,22	16,22	3121
35.000	35.598,95	598,95	2121	35.000	35.598,95	598,95	3121

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
2	41906			Community Nurses			
2	419060	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz) Community Nurse			100
2	419060	8880		LTZ von Europäischen Union Next Generation EU Community Nurse			100
2	41909			Sozialhilfverbandsumlage			
2	419090	8620		Laufende Transferzahlungen von Gemeinden (SHV-Umlage)			500
2	42			Freie Wohlfahrt			
2	421			Alten- und Pflegeheime			
2	42100			Bezirksseniorenheim Freistadt			
2	421000	8100		Pflegegebühren von Selbstzahlern			200
2	421000	8101		Pflegegebühren des eigenen Verbandes			200
2	421000	8102		Pflegegebühren von anderen SHV			200
2	421000	8103	001	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (anderer SHV)			200
2	421000	8103	011	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (Selbstzahler)			200
2	421000	8103	021	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (eigener Verband)			200
2	421000	8104	001	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (anderer SHV)			200
2	421000	8104	011	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (Selbstzahler)			200
2	421000	8104	021	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (eigener Verband)			200
2	421000	8105		Kostenbeitrag für integrierte Tagespflege			200
2	421000	8110		Einnahmen aus Vermietung			200
2	421000	8130	001	Erträge aus Auflösung Investitionszuschüsse			200
2	421000	8131	001	Erträge aus Auflösung Investitionszuschüsse LZ			200
2	421000	8160		Kostenersatz für Telefon			200
2	421000	8162		Kostenersatz für Verpflegung des Personals			200
2	421000	8163		Kostenersatz für Kabel TV			200
2	421000	8164		Kostenersatz für Gerichts- und Exekutionskosten			200
2	421000	8167		Sonstige EinnahmenEssen auf Rädern			200
2	421000	8167	001	Sonstige Einnahmen - Essen für integrierte Tagespflege			200
2	421000	8170	001	Auflösung von Rückstellungen			200
2	421000	8290		Sonstige Einnahmen			200
2	421000	8299		Vergütungen (Tageszentrum)			200
2	421000	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			200
2	421000	8600	002	Vergütung §32 EPG BM f. Soziales, Gesundheit, Pflege und Konsumenten			200
2	421000	8600	007	Zuschuss des Bundes für Gehaltspaket SHV (BSH Freistadt)			200
2	421000	8610		Lfd.Transferzahlungen vom Land BSH Freistadt			200
2	421000	8611		Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH FR)			200
2	421000	8630		Kostenersatz für Inkontinenzartikel, Medikamente u. sonstige Pflegem. Therapieleistungen			200
2	421000	8640		Lfd.Transferzahlungen von sonstigen Trägern öff.Rechts AMS			200
2	421000	8940	001	Entnahme aus der Investitionsrücklage			200
2	421000	8940	005	Entnahme aus der Heimausgleichsrücklage (BSH FR)			200
2	421000	8950	005	Zuführung der allgemeinen Heimausgleichs RL BSH FRE			500
2	42109			Bezirksseniorenheim Freistadt Investition			
2	421099	3010		Kapitaltransferzahlung vom Land (Landeszuschuss SO)			100
2	421099	3011		Kapitaltransferzahlung vom Land (Bedarfszuweisung)			100
2	421099	8295		Verrechnung zw. operativer Gebarung u. Projekten Neubau BSH Freistadt			500
2	42110			Bezirksseniorenheim Lasberg			
2	421100	8100		Pflegegebühren von Selbstzahlern			300
2	421100	8101		Pflegegebühren des eigenen Verbandes			300
2	421100	8102		Pflegegebühren von anderen SHV			300
2	421100	8103	002	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (anderer SHV)			300
2	421100	8103	012	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (Selbstzahler)			300
2	421100	8103	022	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (eigener Verband)			300
2	421100	8104	002	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (anderer SHV)			300

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen
Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
ERTRÄGE				EINZAHLUNGEN			
81.500	82.099,75	599,75		81.500	82.067,56	567,56	
200	799,75	599,75	2121	200	767,56	567,56	3121
81.300	81.300,00	0,00	2125	81.300	81.300,00	0,00	3125
19.606.800	19.606.837,32	37,32		19.606.800	19.606.837,32	37,32	
19.606.800	19.606.837,32	37,32	2121	19.606.800	19.606.837,32	37,32	3121
19.742.700	20.191.448,02	448.748,02		18.955.700	19.388.445,55	432.745,55	
19.596.700	20.037.746,11	441.046,11		18.809.700	19.233.606,63	423.906,63	
5.816.200	6.068.749,85	252.549,85		5.493.200	5.668.634,65	175.434,65	
47.300	81.672,00	34.372,00	2114	47.300	77.333,93	30.033,93	3114
3.811.500	3.902.496,00	90.996,00	2114	3.811.500	3.902.496,00	90.996,00	3114
210.300	213.528,00	3.228,00	2114	210.300	225.543,00	15.243,00	3114
57.400	50.924,29	-6.475,71	2114	57.400	53.584,13	-3.815,87	3114
7.500	15.325,53	7.825,53	2114	7.500	14.885,40	7.385,40	3114
810.400	814.364,95	3.964,95	2114	810.400	814.364,95	3.964,95	3114
4.400	3.193,83	-1.206,17	2114	4.400	3.193,83	-1.206,17	3114
3.400	7.570,56	4.170,56	2114	3.400	8.334,53	4.934,53	3114
50.100	62.704,59	12.604,59	2114	50.100	62.704,59	12.604,59	3114
1.000	913,23	-86,77	2114	1.000	913,23	-86,77	3114
1.100	806,24	-293,76	2115	1.100	681,24	-418,76	3115
57.500	57.715,06	215,06	2127				
54.500	46.757,82	-7.742,18	2127				
700	455,00	-245,00	2114	700	434,00	-266,00	3114
6.500	6.588,59	88,59	2114	6.500	6.580,14	80,14	3114
700	354,00	-346,00	2114	700	348,00	-352,00	3114
0	35,00	35,00	2114	0	35,00	35,00	3114
107.000	125.577,51	18.577,51	2114	107.000	124.841,61	17.841,61	3114
300	215,99	-84,01	2114	300	215,99	-84,01	3114
0	28.365,04	28.365,04	2117				
22.000	19.521,60	-2.478,40	2116	22.000	19.101,60	-2.898,40	3116
36.000	36.000,00	0,00	2116	36.000	36.000,00	0,00	3116
103.000	97.116,18	-5.883,82	2121	103.000	88.099,11	-14.900,89	3121
30.000	30.048,47	48,47	2121	30.000	30.048,47	48,47	3121
84.600	89.066,69	4.466,69	2121	84.600	89.066,69	4.466,69	3121
17.400	0,00	-17.400,00	2121	17.400	0,00	-17.400,00	3121
0	18.072,97	18.072,97	2121	0	18.072,97	18.072,97	3121
15.000	15.998,19	998,19	2121	15.000	15.998,19	998,19	3121
65.600	78.758,75	13.158,75	2123	65.600	75.758,05	10.158,05	3123
78.900	21.365,21	-57.534,79	2301				
132.100	0,00	-132.100,00	2301				
0	243.238,56	243.238,56	2301				
474.200	474.169,00	-31,00		689.300	689.269,00	-31,00	
				130.100	130.100,00	0,00	3331
				85.000	85.000,00	0,00	3331
474.200	474.169,00	-31,00	2116	474.200	474.169,00	-31,00	3116
4.088.300	4.290.107,52	201.807,52		3.916.600	4.142.316,04	225.716,04	
117.700	135.145,02	17.445,02	2114	117.700	129.589,09	11.889,09	3114
2.777.400	2.946.036,40	168.636,40	2114	2.777.400	2.946.036,40	168.636,40	3114
2.700	26.568,00	23.868,00	2114	2.700	23.001,00	20.301,00	3114
3.000	5.817,33	2.817,33	2114	3.000	5.025,34	2.025,34	3114
16.600	21.448,34	4.848,34	2114	16.600	20.540,81	3.940,81	3114
583.900	618.000,57	34.100,57	2114	583.900	618.000,57	34.100,57	3114
1.200	473,16	-726,84	2114	1.200	236,58	-963,42	3114

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
2	421100	8104	012	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (Selbstzahler)			300
2	421100	8104	022	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (eigener Verband)			300
2	421100	8110		Einnahmen aus Vermietung			300
2	421100	8130	002	Erträge aus Auflösung Investitionszuschüsse			300
2	421100	8131	002	Erträge aus Auflösung Investitionszuschüsse LZ			300
2	421100	8160		Kostenersatz für Telefon			300
2	421100	8162		Kostenersatz für Verpflegung des Personals			300
2	421100	8163		Kostenersatz für Kabel TV			300
2	421100	8167		Sonstige EinnahmenEssen auf Rädern			300
2	421100	8290		Sonstige Einnahmen			300
2	421100	8299		Vergütungen			300
2	421100	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			300
2	421100	8600	002	Vergütung §32 EPG BM f. Soziales, Gesundheit, Pflege und Konsumenten			300
2	421100	8600	007	Zuschuss des Bundes für Gehaltspaket SHV (BSH Lasberg)			300
2	421100	8610		Lfd.Transferzahlungen vom Land BSH Lasberg			300
2	421100	8611		Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH LA)			300
2	421100	8630		Kostenersatz für Inkontinenzartikel, Medikamente u. sonstige Pflegem. Therapieleistungen			300
2	421100	8640		Lfd.Transferzahlungen von sonstigen Trägern öff.Rechts AMS			300
2	421100	8940	002	Entnahme aus der Investitionsrücklage			300
2	42111						
2	421110	8110		Elternbeiträge für Kinderbetreuung			300
2	421110	8290		Sonstige Einnahmen Kinderbetreuung BSH Lasberg			300
2	421110	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			300
2	421110	8610		Zuschuss Land OÖ für Kinderbetreuung			300
2	42120			Bezirksseniorenheim Pregarten			
2	421200	8100		Pflegegebühren von Selbstzahlern			400
2	421200	8101		Pflegegebühren des eigenen Verbandes			400
2	421200	8102		Pflegegebühren von anderen SHV			400
2	421200	8103	003	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (anderer Verband)			400
2	421200	8103	013	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (Selbstzahler)			400
2	421200	8103	023	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (eigener Verband)			400
2	421200	8104	003	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (anderer SHV)			400
2	421200	8104	013	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (Selbstzahler)			400
2	421200	8104	023	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (eigener Verband)			400
2	421200	8110		Einnahmen aus Vermietung			400
2	421200	8130	003	Erträge aus Auflösung Investitionszuschüsse			400
2	421200	8131	003	Erträge aus Auflösung Investitionszuschüsse LZ			400
2	421200	8160		Kostenersatz für Telefon			400
2	421200	8162		Kostenersatz für Verpflegung des Personals			400
2	421200	8163		Kostenersatz für Kabel TV			400
2	421200	8164		Kostenersatz für Gerichts- und Exekutionskosten			400
2	421200	8167		Sonstige EinnahmenEssen auf Rädern			400
2	421200	8290		Sonstige Einnahmen			400
2	421200	8299		Vergütungen			400
2	421200	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			400
2	421200	8600	002	Vergütung §32 EPG BM f. Soziales, Gesundheit, Pflege und Konsumenten			400
2	421200	8600	007	Zuschuss des Bundes für Gehaltspaket SHV (BSH Pregarten)			400
2	421200	8610		Lfd.Transferzahlungen vom Land BSH Pregarten			400
2	421200	8611		Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH PR)			400
2	421200	8630		Kostenersatz für Inkontinenzartikel, Medikamente u. sonstige Pflegem. Therapieleistungen			400
2	421200	8640		Lfd.Transferzahlungen von sonstigen Trägern öff.Rechts AMS			400
2	421200	8940	003	Entnahme aus der Investitionsrücklage			400
2	421200	8940	007	Entnahme aus der Heimausgleichsrücklage (BSH PR)			400
2	42130			Bezirksseniorenheim Unterweißenbach			

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
ERTRÄGE				EINZAHLUNGEN			
4.200	3.666,99	-533,01	2114	4.200	3.075,54	-1.124,46	3114
80.600	67.463,40	-13.136,60	2114	80.600	67.463,40	-13.136,60	3114
1.500	1.251,40	-248,60	2115	1.500	1.251,40	-248,60	3115
38.000	37.954,23	-45,77	2127				
82.500	82.381,64	-118,36	2127				
2.400	2.136,45	-263,55	2114	2.400	2.159,01	-240,99	3114
10.100	11.122,32	1.022,32	2114	10.100	11.067,41	967,41	3114
3.800	3.637,00	-163,00	2114	3.800	3.590,80	-209,20	3114
120.000	120.316,10	316,10	2114	120.000	119.223,70	-776,30	3114
8.500	16.175,72	7.675,72	2116	8.500	15.929,40	7.429,40	3116
0	0,00	0,00	2116	0	0,00	0,00	3116
65.000	66.483,65	1.483,65	2121	65.000	66.123,78	1.123,78	3121
6.800	6.717,75	-82,25	2121	6.800	6.717,75	-82,25	3121
55.000	44.533,34	-10.466,66	2121	55.000	44.533,34	-10.466,66	3121
11.200	0,00	-11.200,00	2121	11.200	0,00	-11.200,00	3121
0	11.596,82	11.596,82	2121	0	11.596,82	11.596,82	3121
9.000	9.671,04	671,04	2121	9.000	9.671,04	671,04	3121
36.000	40.209,53	4.209,53	2123	36.000	37.482,86	1.482,86	3123
51.200	11.301,32	-39.898,68	2301				
1.400	1.268,64	-131,36		1.400	1.283,92	-116,08	
500	605,25	105,25	2115	500	605,25	105,25	3115
0	500,00	500,00	2116	0	500,00	500,00	3116
400	163,39	-236,61	2121	400	178,67	-221,33	3121
500	0,00	-500,00	2121	500	0,00	-500,00	3121
4.726.900	4.776.378,11	49.478,11		4.381.900	4.422.349,29	40.449,29	
117.100	99.020,20	-18.079,80	2114	117.100	100.422,60	-16.677,40	3114
3.176.400	3.235.462,00	59.062,00	2114	3.176.400	3.235.462,00	59.062,00	3114
20.300	0,00	-20.300,00	2114	20.300	0,00	-20.300,00	3114
8.200	0,00	-8.200,00	2114	8.200	0,00	-8.200,00	3114
15.700	12.476,36	-3.223,64	2114	15.700	12.665,63	-3.034,37	3114
605.000	630.278,75	25.278,75	2114	605.000	630.278,75	25.278,75	3114
1.300	0,00	-1.300,00	2114	1.300	0,00	-1.300,00	3114
7.000	6.133,68	-866,32	2114	7.000	4.241,04	-2.758,96	3114
51.000	34.385,38	-16.614,62	2114	51.000	34.385,38	-16.614,62	3114
4.000	4.121,64	121,64	2115	4.000	4.009,00	9,00	3115
31.100	31.007,08	-92,92	2127				
70.000	69.947,60	-52,40	2127				
1.200	1.224,77	24,77	2114	1.200	1.216,60	16,60	3114
1.300	1.295,01	-4,99	2114	1.300	1.295,01	-4,99	3114
4.100	4.303,20	203,20	2114	4.100	4.254,20	154,20	3114
0	35,00	35,00	2114	0	35,00	35,00	3114
124.000	145.743,51	21.743,51	2114	124.000	138.984,91	14.984,91	3114
11.000	14.138,30	3.138,30	2116	11.000	14.138,30	3.138,30	3116
0	0,00	0,00	2116	0	0,00	0,00	3116
98.000	98.104,56	104,56	2121	98.000	97.534,20	-465,80	3121
18.000	17.673,60	-326,40	2121	18.000	17.673,60	-326,40	3121
55.000	69.274,10	14.274,10	2121	55.000	69.274,10	14.274,10	3121
11.300	0,00	-11.300,00	2121	11.300	0,00	-11.300,00	3121
0	11.747,43	11.747,43	2121	0	11.747,43	11.747,43	3121
12.000	8.223,84	-3.776,16	2121	12.000	8.223,84	-3.776,16	3121
40.000	39.513,92	-486,08	2123	40.000	36.507,70	-3.492,30	3123
51.200	242.268,18	191.068,18	2301				
192.700	0,00	-192.700,00	2301				
4.489.700	4.427.072,99	-62.627,01		4.327.300	4.309.753,73	-17.546,27	

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
2	421300	8100		Pflegegebühren von Selbstzahlern			700
2	421300	8101		Pflegegebühren des eigenen Verbandes			700
2	421300	8102		Pflegegebühren von anderen SHV			700
2	421300	8103	004	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (anderer Verband)			700
2	421300	8103	014	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (Selbstzahler)			700
2	421300	8103	024	Betreuungszuschlag/Pflegezuschlag (eigener Verband)			700
2	421300	8104	004	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (anderer SHV)			700
2	421300	8104	014	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (Selbstzahler)			700
2	421300	8104	024	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (eigener Verband)			700
2	421300	8110		Einnahmen aus Vermietung			700
2	421300	8130	004	Erträge aus Auflösung Investitionszuschüsse			700
2	421300	8131	004	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers) LZ BSH UWB			700
2	421300	8160		Kostenersatz für Telefon			700
2	421300	8162		Kostenersatz für Verpflegung des Personals			700
2	421300	8163		Kostenersatz für Kabel TV			700
2	421300	8167		Sonstige Einnahmen Essen auf Rädern			700
2	421300	8290		Sonstige Einnahmen			700
2	421300	8299		Vergütungen (Tageszentrum) UWB + Weitersfelden			700
2	421300	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			700
2	421300	8600	002	Vergütung §32 EPG BM f. Soziales, Gesundheit, Pflege und Konsumenten			700
2	421300	8600	007	Zuschuss des Bundes für Gehaltspaket SHV (BSH Unterweißenbach)			700
2	421300	8610		Lfd. Transferzahlungen vom Land BSH Unterweißenbach			700
2	421300	8611		Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH UWB)			700
2	421300	8630		Kostenersatz für Inkontinenzartikel, Medikamente u. sonstige Pflegem. Therapieleistungen			700
2	421300	8640		Lfd. Transferzahlungen von sonstigen Trägern öff.Rechts AMS			700
2	421300	8940	004	Entnahme aus der Investitionsrücklage			700
2	422			Tageszentren			
2	42210			Tageszentrum Windhaag			
2	422100	8280	001	Rückersatz von Ausgaben (Guthaben aus Vorjahren Tagesbetreuung Windhaag)			600
2	422100	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz) (TZ Windhaag)			100
2	42220			Tageszentrum Freistadt-Süd			
2	422200	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			100
2	42230			Tageszentrum Unterweißenbach			
2	422300	8106		Kostenbeitrag Tageszentrum			700
2	422300	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			100
2	422300	8611		Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (TZ UWB)			700
2	42250			Tageszentrum Weitersfelden			
2	422500	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			100
2	429			Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen			
2	42900			Zugang zur sozialen Hilfe			
2	429000	8280		Lfd. Transferzahlungen vom Land Sozialberatungsstelle			600
2	429000	8610		Lfd. Transferzahlungen vom Land (Sozialberatungsstellen)			600
2	42920			Sozialberatungsstelle UWB			
2	429200	8600		Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			100
2	43			Kinder- und Jugendhilfe			
2	439			Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen			
2	43951			Volle Erziehung bei Pflegepersonen			

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen
Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
ERTRÄGE				EINZAHLUNGEN			
89.700	132.090,95	42.390,95	2114	89.700	132.561,95	42.861,95	3114
3.104.200	3.054.209,51	-49.990,49	2114	3.104.200	3.054.209,51	-49.990,49	3114
44.700	44.895,00	195,00	2114	44.700	44.616,00	-84,00	3114
6.000	6.836,48	836,48	2114	6.000	6.613,44	613,44	3114
15.000	22.254,03	7.254,03	2114	15.000	21.953,04	6.953,04	3114
655.500	642.849,42	-12.650,58	2114	655.500	642.849,42	-12.650,58	3114
1.200	0,00	-1.200,00	2114	1.200	0,00	-1.200,00	3114
8.200	10.031,45	1.831,45	2114	8.200	10.251,65	2.051,65	3114
47.400	51.764,49	4.364,49	2114	47.400	51.764,49	4.364,49	3114
400	3.743,58	3.343,58	2115	400	3.743,58	3.343,58	3115
50.000	50.000,00	0,00	2127				
63.100	63.014,33	-85,67	2127				
2.000	1.835,77	-164,23	2114	2.000	1.846,44	-153,56	3114
5.500	5.537,98	37,98	2114	5.500	5.636,16	136,16	3114
3.500	3.339,80	-160,20	2114	3.500	3.350,20	-149,80	3114
97.500	96.244,91	-1.255,09	2114	97.500	96.977,15	-522,85	3114
6.200	13.147,80	6.947,80	2116	6.200	13.147,80	6.947,80	3116
36.300	36.300,00	0,00	2116	36.300	36.300,00	0,00	3116
80.000	70.843,00	-9.157,00	2121	80.000	69.929,97	-10.070,03	3121
9.700	9.542,43	-157,57	2121	9.700	9.542,43	-157,57	3121
52.900	54.429,64	1.529,64	2121	52.900	54.429,64	1.529,64	3121
10.900	0,00	-10.900,00	2121	10.900	0,00	-10.900,00	3121
0	11.295,61	11.295,61	2121	0	11.295,61	11.295,61	3121
9.500	10.256,76	756,76	2121	9.500	10.256,76	756,76	3121
41.000	31.310,05	-9.689,95	2123	41.000	28.478,49	-12.521,51	3123
49.300	1.300,00	-48.000,00	2301				
31.600	40.453,79	8.853,79		31.600	41.583,88	9.983,88	
11.400	12.101,18	701,18		11.400	12.028,56	628,56	
7.400	7.415,33	15,33	2116	7.400	7.415,33	15,33	3116
4.000	4.685,85	685,85	2121	4.000	4.613,23	613,23	3121
4.000	3.729,56	-270,44		4.000	3.811,83	-188,17	
4.000	3.729,56	-270,44	2121	4.000	3.811,83	-188,17	3121
16.100	24.623,05	8.523,05		16.100	25.743,49	9.643,49	
16.000	23.386,55	7.386,55	2114	16.000	24.501,22	8.501,22	3114
100	31,64	-68,36	2121	100	37,41	-62,59	3121
0	1.204,86	1.204,86	2121	0	1.204,86	1.204,86	3121
100	0,00	-100,00		100	0,00	-100,00	
100	0,00	-100,00	2121	100	0,00	-100,00	3121
114.400	113.248,12	-1.151,88		114.400	113.255,04	-1.144,96	
113.900	112.882,53	-1.017,47		113.900	112.882,53	-1.017,47	
7.100	7.143,56	43,56	2116	7.100	7.143,56	43,56	3116
106.800	105.738,97	-1.061,03	2121	106.800	105.738,97	-1.061,03	3121
500	365,59	-134,41		500	372,51	-127,49	
500	365,59	-134,41	2121	500	372,51	-127,49	3121
1.712.300	1.600.101,57	-112.198,43		1.712.300	1.414.900,51	-297.399,49	
1.712.300	1.600.101,57	-112.198,43		1.712.300	1.414.900,51	-297.399,49	
653.000	770.412,17	117.412,17		653.000	707.008,30	54.008,30	

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
2	439510	8160		EH VE PP; Kostenersätze von anderen SHVs (FR ist vorl KT)			800
2	439510	8161		EH VE PP; Kostenersätze von Privatpersonen			800
2	439510	8161	001	FE BH; Betreuungsbeitrag; Kostenersätze			800
2	439510	8600		EH VE PP; Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfe, GSBG)			800
2	43952			Volle Erziehung in sozialpädagogischen Einrichtungen			
2	439520	8150		Auflösung von Rückstellungen ausstehende Rechnung			500
2	439520	8160		EH VE SPE; Kostenersätze von anderen SHVs (FR ist vorl KT)			800
2	439520	8161		EH VE SPE; Kostenersätze von Privatpersonen			800
2	439520	8600		EH VE SPE; Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfe; GSBG)			800
2	43956			Unterstützung der Erziehung			
2	439560	8160		UdE; Kostenersätze von anderen SHVs (FR ist vorl. KT)			800
2	439560	8600		UdE; Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfe; GSBG)			800
2	43961			Stärkung der Kompetenz von Eltern in Fragen der Erziehung (Familieninformationszentrum)			
2	439610	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			800
2	439610	8610	001	Lfd.Transferzahlungen vom Land (Ersätze MB)			800
2	43964			Förderung der sozialen Integration			
2	439640	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			800
2	439640	8610		FE SI OJA; Lfd.Transferzahlungen von Land (begleitende Maßnahmen,...)			800
2	43965			Beratung und Hilfe in belasteten Familiensituationen (BHF)			
2	439650	8161	001	FE BH HEA (frühe Hilfen); Entgelte von privaten Haushalten und Land (FIZ)			800
2	439650	8161	003	FE Kindergarten Integrationsprojekt (REKI)			800
2	439650	8600		Lfd.Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)			800

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen
Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
ERTRÄGE				EINZAHLUNGEN			
590.000	714.645,79	124.645,79	2114	590.000	651.212,11	61.212,11	3114
42.000	36.299,86	-5.700,14	2114	42.000	36.299,86	-5.700,14	3114
15.000	14.530,28	-469,72	2114	15.000	14.530,28	-469,72	3114
6.000	4.936,24	-1.063,76	2121	6.000	4.966,05	-1.033,95	3121
821.000	629.457,28	-191.542,72		821.000	537.334,03	-283.665,97	
0	35.737,80	35.737,80	2117				
700.000	490.202,62	-209.797,38	2114	700.000	433.260,31	-266.739,69	3114
35.000	28.053,53	-6.946,47	2114	35.000	28.053,53	-6.946,47	3114
86.000	75.463,33	-10.536,67	2121	86.000	76.020,19	-9.979,81	3121
185.000	149.724,74	-35.275,26		185.000	120.630,67	-64.369,33	
120.000	82.038,32	-37.961,68	2114	120.000	55.932,17	-64.067,83	3114
65.000	67.686,42	2.686,42	2121	65.000	64.698,50	-301,50	3121
3.000	2.149,30	-850,70		3.000	2.142,90	-857,10	
0	56,80	56,80	2121	0	50,40	50,40	3121
3.000	2.092,50	-907,50	2121	3.000	2.092,50	-907,50	3121
24.000	19.598,04	-4.401,96		24.000	19.598,04	-4.401,96	
20.000	19.598,04	-401,96	2121	20.000	19.598,04	-401,96	3121
4.000	0,00	-4.000,00	2121	4.000	0,00	-4.000,00	3121
26.300	28.760,04	2.460,04		26.300	28.186,57	1.886,57	
0	1.686,30	1.686,30	2114	0	1.686,30	1.686,30	3114
22.500	23.365,19	865,19	2114	22.500	23.365,19	865,19	3114
3.800	3.708,55	-91,45	2121	3.800	3.135,08	-664,92	3121

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 9 - Finanzwirtschaft

Gruppe 9

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
2	9			Gruppe 9 - Finanzwirtschaft			
2	91			Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit			
2	910			Geldverkehr			
2	91000						
2	910000	8230		Zinsen aus dem Geldverkehr			500
2	94			Finanzzuweisungen und Zuschüsse			
2	945			Sonstige Zuschüsse des Bundes			
2	94500						
2	945000	8600		Lfd.Transferzahlung des Bundes - PFG			500
2	945000	8600	001	Lfd.Transferzahlung des Bundes - PFG, Entfall des Pflegeregresses			500
2	945000	8610		Ausgleichszahlung Gehaltspaket Pflegegehaltspaket 2020			500
2	98			Haushaltsausgleich			
2	981			Haushaltsausgleich durch Rücklagen			
2	98100						
2	981000	8950		Entnahme aus der allgemeinen Haushaltsrücklage			500

Detailnachweis - Erträge / Einzahlungen

Gruppe 9 - Finanzwirtschaft

Gruppe 9

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
ERTRÄGE				EINZAHLUNGEN			
6.937.000	6.599.036,13	-337.963,87		5.003.500	4.647.850,21	-355.649,79	
3.500	3.255,09	-244,91		3.500	3.255,09	-244,91	
3.500	3.255,09	-244,91		3.500	3.255,09	-244,91	
3.500	3.255,09	-244,91		3.500	3.255,09	-244,91	
3.500	3.255,09	-244,91	2131	3.500	3.255,09	-244,91	3131
5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88		5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88	
5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88		5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88	
5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88		5.000.000	4.644.595,12	-355.404,88	
2.900.000	2.615.126,67	-284.873,33	2121	2.900.000	2.615.126,67	-284.873,33	3121
2.100.000	2.029.468,45	-70.531,55	2121	2.100.000	2.029.468,45	-70.531,55	3121
0	0,00	0,00	2121	0	0,00	0,00	3121
1.933.500	1.951.185,92	17.685,92		0	0,00	0,00	
1.933.500	1.951.185,92	17.685,92		0	0,00	0,00	
1.933.500	1.951.185,92	17.685,92		0	0,00	0,00	
1.933.500	1.951.185,92	17.685,92	2301				

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung

Gruppe 0

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	0			Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung			
1	00			Vertretungskörper			
1	000			Verbandsversammlung			
1	00000						
1	000000	7210		Bezüge der Organe (Funktionsgebühren)			500
1	000000	7211		Bezüge der Organe (Aufwandsersätze)			500
1	01			Hauptverwaltung			
1	010			Zentralamt			
1	01000						
1	010000	4570		Druckwerke und Drucksorten			100
1	010000	4570	001	Druckwerke und Drucksorten (Öffentlichkeitsarbeit)			100
1	010000	5100		Geldbezüge d. Vertragsbediensteten			100
1	010000	5630		Sonstige Aufwandsentschädigung zB Fahrtkostenzuschuss, Kindergeld			100
1	010000	5650		Mehrleistungsvergütungen			100
1	010000	5670		Belohnungen und Geldaushilfen			100
1	010000	5690		Sonstige Nebengebühren			100
1	010000	5800		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds			100
1	010000	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB			100
1	010000	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB			100
1	010000	5822		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit zu Pens.Kasse, ÖPAG, gjB			100
1	010000	5900		Freiwillige Sozialleistungen			100
1	010000	5920		Dotierung Rückstellungen Jubiläum SHV Geschäftsstelle			100
1	010000	5930		Dotierung Rückstellungen Urlaub SHV Geschäftsstelle			200
1	010000	5940		Dotierung Rückstellungen Zeitguthaben SHV Geschäftsstelle			100
1	010000	6310		Telekommunikationsdienste			100
1	010000	6400		Rechtskosten			100
1	010000	6700		Versicherungen			100
1	010000	7240		Reisegebühren			100
1	010000	7280		Entgelt für sonstige Leistungen			100
1	010000	7281		Entgelt für sonstige Leistungen (SAP)			100
1	010000	7290		Sonstige Ausgaben (Kostenersatz an Land für Personalaufwand)			100
1	010000	7291		Sonstige Ausgaben			100
1	010000	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Weiterbildung)			100
1	010000	7600		Pensionen und sonstige Ruhebezüge			100
1	019			Repräsentation			
1	01900						
1	019000	7230		Repräsentationsausgaben			500
1	07			Verfüungsmittel			
1	070						
1	07000						
1	070000	7290		Sonstige Ausgaben			500
1	09			Personalbetreuung			
1	090			Bezugsvorschüsse und Darlehen			
1	09000						
1	090000	2730		Bezugsvorschuss Auszahlung			100

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung

Gruppe 0

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
532.700	527.361,31	-5.338,69		539.900	499.663,77	-40.236,23	
29.200	29.468,17	268,17		29.200	29.468,17	268,17	
29.200	29.468,17	268,17		29.200	29.468,17	268,17	
29.200	29.468,17	268,17		29.200	29.468,17	268,17	
29.000	29.182,41	182,41	2225	29.000	29.182,41	182,41	3225
200	285,76	85,76	2225	200	285,76	85,76	3225
502.500	496.892,39	-5.607,61		502.500	469.194,85	-33.305,15	
500.500	495.560,08	-4.939,92		500.500	467.862,54	-32.637,46	
500.500	495.560,08	-4.939,92		500.500	467.862,54	-32.637,46	
8.000	4.089,05	-3.910,95	2221	8.000	4.089,05	-3.910,95	3221
6.000	1.744,56	-4.255,44	2221	6.000	1.744,56	-4.255,44	3221
162.000	141.248,21	-20.751,79	2211	162.000	141.248,21	-20.751,79	3211
1.500	467,58	-1.032,42	2213	1.500	467,58	-1.032,42	3213
500	8,65	-491,35	2211	500	8,65	-491,35	3211
1.500	1.350,00	-150,00	2213	1.500	1.350,00	-150,00	3213
1.000	0,00	-1.000,00	2211	1.000	0,00	-1.000,00	3211
6.500	5.548,93	-951,07	2212	6.500	5.548,93	-951,07	3212
35.000	32.133,33	-2.866,67	2212	35.000	32.133,33	-2.866,67	3212
2.700	2.277,01	-422,99	2212	2.700	2.277,01	-422,99	3212
0	90,45	90,45	2212	0	90,45	90,45	3212
2.500	2.360,40	-139,60	2212	2.500	2.360,40	-139,60	3212
0	13.335,11	13.335,11	2214				
0	10.402,08	10.402,08	2214				
0	4.034,47	4.034,47	2214				
200	0,00	-200,00	2222	200	0,00	-200,00	3222
500	0,00	-500,00	2222	500	0,00	-500,00	3222
200	93,40	-106,60	2222	200	93,40	-106,60	3222
1.800	846,82	-953,18	2225	1.800	920,94	-879,06	3225
6.000	6.140,52	140,52	2225	6.000	6.140,52	140,52	3225
23.500	23.170,73	-329,27	2225	23.500	23.170,73	-329,27	3225
169.100	169.088,14	-11,86	2225	169.100	169.088,14	-11,86	3225
17.500	19.296,44	1.796,44	2225	17.500	19.296,44	1.796,44	3225
3.000	4.056,35	1.056,35	2225	3.000	4.056,35	1.056,35	3225
51.500	53.777,85	2.277,85	2234	51.500	53.777,85	2.277,85	3234
2.000	1.332,31	-667,69		2.000	1.332,31	-667,69	
2.000	1.332,31	-667,69		2.000	1.332,31	-667,69	
2.000	1.332,31	-667,69	2225	2.000	1.332,31	-667,69	3225
1.000	1.000,75	0,75		1.000	1.000,75	0,75	
1.000	1.000,75	0,75		1.000	1.000,75	0,75	
1.000	1.000,75	0,75		1.000	1.000,75	0,75	
1.000	1.000,75	0,75	2225	1.000	1.000,75	0,75	3225
0	0,00	0,00		7.200	0,00	-7.200,00	
0	0,00	0,00		7.200	0,00	-7.200,00	
0	0,00	0,00		7.200	0,00	-7.200,00	
				7.200	0,00	-7.200,00	3425

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen
Gruppe 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft

Gruppe 2

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	2			Gruppe 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft			
1	23			Förderung des Unterrichtes			
1	230			Förderung des Schulbetriebes			
1	23000						
1	230000	7510		Lfd.Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlung § 36 Oö. KBG u. 48a Oö. POG) - Stützkräfte Schulen			600
1	24			Vorschulische Erziehung			
1	240			Kindergärten			
1	24000						
1	240000	7510		Lfd.Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlung§ 36 Oö. KBG u. 48a Oö. POG) - Stützkräfte KG			600
1	249			Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen (Krabbelstuben)			
1	24900						
1	249000	7510		Lfd.Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlung Krabbelstuben)			600
1	25			Außerschulische Jugenderziehung			
1	250			Schülerhorte			
1	25000						
1	250000	7510		Lfd.Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlung § 36 Oö. KBG u. 48a Oö. POG) - Stützkräfte Horte			600
1	25010			Transporte in HP-Einrichtungen			
1	250100	7510		Lfd.Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlungsbetrag gem. § 36 Oö. KBG u. 48a Oö. POG)			600

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen
Gruppe 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft

Gruppe 2

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
675.400	681.561,46	6.161,46		675.400	683.908,80	8.508,80	
254.100	261.872,18	7.772,18		254.100	261.629,49	7.529,49	
254.100	261.872,18	7.772,18		254.100	261.629,49	7.529,49	
254.100	261.872,18	7.772,18		254.100	261.629,49	7.529,49	
254.100	261.872,18	7.772,18	2231	254.100	261.629,49	7.529,49	3231
269.100	302.004,43	32.904,43		269.100	302.665,68	33.565,68	
258.400	291.654,22	33.254,22		258.400	292.202,91	33.802,91	
258.400	291.654,22	33.254,22		258.400	292.202,91	33.802,91	
258.400	291.654,22	33.254,22	2231	258.400	292.202,91	33.802,91	3231
10.700	10.350,21	-349,79		10.700	10.462,77	-237,23	
10.700	10.350,21	-349,79		10.700	10.462,77	-237,23	
10.700	10.350,21	-349,79	2231	10.700	10.462,77	-237,23	3231
152.200	117.684,85	-34.515,15		152.200	119.613,63	-32.586,37	
152.200	117.684,85	-34.515,15		152.200	119.613,63	-32.586,37	
96.500	71.791,51	-24.708,49		96.500	71.450,27	-25.049,73	
96.500	71.791,51	-24.708,49	2231	96.500	71.450,27	-25.049,73	3231
55.700	45.893,34	-9.806,66		55.700	48.163,36	-7.536,64	
55.700	45.893,34	-9.806,66	2231	55.700	48.163,36	-7.536,64	3231

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	4			Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung			
1	41			Allgemeine öffentliche Wohlfahrt			
1	411			Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe			
1	41100			Hilfe zum Lebensunterhalt: Laufende Geldleistungen			
1	411000	7680		Sonst. Lfd. Transferzahlungen an private Haushalte (Hilfe zur Sicherung d. Lebensbed. u. d. Wohnbedarfes)			600
1	41102			Hilfe bei Krankheit, Schwangerschaft und Entbindung			
1	411020	7530		Lfd. Transferzahlungen an Sozialversicherungsträger (Selbstvers.-Krankenversicherung)			600
1	41110			SH. z. Sicherung d. Lebensbedarfes in Anstalten und Heimen Unterbringungsk.in eigenen Anst.			
1	411100	7290		Sonstige Ausgaben (Alten- und Pflegeheime)			600
1	411100	7292		Sonstige Ausgaben (Taschengeld aus Arbeitnehmerveranlagung)			600
1	41111			Unterbringungskosten in fremden Anstalten			
1	411110	6880		Dotierung Rückstellung f. ausstehende Rechnungen			200
1	411110	7290		Sonstige Ausgaben (Alten- und Pflegeheime, andere Bezirke)			600
1	411110	7290	001	Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth, Rainbach			600
1	411110	7290	002	Haus für Senioren Bad Zell			600
1	41112			Kostenersatz (Beitrag) an/von andere Sozialhilfeträger			
1	411120	7510		Lfd. Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlungsbetrag gem. § 40 Abs. 2+3 Oö. SHG)			100
1	411120	7510	001	Lfd. Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlungsbetrag gem. § 38 Abs. 2+3 Oö. SOHAG)			100
1	411120	7512	002	Lfd. Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlungsbetrag gem. § 38 Abs.4+5 iVm. §44 Abs.6 Oö. SOHAG - Nachzahlung VJ)			600
1	413			Maßnahmen der Behindertenhilfe			
1	41300						
1	413000	7510		Lfd. Transferzahlungen ans Land (Kostenbeitrag an das Land - ChG)			600
1	419			Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen			
1	41900			Persönliche Hilfe: Soziale Hauskrankenpflege			
1	419000	7570		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Hauskrankenpflege)			600
1	419000	7570	003	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (SMB)			600
1	419000	7570	004	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Sonderförderung SMB - Haus und Heimservice)			600
1	419000	7571		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Nachzahlung Vorjahr)			600
1	41901			Familienhilfe und Familienarbeit			
1	419010	7570		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Kurzzeithilfe+Langzeithilfe)			600
1	419010	7570	005	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Langzeithilfe - Nachzlg. Vorjahr)			600
1	41903			Mobile Betreuung und Hilfe (FSB-A)			
1	419030	7570	005	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Mobile Hilfe - Nachzlg. Vorjahr)			600
1	419030	7571		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Mobile Betreuung und Hilfe)			600
1	419030	7571	001	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Angehörigentlastungsdienst)			600
1	41904			Mobile Betreuung und Hilfe (Heimhilfe)			
1	419040	7570		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Heimhilfe)			600
1	419040	7570	001	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Angehörigentlastungsdienst)			600
1	419040	7571		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Heimhilfe - Nachzlg. Vorjahr)			600
1	41905			Koordination f. Betreuung u. Pflege			
1	419050	5100		Geldbezüge d. Vertragsbediensteten			100

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
60.131.400	60.983.349,47	851.949,47		60.142.200	59.831.144,60	-311.055,40	
35.923.800	36.259.537,84	335.737,84		35.923.800	36.264.471,07	340.671,07	
24.187.700	24.544.565,54	356.865,54		24.187.700	24.508.957,79	321.257,79	
450.000	488.419,81	38.419,81		450.000	488.419,81	38.419,81	
450.000	488.419,81	38.419,81	2234	450.000	488.419,81	38.419,81	3234
28.000	24.129,74	-3.870,26		28.000	24.129,74	-3.870,26	
28.000	24.129,74	-3.870,26	2231	28.000	24.129,74	-3.870,26	3231
15.813.400	16.161.392,18	347.992,18		15.813.400	16.161.392,18	347.992,18	
15.753.400	16.052.371,74	298.971,74	2225	15.753.400	16.052.371,74	298.971,74	3225
60.000	109.020,44	49.020,44	2225	60.000	109.020,44	49.020,44	3225
7.688.300	7.645.838,93	-42.461,07		7.688.300	7.610.231,18	-78.068,82	
0	10.417,18	10.417,18	2226				
630.000	611.537,34	-18.462,66	2225	630.000	611.537,34	-18.462,66	3225
4.551.000	4.511.403,04	-39.596,96	2225	4.551.000	4.512.349,53	-38.650,47	3225
2.507.300	2.512.481,37	5.181,37	2225	2.507.300	2.486.344,31	-20.955,69	3225
208.000	224.784,88	16.784,88		208.000	224.784,88	16.784,88	
185.600	190.795,52	5.195,52	2231	185.600	190.795,52	5.195,52	3231
22.400	22.351,56	-48,44	2231	22.400	22.351,56	-48,44	3231
0	11.637,80	11.637,80	2231	0	11.637,80	11.637,80	3231
7.116.000	7.326.809,04	210.809,04		7.116.000	7.326.809,04	210.809,04	
7.116.000	7.326.809,04	210.809,04		7.116.000	7.326.809,04	210.809,04	
7.116.000	7.326.809,04	210.809,04	2231	7.116.000	7.326.809,04	210.809,04	3231
4.620.100	4.388.163,26	-231.936,74		4.620.100	4.428.704,24	-191.395,76	
1.289.300	1.243.159,59	-46.140,41		1.289.300	1.253.943,91	-35.356,09	
1.168.400	1.101.901,75	-66.498,25	2234	1.168.400	1.116.365,87	-52.034,13	3234
100.000	117.363,32	17.363,32	2234	100.000	113.683,52	13.683,52	3234
20.900	20.888,72	-11,28	2234	20.900	20.888,72	-11,28	3234
0	3.005,80	3.005,80	2234	0	3.005,80	3.005,80	3234
235.400	116.718,54	-118.681,46		235.400	120.279,64	-115.120,36	
235.400	113.959,26	-121.440,74	2234	235.400	117.520,36	-117.879,64	3234
0	2.759,28	2.759,28	2234	0	2.759,28	2.759,28	3234
2.149.400	2.179.407,11	30.007,11		2.149.400	2.204.366,32	54.966,32	
0	6.163,28	6.163,28	2234	0	6.163,28	6.163,28	3234
2.145.400	2.166.578,16	21.178,16	2234	2.145.400	2.191.537,37	46.137,37	3234
4.000	6.665,67	2.665,67	2234	4.000	6.665,67	2.665,67	3234
744.100	683.056,56	-61.043,44		744.100	695.241,55	-48.858,45	
744.100	676.165,82	-67.934,18	2234	744.100	688.264,63	-55.835,37	3234
0	5.627,30	5.627,30	2234	0	5.713,48	5.713,48	3234
0	1.263,44	1.263,44	2234	0	1.263,44	1.263,44	3234
113.700	83.641,75	-30.058,25		113.700	83.658,99	-30.041,01	
82.000	63.546,40	-18.453,60	2211	82.000	63.546,40	-18.453,60	3211

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	419050	5630		Sonstige Aufwandsentschädigungen			100
1	419050	5800		Dienstgeberbeiträge zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gjB			100
1	419050	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB			100
1	419050	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB			100
1	419050	5900		Freiwillige Sozialleistungen			100
1	419050	6310		Telekommunikationsdienste			100
1	419050	7240		Reisegebühren			100
1	419050	7290		Sonstige Ausgaben			100
1	419050	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Weiterbildungen)			100
1	41906			Community Nurses			
1	419060	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens Community Nurse			100
1	419060	4570		Druckwerke und Drucksorten Community Nurse			100
1	419060	5100		Geldbezüge d. Vertragsbediensteten Community Nurse			100
1	419060	5630		Sonstige Aufwandsentschädigungen Community Nurse			100
1	419060	5800		Dienstgeberbeiträge zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gjB Community Nurse			100
1	419060	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB Community Nurse			100
1	419060	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB Community Nurse			100
1	419060	5822		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit (ÖPAG) f. gjB Community Nurse			100
1	419060	5900		Freiwillige Sozialleistungen Community Nurse			100
1	419060	6310		Telekommunikationsdienste Community Nurse			100
1	419060	7240		Reisegebühren Community Nurse			100
1	419060	7280		Entgelt für sonstige Leistungen Community Nurse			100
1	419060	7287		Entgelte für sonstige Leistungen IT Kosten Community Nurse			100
1	419060	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Weiterbildungen) Community Nurse			100
1	419060	7293		Overhead-Kosten Community Nurses			100
1	419060	7294		Optionale Pauschale Community Nurses			100
1	419060	7299		Vergütungen (Strom, Reinigung etc.) Community Nurse			100
1	419060	7940	005	Zweckgebundene Rücklage Community Nurses			100
1	42			Freie Wohlfahrt			
1	421			Alten- und Pflegeheime			
1	42100			Bezirksseniorenheim Freistadt			
1	421000	0100		Gebäude			200
1	421000	0200		Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen			200
1	421000	0420		Amts- & Betriebsausstattung			200
1	421000	3460	001	Darlehensstilgung Wohnbauförderung 2 Neubau			200
1	421000	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens			200
1	421000	4090		Geringwertige Ersatzteile			200
1	421000	4300		Lebensmittel			200
1	421000	4301		Lebensmittel - Zusatznahrung (Nahrungsergänzungsmittel)			200
1	421000	4520		Treibstoffe			200
1	421000	4540		Reinigungsmittel			200
1	421000	4550		Chemische Mittel (Streu- und Gewerbesalz)			200
1	421000	4560		Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel			200
1	421000	4570		Druckwerke und Drucksorten			200
1	421000	4580		Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge			200
1	421000	4581		Inkontinenzversorgung			200
1	421000	4590		Sonstige Verbrauchsgüter			200
1	421000	5100		Geldbezüge für Vertragsbed. I			200
1	421000	5110		Geldbezüge für Vertragsbed. II			200
1	421000	5210		Geldbezüge für Lehrlinge			200
1	421000	5220		Geldbezüge für nicht ganzjährig beschäftigte Angestellte			200
1	421000	5230		Geldbezüge für nicht ganzjährig Arbeiter			200
1	421000	5630		Sonstige Aufwandsentschädigungen zB Fahrtkostenzuschuss, Kindergeld			200
1	421000	5650		Mehrleistungsvergütungen			200

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
3.500	546,15	-2.953,85	2213	3.500	546,15	-2.953,85	3213
3.500	2.380,62	-1.119,38	2212	3.500	2.380,62	-1.119,38	3212
17.000	13.443,53	-3.556,47	2212	17.000	13.443,53	-3.556,47	3212
1.400	950,93	-449,07	2212	1.400	950,93	-449,07	3212
1.300	252,00	-1.048,00	2212	1.300	252,00	-1.048,00	3212
800	503,20	-296,80	2222	800	461,20	-338,80	3222
3.100	1.890,32	-1.209,68	2225	3.100	1.949,56	-1.150,44	3225
100	73,60	-26,40	2225	100	73,60	-26,40	3225
1.000	55,00	-945,00	2225	1.000	55,00	-945,00	3225
88.200	82.179,71	-6.020,29		88.200	71.213,83	-16.986,17	
300	262,98	-37,02	2221	300	262,98	-37,02	3221
4.000	3.002,99	-997,01	2221	4.000	3.002,99	-997,01	3221
48.000	38.630,26	-9.369,74	2211	48.000	38.630,26	-9.369,74	3211
900	232,53	-667,47	2213	900	232,53	-667,47	3213
1.800	1.411,83	-388,17	2212	1.800	1.411,83	-388,17	3212
9.600	8.058,63	-1.541,37	2212	9.600	8.058,63	-1.541,37	3212
800	598,10	-201,90	2212	800	598,10	-201,90	3212
500	0,00	-500,00	2212	500	0,00	-500,00	3212
600	111,50	-488,50	2212	600	111,50	-488,50	3212
500	363,82	-136,18	2222	500	333,82	-166,18	3222
3.000	3.373,70	373,70	2225	3.000	3.289,52	289,52	3225
500	97,26	-402,74	2225	500	97,26	-402,74	3225
1.500	1.088,94	-411,06	2225	1.500	1.088,94	-411,06	3225
2.500	2.095,47	-404,53	2225	2.500	2.095,47	-404,53	3225
8.000	8.000,00	0,00	2225	8.000	8.000,00	0,00	3225
4.000	4.000,00	0,00	2225	4.000	4.000,00	0,00	3225
1.700	0,00	-1.700,00	2225	1.700	0,00	-1.700,00	3225
0	10.851,70	10.851,70	2401				
19.900.000	20.791.088,19	891.088,19		19.910.800	19.764.954,97	-145.845,03	
19.227.400	20.112.892,66	885.492,66		19.237.600	19.092.168,95	-145.431,05	
6.346.900	6.470.432,09	123.532,09		5.751.100	5.842.538,42	91.438,42	
				4.000	33,79	-3.966,21	3413
				2.000	0,00	-2.000,00	3414
				16.500	17.804,34	1.304,34	3415
				142.400	142.384,26	-15,74	3614
20.000	21.417,43	1.417,43	2221	20.000	22.637,82	2.637,82	3221
8.000	5.992,78	-2.007,22	2221	8.000	6.643,29	-1.356,71	3221
287.300	266.479,81	-20.820,19	2221	287.300	274.669,95	-12.630,05	3221
3.000	2.593,93	-406,07	2221	3.000	2.352,97	-647,03	3221
4.500	3.665,93	-834,07	2221	4.500	3.790,54	-709,46	3221
37.000	35.496,82	-1.503,18	2221	37.000	36.530,30	-469,70	3221
200	27,82	-172,18	2221	200	27,82	-172,18	3221
3.000	2.866,44	-133,56	2221	3.000	2.866,44	-133,56	3221
7.000	5.392,79	-1.607,21	2221	7.000	5.392,79	-1.607,21	3221
25.000	18.595,42	-6.404,58	2221	25.000	18.472,43	-6.527,57	3221
25.000	26.917,55	1.917,55	2221	25.000	28.810,80	3.810,80	3221
15.000	11.979,89	-3.020,11	2221	15.000	11.127,60	-3.872,40	3221
2.500.000	2.623.635,81	123.635,81	2211	2.500.000	2.623.635,81	123.635,81	3211
700.000	742.049,40	42.049,40	2211	700.000	742.049,40	42.049,40	3211
21.000	14.245,20	-6.754,80	2211	21.000	14.245,20	-6.754,80	3211
2.000	4.900,00	2.900,00	2211	2.000	4.900,00	2.900,00	3211
20.000	5.500,00	-14.500,00	2211	20.000	5.500,00	-14.500,00	3211
20.000	19.274,62	-725,38	2213	20.000	19.274,62	-725,38	3213
112.000	113.194,83	1.194,83	2211	112.000	113.194,83	1.194,83	3211

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	421000	5660		Zuwendungen aus Anlaß von Dienstjubiläen			200
1	421000	5670		Belohnungen und Geldaushilfen			200
1	421000	5690		Sonstige Nebengebühren			200
1	421000	5800		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gjB			200
1	421000	5802		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, ngjB			200
1	421000	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB			200
1	421000	5820	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, ngjB			200
1	421000	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB			200
1	421000	5821	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für ngjB			200
1	421000	5822		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit (ÖPAG) f. gjB			200
1	421000	5900		Freiwillige Sozialleistungen für Vertragsbedienstete (nur Barleistungen)			200
1	421000	5910		Dotierung Rückstellungen Abfertigung			200
1	421000	5920		Dotierung Rückstellungen Jubiläum			200
1	421000	5930		Dotierung Rückstellungen Urlaub			200
1	421000	5940		Dotierung Rückstellungen Zeitguthaben			200
1	421000	6000	001	Stromkosten			200
1	421000	6000	003	Wärme (Fern- u. Nahwärme)			200
1	421000	6140		Instandhaltung von Gebäuden			200
1	421000	6180		Instandhaltung von sonst. Anlagen			200
1	421000	6210		Personen- und Gütertransporte			200
1	421000	6300		Postdienste			200
1	421000	6310		Telekommunikationsdienste			200
1	421000	6500		Kreditzinsen langfristiges Darlehen f. Neubau BSH Freistadt; Zwischenfin. LZ & BZ-Mittel			200
1	421000	6500	005	Kreditzinsen Wohnbauförderungsdarlehen 2 (NEUBAU 2017)			200
1	421000	6700		Versicherungen			200
1	421000	6800		Planmäßige Abschreibungen			200
1	421000	7000		Mietzinse Fremdwäsche (Reinigung der Wäsche durch Dritte)			200
1	421000	7001		Personalwäsche			200
1	421000	7002		Sonstige Mieten			200
1	421000	7100		Öffentliche Abgaben (Steuern)			200
1	421000	7110		Gebühren für Benützung (Wasser, Abwasser)			200
1	421000	7111		Müllgebühren			200
1	421000	7240		Reisegebühren			200
1	421000	7280		Entgelt für sonstige Leistungen			200
1	421000	7281		Entgelte für Leistungen der Zivildienere			200
1	421000	7282		Entgelte für sonstige LeistungenFremdreinigung			200
1	421000	7284		Entgelte für sonstige LeistungenStiftungspraktikanten			200
1	421000	7285		Entgelte für sonstige LeistungenMüllbeseitigung (Speisereste, Nadeln)			200
1	421000	7286		Entgelte für sonstige LeistungenSFK/Arbeitsmedizin			200
1	421000	7287		Entgelte für sonstige LeistungenIT Kosten			200
1	421000	7290		Sonstige Ausgaben			200
1	421000	7290	001	Sonstige Ausgaben - Philippinische Pflegekräfte (BSH Freistadt)			200
1	421000	7291		Sonstige Ausgaben (Förderung der Betriebsgemeinschaft)			200
1	421000	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Fortbildung)			200
1	421000	7293		Sonstige Ausgaben (kath. Seelsorgetätigkeit)			200
1	421000	7297		Sonstige Aufw. Umsatzsteueranteil der Investitione			200
1	421000	7299		Vergütungen			200
1	421000	7940	001	Zuführung zur Investitionsrücklage			200
1	421000	7940	006	Glättung Wbf. LA und PR Darlehenstilgung			200
1	42109			Bezirksseniorenheim Freistadt Investition			
1	421099	3460	005	Tilgung d. vorfinanz. LZ+BZ			100
1	42110			Bezirksseniorenheim Lasberg			
1	421100	0100	001	Gebäude BSH LAS			300
1	421100	0200	001	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen			300
1	421100	0420		Amts-& Betriebsausstattung			300

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
6.800	13.073,22	6.273,22	2212	6.800	13.073,22	6.273,22	3212
5.500	5.068,00	-432,00	2213	5.500	5.068,00	-432,00	3213
70.000	64.880,38	-5.119,62	2211	70.000	64.880,38	-5.119,62	3211
130.000	128.056,35	-1.943,65	2212	130.000	128.056,35	-1.943,65	3212
1.700	384,73	-1.315,27	2212	1.700	384,73	-1.315,27	3212
707.000	745.751,16	38.751,16	2212	707.000	745.751,16	38.751,16	3212
5.000	2.124,48	-2.875,52	2212	5.000	2.124,48	-2.875,52	3212
42.800	42.544,81	-255,19	2212	42.800	42.544,81	-255,19	3212
500	19,89	-480,11	2212	500	19,89	-480,11	3212
2.500	1.371,80	-1.128,20	2212	2.500	1.371,80	-1.128,20	3212
19.000	16.087,40	-2.912,60	2212	19.000	16.087,40	-2.912,60	3212
0	31.572,26	31.572,26	2214				
0	71.531,56	71.531,56	2214				
0	0,00	0,00	2214				
0	11.872,76	11.872,76	2214				
53.000	46.213,83	-6.786,17	2222	53.000	46.272,32	-6.727,68	3222
80.000	82.123,84	2.123,84	2222	80.000	79.989,16	-10,84	3222
25.000	19.670,23	-5.329,77	2224	25.000	19.670,23	-5.329,77	3224
8.000	12.563,98	4.563,98	2224	8.000	12.563,98	4.563,98	3224
300	125,19	-174,81	2222	300	150,44	-149,56	3222
200	57,76	-142,24	2222	200	57,76	-142,24	3222
25.000	23.839,63	-1.160,37	2222	25.000	23.758,91	-1.241,09	3222
99.900	101.004,77	1.104,77	2241	99.900	101.004,77	1.104,77	3241
144.100	102.055,74	-42.044,26	2241	144.100	102.055,74	-42.044,26	3241
12.000	10.554,15	-1.445,85	2222	12.000	10.554,15	-1.445,85	3222
670.000	577.180,59	-92.819,41	2226				
17.000	16.840,23	-159,77	2223	17.000	16.769,43	-230,57	3223
30.000	31.386,43	1.386,43	2223	30.000	31.486,83	1.486,83	3223
2.400	2.142,80	-257,20	2223	2.400	2.142,80	-257,20	3223
200	0,00	-200,00	2225	200	0,00	-200,00	3225
28.000	28.436,54	436,54	2225	28.000	28.436,54	436,54	3225
12.000	9.564,58	-2.435,42	2225	12.000	9.564,58	-2.435,42	3225
1.200	841,87	-358,13	2225	1.200	646,01	-553,99	3225
40.000	27.235,75	-12.764,25	2225	40.000	23.564,64	-16.435,36	3225
29.000	20.119,48	-8.880,52	2225	29.000	20.509,48	-8.490,52	3225
100	0,00	-100,00	2225	100	0,00	-100,00	3225
6.000	5.987,84	-12,16	2225	6.000	5.981,38	-18,62	3225
100	1.347,39	1.247,39	2225	100	1.441,11	1.341,11	3225
11.000	10.039,94	-960,06	2225	11.000	7.784,91	-3.215,09	3225
50.000	55.273,52	5.273,52	2225	50.000	55.273,52	5.273,52	3225
2.000	1.787,69	-212,31	2225	2.000	1.962,98	-37,02	3225
4.000	11.201,65	7.201,65	2225	4.000	3.350,54	-649,46	3225
5.200	5.911,00	711,00	2225	5.200	5.911,00	711,00	3225
15.000	28.961,96	13.961,96	2225	15.000	27.461,96	12.461,96	3225
9.500	9.971,36	471,36	2225	9.500	9.738,95	238,95	3225
0	3.527,08	3.527,08	2225	0	3.527,08	3.527,08	3225
75.200	75.200,00	0,00	2225	75.200	75.200,00	0,00	3225
78.900	78.900,00	0,00	2401				
11.800	11.800,00	0,00	2401				
0	0,00	0,00		689.300	689.269,00	-31,00	
				689.300	689.269,00	-31,00	3614
4.182.600	4.402.377,79	219.777,79		4.054.700	4.106.435,38	51.735,38	
				5.000	0,00	-5.000,00	3413
				2.000	0,00	-2.000,00	3414
				0	0,00	0,00	3415

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	421100	0420	001	Amts-& Betriebsausstattung			300
1	421100	3410	002	Darlehensstilgung Wohnbauförderung			300
1	421100	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens			300
1	421100	4090		Geringwertige Ersatzteile			300
1	421100	4300		Lebensmittel			300
1	421100	4301		Lebensmittel - Zusatznahrung (Nahrungsergänzungsmittel)			300
1	421100	4520		Treibstoffe			300
1	421100	4540		Reinigungsmittel			300
1	421100	4560		Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel			300
1	421100	4570		Druckwerke und Drucksorten			300
1	421100	4580		Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge			300
1	421100	4581		Inkontinenzversorgung			300
1	421100	4590		Sonstige Verbrauchsgüter			300
1	421100	5000		Geldbezüge für Beamte der Verwaltung			300
1	421100	5100		Geldbezüge für Vertragsbed. I			300
1	421100	5110		Geldbezüge für Vertragsbed. II			300
1	421100	5210		Geldbezüge für Lehrlinge			300
1	421100	5220		Geldbezüge für nicht ganzjährig beschäftigte Angestellte			300
1	421100	5230		Geldbezüge für nicht ganzjährig beschäftigte Arbeiter			300
1	421100	5630		Sonstige Aufwandsentschädigungen zB Fahrtkostenzuschuss, Kindergeld			300
1	421100	5650		Mehrleistungsvergütungen			300
1	421100	5660		Zuwendungen aus Anlaß von Dienstjubiläen			300
1	421100	5670		Belohnungen und Geldaushilfen			300
1	421100	5690		Sonstige Nebengebühren			300
1	421100	5800		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gjB			300
1	421100	5802		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, ngjB			300
1	421100	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB			300
1	421100	5820	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, ngjB			300
1	421100	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB			300
1	421100	5821	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für ngjB			300
1	421100	5822		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit (ÖPAG) f. gjB			300
1	421100	5900		Freiwillige Sozialleistungen für Vertragsbedienstete			300
1	421100	5910		Dotierung Rückstellungen Abfertigung			300
1	421100	5920		Dotierung Rückstellungen Jubiläum			300
1	421100	5930		Dotierung Rückstellungen Urlaub			300
1	421100	5940		Dotierung Rückstellungen Zeitguthaben			300
1	421100	6000	001	Stromkosten			300
1	421100	6000	002	Energiebezüge Gas			300
1	421100	6140		Instandhaltung von Gebäuden			300
1	421100	6180		Instandhaltung von sonst. Anlagen			300
1	421100	6210		Personen- und Gütertransporte			300
1	421100	6300		Postdienste			300
1	421100	6310		Telekommunikationsdienste			300
1	421100	6500	002	Kreditzinsen Wohnbauförderungsdarlehen			300
1	421100	6700		Versicherungen			300
1	421100	6800		Planmäßige Abschreibungen			300
1	421100	7000		Mietzinse Fremdwäsche (Reinigung der Wäsche durch Dritte)			300
1	421100	7001		Personalwäsche			300
1	421100	7002		Sonstige Mieten			300
1	421100	7100		Öffentliche Abgaben (Steuern)			300
1	421100	7110		Gebühren für Benützung (Wasser, Abwasser)			300
1	421100	7111		Müllgebühren			300
1	421100	7240		Reisegebühren			300
1	421100	7280		Entgelt für sonstige Leistungen			300
1	421100	7281		Entgelte für Leistungen der Zivildienner			300
1	421100	7284		Entgelte für sonstige LeistungenStiftungspraktikanten			300
1	421100	7285		Entgelte für sonstige LeistungenMüllbeseitigung (Speisereste, Nadeln)			300

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
				28.000	9.417,77	-18.582,23	3415
				131.000	130.953,63	-46,37	3611
9.400	6.733,88	-2.666,12	2221	9.400	6.687,08	-2.712,92	3221
5.000	2.981,26	-2.018,74	2221	5.000	2.981,26	-2.018,74	3221
173.000	186.174,16	13.174,16	2221	173.000	182.873,33	9.873,33	3221
4.000	1.893,58	-2.106,42	2221	4.000	1.630,85	-2.369,15	3221
3.000	1.672,96	-1.327,04	2221	3.000	1.672,96	-1.327,04	3221
24.000	23.307,78	-692,22	2221	24.000	20.298,15	-3.701,85	3221
2.500	1.380,92	-1.119,08	2221	2.500	1.399,92	-1.100,08	3221
1.500	299,90	-1.200,10	2221	1.500	299,90	-1.200,10	3221
13.000	11.333,40	-1.666,60	2221	13.000	11.032,56	-1.967,44	3221
13.200	16.413,37	3.213,37	2221	13.200	16.413,37	3.213,37	3221
13.000	14.009,59	1.009,59	2221	13.000	13.009,81	9,81	3221
100	-46,02	-146,02	2211	100	-46,02	-146,02	3211
1.667.400	1.744.193,68	76.793,68	2211	1.667.400	1.744.193,68	76.793,68	3211
618.000	604.792,33	-13.207,67	2211	618.000	604.792,33	-13.207,67	3211
15.000	14.872,40	-127,60	2211	15.000	14.872,40	-127,60	3211
3.500	4.500,00	1.000,00	2211	3.500	4.500,00	1.000,00	3211
5.000	1.512,50	-3.487,50	2211	5.000	1.512,50	-3.487,50	3211
17.500	17.745,32	245,32	2213	17.500	17.745,32	245,32	3213
78.000	84.950,52	6.950,52	2211	78.000	84.950,52	6.950,52	3211
13.600	13.942,30	342,30	2212	13.600	13.942,30	342,30	3212
5.500	5.068,00	-432,00	2213	5.500	5.068,00	-432,00	3213
50.000	49.063,33	-936,67	2211	50.000	49.063,33	-936,67	3211
90.000	91.184,28	1.184,28	2212	90.000	91.184,28	1.184,28	3212
500	222,41	-277,59	2212	500	222,41	-277,59	3212
510.000	531.350,06	21.350,06	2212	510.000	531.350,06	21.350,06	3212
2.000	1.212,66	-787,34	2212	2.000	1.212,66	-787,34	3212
27.000	27.236,63	236,63	2212	27.000	27.236,63	236,63	3212
200	48,00	-152,00	2212	200	48,00	-152,00	3212
12.500	11.659,57	-840,43	2212	12.500	11.659,57	-840,43	3212
15.400	13.216,40	-2.183,60	2212	15.400	13.216,40	-2.183,60	3212
0	37.248,19	37.248,19	2214				
0	50.944,45	50.944,45	2214				
0	15.708,58	15.708,58	2214				
0	10.255,77	10.255,77	2214				
46.000	41.786,76	-4.213,24	2222	46.000	41.475,81	-4.524,19	3222
47.000	32.656,26	-14.343,74	2222	47.000	33.240,14	-13.759,86	3222
15.000	54.476,35	39.476,35	2224	15.000	54.476,35	39.476,35	3224
15.000	13.705,48	-1.294,52	2224	15.000	12.174,04	-2.825,96	3224
400	279,62	-120,38	2222	400	273,74	-126,26	3222
100	33,84	-66,16	2222	100	33,84	-66,16	3222
3.400	3.028,09	-371,91	2222	3.400	3.028,09	-371,91	3222
58.700	58.669,37	-30,63	2241	58.700	58.669,37	-30,63	3241
8.000	7.071,53	-928,47	2222	8.000	7.071,53	-928,47	3222
235.000	234.228,99	-771,01	2226				
15.000	16.202,11	1.202,11	2223	15.000	15.744,95	744,95	3223
20.000	20.197,05	197,05	2223	20.000	20.231,44	231,44	3223
7.000	7.690,37	690,37	2223	7.000	6.148,23	-851,77	3223
100	0,00	-100,00	2225	100	0,00	-100,00	3225
28.000	26.046,88	-1.953,12	2225	28.000	26.046,88	-1.953,12	3225
6.000	6.000,00	0,00	2225	6.000	6.000,00	0,00	3225
2.800	1.988,40	-811,60	2225	2.800	1.921,20	-878,80	3225
22.000	15.633,55	-6.366,45	2225	22.000	14.915,35	-7.084,65	3225
29.000	28.843,08	-156,92	2225	29.000	29.233,08	233,08	3225
10.000	4.336,24	-5.663,76	2225	10.000	5.000,24	-4.999,76	3225
1.800	987,24	-812,76	2225	1.800	987,24	-812,76	3225

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	421100	7286		Entgelte für sonstige LeistungenSFK/Arbeitsmedizin			300
1	421100	7287		Entgelte für sonstige LeistungenIT Kosten			300
1	421100	7290		Sonstige Ausgaben			300
1	421100	7291		Sonstige Ausgaben (Förderung der Betriebsgemeinschaft)			300
1	421100	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Fortbildung)			300
1	421100	7297		Sonstige Aufw. Umsatzsteueranteil der Investitionen			300
1	421100	7299		Vergütungen			300
1	421100	7600		Pensionen und sonstige Ruhebezüge			300
1	421100	7940	002	Zuführung zur Investitionsrücklage			300
1	421100	7940	006	Glättung Wbf. LA und PR Darlehenstilgung			300
1	421100	7950	006	Zuführung zur allgemeinen Heimausgleichs RL BSH LAS			500
1	42111						
1	421110	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter - Kinderbetreuung BSH Lasberg (Verein Tagesmütter)			300
1	421110	4590		Sonstige Verbrauchsgüter - Kinderbetreuung BSH Lasberg (Verein Tagesmütter)			300
1	421110	7280		Entgelt für sonstige Leistungen - Kinderbetreuung BSH Lasberg (Verein Tagesmütter)			300
1	42120			Bezirksseniorenheim Pregarten			
1	421200	0100	002	Gebäude BSH PRE			400
1	421200	0200	002	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen			400
1	421200	0420		Amts-& Betriebsausstattung			400
1	421200	0420	002	Amts-& Betriebsausstattung			400
1	421200	3410	003	Darlehenstilgung Wohnbauförderung 1			400
1	421200	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens			400
1	421200	4090		Geringwertige Ersatzteile			400
1	421200	4300		Lebensmittel			400
1	421200	4301		Lebensmittel - Zusatznahrung (Nahrungsergänzungsmittel)			400
1	421200	4520		Treibstoffe			400
1	421200	4540		Reinigungsmittel			400
1	421200	4550		Chemische Mittel (Streu- und Gewerbesalz)			400
1	421200	4560		Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel			400
1	421200	4570		Druckwerke und Drucksorten			400
1	421200	4580		Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge			400
1	421200	4581		Inkontinenzversorgung			400
1	421200	4590		Sonstige Verbrauchsgüter			400
1	421200	5100		Geldbezüge für Vertragsbed. I			400
1	421200	5110		Geldbezüge für Vertragsbed. II			400
1	421200	5210		Geldbezüge für Lehrlinge			400
1	421200	5220		Geldbezüge für nicht ganzjährig beschäftigte Angestellte			400
1	421200	5230		Geldbezüge für nicht ganzjährig beschäftigte Arbeiter			400
1	421200	5630		Sonstige Aufwandsentschädigungen zB Fahrtkostenzuschuss, Kindergeld			400
1	421200	5650		Mehrleistungsvergütungen			400
1	421200	5660		Zuwendungen aus Anlaß von Dienstjubiläen			400
1	421200	5670		Belohnungen und Geldaushilfen			400
1	421200	5690		Sonstige Nebengebühren			400
1	421200	5800		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gjB			400
1	421200	5802		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, ngjB			400
1	421200	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB			400
1	421200	5820	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, ngjB			400
1	421200	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB			400
1	421200	5821	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für ngjB			400
1	421200	5822		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit (ÖPAG) f. gjB			400
1	421200	5900		Freiwillige Sozialleistungen für Vertragsbedienstete			400
1	421200	5910		Dotierung Rückstellungen Abfertigung			400
1	421200	5920		Dotierung Rückstellungen Jubiläum			400
1	421200	5930		Dotierung Rückstellungen Urlaub			400
1	421200	5940		Dotierung Rückstellungen Zeitguthaben			400

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
9.500	8.810,38	-689,62	2225	9.500	6.607,78	-2.892,22	3225
51.200	47.863,25	-3.336,75	2225	51.200	47.863,25	-3.336,75	3225
2.500	2.125,79	-374,21	2225	2.500	2.125,79	-374,21	3225
3.500	3.400,00	-100,00	2225	3.500	3.400,00	-100,00	3225
15.000	15.887,59	887,59	2225	15.000	15.887,59	887,59	3225
0	1.883,55	1.883,55	2225	0	1.883,55	1.883,55	3225
48.900	48.900,00	0,00	2225	48.900	48.900,00	0,00	3225
30.000	27.700,94	-2.299,06	2234	30.000	27.700,94	-2.299,06	3234
51.200	51.200,00	0,00	2401				
7.700	7.700,00	0,00	2401				
0	15.962,92	15.962,92	2401				
10.700	12.897,44	2.197,44		10.700	10.599,04	-100,96	
500	285,75	-214,25	2221	500	285,75	-214,25	3221
200	91,83	-108,17	2221	200	91,83	-108,17	3221
10.000	12.519,86	2.519,86	2225	10.000	10.221,46	221,46	3225
4.456.200	4.729.394,51	273.194,51		4.625.700	4.440.001,35	-185.698,65	
				140.000	120.265,54	-19.734,46	3413
				39.500	2.181,00	-37.319,00	3414
				0	0,00	0,00	3415
				135.000	82.975,54	-52.024,46	3415
				153.900	153.858,57	-41,43	3611
45.000	26.676,28	-18.323,72	2221	45.000	26.877,44	-18.122,56	3221
8.000	6.262,94	-1.737,06	2221	8.000	6.262,94	-1.737,06	3221
200.000	188.350,35	-11.649,65	2221	200.000	188.565,93	-11.434,07	3221
5.000	3.531,42	-1.468,58	2221	5.000	3.001,94	-1.998,06	3221
5.000	3.414,32	-1.585,68	2221	5.000	3.414,32	-1.585,68	3221
22.000	22.010,58	10,58	2221	22.000	20.320,84	-1.679,16	3221
4.000	4.377,51	377,51	2221	4.000	4.377,51	377,51	3221
3.000	3.128,34	128,34	2221	3.000	2.928,12	-71,88	3221
2.000	306,84	-1.693,16	2221	2.000	306,84	-1.693,16	3221
22.000	15.199,00	-6.801,00	2221	22.000	15.248,36	-6.751,64	3221
16.000	17.425,28	1.425,28	2221	16.000	16.430,64	430,64	3221
23.000	22.931,80	-68,20	2221	23.000	21.999,61	-1.000,39	3221
1.770.000	1.793.419,53	23.419,53	2211	1.770.000	1.793.419,53	23.419,53	3211
554.000	531.619,36	-22.380,64	2211	554.000	531.619,36	-22.380,64	3211
30.000	19.994,98	-10.005,02	2211	30.000	19.994,98	-10.005,02	3211
4.000	4.012,50	12,50	2211	4.000	4.012,50	12,50	3211
4.000	2.525,00	-1.475,00	2211	4.000	2.525,00	-1.475,00	3211
25.000	19.244,81	-5.755,19	2213	25.000	19.244,81	-5.755,19	3213
88.000	81.317,73	-6.682,27	2211	88.000	81.317,73	-6.682,27	3211
16.700	18.634,51	1.934,51	2212	16.700	18.634,51	1.934,51	3212
5.500	5.143,00	-357,00	2213	5.500	5.143,00	-357,00	3213
60.000	49.891,80	-10.108,20	2211	60.000	49.891,80	-10.108,20	3211
100.000	92.096,28	-7.903,72	2212	100.000	92.096,28	-7.903,72	3212
200	241,82	41,82	2212	200	241,82	41,82	3212
545.000	520.973,27	-24.026,73	2212	545.000	520.973,27	-24.026,73	3212
1.900	1.307,14	-592,86	2212	1.900	1.307,14	-592,86	3212
30.000	27.757,46	-2.242,54	2212	30.000	27.757,46	-2.242,54	3212
100	32,06	-67,94	2212	100	32,06	-67,94	3212
1.800	1.092,63	-707,37	2212	1.800	1.092,63	-707,37	3212
15.000	12.483,75	-2.516,25	2212	15.000	12.483,75	-2.516,25	3212
0	46.254,34	46.254,34	2214				
0	57.832,99	57.832,99	2214				
0	13.256,02	13.256,02	2214				
0	17.107,85	17.107,85	2214				

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	421200	6000	001	Stromkosten			400
1	421200	6000	002	Energiebezüge Gas			400
1	421200	6100		Instandhaltung von Grund und Boden			400
1	421200	6140		Instandhaltung von Gebäuden			400
1	421200	6180		Instandhaltung von sonst. Anlagen			400
1	421200	6210		Personen- und Gütertransporte			400
1	421200	6300		Postdienste			400
1	421200	6310		Telekommunikationsdienste			400
1	421200	6500	003	Kreditzinsen Wohnbauförderungsdarlehen			400
1	421200	6700		Versicherungen			400
1	421200	6800		Planmäßige Abschreibungen			400
1	421200	7000		Mietzinse Fremdwäsche (Reinigung der Wäsche durch Dritte)			400
1	421200	7001		Personalwäsche			400
1	421200	7002		Sonstige Mieten			400
1	421200	7100		Öffentliche Abgaben (Steuern)			400
1	421200	7110		Gebühren für Benützung (Wasser, Abwasser)			400
1	421200	7111		Müllgebühren			400
1	421200	7240		Reisegebühren			400
1	421200	7280		Entgelt für sonstige Leistungen			400
1	421200	7281		Entgelte für Leistungen der Zivildienere			400
1	421200	7282		Entgelte für sonstige LeistungenFremdreinigung			400
1	421200	7284		Entgelte für sonstige LeistungenStiftungspraktikanten			400
1	421200	7285		Entgelte für sonstige LeistungenMüllbeseitigung (Speisereste, Nadeln)			400
1	421200	7286		Entgelte für sonstige LeistungenSFK/Arbeitsmedizin			400
1	421200	7287		Entgelte für sonstige LeistungenIT Kosten			400
1	421200	7290		Sonstige Ausgaben			400
1	421200	7291		Sonstige Ausgaben (Förderung der Betriebsgemeinschaft)			400
1	421200	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Fortbildung)			400
1	421200	7297		Sonstige Aufw. Umsatzsteueranteil der Investitionen			400
1	421200	7299		Vergütungen			400
1	421200	7600		Pensionen und sonstige Ruhebezüge			400
1	421200	7940	003	Zuführung zur Investitionsrücklage			400
1	421200	7940	006	Glättung Wbf. LA und PR Darlehenstilgung			400
1	421200	7950	007	Zuführung zur allgemeinen Heimausgleichs RL BSH PRE			500
1	42130			Bezirksseniorenheim Unterweißenbach			
1	421300	0100	003	Gebäude BSH UWB			700
1	421300	0200	003	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen			700
1	421300	0420	003	Amts-& Betriebsausstattung			700
1	421300	3410	004	Darlehenstilgung Wohnbauförderung 1			700
1	421300	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens			700
1	421300	4090		Geringwertige Ersatzteile			700
1	421300	4300		Lebensmittel			700
1	421300	4301		Lebensmittel - Zusatznahrung (Nahrungsergänzungsmittel)			700
1	421300	4520		Treibstoffe			700
1	421300	4540		Reinigungsmittel			700
1	421300	4550		Chemische Mittel (Streu- und Gewerbesalz)			700
1	421300	4560		Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel			700
1	421300	4570		Druckwerke und Drucksorten			700
1	421300	4580		Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge			700
1	421300	4581		Inkontinenzversorgung			700
1	421300	4590		Sonstige Verbrauchsgüter			700
1	421300	5100		Geldbezüge für Vertragsbed. I			700
1	421300	5110		Geldbezüge für Vertragsbed. II			700
1	421300	5210		Geldbezüge für Lehrlinge			700
1	421300	5220		Geldbezüge für nicht ganzjährig beschäftigte Angestellte			700
1	421300	5230		Geldbezüge für nicht ganzjährig beschäftigte Arbeiter			700

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
45.000	39.708,70	-5.291,30	2222	45.000	39.655,77	-5.344,23	3222
41.000	27.467,30	-13.532,70	2222	41.000	28.488,97	-12.511,03	3222
15.000	13.347,94	-1.652,06	2224	15.000	13.347,94	-1.652,06	3224
35.000	74.512,96	39.512,96	2224	35.000	74.512,96	39.512,96	3224
28.000	36.491,90	8.491,90	2224	28.000	35.897,11	7.897,11	3224
100	19,88	-80,12	2222	100	19,88	-80,12	3222
200	129,40	-70,60	2222	200	129,40	-70,60	3222
15.000	16.291,79	1.291,79	2222	15.000	16.210,25	1.210,25	3222
47.700	47.643,73	-56,27	2241	47.700	47.643,73	-56,27	3241
9.000	7.116,71	-1.883,29	2222	9.000	7.116,71	-1.883,29	3222
240.000	250.936,63	10.936,63	2226				
7.500	8.607,65	1.107,65	2223	7.500	7.899,35	399,35	3223
3.500	682,87	-2.817,13	2223	3.500	1.362,14	-2.137,86	3223
2.000	1.547,76	-452,24	2223	2.000	1.547,76	-452,24	3223
100	34,74	-65,26	2225	100	34,74	-65,26	3225
47.000	49.496,81	2.496,81	2225	47.000	49.496,81	2.496,81	3225
13.000	12.416,44	-583,56	2225	13.000	12.461,32	-538,68	3225
2.500	2.076,04	-423,96	2225	2.500	2.121,03	-378,97	3225
25.000	14.249,74	-10.750,26	2225	25.000	14.770,74	-10.229,26	3225
29.000	28.202,82	-797,18	2225	29.000	28.462,82	-537,18	3225
1.000	0,00	-1.000,00	2225	1.000	0,00	-1.000,00	3225
20.000	11.251,29	-8.748,71	2225	20.000	11.222,69	-8.777,31	3225
5.500	6.286,44	786,44	2225	5.500	6.124,08	624,08	3225
7.500	7.309,90	-190,10	2225	7.500	5.482,41	-2.017,59	3225
48.000	49.008,12	1.008,12	2225	48.000	49.008,12	1.008,12	3225
2.000	3.598,43	1.598,43	2225	2.000	3.598,43	1.598,43	3225
3.600	4.049,60	449,60	2225	3.600	4.049,60	449,60	3225
15.000	8.982,03	-6.017,97	2225	15.000	8.931,63	-6.068,37	3225
0	36.846,10	36.846,10	2225	0	36.846,10	36.846,10	3225
48.900	48.900,00	0,00	2225	48.900	48.900,00	0,00	3225
34.000	33.856,09	-143,91	2234	34.000	33.856,09	-143,91	3234
51.200	51.200,00	0,00	2401				
7.700	7.700,00	0,00	2401				
0	199.571,21	199.571,21	2401				
4.231.000	4.497.790,83	266.790,83		4.106.100	4.003.325,76	-102.774,24	
				1.000	0,00	-1.000,00	3413
				1.000	0,00	-1.000,00	3414
				19.500	1.083,33	-18.416,67	3415
				136.300	127.363,64	-8.936,36	3611
15.000	15.160,15	160,15	2221	15.000	15.246,32	246,32	3221
6.500	7.946,50	1.446,50	2221	6.500	7.891,39	1.391,39	3221
174.000	167.122,74	-6.877,26	2221	174.000	169.267,08	-4.732,92	3221
15.000	9.400,03	-5.599,97	2221	15.000	11.198,71	-3.801,29	3221
3.800	1.934,53	-1.865,47	2221	3.800	1.934,53	-1.865,47	3221
21.000	21.042,49	42,49	2221	21.000	19.548,09	-1.451,91	3221
100	51,27	-48,73	2221	100	51,27	-48,73	3221
2.500	1.739,72	-760,28	2221	2.500	1.676,95	-823,05	3221
1.500	328,61	-1.171,39	2221	1.500	296,18	-1.203,82	3221
15.000	14.231,46	-768,54	2221	15.000	14.422,26	-577,74	3221
13.000	15.035,25	2.035,25	2221	13.000	15.035,25	2.035,25	3221
21.400	21.547,51	147,51	2221	21.400	21.150,35	-249,65	3221
1.760.000	1.758.003,01	-1.996,99	2211	1.760.000	1.758.003,01	-1.996,99	3211
586.000	569.568,14	-16.431,86	2211	586.000	569.568,14	-16.431,86	3211
17.000	18.555,70	1.555,70	2211	17.000	18.555,70	1.555,70	3211
500	3.800,00	3.300,00	2211	500	3.800,00	3.300,00	3211
6.000	2.250,10	-3.749,90	2211	6.000	2.250,10	-3.749,90	3211

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	421300	5630		Sonstige Aufwandsentschädigungen zB Fahrtkostenzuschuss, Kindergeld			700
1	421300	5650		Mehrleistungsvergütungen			700
1	421300	5670		Belohnungen und Geldaushilfen			700
1	421300	5690		Sonstige Nebengebühren			700
1	421300	5800		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gjB			700
1	421300	5802		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, ngjB			700
1	421300	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB			700
1	421300	5820	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, ngjB			700
1	421300	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB			700
1	421300	5821	001	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für ngjB			700
1	421300	5822		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit (ÖPAG) f. gjB			700
1	421300	5900		Freiwillige Sozialleistungen für Vertragsbedienstete			700
1	421300	5910		Dotierung Rückstellungen Abfertigung			700
1	421300	5920		Dotierung Rückstellungen Jubiläum			700
1	421300	5930		Dotierung Rückstellungen Urlaub			700
1	421300	5940		Dotierung Rückstellungen Zeitguthaben			700
1	421300	6000	001	Stromkosten			700
1	421300	6000	003	Wärme (Fern- u. Nahwärme)			700
1	421300	6140		Instandhaltung von Gebäuden			700
1	421300	6180		Instandhaltung von sonst. Anlagen			700
1	421300	6210		Personen- und Gütertransporte			700
1	421300	6300		Postdienste			700
1	421300	6310		Telekommunikationsdienste			700
1	421300	6500	004	Kreditzinsen Wohnbauförderungsdarlehen			700
1	421300	6700		Versicherungen			700
1	421300	6800		Planmäßige Abschreibungen			700
1	421300	7001		Personalwäsche			700
1	421300	7002		Sonstige Mieten			700
1	421300	7100		Öffentliche Abgaben (Steuern)			700
1	421300	7110		Gebühren für Benützung (Wasser, Abwasser)			700
1	421300	7111		Müllgebühren			700
1	421300	7240		Reisegebühren			700
1	421300	7280		Entgelt für sonstige Leistungen			700
1	421300	7281		Entgelte für Leistungen der Zivildienere			700
1	421300	7284		Entgelte für sonstige LeistungenStiftungspraktikanten			700
1	421300	7285		Entgelte für sonstige LeistungenMüllbeseitigung (Speisereste, Nadeln)			700
1	421300	7286		Entgelte für sonstige LeistungenSFK/Arbeitsmedizin			700
1	421300	7287		Entgelte für sonstige LeistungenIT Kosten			700
1	421300	7290		Sonstige Ausgaben			700
1	421300	7291		Sonstige Ausgaben (Förderung der Betriebsgemeinschaft)			700
1	421300	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Fortbildung)			700
1	421300	7297		Sonstige Aufw. Umsatzsteueranteil der Investitionen			700
1	421300	7299		Vergütungen			700
1	421300	7940	004	Zuführung zur Investitionsrücklage			700
1	421300	7940	006	Glättung Wbf. LA und PR Darlehenstilgung			700
1	421300	7950	008	Zuführung zur allgemeinen Heimausgleichs RL BSH UWB			500
1	422			Tageszentren			
1	42200			Tageszentrum Freistadt			
1	422000	7299		Vergütungen Tageszentrum Freistadt			100
1	422000	7570		Lfd. Transferzahlungen an priv. o. Erwerbszweck (Verein Tageszentrum)			100
1	42210			Tageszentrum Windhaag			
1	422100	6180		Instandhaltung von sonst. Anlagen			100
1	422100	7000	010	Mietaufwand (TZ Windhaag)			100
1	422100	7000	020	Betriebskosten (TZ Windhaag)			100

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
24.000	21.792,31	-2.207,69	2213	24.000	21.792,31	-2.207,69	3213
82.300	83.930,90	1.630,90	2211	82.300	83.930,90	1.630,90	3211
5.500	5.218,00	-282,00	2213	5.500	5.218,00	-282,00	3213
45.000	42.068,01	-2.931,99	2211	45.000	42.068,01	-2.931,99	3211
93.000	90.569,17	-2.430,83	2212	93.000	90.569,17	-2.430,83	3212
500	223,81	-276,19	2212	500	223,81	-276,19	3212
530.000	531.928,57	1.928,57	2212	530.000	531.928,57	1.928,57	3212
1.200	1.229,15	29,15	2212	1.200	1.229,15	29,15	3212
36.500	34.871,82	-1.628,18	2212	36.500	34.871,82	-1.628,18	3212
100	51,77	-48,23	2212	100	51,77	-48,23	3212
6.500	5.297,34	-1.202,66	2212	6.500	5.297,34	-1.202,66	3212
16.000	13.793,30	-2.206,70	2212	16.000	13.793,30	-2.206,70	3212
0	20.572,74	20.572,74	2214				
0	34.825,42	34.825,42	2214				
0	18.271,61	18.271,61	2214				
0	6.082,97	6.082,97	2214				
123.200	131.079,88	7.879,88	2222	123.200	123.468,78	268,78	3222
44.000	45.370,57	1.370,57	2222	44.000	42.251,04	-1.748,96	3222
19.000	19.295,35	295,35	2224	19.000	17.828,81	-1.171,19	3224
20.000	11.350,02	-8.649,98	2224	20.000	11.155,73	-8.844,27	3224
100	0,00	-100,00	2222	100	0,00	-100,00	3222
500	298,75	-201,25	2222	500	298,75	-201,25	3222
4.600	4.489,09	-110,91	2222	4.600	4.489,09	-110,91	3222
100	8.926,85	8.826,85	2241	100	8.926,85	8.826,85	3241
7.000	6.802,34	-197,66	2222	7.000	6.822,94	-177,06	3222
226.000	224.456,60	-1.543,40	2226				
300	0,00	-300,00	2223	300	0,00	-300,00	3223
1.300	1.070,92	-229,08	2223	1.300	1.070,92	-229,08	3223
100	0,00	-100,00	2225	100	0,00	-100,00	3225
34.000	35.085,75	1.085,75	2225	34.000	35.085,75	1.085,75	3225
3.800	3.750,00	-50,00	2225	3.800	3.750,00	-50,00	3225
1.800	1.435,76	-364,24	2225	1.800	1.435,76	-364,24	3225
29.000	11.787,57	-17.212,43	2225	29.000	11.787,57	-17.212,43	3225
30.300	28.927,08	-1.372,92	2225	30.300	29.317,08	-982,92	3225
7.500	3.618,48	-3.881,52	2225	7.500	3.618,48	-3.881,52	3225
1.000	441,33	-558,67	2225	1.000	441,33	-558,67	3225
5.500	7.505,36	2.005,36	2225	5.500	6.463,37	963,37	3225
50.000	48.252,99	-1.747,01	2225	50.000	48.252,99	-1.747,01	3225
800	972,57	172,57	2225	800	972,57	172,57	3225
3.600	3.480,00	-120,00	2225	3.600	3.480,00	-120,00	3225
15.000	6.104,83	-8.895,17	2225	15.000	5.974,83	-9.025,17	3225
0	216,67	216,67	2225	0	216,67	216,67	3225
46.900	46.900,00	0,00	2225	46.900	46.900,00	0,00	3225
49.300	49.300,00	0,00	2401				
7.400	7.400,00	0,00	2401				
0	251.027,97	251.027,97	2401				
394.700	397.658,59	2.958,59		395.100	394.677,31	-422,69	
146.600	146.592,79	-7,21		146.600	146.592,79	-7,21	
36.000	36.000,00	0,00	2225	36.000	36.000,00	0,00	3225
110.600	110.592,79	-7,21	2234	110.600	110.592,79	-7,21	3234
121.600	120.741,98	-858,02		121.600	117.760,51	-3.839,49	
3.300	260,00	-3.040,00	2224	3.300	260,00	-3.040,00	3224
21.000	23.227,27	2.227,27	2223	21.000	20.245,80	-754,20	3223
7.300	7.278,00	-22,00	2223	7.300	7.278,00	-22,00	3223

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	422100	7570		Lfd. Transferzahlungen an priv. Org. o. Erwerbszweck (Verein TZ Windhaag)			100
1	42220			Tageszentrum Freistadt-Süd			
1	422200	6000	001	Stromkosten			100
1	422200	7000	010	Mietaufwand			100
1	422200	7000	020	Betriebskosten			100
1	422200	7570		Lfd. Transferzahlungen an priv. Org. o. Erwerbszweck (Verein Tageszentrum-Süd)			100
1	42230			Tageszentrum Unterweißenbach			
1	422300	0420		Amts-& Betriebsausstattung Tageszentrum Unterweißenbach			700
1	422300	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens Tageszentrum Unterweißenbach			700
1	422300	4300		Lebensmittel Tageszentrum Unterweißenbach			700
1	422300	7290		Sonstige Ausgaben Tageszentrum Unterweißenbach			700
1	422300	7299		Vergütungen Tageszentrum Unterweißenbach			100
1	42250			Tageszentrum Weitersfelden			
1	422500	0420		Amts-& Betriebsausstattung Tageszentrum Weitersfelden			700
1	422500	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens Tageszentrum Weitersfelden			700
1	422500	4300		Lebensmittel Tageszentrum Weitersfelden			700
1	422500	7290		Sonstige Ausgaben Tageszentrum Weitersfelden			700
1	422500	7299		Vergütungen Tageszentrum Weitersfelden			100
1	423			Essen auf Rädern			
1	42300			Essen auf Rädern			
1	423000	7570	003	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (SMB - Essen auf Rädern)			500
1	423000	7570	004	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Sonderförderung SMB - Essen auf Rädern)			500
1	429			Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen			
1	42900			Zugang zur sozialen Hilfe			
1	429000	7510		Lfd. Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlungsbetrag gem. § 40 Oö. SHG - Sozialberatungsstellen)			600
1	429000	7570		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Sozialberatungsstellen)			100
1	42910			Zuwendungen			
1	429100	7570		Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Förderung zur Mitarbeit)			100
1	42920			Sozialberatungsstelle UWB			
1	429200	0420		Amts-& Betriebsausstattung SBS Unterweißenbach			100
1	429200	4000		Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens			100
1	429200	4560		Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel			100
1	429200	4570		Druckwerke und Drucksorten			100
1	429200	5100		Geldbezüge für Vertragsbed. I			100
1	429200	5800		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gjB			100
1	429200	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gjB			100
1	429200	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gjB			100
1	429200	5900		Freiwillige Sozialleistungen für Vertragsbedienstete			100
1	429200	6310		Telekommunikationsdienste			100
1	429200	7240		Reisegebühren			100
1	429200	7287		Entgelte für sonstige Leistungen IT Kosten			100
1	429200	7292		Sonstige Ausgaben (Aus- und Weiterbildung)			100
1	429200	7299		Vergütungen (Strom, Reinigung, etc.) Sozialberatungsstelle UWB			100
1	43			Kinder- und Jugendhilfe			
1	439			Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen			

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
90.000	89.976,71	-23,29	2234	90.000	89.976,71	-23,29	3234
90.500	95.560,77	5.060,77		90.500	95.560,77	5.060,77	
1.000	561,31	-438,69	2222	1.000	561,31	-438,69	3222
19.800	20.339,46	539,46	2223	19.800	20.339,46	539,46	3223
2.200	2.160,00	-40,00	2223	2.200	2.160,00	-40,00	3223
67.500	72.500,00	5.000,00	2234	67.500	72.500,00	5.000,00	3234
35.200	34.763,05	-436,95		35.400	34.763,24	-636,76	
				200	0,00	-200,00	3415
100	30,10	-69,90	2221	100	30,10	-69,90	3221
100	96,58	-3,42	2221	100	96,77	-3,23	3221
500	136,37	-363,63	2225	500	136,37	-363,63	3225
34.500	34.500,00	0,00	2225	34.500	34.500,00	0,00	3225
800	0,00	-800,00		1.000	0,00	-1.000,00	
				200	0,00	-200,00	3415
100	0,00	-100,00	2221	100	0,00	-100,00	3221
500	0,00	-500,00	2221	500	0,00	-500,00	3221
200	0,00	-200,00	2225	200	0,00	-200,00	3225
0	0,00	0,00	2225	0	0,00	0,00	3225
93.000	96.458,13	3.458,13		93.000	93.914,90	914,90	
93.000	96.458,13	3.458,13		93.000	93.914,90	914,90	
75.000	79.049,42	4.049,42	2234	75.000	76.506,19	1.506,19	3234
18.000	17.408,71	-591,29	2234	18.000	17.408,71	-591,29	3234
184.900	184.078,81	-821,19		185.100	184.193,81	-906,19	
148.000	147.848,72	-151,28		148.000	147.848,72	-151,28	
42.000	41.929,96	-70,04	2231	42.000	41.929,96	-70,04	3231
106.000	105.918,76	-81,24	2234	106.000	105.918,76	-81,24	3234
6.500	7.737,50	1.237,50		6.500	7.852,50	1.352,50	
6.500	7.737,50	1.237,50	2234	6.500	7.852,50	1.352,50	3234
30.400	28.492,59	-1.907,41		30.600	28.492,59	-2.107,41	
				200	0,00	-200,00	3415
200	0,00	-200,00	2221	200	0,00	-200,00	3221
100	54,79	-45,21	2221	100	54,79	-45,21	3221
200	141,00	-59,00	2221	200	141,00	-59,00	3221
19.500	18.848,88	-651,12	2211	19.500	18.848,88	-651,12	3211
900	705,09	-194,91	2212	900	705,09	-194,91	3212
4.200	4.058,78	-141,22	2212	4.200	4.058,78	-141,22	3212
400	257,50	-142,50	2212	400	257,50	-142,50	3212
300	209,10	-90,90	2212	300	209,10	-90,90	3212
400	281,56	-118,44	2222	400	281,56	-118,44	3222
500	479,30	-20,70	2225	500	479,30	-20,70	3225
1.800	1.656,59	-143,41	2225	1.800	1.656,59	-143,41	3225
100	0,00	-100,00	2225	100	0,00	-100,00	3225
1.800	1.800,00	0,00	2225	1.800	1.800,00	0,00	3225
4.307.600	3.932.723,44	-374.876,56		4.307.600	3.801.718,56	-505.881,44	
4.307.600	3.932.723,44	-374.876,56		4.307.600	3.801.718,56	-505.881,44	

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	43951			Volle Erziehung bei Pflegepersonen			
1	439510	7200		EH VE PP; Kostenersätze an andere SHVs (FR ist endg KT)			800
1	439510	7280		EH VE PP; Entgelte f.sonst.Leist. (Pflegegeld,Bekleidung,Sonderbedarf, Zusatzleistungen,...)-o.Betreuungsbeitrag			800
1	439510	7280	001	FE BH; Betreuungsbeitrag (NUR Betreuungsbeitrag!)			800
1	439510	7570		EH VE PP; Lfd.Transferzahlungen an private Organisationen (plan B,...)			800
1	43952			Volle Erziehung in sozialpädagogischen Einrichtungen			
1	439520	6880		Dotierung Rückstellung f. ausstehende Rechnungen			200
1	439520	7200		EH VE SPE; Kostenersätze an andere SHVs (FR ist endg KT)			800
1	439520	7280		EH VE SPE; Entgelte für sonstige Leistungen (Unterbringungskosten,...)			800
1	439520	7280	002	EH VE SPE; Entgelte für sonstige Leistungen (FE-Zusatzleistungen dh. soz. Dienste iR VE)			800
1	439520	7280	003	EH VE SPE; Entgelte für sonstige Leistungen (UdE-Zusatzleistungen iR VE)			800
1	43956			Unterstützung der Erziehung			
1	439560	7200		UdE-Kostenersätze an andere SHVs (FR ist endg KT)			800
1	439560	7281		UdE-Entgelte für sonstige Leistungen (freie DV,...)			800
1	439560	7570		UdE-Lfd. Transferzahlungen an private Organisationen (SI, Mobilis, SFH,...)			800
1	43961			Stärkung der Kompetenz von Eltern in Fragen der Erziehung (Familieninformationszentrum)			
1	439610	5100		Geldbezüge d. Vertragsbediensteten			100
1	439610	5630		Sonstige Aufwandsentschädigung zB Fahrtkostenzuschuss, Kindergeld			100
1	439610	5800		Dienstgeberbeitrag zum Familienlastenausgleichsfonds für Familienbeihilfen, gJB			100
1	439610	5820		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, gJB			100
1	439610	5821		Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit, MVK für gJB			100
1	439610	5900		Freiwillige Sozialleistungen			100
1	439610	7240		Reisegebühren			100
1	439610	7570		Lfd. Transferzahlungen an private Organisationen u. priv. Haushalte (MB)			800
1	43964			Förderung der sozialen Integration			
1	439640	7510		FE SI STW; Lfd. Transferzahlungen an Land (Streetwork)			800
1	439640	7520		FE SI OJA; Lfd. Transferzahlungen an Gemeinden (begleitende Maßnahmen,...)			800
1	439640	7570		FE SI ZSA; Lfd. Transferzahlungen an private Organisationen (BiB, Mädchengruppe,...)			800
1	439640	7680		FE; Laufende Transferzahlungen an private Haushalte (Check-In, Erholungsaktion außerhalb UdE,...)			800
1	43965			Beratung und Hilfe in belasteten Familiensituationen (BHF)			
1	439650	7280		FE BH HEA (frühe Hilfen); Entgelte für sonstige Leistungen (FIZ)			800
1	439650	7280	001	FE BH SPB (frühe Hilfen); Entgelte für sonstige Leistungen			800
1	439650	7280	003	FE Kindergarten Integrationsprojekt (REKI)			800

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

Gruppe 4

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
1.125.000	902.164,40	-222.835,60		1.125.000	916.818,75	-208.181,25	
150.000	97.017,09	-52.982,91	2225	150.000	92.096,05	-57.903,95	3225
600.000	493.876,78	-106.123,22	2225	600.000	491.561,81	-108.438,19	3225
75.000	63.250,94	-11.749,06	2225	75.000	63.250,94	-11.749,06	3225
300.000	248.019,59	-51.980,41	2234	300.000	269.909,95	-30.090,05	3234
1.755.000	1.582.790,16	-172.209,84		1.755.000	1.531.436,40	-223.563,60	
0	14.232,35	14.232,35	2226				
90.000	82.614,24	-7.385,76	2225	90.000	65.491,20	-24.508,80	3225
1.600.000	1.418.803,54	-181.196,46	2225	1.600.000	1.403.269,77	-196.730,23	3225
15.000	15.919,84	919,84	2225	15.000	14.850,30	-149,70	3225
50.000	51.220,19	1.220,19	2225	50.000	47.825,13	-2.174,87	3225
1.030.000	1.068.153,64	38.153,64		1.030.000	1.026.834,96	-3.165,04	
170.000	166.643,19	-3.356,81	2225	170.000	166.643,19	-3.356,81	3225
80.000	73.316,32	-6.683,68	2225	80.000	70.798,92	-9.201,08	3225
780.000	828.194,13	48.194,13	2234	780.000	789.392,85	9.392,85	3234
55.100	40.470,00	-14.630,00		55.100	39.787,32	-15.312,68	
38.000	30.379,29	-7.620,71	2211	38.000	30.379,29	-7.620,71	3211
2.200	243,86	-1.956,14	2213	2.200	243,86	-1.956,14	3213
2.100	388,10	-1.711,90	2212	2.100	388,10	-1.711,90	3212
8.000	6.467,74	-1.532,26	2212	8.000	6.467,74	-1.532,26	3212
900	464,77	-435,23	2212	900	464,77	-435,23	3212
1.000	262,40	-737,60	2212	1.000	262,40	-737,60	3212
900	1.263,84	363,84	2225	900	1.141,16	241,16	3225
2.000	1.000,00	-1.000,00	2234	2.000	440,00	-1.560,00	3234
275.000	272.420,26	-2.579,74		275.000	223.004,41	-51.995,59	
66.000	61.678,58	-4.321,42	2231	66.000	0,00	-66.000,00	3231
15.000	10.872,00	-4.128,00	2231	15.000	10.872,00	-4.128,00	3231
160.000	179.582,04	19.582,04	2234	160.000	190.880,91	30.880,91	3234
34.000	20.287,64	-13.712,36	2234	34.000	21.251,50	-12.748,50	3234
67.500	66.724,98	-775,02		67.500	63.836,72	-3.663,28	
5.000	6.808,26	1.808,26	2225	5.000	6.808,26	1.808,26	3225
40.000	45.686,09	5.686,09	2225	40.000	43.843,43	3.843,43	3225
22.500	14.230,63	-8.269,37	2225	22.500	13.185,03	-9.314,97	3225

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 9 - Finanzwirtschaft

Gruppe 9

Voranschlagsstelle				Bezeichnung	Ind./ Det	Ref.	Bew.
H	Ansatz	Konto	Ugl				
1	9			Gruppe 9 - Finanzwirtschaft			
1	91			Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit			
1	910			Geldverkehr			
1	91000						
1	910000	6500		Zinsen aus dem Geldverkehr (Soll) - Kassenkredit			500
1	910000	6590		Geldverkehrsspesen			500
1	99			Jahresergebnis, Übergabe und Übernahme des Jahresergebnisses, Abwicklung der Vorjahre			
1	990			Überschüsse und Abgänge			
1	99000						
1	990000	7295		Verrechnung zw. operativer Gebarung u. Projekten Neubau BSH Freistadt			500
1	992			Ausfälle an Kasseneinnahmeresten (soweit nicht aufteilbar)			
1	99200						
1	992000	6910		Schadensfälle			500

Detailnachweis - Aufwendungen / Auszahlungen

Gruppe 9 - Finanzwirtschaft

Gruppe 9

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code	Voranschlag 2023	Rechnung 2023	Abweichung 2023	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
486.600	480.165,40	-6.434,60		486.600	480.165,40	-6.434,60	
4.400	5.880,12	1.480,12		4.400	5.880,12	1.480,12	
4.400	5.880,12	1.480,12		4.400	5.880,12	1.480,12	
4.400	5.880,12	1.480,12		4.400	5.880,12	1.480,12	
1.000	3.067,53	2.067,53	2241	1.000	3.067,53	2.067,53	3241
3.400	2.812,59	-587,41	2244	3.400	2.812,59	-587,41	3244
482.200	474.285,28	-7.914,72		482.200	474.285,28	-7.914,72	
474.200	474.169,00	-31,00		474.200	474.169,00	-31,00	
474.200	474.169,00	-31,00		474.200	474.169,00	-31,00	
474.200	474.169,00	-31,00	2225	474.200	474.169,00	-31,00	3225
8.000	116,28	-7.883,72		8.000	116,28	-7.883,72	
8.000	116,28	-7.883,72		8.000	116,28	-7.883,72	
8.000	116,28	-7.883,72	2225	8.000	116,28	-7.883,72	3225



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Erläuterungen

**Abweichungen gegenüber dem
Finanzierungshaushalt**

Erläuterungen Differenzen Voranschlag und Rechnungsergebnis

Finanzposition	Bezeichnung Finanzposition	Voranschlag EH	Ergebnis EH	Differenz EH	Voranschlag FH	Ergebnis FH	Differenz FH	KZ *)
1/010000/5100/000	Geldbezüge d. Vertragsbediensteten	162.000,00	141.248,21	-20.751,79	162.000,00	141.248,21	-20.751,79	
1/240000/7510/000	Lfd. Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlung § 36 Oö. KBG u. 48a Oö. POG) - Stützkkräfte KG	258.400,00	291.654,22	33.254,22	258.400,00	292.202,91	33.802,91	*
1/250000/7510/000	Lfd. Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlung § 36 Oö. KBG u. 48a Oö. POG) - Stützkkräfte Horte	96.500,00	71.791,51	-24.708,49	96.500,00	71.450,27	-25.049,73	*
1/411100/7292/000	Sonstige Ausgaben (Taschengeld aus Arbeitnehmerveranlagung)	60.000,00	109.020,44	49.020,44	60.000,00	109.020,44	49.020,44	
1/411120/7512/002	Lfd. Transferzahlungen ans Land (Vorauszahlungsbetrag gem. § 38 Abs.4+5 iVm. §44 Abs.6 Oö. SOHAG - Nachzahlung VJ)	0,00	11.637,80	11.637,80	0,00	11.637,80	11.637,80	
1/419000/7570/003	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (SMB)	100.000,00	117.363,32	17.363,32	100.000,00	113.683,52	13.683,52	*
1/419010/7570/000	Lfd. Transferzahlungen an private Institutionen ohne Erwerbszweck (Kurzeithilfe+Langzeithilfe)	235.400,00	113.959,26	-121.440,74	235.400,00	117.520,36	-117.879,64	*
1/419050/5100/000	Geldbezüge d. Vertragsbediensteten	82.000,00	63.546,40	-18.453,60	82.000,00	63.546,40	-18.453,60	
1/421000/5230/000	Geldbezüge für nicht ganzjährig Arbeiter	20.000,00	5.500,00	-14.500,00	20.000,00	5.500,00	-14.500,00	
1/421000/6500/005	Kreditzinsen Wohnbauförderungsdarlehen 2 (NEUBAU 2017)	144.100,00	102.055,74	-42.044,26	144.100,00	102.055,74	-42.044,26	
1/421000/7280/000	Entgelt für sonstige Leistungen	40.000,00	27.235,75	-12.764,25	40.000,00	23.564,64	-16.435,36	*
1/421000/7292/000	Sonstige Ausgaben (Aus- und Fortbildung)	15.000,00	28.961,96	13.961,96	15.000,00	27.461,96	12.461,96	*
1/421100/0420/001	Amts- & Betriebsausstattung	28.000,00	0,00	-28.000,00	28.000,00	9.417,77	-18.582,23	*
1/421100/6000/002	Energiebezüge Gas	47.000,00	32.656,26	-14.343,74	47.000,00	33.240,14	-13.759,86	*
1/421100/6140/000	Instandhaltung von Gebäuden	15.000,00	54.476,35	39.476,35	15.000,00	54.476,35	39.476,35	
1/421200/0100/002	Gebäude BSH PRE	140.000,00	0,00	-140.000,00	140.000,00	120.265,54	-19.734,46	*
1/421200/0200/002	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen	39.500,00	0,00	-39.500,00	39.500,00	2.181,00	-37.319,00	*
1/421200/0420/002	Amts- & Betriebsausstattung	135.000,00	0,00	-135.000,00	135.000,00	82.975,54	-52.024,46	*
1/421200/4000/000	Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens	45.000,00	26.676,28	-18.323,72	45.000,00	26.877,44	-18.122,56	*
1/421200/5210/000	Geldbezüge für Lehrlinge	30.000,00	19.994,98	-10.005,02	30.000,00	19.994,98	-10.005,02	
1/421200/5690/000	Sonstige Nebengebühren	60.000,00	49.891,80	-10.108,20	60.000,00	49.891,80	-10.108,20	
1/421200/6000/002	Energiebezüge Gas	41.000,00	27.467,30	-13.532,70	41.000,00	28.488,97	-12.511,03	*
1/421200/6140/000	Instandhaltung von Gebäuden	35.000,00	74.512,96	39.512,96	35.000,00	74.512,96	39.512,96	
1/421200/7280/000	Entgelt für sonstige Leistungen	25.000,00	14.249,74	-10.750,26	25.000,00	14.770,74	-10.229,26	*
1/421300/0420/003	Amts- & Betriebsausstattung	19.500,00	0,00	-19.500,00	19.500,00	1.083,33	-18.416,67	*
1/421300/7280/000	Entgelt für sonstige Leistungen	29.000,00	11.787,57	-17.212,43	29.000,00	11.787,57	-17.212,43	
1/439510/7200/000	EH VE PP; Kostenersätze an andere SHVs (FR ist endg KT)	150.000,00	97.017,09	-52.982,91	150.000,00	92.096,05	-57.903,95	*
1/439510/7280/000	EH VE PP; Entgelte f. sonst. Leist. (Pflegegeld, Bekleidung, Sonderbedarf, Zusatzleistungen,...)- o. Betreuungsbeitrag	600.000,00	493.876,78	-106.123,22	600.000,00	491.561,81	-108.438,19	*
1/439510/7280/001	FE BH; Betreuungsbeitrag (NUR Betreuungsbeitrag!)	75.000,00	63.250,94	-11.749,06	75.000,00	63.250,94	-11.749,06	
1/439510/7570/000	EH VE PP; Lfd. Transferzahlungen an private Organisationen (plan B,...)	300.000,00	248.019,59	-51.980,41	300.000,00	269.909,95	-30.090,05	*
1/439520/7200/000	EH VE SPE; Kostenersätze an andere SHVs (FR ist endg KT)	90.000,00	82.614,24	-7.385,76	90.000,00	65.491,20	-24.508,80	*
1/439520/7280/000	EH VE SPE; Entgelte für sonstige Leistungen (Unterbringungskosten,...)	1.600.000,00	1.418.803,54	-181.196,46	1.600.000,00	1.403.269,77	-196.730,23	*
1/439640/7510/000	FE SI STW; Lfd. Transferzahlungen an Land (Streetwork)	66.000,00	61.678,58	-4.321,42	66.000,00	0,00	-66.000,00	*
1/439640/7570/000	FE SI ZSA; Lfd. Transferzahlungen an private Organisationen (BiB, Mädchengruppe,...)	160.000,00	179.582,04	19.582,04	160.000,00	190.880,91	30.880,91	*
1/439640/7680/000	FE; Laufende Transferzahlungen an private Haushalte (Check-In, Erholungsaktion außerhalb UdE,...)	34.000,00	20.287,64	-13.712,36	34.000,00	21.251,50	-12.748,50	*
2/411100/8601/000	Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Arbeitnehmerveranlagung)	300.000,00	-525.811,57	-225.811,57	300.000,00	-525.811,57	-225.811,57	
2/419000/8280/000	Rückersatz von Ausgaben (Guthaben aus Vorjahren - HKP)	39.600,00	-22.537,80	17.062,20	39.600,00	-22.537,80	17.062,20	
2/419030/8280/000	Rückersätze v. Ausgaben (Guthaben aus Vorjahren a. d. Mobilien Betreuung u. Hilfe)	41.700,00	-69.403,74	-27.703,74	41.700,00	-69.403,74	-27.703,74	

KZ *) Der betragsliche Unterschied zwischen Ergebnis- und Finanzierungshaushalt (jeweils Differenz zwischen Voranschlag und Rechnung) bei gekennzeichneten Positionen erklärt sich vorwiegend durch Zahlungszeitpunkte in verschiedenen Finanzjahren.

Begründung
Personalwechsel unterjährig und Neuaufnahme mit weniger Stunden, daher zum Zeitpunkt der VA-Erstellung genauer Betrag nicht vorhersehbar
Beträge werden vom Land vorgeschrieben, daher haben wir auf den Zahlungsbetrag keinen Einfluss
Beträge werden vom Land vorgeschrieben, daher haben wir auf den Zahlungsbetrag keinen Einfluss
erhöhter Aufwand, genaue Anzahl von Anträgen war bei VA-Erstellung nicht absehbar
Nachzahlung, war bei VA-Erstellung nicht vorhersehbar
SMB gaben unterjährig bekannt, dass mit dem zugesicherten Förderbetrag das Auslangen nicht gefunden werden kann (Teuerungen in verschiedenen Bereichen), daher Mehrausgaben
Anträge Familienhilfe gingen stark zurück, dies konnte nicht vorhergesehen werden.
unterjährig Aufstockung auf 3. KBP, Gehaltskosten waren nicht exakt planbar.
Bedarf an nicht ganzjährig Beschäftigten variiert jährlich, daher ist der Betrag bei der Budgeterstellung kaum abschätzbar.
Zinsen stiegen geringer als erwartet
Es waren weniger Leistungen während des Jahres notwendig, als zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung gedacht.
Aufgrund des vielen Langzeitkrankenstände wurde während des Jahres ein Gesundheitsprojekt gestartet, welches die Mehrausgaben verursachte.
Es mussten weniger Geräte neu angeschafft werden, als erwartet.
Aufgrund der steigenden Energiepreise war eine konkrete Kalkulation zum Zeitpunkt der VA-Erstellung schwierig. Geringere Ausgaben als erwartet.
Es konnten einige Geräte noch repariert werden und mussten nicht neu angeschafft werden, daher höhere Instandhaltungsausgaben und im Gegenzug Einsparungen bei den Investitionen (0420).
Das BSH Pregarten ist bereits ein sehr altes Gebäude, daher sind jährlich viele Neuanschaffungen notwendig. Geringere Ausgaben als geplant.
Das BSH Pregarten ist bereits ein sehr altes Gebäude, daher sind jährlich viele Neuanschaffungen notwendig. Geringere Ausgaben als geplant.
Das BSH Pregarten ist bereits ein sehr altes Gebäude, daher sind jährlich viele Neuanschaffungen notwendig. Geringere Ausgaben als geplant.
Der Bedarf an GWG schwankt von Jahr zu Jahr stark, daher ist eine genaue Vorhersage bei der VA-Erstellung nicht möglich. Es wird immer der Durchschnitt der letzten beiden Jahre veranschlagt. Geringere Ausgaben als erwartet.
Es ist derzeit schwer, zeitgerecht einen neuen Lehrling zu bekommen, daher müssen die Positionen oft mehrmals ausgeschrieben werden. Minderausgaben auf Grund vers
Personal schwankt unterjährig immer stark, daher ist eine genaue Prognose zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich.
Aufgrund der steigenden Energiepreise war eine konkrete Kalkulation zum Zeitpunkt der VA-Erstellung schwierig. Es fielen geringere Ausgaben an als erwartet.
Das BSH Pregarten ist bereits ein sehr altes Gebäude, daher sind viele Instandhaltungen notwendig. 2023 höhere Ausgaben als erwartet. Im Gegenzug wurde dafür bei den Investitionen (Klasse 0) der veranschlagte Betrag nicht völlig ausgeschöpft.
Es waren weniger Leistungen während des Jahres notwendig, als zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung gedacht.
Es mussten nicht alle Geräte neue angeschafft werden, als zum Zeitpunkt der VA-Erstellung erwartet.
Es waren weniger Leistungen während des Jahres notwendig, als zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung gedacht.
Zahlungen kommen zeitvershoben, zudem wurden Maßnahmen von anderen BVBs (entgeltlicher Kostenträger ist FR) beendet.
Von den Pflegeeltern wurde weniger Sonderbedarf beantragt.
Genauer Betrag konnte zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht geschätzt werden.
Genauer Betrag konnte zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht geschätzt werden.
Ausgaben teilweise erst 2024 bezahlt, zudem wurden weniger Kinder in Einrichtungen anderer SHVs untergebracht bzw. konnten Unterbringungen beendet werden.
Es wurde gute präventive Arbeit geleistet, daher benötigten weniger Kinder eine volle Erziehung in Einrichtungen. Weiters wurden Maßnahmen beendet.
Kosten für die Streetworker wurden erst im Jänner 2024 ans Land OÖ überwiesen, daher Aufwendungen im Fj. 12023 nur im Ergebnishaushalt ersichtlich (Rechnungsabgrenzung).
teilweise zeitvershobene Rechnungslegung (Rechnungsabgrenzung 2022-2023).
Genauer Betrag konnte zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht vorhergesehen werden. Weniger Betreuungen bei Check-In.
höhere Einnahmen aus Arbeitnehmerveranlagungen (für Heimbewohner:innen) als erwartet.
Übergenuß aus dem Vorjahr - daher wurde 2023 eine Gutschrift zurückbezahlt - diese konnte im Vorfeld nicht genau berechnet werden
Übergenuß aus dem Vorjahr - daher wurde 2023 eine Gutschrift zurückbezahlt - diese konnte im Vorfeld nicht genau berechnet werden

Erläuterungen Differenzen Voranschlag und Rechnungsergebnis

Finanzposition	Bezeichnung Finanzposition	Voranschlag EH	Ergebnis EH	Differenz EH	Voranschlag FH	Ergebnis FH	Differenz FH	KZ *)
2/419040/8280/000	Rückersätze v. Ausgaben (Verrechnung v. Guthaben aus Vorjahr - Heimhilfe)	7.900,00	-28.303,11	-20.403,11	7.900,00	-28.303,11	-20.403,11	
2/421000/8100/000	Pflegegebühren von Selbstzahlern	47.300,00	-81.672,00	-34.372,00	47.300,00	-77.333,93	-30.033,93	*
2/421000/8104/021	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (eigener Verband)	50.100,00	-62.704,59	-12.604,59	50.100,00	-62.704,59	-12.604,59	
2/421000/8167/000	Sonstige Einnahmen Essen auf Rädern	107.000,00	-125.577,51	-18.577,51	107.000,00	-124.841,61	-17.841,61	*
2/421000/8600/000	Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)	103.000,00	-97.116,18	5.883,82	103.000,00	-88.099,11	14.900,89	*
2/421000/8610/000	Lfd. Transferzahlungen vom Land BSH Freistadt	17.400,00	0,00	17.400,00	17.400,00	0,00	17.400,00	
2/421000/8611/000	Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH FR)	0,00	-18.072,97	-18.072,97	0,00	-18.072,97	-18.072,97	
2/421000/8640/000	Lfd. Transferzahlungen von sonstigen Trägern öff. Rechts AMS	65.600,00	-78.758,75	-13.158,75	65.600,00	-75.758,05	-10.158,05	*
2/421100/8100/000	Pflegegebühren von Selbstzahlern	117.700,00	-135.145,02	-17.445,02	117.700,00	-129.589,09	-11.889,09	*
2/421100/8102/000	Pflegegebühren von anderen SHV	2.700,00	-26.568,00	-23.868,00	2.700,00	-23.001,00	-20.301,00	*
2/421100/8104/022	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (eigener Verband)	80.600,00	-67.463,40	13.136,60	80.600,00	-67.463,40	13.136,60	
2/421100/8600/007	Zuschuss des Bundes für Gehaltspaket SHV (BSH Lasberg)	55.000,00	-44.533,34	10.466,66	55.000,00	-44.533,34	10.466,66	
2/421100/8610/000	Lfd. Transferzahlungen vom Land BSH Lasberg	11.200,00	0,00	11.200,00	11.200,00	0,00	11.200,00	
2/421100/8611/000	Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH LA)	0,00	-11.596,82	-11.596,82	0,00	-11.596,82	-11.596,82	
2/421200/8100/000	Pflegegebühren von Selbstzahlern	117.100,00	-99.020,20	18.079,80	117.100,00	-100.422,60	16.677,40	*
2/421200/8102/000	Pflegegebühren von anderen SHV	20.300,00	0,00	20.300,00	20.300,00	0,00	20.300,00	
2/421200/8104/023	Kostenbeitrag bei vorübergehender Abwesenheit (eigener Verband)	51.000,00	-34.385,38	16.614,62	51.000,00	-34.385,38	16.614,62	
2/421200/8167/000	Sonstige Einnahmen Essen auf Rädern	124.000,00	-145.743,51	-21.743,51	124.000,00	-138.984,91	-14.984,91	*
2/421200/8600/007	Zuschuss des Bundes für Gehaltspaket SHV (BSH Pregarten)	55.000,00	-69.274,10	-14.274,10	55.000,00	-69.274,10	-14.274,10	
2/421200/8610/000	Lfd. Transferzahlungen vom Land BSH Pregarten	11.300,00	0,00	11.300,00	11.300,00	0,00	11.300,00	
2/421200/8611/000	Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH PR)	0,00	-11.747,43	-11.747,43	0,00	-11.747,43	-11.747,43	
2/421300/8100/000	Pflegegebühren von Selbstzahlern	89.700,00	-132.090,95	-42.390,95	89.700,00	-132.561,95	-42.861,95	*
2/421300/8600/000	Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfengesetz)	80.000,00	-70.843,00	9.157,00	80.000,00	-69.929,97	10.070,03	*
2/421300/8611/000	Lfd. Transferzahlungen vom Land Wohn- und Heizkostenzuschuss (BSH UWB)	0,00	-11.295,61	-11.295,61	0,00	-11.295,61	-11.295,61	
2/421300/8640/000	Lfd. Transferzahlungen von sonstigen Trägern öff. Rechts AMS	41.000,00	-31.310,05	9.689,95	41.000,00	-28.478,49	12.521,51	*
2/439510/8160/000	EH VE PP; Kostenersätze von anderen SHVs (FR ist vorl. KT)	590.000,00	-714.645,79	-124.645,79	590.000,00	-651.212,11	-61.212,11	*
2/439520/8160/000	EH VE SPE; Kostenersätze von anderen SHVs (FR ist vorl. KT)	700.000,00	-490.202,62	209.797,38	700.000,00	-433.260,31	266.739,69	*
2/439520/8600/000	EH VE SPE; Lfd. Transferzahlungen vom Bund (Beihilfe; GSBG)	86.000,00	-75.463,33	10.536,67	86.000,00	-76.020,19	9.979,81	*
2/439560/8160/000	UdE; Kostenersätze von anderen SHVs (FR ist vorl. KT)	120.000,00	-82.038,32	37.961,68	120.000,00	-55.932,17	64.067,83	*

KZ *) Der betragliche Unterschied zwischen Ergebnis- und Finanzierungshaushalt (jeweils Differenz zwischen Voranschlag und Rechnung) bei gekennzeichneten Positionen erklärt sich vorwiegend durch Zahlungszeitpunkte in verschiedenen Finanzjahren.

Begründung
Übergewinn aus dem Vorjahr - daher wurde 2023 eine Gutschrift zurückbezahlt - diese konnte im Vorfeld nicht genau berechnet werden
mehr Selbstzahler als erwartet. Genaue Prognose zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich.
höhere Einnahmen als prognostiziert. Genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
Einnahme war zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht bekannt
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Höhe der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht bekannt
genaue Höhe der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht bekannt
Einnahme war zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht bekannt
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
Essen auf Räder wurde öfter in Anspruch genommen als geplant.
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
Einnahme war zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht bekannt
mehr Selbstzahler als geplant
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
Landeszuschuss war zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht bekannt
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
es wurden mehr Pflegekinder anderer BVBs aufgenommen, daher höhere Kostenersätze.
es wurden Kinder aus sozialpäd. Einrichtungen rückgeführt und den Eltern übergeben.
genaue Vorhersage der Einnahmen ist zum Zeitpunkt der VA-Erstellung nicht möglich
Unterstützungen wurden beendet, daher keine Kostenersätze mehr zum Einheben.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis über Investitionstätigkeit

Nachweis über Investitionstätigkeit § 92a Abs.2 Z.1 GemO

Investive Vorhaben

Voranschlagsstelle	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
42100	Bezirksseniorenheim Freistadt		17.838,13
1/421000/0100/000	Gebäude		33,79
1/421000/0200/000	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen		0,00
1/421000/0420/000	Amts- & Betriebsausstattung		17.804,34
42109	Bezirksseniorenheim Freistadt Investition	689.269,00	689.269,00
1/421099/3460/005	Tilgung d. vorfinanz. LZ+BZ		689.269,00
2/421099/3010/000	Kapitaltransferzahlung vom Land (Landeszuschuss SO)	130.100,00	
2/421099/3011/000	Kapitaltransferzahlung vom Land (Bedarfszuweisung)	85.000,00	
2/421099/8295/000	Verrechnung zw. operativer Gebarung u. Projekten Neubau BSH Freistadt	474.169,00	
42110	Bezirksseniorenheim Lasberg		9.417,77
1/421100/0100/001	Gebäude BSH LAS		0,00
1/421100/0200/001	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen		0,00
1/421100/0420/000	Amts- & Betriebsausstattung		0,00
1/421100/0420/001	Amts- & Betriebsausstattung		9.417,77
42120	Bezirksseniorenheim Pregarten		205.422,08
1/421200/0100/002	Gebäude BSH PRE		120.265,54
1/421200/0200/002	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen		2.181,00
1/421200/0420/000	Amts- & Betriebsausstattung		0,00
1/421200/0420/002	Amts- & Betriebsausstattung		82.975,54
42130	Bezirksseniorenheim Unterweißenbach		1.083,33
1/421300/0100/003	Gebäude BSH UWB		0,00
1/421300/0200/003	Anschaffung von Maschinen und maschinellen Anlagen		0,00
1/421300/0420/003	Amts- & Betriebsausstattung		1.083,33
42230	Tageszentrum Unterweißenbach		0,00
1/422300/0420/000	Amts- & Betriebsausstattung Tageszentrum Unterweißenbach		0,00
42250	Tageszentrum Weitersfelden		0,00
1/422500/0420/000	Amts- & Betriebsausstattung Tageszentrum Weitersfelden		0,00
42920	Sozialberatungsstelle UWB		0,00
1/429200/0420/000	Amts- & Betriebsausstattung SBS Unterweißenbach		0,00
Summe Gesamt		689.269,00	923.030,31



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Personaldaten

iSd ÖStp
(Anlage 4)

Anlage 4 - Personaldaten des Landes/der Gemeinde(n) für das Jahr 2023 (t) iSd ÖStP¹

Grau unterlegte Felder sind von Ländern und Gemeinden auszufüllen. (Rechnungsabschluss)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Gruppe 1 - gesamt	Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen)				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeberbeiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
BeamtInnen	0	0,0					
Vertragsbedienstete - SHV Geschäftsstelle	11	5,5					
Vertragsbedienstete - BSH FR	3	2,4					
Vertragsbedienstete - BSH LA	3	2,0					
Vertragsbedienstete - BSH PR	3	2,0					
Vertragsbedienstete - BSH UWB	3	1,8					
Summe	23	13,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Gruppe 2 - gesamt	Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen)				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeberbeiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
	0	0,0					
Vertragsbedienstete - SHV Geschäftsstelle	0	0,0					
Vertragsbedienstete - BSH FR	98	59,3					
Vertragsbedienstete - BSH LA	60	40,5					
Vertragsbedienstete - BSH PR	64	38,0					
Vertragsbedienstete - BSH UWB	60	39,7					
Summe	282	177,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Gruppe 3 - gesamt	Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen)				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564- 569)	Dienstgeber- beiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
BeamtInnen	0	0,0					
Vertragsbedienstete - SHV Geschäftsstelle	0	0,0					
Vertragsbedienstete - BSH FR	1	1,0					
Vertragsbedienstete - BSH LA	1	1,0					0,0
Vertragsbedienstete - BSH PR	1	1,0					0,0
Vertragsbedienstete - BSH UWB	1	1,0					0,0
Summe	4	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Gruppe 4 - gesamt	Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen)				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564- 569)	Dienstgeber- beiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
BeamtInnen	0	0,0					
Vertragsbedienstete - SHV Geschäftsstelle	0	0,0					
Vertragsbedienstete - BSH FR	24	9,8					
Vertragsbedienstete - BSH LA	13	7,9					
Vertragsbedienstete - BSH PR	11	8,0					
Vertragsbedienstete - BSH UWB	11	8,4					
Summe	59	34,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Gruppe 5 - gesamt	Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen)				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
			Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)	Nebengebühren (L und G: Gruppen 564- 569)	Dienstgeber- beiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5
BeamtInnen	0	0,0					
Vertragsbedienstete - SHV Geschäftsstelle	0	0,0					
Vertragsbedienstete - BSH FR	16	6,0					
Vertragsbedienstete - BSH LA	12	4,6					
Vertragsbedienstete - BSH PR	10	4,9					
Vertragsbedienstete - BSH UWB	15	4,5					
Summe	53	19,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Gruppe 6 - gesamt	Dienstverhältnis zu Land/Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von L/G		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen)				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
			Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)	Nebengebühren (L und G: Gruppen 564- 569)	Dienstgeber- beiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5
BeamtInnen	0	0,0					
Vertragsbedienstete - SHV Geschäftsstelle	0	0,0					
Vertragsbedienstete - BSH FR	6	2,4					
Vertragsbedienstete - BSH LA	2	1,2					
Vertragsbedienstete - BSH PR	3	1,6					
Vertragsbedienstete - BSH UWB	6	2,0					
Summe	17	7,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis

über die Leistungen für Personal

Zusammensatz Personal

Konto	Bezeichnung	EH	FH
		Teil I + II + III Gesamt	Teil I + II + III Gesamt
		AUFWENDUNGEN	AUSZAHLUNGEN
	Beamte	14.358.258,47	14.357.966,90
5000	Geldbezüge der Beamten der Verwaltung	-46,02	-46,02
5100	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung	8.211.905,07	8.211.905,07
5110	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung	2.448.029,23	2.448.029,23
5210	Geldbezüge der ganzjährig beschäftigten Arbeiter	67.668,28	67.668,28
5220	Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Angestellten	17.212,50	17.212,50
5230	Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Arbeiter	11.787,60	11.787,60
5630	Sonstige Aufwandsentschädigungen Beamte	79.547,18	79.547,18
5650	Mehrleistungsvergütungen Beamte	363.402,63	363.402,63
5660	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	45.650,03	45.650,03
5670	Belohnungen, Geldaushilfen und Leistungsprämien	21.847,00	21.847,00
5690	Sonstige Nebengebühren Beamte	205.903,52	205.903,52
5800	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen Beamte	412.340,65	412.340,65
5820	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit Beamte	2.400.038,50	2.400.038,50
5900	Freiwillige Sozialleistungen Beamte	58.776,25	58.776,25
7240	Reisegebühren	14.196,05	13.904,48
	Vertragsbedienstete I	137.110,75	137.110,75
5821	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit Angestellte	137.110,75	137.110,75
	Vertragsbedienstete II	20.584,56	20.584,56
5802	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen Arbeiter	1.072,77	1.072,77
5822	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit Arbeiter	19.511,79	19.511,79
	Rückstellungen	471.109,17	0,00
5910	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	135.647,53	0,00
5920	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	228.469,53	0,00
5930	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	57.638,29	0,00
5940	Dotierung von sonstigen Personalrückstellungen	49.353,82	0,00
	Gesamtsumme	14.987.062,95	14.515.662,21

Zusammensatz Personal

ERGEBNISHAUSHALT				FINANZIERUNGSCHAUSHALT			
Teil I Verwaltung	Teil II Unterricht	Teil III gestelltes Pers	MVAG Code	Teil I Verwaltung	Teil II Unterricht	Teil III gestelltes Pers	MVAG Code
AUFWENDUNGEN				AUSZAHLUNGEN			
14.358.258,47	0,00	0,00		14.357.966,90	0,00	0,00	
-46,02	0,00	0,00	2211	-46,02	0,00	0,00	3211
8.211.905,07	0,00	0,00	2211	8.211.905,07	0,00	0,00	3211
2.448.029,23	0,00	0,00	2211	2.448.029,23	0,00	0,00	3211
67.668,28	0,00	0,00	2211	67.668,28	0,00	0,00	3211
17.212,50	0,00	0,00	2211	17.212,50	0,00	0,00	3211
11.787,60	0,00	0,00	2211	11.787,60	0,00	0,00	3211
79.547,18	0,00	0,00	2213	79.547,18	0,00	0,00	3213
363.402,63	0,00	0,00	2211	363.402,63	0,00	0,00	3211
45.650,03	0,00	0,00	2212	45.650,03	0,00	0,00	3212
21.847,00	0,00	0,00	2213	21.847,00	0,00	0,00	3213
205.903,52	0,00	0,00	2211	205.903,52	0,00	0,00	3211
412.340,65	0,00	0,00	2212	412.340,65	0,00	0,00	3212
2.400.038,50	0,00	0,00	2212	2.400.038,50	0,00	0,00	3212
58.776,25	0,00	0,00	2212	58.776,25	0,00	0,00	3212
14.196,05	0,00	0,00	2225	13.904,48	0,00	0,00	3225
137.110,75	0,00	0,00		137.110,75	0,00	0,00	
137.110,75	0,00	0,00	2212	137.110,75	0,00	0,00	3212
20.584,56	0,00	0,00		20.584,56	0,00	0,00	
1.072,77	0,00	0,00	2212	1.072,77	0,00	0,00	3212
19.511,79	0,00	0,00	2212	19.511,79	0,00	0,00	3212
471.109,17	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
135.647,53	0,00	0,00	2212	0,00	0,00	0,00	3212
228.469,53	0,00	0,00	2212	0,00	0,00	0,00	3212
57.638,29	0,00	0,00	2212	0,00	0,00	0,00	3212
49.353,82	0,00	0,00	2212	0,00	0,00	0,00	3212
14.987.062,95	0,00	0,00		14.515.662,21	0,00	0,00	



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Querschnitt (Anlage 5b)

Rechnungsquerschnitt 2020						
(1) RQS- LNR	(2) Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	(3) UK / Bezeichnung	(4) Anmerkungen	(5) Gesamt- Haushalt	(6) Haushalt ohne Quasi-KG	(7) Quasi- KG
Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)						
10	2114, 2115	Erträge aus Leistungen, Miet- und Pächtertrag		18.914.734,35	18.914.734,35	-
11	2116	Erträge aus Veräußerungen, sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807	1.039.697,19	1.039.697,19	-
12	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891	279.085,48	279.085,48	-
13	212x	Transfers, Kapitaltransfers aus Gemeinde-Bedarfszuweisungsmitteln	ohne Gruppe (Konto) 813	39.768.145,55	39.768.145,55	-
14	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	3.255,09	3.255,09	-
15	3111	Eigene Abgaben		-	-	-
16	2112, 2113	Ertragsanteile, Gebühren für die Benützung von Gemeindevorrichtungen und -anlagen		-	-	-
17	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (UK 30) (Zugang)		465.535,87	465.535,87	-
19	Summe 1 (Mittelaufbringung)			60.470.453,53	60.470.453,53	-
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2221, 2222	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren, Verwaltungs- und Betriebsaufwand, Transporte		1.794.930,16	1.794.930,16	-
21	2223 - 2225	Miet- und Pachtlaufwand, Leasing, PPP, Instandhaltung, sonstige Gebühren		28.568.264,42	28.568.264,42	-
22	2226	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	nur Gruppe (Konto) 683, 688	24.649,53	24.649,53	-
23	2231, 2232, 2233, 2236	Transfers, Kapitaltransfers, Investitions- und Tilgungszuschüsse		8.371.765,66	8.371.765,66	-
24	2234, 2235, 2237	Sonstige Transfers (an private Haushalte, Ausland...), Pensionen, Rückstellungen für Betriebspensionen	ohne Gruppe (Konto) 696, 761	6.586.363,78	6.586.363,78	-
25	2211, 2212, 2213	Geldbezüge, Sachbezüge, Dienstgeber-beiträge, Jubiläumszahlungen, Steuern		14.501.757,73	14.501.757,73	-
26	224x	Zinsaufwand, Dividenden	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 655, 658, 682, 694, 697, 699	324.180,58	324.180,58	-
29	Summe 2 (Mittelverwendung)			60.171.911,86	60.171.911,86	-
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Zugang)	ohne Gruppe 090-097, 280 <i>Zugang</i>	227.349,71	227.349,71	-
31	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (Abgang)	ohne Gruppe 090-097, 280 <i>Abgang</i>	-	-	-
32	1141	Vorräte (Saldo)	<i>Netto (Zugänge - Abgänge)</i>	-	-	-
39	Summe 3 (Vermögensbildung)			227.349,71	227.349,71	-
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			71.191,96	71.191,96	-
50	Überrechnung Quasi-KG außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG			n.a.	n.a.	
59	Finanzierungssaldo („vorläufiges Maastricht-Ergebnis“)			n.a.	71.191,96	n.a.
60	Erläuterungen der Gebietskörperschaft					



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis über
Transferzahlungen
(Anlage 6a)

Nachweis über Transferzahlungen

Anlage 6a

Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern		
Art	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Kapitaltransfers	0,00	0,00
laufende Transfers	6.461.542,95	0,00
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern		
Art	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Kapitaltransfers	215.100,00	0,00
laufende Transfers	2.169.208,03	8.277.432,68
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		
Art	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Kapitaltransfers	0,00	0,00
laufende Transfers	19.651.172,38	10.872,00
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger		
Art	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Kapitaltransfers	0,00	0,00
laufende Transfers	9.662.172,03	24.129,74
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		
Art	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Kapitaltransfers	0,00	0,00
laufende Transfers	81.300,00	0,00



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis über
Haushaltsrücklagen und
Zahlungsmittelreserven
(Anlage 6b)

Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven 2023

L-Nr.	Art der Rücklage	Rücklagenstand per 31.12.2022	Veränderungen		Rücklagenstand	Zahlungsmittelreserven		
	Verwendungsweck		Zuführungen	Entnahmen	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	Nachweis
	Ansatz/Konto							
1	allgemeine Haushaltsrücklage	3.468.741,65		1.951.185,92	1.517.555,73			
	9360/000							
2	Investitions- und Instandhaltungsrücklage	170.300,14	230.600,00	276.234,71	124.665,43			
	Heime							
	9360/001							
3	zweckgebundene Haushaltsrücklage	360.200,00	34.600,00		394.800,00			
	Glättungsrücklage Darlehenstilgung Wbf.							
	9360/002							
4	zweckgebundene Haushaltsrücklage	-			-			
	RL für Zwischenfinanzierungsdarlehen							
	9360/003							
5	allgemeine Heimausgleichsrücklage	815.773,20	466.562,10	243.238,56	1.039.096,74			
	9360/004							
6	zweckgebundene Rücklage	42.616,51	10.851,70		53.468,21			
	Community Nurse							
	9360/005							
Gesamt		4.857.631,50	742.613,80	2.470.659,19	3.129.586,11	-	-	-



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Einzelnachweis

**über Finanzschulden und
Schuldendienst
(Anlage 6c)**

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst gem. § 32 Abs. 1

2023

Konto	Bezeichnung	Währung	Darlehenshöhe gesamt	Buchwert/Stand 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Summe Schulden- dienstesätze	Buchwert/Stand 31.12.2023	Nettoschulden- dienst	Laufzeit von	Laufzeit bis
1 Darlehen für Investitionszwecke													
1.1 ...von Trägern des öffentlichen Rechts													
1.1.1 ...von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.1.2 ...von Ländern, Landesfonds, Länderkammern													
3410/002	Darlehen BSH Lasberg, Um- und Neubau	EUR	3.160.360,00	2.444.784,53	-	130.953,63	58.669,37	189.623,00	-	2.313.830,90	189.623,00	2001	2032
3410/003	Darlehen BSH Pregarten, Neubau	EUR	3.358.372,00	2.020.901,46	-	153.858,57	47.643,73	201.502,30	-	1.867.042,89	201.502,30	1996	2028
3410/004	Darlehen BSH UWB, Neubau	EUR	3.732.710,00	1.841.265,90	-	127.363,64	8.926,85	136.290,49	-	1.713.902,26	136.290,49	2006	2036
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.1.3 ...von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.1.4 ...von Sozialversicherungsträgern													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.1.5 ...von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.2 ...von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen)													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.3 ...von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen)													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.4 ...von Finanzunternehmen													
1.4.1 ... im Inland													
3460/001	Darlehen BSH Freistadt, Wbf.	EUR	6.300.000,00	5.430.282,34	-	142.384,26	102.055,74	244.440,00	-	5.287.898,08	244.440,00	2018	2048
3460/005	Zwischenfinanzierungsdarlehen	EUR	4.800.000,00	3.031.069,00	-	689.269,00	101.004,77	790.273,77	-	2.341.800,00	790.273,77	2018	2041
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.4.2 ... im Ausland													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.5 ... von Sonstigen													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Zwischensumme													
			21.351.442,00	14.768.303,23	-	1.243.829,10	318.300,46	1.562.129,56	-	13.524.474,13	1.562.129,56		

Konto	Bezeichnung	Währung	Darlehenshöhe gesamt	Buchwert/Stand 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Summe Schulden- dienstsätze	Buchwert/Stand 31.12.2023	Nettoschulden- dienst	Laufzeit von	Laufzeit bis
2 Finanzschulden für den laufenden Aufwand													
2.1 ...von Trägern des öffentlichen Rechts													
2.1.1 ...von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.1.2 ...von von Ländern, Landesfonds, Länderkammern													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.1.3 ...von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.1.4 ...von Sozialversicherungsträgern													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.1.5 ...von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.2 ...von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen)													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.3 ...von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen)													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.4 ...von Finanzunternehmen													
2.4.1 ... im Inland													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.4.2 ... im Ausland													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.5 ... von Sonstigen													
		EUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Zwischensumme													
			-	-	-	-	-	-	-	-	-		
SUMME													
			21.351.442,00	14.768.303,23	-	1.243.829,10	318.300,46	1.562.129,56	-	13.524.474,13	1.562.129,56		

Konto	Bezeichnung	Wäh- rung	Buchwert/Stand 31.12.2022						Buchwert/Stand 31.12.2023			
3 Finanzschulden gem. § 32 (2)												
3.1 ... von Trägern des öffentlichen Rechts												
		EUR	-						-			
3.2 ... von Finanzunternehmen												
2.4.1 ... im Inland												
		EUR	-						-			
2.4.2 ... im Ausland												
		EUR	-						-			
SUMME												
			-						-			



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis

über hausinterne Vergütungen

(Anlage 6f)

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen

Anlage 6f

Gruppenebene	Erträge	Aufwendungen
0 Gruppe 0 - Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	219.900,00	0,00
2 Gruppe 2 - Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	0,00	0,00
4 Gruppe 4 - Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	72.300,00	292.200,00
9 Gruppe 9 - Finanzwirtschaft	0,00	0,00
Summe:	292.200,00	292.200,00



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Anlagenspiegel

nach MVAG

(Anlage 6g)

Anlagenspiegel 2023

Code	Bezeichnung	Buchwert/ Stand per 31.12.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Wertaufholung / Wertminderung	Buchwert/ Stand per 31.12.2023
1010	Immaterielle Vermögenswerte							
1021	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	2.713.116,04						2.713.116,04
1022	Gebäude und Bauten	17.786.533,72	120.265,54		33,79	- 1.073.500,32		16.833.332,73
1023	Wasser- und Abwasserbauten und Anlagen							
1024	Sonderanlagen							
1025	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	18.818,66	2.181,00			- 2.390,35		18.609,31
1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.167.400,77	104.869,38			- 210.912,14		1.061.358,01
1027	Kulturgüter							
1028	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau							
Gesamt		21.685.869,19	227.315,92	-	33,79	- 1.286.802,81	-	20.626.416,09

BSH Freistadt - Gebäude 0100/000

Gebäudekosten	Betrag (netto)	jährliche AFA	2021	2022	2023
Gebäudekosten gem. Endabrechnung 2019	€ 11.757.564,66	€ 391.918,82	€ 10.973.727,02	€ 10.581.808,19	€ 10.189.889,37
Gebäudekosten (Abbruch BSH FRE alt)	€ 675.571,05	€ 22.519,04	€ 630.532,98	€ 608.013,95	€ 585.494,91
Mehrkosten lt WSG SchlussRg	€ 11.063,47	€ 381,50	€ 10.681,97	€ 10.300,47	€ 9.918,97
PV Anlage lt WSG Abrechnung	€ 3.361,00	€ 115,90	€ 3.245,10	€ 3.129,21	€ 3.013,31
	€ 12.447.560,18	€ 414.935,25	11.618.187,07 €	11.203.251,81 €	10.788.316,56 €

Afa 2023 € 414.935,25

BSH Freistadt - Maschinen 0200/000

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Nettokosten	ND	Bezeichnung	jährliche AfA	erste AfA	2022	2023
25.04.2022	2022	1	€ 22.188,00	€ 18.490,00	10	Rasenmähertraktor	€ 1.849,00	€ 1.849,00	€ 16.641,00	€ 14.792,00
									16.641,00	€ 14.792,00

Afa 2023 € 1.849,00

BSH Freistadt - Fahrzeuge 0400/000

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Nettokosten	ND	Bezeichnung	jährliche AfA	erste Afa	2021	2022	2023
10.05.2019	2019	1	€ 2.450,00	€ 2.041,67	10	PKW-Anhänger Pongratz	€ 204,17	€ 204,17	€ 1.429,17	€ 1.225,00	€ 1.020,83
									€ 1.429,17	€ 1.225,00	€ 1.020,83

Afa 2023 € 204,17

BSH Freistadt - Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung 0420/000

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Nettokosten	ND	Bezeichnung	jährliche Afa	erste Afa	2021	2022	2023
31.01.2019	2019	1		€ 736.919,46	10	Möbelschiler MPG	€ 73.691,95	€ 73.691,95	€ 515.843,62	€ 442.151,68	€ 368.459,73
31.01.2019	2019	1		€ 143.434,61	10	Serienmöbel Fa Leopold inkl. Zusatz	€ 14.343,46	€ 14.343,46	€ 100.404,23	€ 86.060,77	€ 71.717,31
31.01.2019	2019	1		€ 220.111,90	10	Pflegebetten	€ 22.011,19	€ 22.011,19	€ 154.078,33	€ 132.067,14	€ 110.055,95
31.01.2019	2019	1		€ 95.491,12	10	Pflegebedarf	€ 9.549,11	€ 9.549,11	€ 66.843,78	€ 57.294,67	€ 47.745,56
31.01.2019	2019	1		€ 166.116,22	10	Industrieküche	€ 16.611,62	€ 16.611,62	€ 116.281,35	€ 99.669,73	€ 83.058,11
31.01.2019	2019	1		€ 22.880,99	10	Lampen	€ 2.288,10	€ 2.288,10	€ 16.016,69	€ 13.728,59	€ 11.440,50
31.01.2019	2019	1		€ 11.255,18	10	Sanitätszubehör	€ 1.125,52	€ 1.125,52	€ 7.878,63	€ 6.753,11	€ 5.627,59
31.01.2019	2019	1		€ 19.400,00	10	Spinde	€ 1.940,00	€ 1.940,00	€ 13.580,00	€ 11.640,00	€ 9.700,00
31.01.2019	2019	1		€ 22.863,15	10	Kärcher	€ 2.286,32	€ 2.286,32	€ 16.004,21	€ 13.717,89	€ 11.431,58
31.01.2019	2019	1		€ 16.618,24	10	Beschilderungen	€ 1.661,82	€ 1.661,82	€ 11.632,77	€ 9.970,94	€ 8.309,12
31.01.2019	2019	1		€ 31.993,72	5	Geschirr	€ 6.398,74	€ 6.398,74	€ 12.797,49	€ 6.398,74	€ -
31.01.2019	2019	1		€ 8.623,23	10	Allgemeine Einrichtung	€ 862,32	€ 862,32	€ 6.036,26	€ 5.173,94	€ 4.311,62
26.03.2020	2020	1	€ 1.282,80	€ 1.069,00	10	Thermotex Nagel GmbH - Kabel, Drucker, Speicherstick	€ 106,90	€ 106,90	€ 855,20	€ 748,30	€ 641,40
21.12.2020	2020	2	€ 1.642,00	€ 1.368,33	10	Gerüst für Küche	€ 136,83	€ 68,42	€ 1.163,08	€ 1.026,25	€ 889,42
25.08.2021	2021	2	€ 1.932,96	€ 1.610,80	10	Weglaufschutz Vario Ment Plus	€ 161,08	€ 80,54	€ 1.530,26	€ 1.369,18	€ 1.208,10
09.12.2021	2021	2	€ 3.741,60	€ 3.118,00	10	Pflegebett inkl. Kopfstütze für Glasner Josef	€ 311,80	€ 155,90	€ 2.962,10	€ 2.650,30	€ 2.338,50
13.12.2021	2021	2	€ 6.214,80	€ 5.179,00	10	Sichtschutz mit Schiebe Elemente	€ 517,90	€ 258,95	€ 4.920,05	€ 4.402,15	€ 3.884,25
10.08.2023	2023	2	€ 2.878,37	€ 2.398,64	10	Fensterputzausstattung Kärcher	€ 239,86	€ 119,93			€ 2.278,71
18.12.2023	2023	2	€ 18.486,84	€ 15.405,70	10	Innenrollo und Insektenschutz	€ 1.540,57	€ 770,29			€ 14.635,42

per 31.12.2021 per 31.12.2022 per 31.12.2023
 € 1.074.751,65 € 911.343,22 € 768.955,39

Afa für 2023 € 160.192,17

Saldo per 01.01.2023	€ 911.343,22
Zugänge netto	€ 17.804,34
Saldo per 31.12.2023 vor Afa	€ 929.147,56
Saldo per 31.12.2023 nach Afa	€ 768.955,39
Afa 2023	€ 160.192,17
Afa 2023 laut einzelnen Afabeträgen	€ 160.192,17
Differenz	€ -

BSH Lasberg - Gebäude 0100/001

Gebäudekosten	Betrag (netto)	jährliche AFA	2020	2021	2022	2023
Gebäudekosten Großsanierung 1	€ 60.132,31	€ 2.004,41	€ 12.026,46	€ 10.022,05	€ 8.017,64	€ 6.013,23
Gebäudekosten Großsanierung 2	€ 6.511.892,48	€ 217.063,08	€ 2.604.756,99	€ 2.387.693,91	€ 2.170.630,83	€ 1.953.567,74
Gebäudekosten Großsanierung 3	€ 3.324,40	€ 110,81	€ 2.327,08	€ 2.216,27	€ 2.105,45	€ 1.994,64
Gebäudekosten Großsanierung 4	€ 4.675,40	€ 155,85	€ 3.740,32	€ 3.584,47	€ 3.428,63	€ 3.272,78
Gebäudekosten Großsanierung 5	€ 14.204,51	€ 473,48	€ 11.837,09	€ 11.363,61	€ 10.890,12	€ 10.416,64
Gebäudekosten Großsanierung 6	€ 55.678,26	€ 1.855,94	€ 50.110,43	€ 48.254,49	€ 46.398,55	€ 44.542,61
	€ 6.649.907,36	€ 221.663,58	€ 2.684.798,38	€ 2.463.134,80	€ 2.241.471,22	€ 2.019.807,64

Afa 2023 € 221.663,58

BSH Lasberg - Fahrzeuge 0400/001

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Gesamtpreis (Exkl. USt)	ND	Bezeichnung	jährliche Afa	erste Afa	2021	2022	2023
22.01.2021	2021	1	€ 1.429,00	€ 1.190,83	10	PKW-Anhänger Pongratz	€ 119,08	€ 119,08	€ 1.071,75	€ 952,67	€ 833,58
									€ 1.071,75	€ 952,67	€ 833,58

Afa 2023 € 119,08

BSH Lasberg - Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung 0420/001

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Nettokosten	ND	Bezeichnung	jährliche AfA	erste AfA	2021	2022	2023
31.07.2020	2020	2	€ 1.868,40	€ 1.557,00	10	Pflege und Relaxstuhl FER0	€ 155,70	€ 77,85	€ 1.323,45	€ 1.167,75	€ 1.012,05
16.09.2020	2020	2	€ 1.609,76	€ 1.341,47	10	Rechberger - Anschaffung Geschirr	€ 134,15	€ 67,07	€ 1.140,25	€ 1.006,10	€ 871,95
06.08.2020	2020	2	€ 2.216,26	€ 1.846,88	10	Pflegezimmer - Betten und Therapiesysteme	€ 184,69	€ 92,34	€ 1.569,85	€ 1.385,16	€ 1.200,47
08.01.2021	2021	1	€ 1.941,84	€ 1.618,20	10	Sauerstoffkonzentrator PERFECTO2 V	€ 161,82	€ 161,82	€ 1.456,38	€ 1.294,56	€ 1.132,74
17.03.2021	2021	1	€ 2.216,26	€ 1.846,88	10	Sentida 6 Tieflagerungsbett	€ 184,69	€ 184,69	€ 1.662,20	€ 1.477,51	€ 1.292,82
03.12.2021	2021	2	€ 5.360,36	€ 4.466,97	10	Miele Spülmaschine	€ 446,70	€ 223,35	€ 4.243,62	€ 3.796,92	€ 3.350,23
07.12.2021	2021	2	€ 6.704,80	€ 5.587,33	10	Sitzlifter	€ 558,73	€ 279,37	€ 5.307,97	€ 4.749,23	€ 4.190,50
20.12.2021	2021	2	€ 9.312,00	€ 7.760,00	10	Waschschleudermaschine	€ 776,00	€ 388,00	€ 7.372,00	€ 6.596,00	€ 5.820,00
23.02.2022	2022	1	€ 1.345,23	€ 1.121,03	10	Getränkebehälter	€ 112,10	€ 112,10		€ 1.008,92	€ 896,82
30.04.2022	2022	1	€ 5.849,71	€ 4.874,76	10	Geschirrspüler 2. OG	€ 487,48	€ 487,48		€ 4.387,28	€ 3.899,81
28.06.2022	2022	1	€ 1.636,80	€ 1.364,00	10	Kassentüre	€ 136,40	€ 136,40		€ 1.227,60	€ 1.091,20
16.03.2023	2023	1	€ 1.635,96	€ 1.363,30	10	Patchmaschine inkl. Zubehör	€ 136,33	€ 136,33			€ 1.226,97
24.04.2023	2023	1	€ 2.042,65	€ 1.702,21	10	Funkmatten Modul und Empfänger	€ 170,22	€ 170,22			€ 1.531,99
01.07.2023	2023	2	€ 6.352,07	€ 5.293,39	10	Geschirrspüler 1. OG	€ 529,34	€ 264,67			€ 5.028,72
12.07.2023	2023	2	€ 1.270,64	€ 1.058,87	10	Diesteltank inkl. Zubehör f. Blackoutvorsorge	€ 105,89	€ 52,94			€ 1.005,92
				€ -	10		€ -	€ -			
				€ -	10		€ -	€ -			

per 31.12.2021 per 31.12.2022 per 31.12.2023
 € 69.409,72 € 62.104,51 € 59.075,95

Afa für 2023 € 12.446,33

Saldo per 01.01.2023	€ 62.104,51
Zugänge netto	€ 9.417,77
Saldo per 31.12.2023 vor AFA	€ 71.522,28
Saldo per 31.12.2023 nach AFA	€ 59.075,95
Afa 2023	€ 12.446,33
Afa 2023 laut einzelnen Afabeträgen	€ 12.446,33
Differenz	€ -

BSH Pregarten - Gebäude 0100/002

Gebäudekosten	Betrag	jährliche AFA	2020	2021	2022	2023
Gebäudekosten gem. Endabrechnung	€ 6.442.029,07	€ 214.734,30	€ 1.717.874,42	€ 1.503.140,12	€ 1.288.405,81	€ 1.073.671,51
Gebäudekosten Großsanierung 2	€ 9.939,59	€ 331,32	€ 8.282,99	€ 7.951,67	€ 7.620,35	€ 7.289,03
Gebäudekosten Großsanierung 3	€ 14.976,00	€ 499,20	€ 14.476,80	€ 13.977,60	€ 13.478,40	€ 12.979,20
Gebäudekosten Belagssanierung	€ 861,13	€ 28,70	€ 832,43	€ 803,72	€ 775,02	€ 746,31
Heizung und PV Anlage (6 Belege)	€ 144.318,65	€ 4.810,62				€ 139.508,03
	€ 6.612.124,44	€ 220.404,15	€ 1.741.466,62	€ 1.525.873,11	€ 1.310.279,58	€ 1.234.194,09

Afa 2023 € 220.404,15

BSH Pregarten - Maschinen 0200/002

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Nettokosten	ND	Bezeichnung	jährliche AfA	erste Afa	2023
06.04.2023	2023	1	€ 2.617,20	€ 2.181,00	10	Kehrmaschine Profi, Jungheinrich	€ 218,10	€ 218,10	€ 1.962,90
									€ 1.962,90

Afa 2023 € 218,10

BSH Pregarten - Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung 0420/002

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Nettokosten	ND	Bezeichnung	jährliche AfA	erste AfA	2021	2022	2023
01.01.2022	2022	1	1.038,24	865,20	10	Evakuierungsausstattung, Neveon	€ 86,52	€ 86,52		€ 778,68	€ 692,16
06.04.2022	2022	1	23.757,42	19.797,85	10	Universalspülmaschine SMGE	€ 1.979,79	€ 1.979,79		€ 17.818,07	€ 15.838,28
02.05.2022	2022	1	2.254,80	1.879,00	10	Elektro-Hubwagen AMEISE PTE	€ 187,90	€ 187,90		€ 1.691,10	€ 1.503,20
12.07.2022	2022	2	1.998,00	1.665,00	10	Pflegebett Practico 25/80 plus	€ 166,50	€ 83,25		€ 1.581,75	€ 1.415,25
30.11.2022	2022	2	4.472,70	3.727,25	10	Schwesternterminal SCHRACK	€ 372,73	€ 186,36		€ 3.540,89	€ 3.168,16
30.11.2022	2022	2	1.699,25	1.416,04	10	Dusch-Toilettenstuhl Levina	€ 141,60	€ 70,80		€ 1.345,24	€ 1.203,64
06.12.2022	2022	2	14.350,00	14.350,00	10	Küche 2. Stock	€ 1.435,00	€ 717,50		€ 13.632,50	€ 12.197,50
07.12.2022	2022	2	1.938,00	1.615,00	10	Pflegebett LIVORNO (niedrig)	€ 161,50	€ 80,75		€ 1.534,25	€ 1.372,75
31.12.2022	2022	2	6.411,60	5.343,00	10	Spülmaschine Küche 2. OG	€ 534,30	€ 267,15		€ 5.075,85	€ 4.541,55
14.04.2023	2023	1	3.712,15	3.093,46	10	Dieseltankanlage, Contorion	€ 309,35	€ 309,35			€ 2.784,11
17.04.2023	2023	1	6.411,60	5.343,00	10	Bistro-Spülmaschine f. 1.OG, SMGE	€ 534,30	€ 534,30			€ 4.808,70
20.04.2023	2023	1	14.780,00	12.316,67	10	Küche f. 1. Stock, Mayr Josef	€ 1.231,67	€ 1.231,67			€ 11.085,00
04.07.2023	2023	2	8.898,79	7.415,66	10	Badelift f. 3. OG, Georg Krämer	€ 741,57	€ 370,78			€ 7.044,88
18.09.2023	2023	2	1.225,00	1.020,83	10	Medikamentenkühlschrank 1. OG, Klambauer GmbH	€ 102,08	€ 51,04			€ 969,79
18.12.2023	2023	2	41.920,18	34.933,48	10	Küche mit Zubehör (3 Belege vom 18.12.2023), SMGE	€ 3.493,35	€ 1.746,67			€ 33.186,81
20.12.2023	2023	2	11.973,01	9.977,51	10	Bügelmaschine, Schulthess	€ 997,75	€ 498,88			€ 9.478,63

per 31.12.2021 per 31.12.2022 per 31.12.2023
 € 134.154,16 € 158.320,18 € 202.106,41

Afa für 2023 € 30.314,38

Saldo per 01.01.2023	€ 158.320,18
<u>Zugänge netto</u>	€ 74.100,61
Saldo per 31.12.2023 vor AFA	€ 232.420,78
Saldo per 31.12.2023 nach AFA	€ 202.106,41
Afa 2023	€ 30.314,38
Afa 2023 laut einzelnen Afabeträgen	€ 30.314,38
Differenz	€ -

BSH Pregarten - Gebäude 0100/002

Gebäudekosten	Betrag	jährliche AFA	2020	2021	2022	2023
Gebäudekosten gem. Endabrechnung	€ 6.442.029,07	€ 214.734,30	€ 1.717.874,42	€ 1.503.140,12	€ 1.288.405,81	€ 1.073.671,51
Gebäudekosten Großsanierung 2	€ 9.939,59	€ 331,32	€ 8.282,99	€ 7.951,67	€ 7.620,35	€ 7.289,03
Gebäudekosten Großsanierung 3	€ 14.976,00	€ 499,20	€ 14.476,80	€ 13.977,60	€ 13.478,40	€ 12.979,20
Gebäudekosten Belagssanierung	€ 861,13	€ 28,70	€ 832,43	€ 803,72	€ 775,02	€ 746,31
Heizung und PV Anlage (6 Belege)	€ 144.318,65	€ 4.810,62				€ 139.508,03
	€ 6.612.124,44	€ 220.404,15	€ 1.741.466,62	€ 1.525.873,11	€ 1.310.279,58	€ 1.234.194,09

Afa 2023 € 220.404,15

BSH UWB - Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung 0420/003

Anschaffung	Anschaffungsjahr	1./2. Halbjahr	Kosten	Nettokosten	ND	Bezeichnung	jährliche Afa	erste Afa	2021	2022	2023
08.05.2019	2019	1	€ 5.820,00	€ 4.850,00	10	1 Stk. Putzmaschine	€ 485,00	€ 485,00	€ 3.395,00	€ 2.910,00	€ 2.425,00
01.10.2019	2019	2	€ 1.476,00	€ 1.230,00	10	Fenstergerüst	€ 123,00	€ 61,50	€ 922,50	€ 799,50	€ 676,50
06.02.2020	2020	1	€ 1.557,00	€ 1.297,50	10	1 Stk. Rollstuhlwaage	€ 129,75	€ 129,75	€ 1.038,00	€ 908,25	€ 778,50
21.02.2020	2020	1	€ 3.085,98	€ 2.571,65	10	1 Stk. Bewegungstrainer	€ 257,17	€ 257,17	€ 2.057,32	€ 1.800,16	€ 1.542,99
30.09.2021	2021	2	€ 4.437,60	€ 3.698,00	10	Waschmaschine	€ 369,80	€ 184,90	€ 3.513,10	€ 3.143,30	€ 2.773,50
13.10.2021	2021	2	€ 990,50	€ 990,50	10	Thermotransferdrucker	€ 99,05	€ 49,53	€ 940,98	€ 841,93	€ 742,88
02.03.2022	2022	1	€ 1.058,00	€ 881,67	10	Sofalandschaft XXXLutz	€ 88,17	€ 88,17		€ 793,50	€ 705,33
30.06.2022	2022	1	€ 1.549,92	€ 1.291,60	10	Fernseher Samsung	€ 129,16	€ 129,16		€ 1.162,44	€ 1.033,28
03.05.2023	2023	1	€ 1.300,00	€ 1.083,33	10	Dieseltankstation, Haider Felix Landtechnik	€ 108,33	€ 108,33			€ 975,00

per 31.12.2021 per 31.12.2022 per 31.12.2023
 € 41.691,54 € 35.632,95 € 28.757,02

Afa für 2023 € 7.959,26

Saldo per 01.01.2023	€ 35.632,95
Zugänge netto	€ 1.083,33
Saldo per 31.12.2023 vor AFA	€ 36.716,28
Saldo per 31.12.2023 nach AFA	€ 28.757,02
Afa 2023	€ 7.959,26
Afa 2023 laut einzelnen Afabeträgen	€ 7.959,26
Differenz	€ -



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Rückstellungsspiegel

(Anlage 6q)

Rückstellungsspiegel 2023

Rückstellung	Buchwert/ Stand per 31.12.2022	Dotierungen (+)	Verbrauch (-)	Auflösung (-)	Buchwert/ Stand per 31.12.2023
Kurzfristige Rückstellungen	896.543,69	131.641,64	-	- 307.450,52	720.734,81
Rückstellungen für Prozesskosten					
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	279.085,48	24.649,53		- 279.085,48	24.649,53
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube (5930)	617.458,21	57.638,29		- 28.365,04	646.731,46
Rückstellung für Zeitguthaben (5940)	-	49.353,82			49.353,82
Langfristige Rückstellungen	1.996.565,45	364.117,06	-	-	2.360.682,51
Rückstellungen für Abfertigungen (5910)	1.125.036,93	135.647,53			1.260.684,46
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen (5920)	871.528,52	228.469,53			1.099.998,05
Rückstellungen für Haftungen					
Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten					
Rückstellungen für Pensionen					
Sonstige langfristige Rückstellungen					
Gesamt	2.893.109,14	495.758,70	-	- 307.450,52	3.081.417,32



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Einzelnachweis

**über die nicht
voranschlagswirksame Gebarung
gemäß §12
(Anlage 6t)**

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

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
	Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen				
2701/000	Vorsteuer Verrechnungskonto	0,00	17.624,03	17.294,73	329,30
2790/000	Sonstige Vorschüsse des Sozialhilfeverbandes (allg)	15.736,16	29.323,17	45.059,33	0,00
2790/002	Handverlag BAH Freistadt	600,00	0,00	0,00	600,00
2790/003	Handverlag BAH Lasberg	600,00	669,92	669,92	600,00
2790/004	Handverlag BSH Pregarten	600,00	0,00	0,00	600,00
2790/005	Vorschüsse an das Land (Löhne Beamte)	2.341,11	104.119,15	104.495,11	1.965,15
2790/006	Vorschüsse an das Land (Löhne VB)	257.921,12	14.773.174,52	15.031.095,64	0,00
2790/007	Depositen	27,96	0,00	0,00	27,96
2790/008	Handverlag BSH Unterweißenbach	600,00	0,00	0,00	600,00
2790/011	Handverlag SHV Geschäftsstelle	500,00	0,00	500,00	0,00
2790/012	Tageszentrum Hagenberg	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
2790/020	Sonstige Vorschüsse (Drittschuldnererklärungen)	0,00	70,00	70,00	0,00
2799/000	Skontoerrechnung	384,06	9.355,22	9.374,68	364,60
	Summe	282.910,41	14.934.336,01	15.208.559,41	8.687,01

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

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
	Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten				
3601/000	Umsatzsteuer Verrechnungskonto	0,00	60.951,95	60.951,95	0,00
3601/001	Verbindlichkeiten an das Finanzamt-Umsatzsteuer	2.378,64	59.156,73	63.460,85	6.682,76
3690/000	Sonstige Verwahrgelder (SHV)	59.227,56	599.411,42	541.097,83	913,97
3690/006	Sonstige Verwahrgelder (Abzüge Bed. BSHPR)	0,00	2.696,40	2.696,40	0,00
3690/007	Depositen	27,96	0,00	0,00	27,96
3690/020	Sonstige Verwahrgelder (Exekutionsraten)	0,00	2.116,17	2.116,17	0,00
3690/596	Verrechnungskonto Pensionszahlungen	0,00	706.033,54	706.033,54	0,00
3690/597	Verrechnungskonto PSCD - FI	0,00	11.200.497,76	11.200.497,76	0,00
	Summe	61.634,16	12.630.863,97	12.576.854,50	7.624,69



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nachweis über Rückstellungen

§75a Abs.2 Z.3 GemO

Nachweis über Rückstellungen § 75a Abs.2 Z.4 GemO

Konto	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen
5910	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen		135.647,53
5920	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen		228.469,53
5930	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube		57.638,29
5940	Dotierung von sonstigen Personalrückstellungen		49.353,82
6880	Dotierung von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen		24.649,53
8150	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen/Betriebspensionen	279.085,48	
8170	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	28.365,04	
Summe Gesamt		307.450,52	495.758,70



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Kapitaltransferzahlungen

§75 Abs.2 Z.7 GemO

Kapitaltransferzahlungen § 92a Abs.2 Z.7 GemO

Kapitaltransfers	Einzahlungen	Auszahlungen
von/an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	0,00	0,00
von/an Ländern, Landesfond und Landeskammern)	215.100,00	0,00
von/an Gemeinden, Gemeindeverbänden (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	0,00	0,00
von/an sonst. Trägern des öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00
von Beteiligungen	0,00	
an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		0,00
von/an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen)	0,00	0,00
von/an Finanzunternehmen	0,00	0,00
von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbszweck und andere	0,00	
an private Organisationen ohne Erwerbszweck		0,00
an private Haushalte		0,00
vom Ausland	0,00	
von der Europäischen Union	0,00	
Summe	215.100,00	0,00



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Auszüge

Prüfungsausschuss
Verbandsversammlung



AUSZUG

aus dem Protokoll über die 123. Sitzung des Verbandsversammlung

vom 19. März 2024

TOP 4 – Rechnungsabschluss

Lagebericht zum Rechnungsabschluss 2023 gemäß § 49 Oö. Gemeindehaushaltsordnung (Oö. GHO)

Als Stichtag für die Erstellung des Rechnungsabschlusses 2023 wurde der 19. Jänner 2024 von der Obfrau des Sozialhilfeverbandes gewählt.

1. **Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. allfälliger Kassenkredite), wobei die Zahlungsmittelreserven gesondert anzuführen sind.**

1.1. Liquide Mittel

	NVA 2023	RA 2023
Saldo 5 <i>(Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung)</i>	€ -2.223.700,00,-	€ -1.728.045,39,-
Saldo 6 <i>(Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung)</i>		€ 189.054,75,-
Saldo 7 <i>(Veränderung an liquiden Mitteln)</i>		€ -1.538.990,64,-

Beim Sozialhilfeverband Freistadt reduzierte sich im abgelaufenen Haushaltsjahr die Summe der liquiden Mittel (SA7) um 1.538.990,64 Euro.

Die Verminderung der liquiden Mittel ist hauptsächlich auf die Rücklagenbewegungen zum Haushaltsausgleich zurückzuführen (Verringerung der Bezirksumlage von 26 % auf 25 % im NVA 2023).

1.2. Bedarf an Kassenkrediten

Die maximale Höhe des Kassenkredits wurde von der Verbandsversammlung für das Haushaltsjahr 2023 mit 5.000.000 Euro festgesetzt und ein Kassenkreditvertrag mit diesem Rahmen abgeschlossen.

Der Kassenkredit wurde unterjährig im Jahr 2023 in Anspruch genommen. Zum Stichtag 31.12.2023 war er nicht belastet.

1.3. Zahlungsmittelreserven und Rücklagen

Im Rechnungsabschluss (Anlage 6b) sind folgende Rücklagen und Zahlungsmittelreserven dargestellt:

	Rücklagenstand 31.12.2023	Zahlungsmittelreserve 31.12.2023
allgemeine Haushaltsrücklagen	€ 1.965.823,94,-	€ 0,00,-
gesetzlich zweckgebundene Haushaltsrücklagen	€ 1.163.762,17,-	€ 0,00,-
Summe	€ 3.129.586,11,-	€ 0,00,-
Differenz zwischen Rücklagen und Zahlungsmittelreserven	€ 3.129.586,11,-	

Sämtliche Rücklagenmittel werden auf dem Girokonto verwahrt, da es im Laufe des Jahres auf Grund der Abrechnungsmodalitäten zu sehr hohen Schwankungen des Geldbestandes am Girokonto kommt. Durch die Belassung der Zahlungsmittelreserven am Girokonto wird eine Inanspruchnahme des Kassenkredits weitestgehend vermieden. Somit bleibt das Ausmaß der Sollzinsen überschaubar (2023: 3.067,53 Euro).

2. Die Entwicklung des Ergebnisses der laufenden Geschäftstätigkeit, sowie Entwicklung des nachhaltigen Haushaltsgleichgewichts

2.1. Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit (EGT)

EGT	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
Einzahlungen:	€ 55.210.401,48	€ 58.931.100,00	€ 59.077.568,18
Auszahlungen:	€ 54.665.362,57	€ 61.154.800,00	€ 60.805.613,57
Saldo:	€ 545.038,91	€ -2.223.700,00	€ -1.728.045,39

Negativer Saldo:

Das Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit im Rechnungsabschluss weist ein negatives Ergebnis von 1.728.045,39 Euro aus. Verglichen mit dem Nachtragsvoranschlag 2023 hat sich das Ergebnis um 495.654,61 Euro verbessert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die 4 Seniorenheime positiver als erwartet abgeschlossen haben.

In Summe erwirtschafteten die vier Bezirksseniorenheime einen Überschuss von 223.323,54 Euro, welche an die Heimausgleichsrücklage zugeführt werden. Damit der Haushaltsausgleich erreicht werden konnte, wurde von der allgemeinen Haushaltsrücklage ein Betrag von 1.951.185,92 Euro entnommen.

2.2. Nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht

Im Sinne des §73b Abs. 8 Oö. GemO 1990 liegt ein nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht vor, wenn

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

Die Liquidität (*siehe Beilage Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht*) ist beim SHV Freistadt zum Stichtag 31.12.2023 mit einem Girokontostand von 2.950.335,44 Euro gegeben. Das Nettoergebnis beläuft sich durchschnittlich auf rund -409.648 Euro (RA 2020-VA 2024). Das Nettovermögen weist beim Rechnungsabschluss 2023 einen positiven Saldo von 1.480.299,80 Euro aus.

3. **Entwicklung des Nettoergebnisses vor und nach Entnahme von bzw. Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (Anlage 1a)**

Das Nettoergebnis wird wesentlich durch die ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen beeinflusst. Diese betreffen insbesondere die Abschreibungen (1.286.802,81 Euro), Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (438.777,76 Euro) und die Dotierung (495.758,70 Euro) bzw. Auflösung von Rückstellungen (-307.450,52 Euro).

	RA 2021	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
Summe Erträge (MVAG-Code 21)	€ 58.214.072,-	€ 56.956.394,-	€ 58.849.000,-	€ 60.472.060,-
Summe Aufwände (MVAG-Code 22)	€ 54.879.033,-	€ 55.829.619,-	€ 61.560.900,-	€ 61.929.824,-
Nettoergebnis (SA0)	€ 3.335.039,-	€ 1.126.775,-	€ -1.711.900,-	€ -1.457.763,-
Rücklagenentnahmen (MVAG-Code 230)	€ 690.314,-	€ 556.037,-	€ 2.488.900,-	€ 2.470.659,-
Rücklagenzuführungen (MVAG-Code 240)	€ 4.895.835,-	€ 1.101.076,-	€ 265.200,-	€ 742.614,-
Nettoergebnis nach Rücklagen (SA00)	€ -870.483,-	€ 581.736,-	€ 511.800,-	€ 270.282,-

4. **Entwicklung des Nettovermögens**

4.1. **Nettovermögen**

Mit 31.12.2022 betrug das Nettovermögen (*laut Anlage 1c*) mit 2.938.063,18. Die laufende Nettoergebnisveränderung 2023 beträgt 270.282,01 Euro. Abzüglich der saldierten Rücklagenentnahmen in Höhe von 1.728.045,39 Euro (entspricht betragsmäßig dem negativen Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit) errechnet sich am Jahresende 2023 ein positives Nettovermögen in Höhe von 1.480.299,80 Euro.

Somit hat sich vom Finanzjahr 2022 auf das Finanzjahr 2023 das Nettovermögen um 1.457.763,38 Euro verringert.

Das kumulierte Nettovermögen wird mit einem Betrag von 313.258,89 Euro ausgewiesen.

4.2. **Haushaltsrücklagen**

Stand an Haushaltsrücklagen am 01.01.2023: 4.857.631,50 Euro.

Im Ergebnishaushalt wurden im Finanzjahr 2023 folgende Rücklagenzuführungen getätigt:

- Zuführung Heimausgleichsrücklage 466.562,10 Euro
- Zuführung Investitions- und Instandhaltungsrücklage 230.600,00 Euro
- Zuführung Glättungsrücklage Wohnbauförderung 34.600,00 Euro
- Zuführung Rücklage „Community Nurse“¹ 10.851,70 Euro

Im Ergebnishaushalt wurden im Finanzjahr 2023 folgende Rücklagenentnahmen vorgenommen:

- Entnahme allgemeine Haushaltsrücklage 1.951.185,92 Euro
- Entnahme allgemeine Heimausgleichsrücklage 243.238,56 Euro
- Entnahme Investitions- und Instandhaltungsrücklage 276.234,71 Euro

Damit sind am Jahresende Rücklagenbestände in Höhe von 3.129.586,11 Euro vorhanden.

¹ Überschuss der Förderung

5. Entwicklung der langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

5.1. Neuaufnahme von langfristigen Finanzschulden

Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurden keine Darlehen für investive Einzelvorhaben aufgenommen.

5.2. Tilgung von langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

Die Finanzschulden und Verbindlichkeiten aus Darlehen wurden plangemäß getilgt. Im Jahr 2023 betrug der Schuldendienst 1.562.129,56 Euro, wovon 1.243.829,10 Euro auf Tilgungen und 318.300,46 Euro auf den Zinsendienst entfallen.

Es wurde eine Sondertilgung des Zwischenfinanzierungsdarlehens für den Neubau des BSH Freistadt im Ausmaß von 474.169 Euro vorgenommen. Die Sondertilgung wurde mit Eigenmitteln bedeckt. Darüber hinaus wurden die gewährten Fördermittel (BZ 85.000 Euro und LZ 130.100 Euro) zur Tilgung beim Zwischenfinanzierungsdarlehen herangezogen. Da die letzten Fördergelder erst im Finanzjahr 2041 zur Auszahlung gelangen werden (jährlich 130.100 Euro), ist bei diesem Darlehen jährlich ein hoher Zinsendienst zu leisten (2023: 101.004,77 Euro). Der Darlehensrest beim Zwischenfinanzierungsdarlehen beträgt mit 31.12.2023 2.341.800 Euro.

Am Jahresende 2023 haften insgesamt Darlehen in Höhe von 13.515.547,28 Euro aus.

In nachstehender Tabelle sind die Tilgungen für Finanzschulden dargestellt (in Euro).

RA 2021	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
€ 701.446,71	€ 1.436.335,51	€ 693.700,00	€ 1.243.829,10 <i>(inkl. Sondertilgung iHv. € 474.169,00)</i>

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

In den letzten Jahren wurde das Bezirksseniorenheim Freistadt neu errichtet. Die Inbetriebnahme erfolgte im Mai 2019. Auf Grund des Fachkräftemangel konnten die Betten noch nicht zur Gänze belegt werden. Insgesamt (inkl. Rücklagenbuchungen) errechnet sich beim Betrieb des Seniorenheims Freistadt ein Abgang von 243.238,56 Euro. Der Abgang wurde durch eine Entnahme aus der Heimausgleichsrücklage bedeckt.

Die investive Gebarung beschränkt sich in den nächsten Jahren überwiegend auf die Ausfinanzierung des Vorhabens „Neubau BAPH Freistadt“ inkl. Abriss des alten Heimes. Die Umrüstung auf LED bzw. die Anschaffung von Photovoltaikanlagen ist ebenfalls in den nächsten Jahren geplant. Weiters wurden auch Gespräche betreffend die Errichtung eines weiteren Bezirksseniorenheims (Wohnen mit pflegerischem Betreuungsangebot) in der Marktgemeinde Tragwein aufgenommen.

7. Beschreibung wesentlicher finanzieller Auswirkungen, welche weder im aktuell zu erstellenden Rechnungsabschluss noch im geltenden Voranschlag und im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan enthalten sind

Sämtliche uns bekannten finanziellen Auswirkungen sind im Rechnungsabschluss und im Voranschlag bzw. im Mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan enthalten.

8. Beschreibung allfälliger Auswirkungen der Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres auf das laufende Haushaltsjahr bzw. den mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan verbunden mit dem Vorschlag entsprechender Maßnahmen

Zum Erreichen des Haushaltsausgleichs mussten Mittel von der allgemeinen Haushaltsrücklage in der Höhe von 1.951.185,92 Euro entnommen werden. Der Heimausgleichsrücklage konnten hingegen 223.323,54 Euro zugeführt werden.

Die Auswirkungen aus der Bildung der Heimausgleichsrücklage sind noch nicht im Voranschlag 2024 enthalten, werden aber in den Nachtragsvoranschlag 2024 eingearbeitet.

9. Beschreibung sich abzeichnender Entwicklungen (Verbesserungen, Belastungen), die sich in den folgenden Haushaltsjahren auf den Haushalt des Sozialhilfeverbandes auswirken können.

- Größere Instandhaltungsmaßnahmen in den BSHs Pregarten und Lasberg (Betrag kann derzeit noch nicht beziffert werden).
- Energie- und Wärmekostensteigerungen ab 2024 (derzeit +100 %): Auf Grund der Vertragsmodalität (01.01.2022-31.12.2023) waren die Bezirksseniorenheime von der Inflation der vergangenen beiden Jahre nicht betroffen. Daher ist die Steigerung erst seit dem Jahr 2024 spürbar. Die Vertragsverhandlungen erfolgen zentral für alle SHVs Oberösterreichs. Die Preise gelten für zwei Jahre.

10. Korrektur der Eröffnungsbilanz

Nach Artikel VI Abs. 3 Z. 2 Erstes Oö. VRV-Gemeinderechtsanpassungsgesetz 2019 kann eine nachträgliche Korrektur der Eröffnungsbilanz vorgenommen werden. Beim SHV wurden keine nachträglichen Korrekturen vorgenommen.

11. Weiterführende Informationen

Folgende Nachweise entfallen gem. § 47 Abs. 3 Oö. GHO, da keine entsprechenden Sachverhalte vorliegen:

- Nachweis über den Stand der Finanzschulden sowie über den Schuldendienst mit folgenden Angaben: Tilgung, Zinsen, Schuldendienst insgesamt, Schuldendienstsätze, Nettoschuldendienst und Laufzeit (Anlagen 6d)
- Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)
- Leasingspiegel (Anlage 6i)
- Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j und 6k)
- Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)
- Nachweise über aktive Finanzinstrumente (Anlagen 6m)
- Nachweise über aktive Finanzinstrumente (Anlagen 6n)
- Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)
- Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)
- Haftungsnachweis (Anlage 6r)
- die Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger sowie pensionsbezogene Aufwendungen für Bedienstete der Gebietskörperschaft für die nächsten 30 Jahre, unabhängig davon, ob eine Pensionsrückstellung in der Vermögensrechnung dargestellt wird (Anlage 6s)
- Rechnungsabschlüsse (Bilanzen und Erfolgsrechnungen) der wirtschaftlichen Unternehmungen gemäß § 69 Abs. 1 Z 1 Oö. Gemeindeordnung 1990
- Nachweis über Veräußerungen von Vermögenswerten
- Nachweis über innere Darlehen

Bericht des Prüfungsausschusses

Die Obfrau weist darauf hin, dass gemäß §35 Abs. 3 Sozialhilfegesetz der Prüfungsausschuss der Verbandsversammlung – nach Anhörung der Obfrau – Bericht zu erstatten hat.

Sie ersucht den Vorsitzenden, Herrn GR Franz Gierer, um den Bericht des Prüfungsausschusses.

Herr Gierer berichtet: "Der Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2023 wurde in der am 29. Februar 2024 abgehaltenen Sitzung des Prüfungsausschusses einer eingehenden Prüfung unterzogen. Der im Rechnungsabschluss ausgewiesene Kassenstand wurde anhand der von der Buchhaltung zur Verfügung gestellten Kontoauszüge geprüft und unterzeichnet. Der Kassenstand stimmt mit den im Rechnungsabschluss ausgewiesenen Summen überein. Weiters wurden die Darlehensstände überprüft. Im Zuge der Vorbereitung für die Sitzung wurde von der SHV-Geschäftsstelle festgestellt, dass die Zinsen bei dem Darlehen „BSH UWB, Neubau“ irrtümlich als Tilgung verbucht wurden.

Daher waren buchhalterische Korrekturen vorzunehmen und der Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst nochmal anzupassen. Der Prüfungsausschuss wurde im Rahmen der Sitzung umfassend darüber informiert und die Korrekturen wurden im Anschluss an die Sitzung vorgenommen.

Das Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit im Rechnungsabschluss weist im Finanzierungshaushalt ein negatives Ergebnis von -1.728.045,39 Euro aus. Durch verschiedene Rücklagenbewegungen wurde der Haushaltsausgleich hergestellt. Unter anderem musste zur Bedeckung des Abgangs eine Entnahme aus der allg. Haushaltsrücklage in der Höhe von 1.951.185,92 vorgenommen werden. Eine diesbezügliche Entnahme wurde bereits im Nachtragsvoranschlag budgetiert.

Der Prüfungsausschuss kommt zum Entschluss, dass der Rechnungsabschluss des SHV Freistadt für das Finanzjahr 2023 nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit und Zweckmäßigkeit erstellt wurde und der Verbandsversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt werden soll.“

Wortmeldungen:

Bgm. Weißböck (Grünbach) möchte wissen, wie die derzeitige Belegung der Pflegeheime aussieht.

Die Obfrau erklärt, dass bis auf Freistadt alle Pflegeheime voll belegt sind. Auch in Freistadt ist geplant, eine weitere Gruppe zu eröffnen, um eine Belegung von etwa 110 Betten zu erreichen. Da dies einen zusätzlichen Nachtdienst erfordern wird, wird derzeit geprüft, ob dies von einer Heimhilfe übernommen werden kann oder ob mindestens eine Pflegeassistentin erforderlich ist. Sicher ist jedoch, dass dieser Dienst nicht von einer FSBA oder einer Diplomkraft übernommen wird. Sie betont jedoch, dass der Bezirk Freistadt seit langem den geringsten Leerstand an Betten verzeichnet.

Bgm. Lindner (Gutau) möchte sich für die hervorragende Arbeit im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe bedanken.

*Die Obfrau ist sich bewusst, dass die Kinder- und Jugendhilfe im Land Oberösterreich sehr kostenintensiv ist, da sie einen starken Schwerpunkt auf präventive Maßnahmen legt. Dennoch leisten die Sozialarbeiter*innen in diesem Bereich wirklich gute Arbeit, von der auch die Gemeinden profitieren.*

Bgm. Lindner (Gutau) dass die positiven Auswirkungen dieser präventiven Maßnahmen auch in den Gemeinden spürbar sind.

Die **Obfrau** dankt Herrn Gierer für den Bericht und führt aus, dass ihr der Inhalt des Prüfberichtes zur Kenntnis gebracht wurde. Eine Stellungnahme dazu wurde von ihr nicht abgegeben.

Die **Obfrau** ersucht um Wortmeldungen zum Bericht des Vorsitzenden.

Keine Wortmeldungen.

Die **Obfrau** stellt den **Antrag**, den Bericht des Prüfungsausschusses zur Kenntnis zu nehmen.

Der Antrag wird einstimmig zur Kenntnis genommen.

Sodann stellt die **Obfrau** den **Antrag**, den Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2023 in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Der Antrag wird einstimmig beschlossen.
Aktenhinweis: SHV2023-183552



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

AUSZUG

aus dem Protokoll über die 146. Sitzung des Prüfungsausschusses

vom 29.02.2024

TOP 2 – Rechnungsabschluss 2023

Monika Roselstorfer begrüßt die Anwesenden und erklärt, dass das ihr letzter Prüfungsausschuss ist und dass ihre Nachfolgerin Lisa Haderer beim heutigen Termin bereits anwesend ist und mitberichtet. Es ist Pflicht, dass der Rechnungsabschluss beim Prüfungsausschuss behandelt wird.

Sitzungsverlauf:

Zu Beginn werden die Darlehensstände und der Kontoauszug zum 31.12.2023 vorgelegt und von dem Vorsitzenden geprüft. Laut Nachweis über die liquiden Mittel stimmt der darauf ausgewiesene Kontostand mit dem Kontoauszug per 31.12.2023 überein. Ebenso stimmen die Darlehensstände mit den Schuldennachweis per 31.12.2023 überein.

Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses bestätigt mit seiner Unterschrift am Kontoauszug die Richtigkeit des Kassenabschlusses und mit seiner Unterschrift am Schuldennachweis die Richtigkeit der Darlehensstände.

Anschließend wird der Rechnungsabschluss 2023 durch Frau Monika Roselstorfer präsentiert.

Lagebericht

zum Rechnungsabschluss 2023 gemäß § 49 Oö. Gemeindehaushaltsordnung (Oö. GHO)

Als Stichtag für die Erstellung des Rechnungsabschlusses 2023 wurde der 19. Jänner 2024 von der Obfrau des Sozialhilfeverbandes gewählt.

1. Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. allfälliger Kassenkredite), wobei die Zahlungsmittelreserven gesondert anzuführen sind.

1.1. Liquide Mittel

	NVA 2023	RA 2023
Saldo 5 <i>(Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung)</i>	€ -2.223.700,00,-	€ -1.728.045,39,-
Saldo 6 <i>(Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung)</i>		€ 189.054,75,-
Saldo 7 <i>(Veränderung an liquiden Mitteln)</i>		€ -1.538.990,64,-



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Beim Sozialhilfeverband Freistadt reduzierte sich im abgelaufenen Haushaltsjahr die Summe der liquiden Mittel (SA7) um 1.538.990,64 Euro.

Die Verminderung der liquiden Mittel ist hauptsächlich auf die Rücklagenbewegungen zum Haushaltsausgleich zurückzuführen (Verringerung der Bezirksumlage von 26 % auf 25 % im NVA 2023).

1.2. Bedarf an Kassenkrediten

Die maximale Höhe des Kassenkredits wurde von der Versammlung für das Haushaltsjahr 2023 mit 5.000.000 Euro festgesetzt und ein Kassenkreditvertrag mit diesem Rahmen abgeschlossen.

Der Kassenkredit wurde unterjährig im Jahr 2023 in Anspruch genommen. Zum Stichtag 31.12.2023 war er nicht belastet.

1.3. Zahlungsmittelreserven und Rücklagen

Im Rechnungsabschluss (Anlage 6b) sind folgende Rücklagen und Zahlungsmittelreserven dargestellt:

	Rücklagenstand 31.12.2023	Zahlungsmittelreserve 31.12.2023
allgemeine Haushaltsrücklagen	€ 1.965.823,94,-	€ 0,00,-
gesetzlich zweckgebundene Haushaltsrücklagen	€ 1.163.762,17,-	€ 0,00,-
Summe	€ 3.129.586,11,-	€ 0,00,-
Differenz zwischen Rücklagen und Zahlungsmittelreserven	€ 3.129.586,11,-	

Sämtliche Rücklagenmittel werden auf dem Girokonto verwahrt, da es im Laufe des Jahres auf Grund der Abrechnungsmodalitäten zu sehr hohen Schwankungen des Geldbestandes am Girokonto kommt. Durch die Belassung der Zahlungsmittelreserven am Girokonto wird eine Inanspruchnahme des Kassenkredits weitestgehend vermieden. Somit bleibt das Ausmaß der Sollzinsen überschaubar (2023: 3.067,53 Euro).



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

2. Die Entwicklung des Ergebnisses der laufenden Geschäftstätigkeit, sowie Entwicklung des nachhaltigen Haushaltsgleichgewichts

2.1. Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit (EGT)

EGT	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
Einzahlungen:	€ 55.210.401,48,-	€ 58.931.100,00,-	€ 59.077.568,18,-
Auszahlungen:	€ 54.665.362,57,-	€ 61.154.800,00,-	€ 60.805.613,57,-
Saldo:	€ 545.038,91,-	€ -2.223.700,00,-	€ -1.728.045,39,-

Negativer Saldo:

Das Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit im Rechnungsabschluss weist ein negatives Ergebnis von 1.728.045,39 Euro aus. Verglichen mit dem Nachtragsvoranschlag 2023 hat sich das Ergebnis um 495.654,61 Euro verbessert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die 4 Seniorenheime positiver als erwartet abgeschlossen haben.

In Summe erwirtschafteten die vier Bezirksseniorenheime einen Überschuss von 223.323,54 Euro, welche an die Heimausgleichsrücklage zugeführt werden. Damit der Haushaltsausgleich erreicht werden konnte, wurde von der allgemeinen Haushaltsrücklage ein Betrag von 1.951.185,92 Euro entnommen.

2.2. Nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht

Im Sinne des §73b Abs. 8 Oö. GemO 1990 liegt ein nachhaltiges Haushaltsgleichgewicht vor, wenn

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

Die Liquidität (*siehe Beilage Nachweis über das nachhaltige Haushaltsgleichgewicht*) ist beim SHV Freistadt zum Stichtag 31.12.2023 mit einem Girokontostand von 2.950.335,44 Euro gegeben. Das Nettoergebnis beläuft sich durchschnittlich auf rund -409.648 Euro (RA 2020-VA 2024). Das Nettovermögen weist beim Rechnungsabschluss 2023 einen positiven Saldo von 1.489.226,65 Euro aus.

3. Entwicklung des Nettoergebnisses vor und nach Entnahme von bzw. Zuweisungen an Haushaltsrücklagen (*Anlage 1a*)

Das Nettoergebnis wird wesentlich durch die ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen beeinflusst. Diese betreffen insbesondere die Abschreibungen (1.286.802,81 Euro), Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (438.777,76 Euro) und die Dotierung (495.758,70 Euro) bzw. Auflösung von Rückstellungen (-307.450,52 Euro).

	RA 2021	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
Summe Erträge (MVAG-Code 21)	€ 58.214.072,-	€ 56.956.394,-	€ 58.849.000,-	€ 60.472.060,-
Summe Aufwände (MVAG-Code 22)	€ 54.879.033,-	€ 55.829.619,-	€ 61.560.900,-	€ 61.920.897,-
Nettoergebnis (SA0)	€ 3.335.039,-	€ 1.126.775,-	€ -1.711.900,-	€ -1.448.837,-
Rücklagenentnahmen (MVAG-Code 230)	€ 690.314,-	€ 556.037,-	€ 2.488.900,-	€ 2.470.659,-



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Rücklagenzuführungen (MVAG-Code 240)	€ 4.895.835,-	€ 1.101.076,-	€ 265.200,-	€ 742.614,-
Nettoergebnis nach Rücklagen (SA00)	€ -870.483,-	€ 581.736,-	€ 511.800,-	€ 279.209,-

4. Entwicklung des Nettovermögens

4.1. Nettovermögen

Mit 31.12.2022 betrug das Nettovermögen (*laut Anlage 1c*) mit 2.938.063,18. Das laufende Nettoergebnis 2023 beträgt 279.208,86 Euro. Zuzüglich der saldierten Rücklagenentnahmen in Höhe von 1.728.045,39 Euro (entspricht betragsmäßig dem negativen Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit) errechnet sich am Jahresende 2023 ein positives Nettovermögen in Höhe von 1.489.226,65 Euro.

Somit hat sich vom Finanzjahr 2022 auf das Finanzjahr 2023 das Nettovermögen um 1.448.836,53 Euro verringert.

Das kumulierte Nettovermögen wird mit einem Betrag von 322.185,74 Euro ausgewiesen.

4.2. Haushaltsrücklagen

Stand an Haushaltsrücklagen am 01.01.2023: 4.857.631,50 Euro.

Im Ergebnishaushalt wurden im Finanzjahr 2023 folgende Rücklagenzuführungen getätigt:

- Zuführung Heimausgleichsrücklage 466.562,10 Euro
- Zuführung Investitions- und Instandhaltungsrücklage 230.600,00 Euro
- Zuführung Glättungsrücklage Wohnbauförderung 34.600,00 Euro
- Zuführung Rücklage „Community Nurse“¹ 10.851,70 Euro

Im Ergebnishaushalt wurden im Finanzjahr 2023 folgende Rücklagenentnahmen vorgenommen:

- Entnahme allgemeine Haushaltsrücklage 1.951.185,92 Euro
- Entnahme allgemeine Heimausgleichsrücklage 243.238,56 Euro
- Entnahme Investitions- und Instandhaltungsrücklage 276.234,71 Euro

Damit sind am Jahresende Rücklagenbestände in Höhe von 3.129.586,11 Euro vorhanden.

5. Entwicklung der langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

5.1. Neuaufnahme von langfristigen Finanzschulden

Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurden keine Darlehen für investive Einzelvorhaben aufgenommen.

¹ Überschuss der Förderung



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

5.2. Tilgung von langfristigen Finanzschulden und Verbindlichkeiten

Die Finanzschulden und Verbindlichkeiten aus Darlehen wurden plangemäß getilgt. Im Jahr 2023 betrug der Schuldendienst 1.562.129,56 Euro, wovon 1.252.755,95 Euro auf Tilgungen und 309.373,61 Euro auf den Zinsendienst entfallen.

Es wurde eine Sondertilgung des Zwischenfinanzierungsdarlehens für den Neubau des BSH Freistadt im Ausmaß von 474.169 Euro vorgenommen. Die Sondertilgung wurde mit Eigenmitteln bedeckt. Darüber hinaus wurden die gewährten Fördermittel (BZ 85.000 Euro und LZ 130.100 Euro) zur Tilgung beim Zwischenfinanzierungsdarlehen herangezogen. Da die letzten Fördergelder erst im Finanzjahr 2041 zur Auszahlung gelangen werden (jährlich 130.100 Euro), ist bei diesem Darlehen jährlich ein hoher Zinsendienst zu leisten (2023: 101.004,77 Euro). Der Darlehensrest beim Zwischenfinanzierungsdarlehen beträgt mit 31.12.2023 2.341.800 Euro.

Am Jahresende 2023 haften insgesamt Darlehen in Höhe von 13.515.547,28 Euro aus.

In nachstehender Tabelle sind die Tilgungen für Finanzschulden dargestellt (in Euro).

RA 2021	RA 2022	NVA 2023	RA 2023
€ 701.446,71	€ 1.436.335,51	€ 693.700,00	€ 1.252.755,95,- (inkl. Sondertilgung iHv. € 474.169,00)

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

In den letzten Jahren wurde das Bezirksseniorenheim Freistadt neu errichtet. Die Inbetriebnahme erfolgte im Mai 2019. Auf Grund des Fachkräftemangel konnten die Betten noch nicht zur Gänze belegt werden. Insgesamt (inkl. Rücklagenbuchungen) errechnet sich beim Betrieb des Seniorenheims Freistadt ein Abgang von 243.238,56 Euro. Der Abgang wurde durch eine Entnahme aus der Heimausgleichsrücklage bedeckt.

Die investive Gebarung beschränkt sich in den nächsten Jahren überwiegend auf die Ausfinanzierung des Vorhabens „Neubau BAPH Freistadt“ inkl. Abriss des alten Heimes. Die Umrüstung auf LED bzw. die Anschaffung von Photovoltaikanlagen ist ebenfalls in den nächsten Jahren geplant. Weiters wurden auch Gespräche betreffend die Errichtung eines weiteren Bezirksseniorenheims (Vitales Wohnen) in der Marktgemeinde Tragwein aufgenommen.

7. Beschreibung wesentlicher finanzieller Auswirkungen, welche weder im aktuell zu erstellenden Rechnungsabschluss noch im geltenden Voranschlag und im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan enthalten sind

Sämtliche uns bekannten finanziellen Auswirkungen sind im Rechnungsabschluss und im Voranschlag bzw. im Mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan enthalten.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

8. Beschreibung allfälliger Auswirkungen der Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres auf das laufende Haushaltsjahr bzw. den mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan verbunden mit dem Vorschlag entsprechender Maßnahmen

Zum Erreichen des Haushaltsausgleichs mussten Mittel von der allgemeinen Haushaltsrücklage in der Höhe von 1.951.185,92 Euro entnommen werden. Der Heimausgleichsrücklage konnten hingegen 223.323,54 Euro zugeführt werden.

Die Auswirkungen aus der Bildung der Heimausgleichsrücklage sind noch nicht im Voranschlag 2024 enthalten, werden aber in den Nachtragsvoranschlag 2024 eingearbeitet.

9. Beschreibung sich abzeichnender Entwicklungen (Verbesserungen, Belastungen), die sich in den folgenden Haushaltsjahren auf den Haushalt des Sozialhilfeverbandes auswirken können.

- Größere Instandhaltungsmaßnahmen in den BSHs Pregarten und Lasberg (Betrag kann derzeit noch nicht beziffert werden).
- Energie- und Wärmekostensteigerungen ab 2024 (derzeit +100 %): Auf Grund der Vertragsmodalität (01.01.2022-31.12.2023) waren die Bezirksseniorenheime von der Inflation der vergangenen beiden Jahre nicht betroffen. Daher ist die Steigerung erst seit dem Jahr 2024 spürbar. Die Vertragsverhandlungen erfolgen zentral für alle SHVs Oberösterreichs. Die Preise gelten für zwei Jahre.

10. Korrektur der Eröffnungsbilanz

Nach Artikel VI Abs. 3 Z. 2 Erstes Oö. VRV-Gemeinderechtsanpassungsgesetz 2019 kann eine nachträgliche Korrektur der Eröffnungsbilanz vorgenommen werden. Beim SHV wurden keine nachträglichen Korrekturen vorgenommen.

11. Weiterführende Informationen

Folgende Nachweise entfallen gem. § 47 Abs. 3 Oö. GHO, da keine entsprechenden Sachverhalte vorliegen:

- Nachweis über den Stand der Finanzschulden sowie über den Schuldendienst mit folgenden Angaben: Tilgung, Zinsen, Schuldendienst insgesamt, Schuldendienstsätze, Nettoschuldendienst und Laufzeit (Anlagen 6d)
- Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)
- Leasingspiegel (Anlage 6i)
- Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j und 6k)
- Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)
- Nachweise über aktive Finanzinstrumente (Anlagen 6m)
- Nachweise über aktive Finanzinstrumente (Anlagen 6n)
- Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)
- Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)
- Haftungsnachweis (Anlage 6r)



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

- die Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger sowie pensionsbezogene Aufwendungen für Bedienstete der Gebietskörperschaft für die nächsten 30 Jahre, unabhängig davon, ob eine Pensionsrückstellung in der Vermögensrechnung dargestellt wird (Anlage 6s)
- Rechnungsabschlüsse (Bilanzen und Erfolgsrechnungen) der wirtschaftlichen Unternehmungen gemäß § 69 Abs. 1 Z 1 Oö. Gemeindeordnung 1990
- Nachweis über Veräußerungen von Vermögenswerten
- Nachweis über innere Darlehen

Wortmeldungen:

Gabriela Küng erkundigt sich, wann beim SHV das 13. und 14. Gehalt ausbezahlt wird.

Lisa Haderer informiert daraufhin, dass die Auszahlungen quartalsweise erfolgen.

Monika Roselstorfer informiert, dass die großen Zahlungen erst sehr spät im Jahr erfolgen und dass deswegen das Konto kurzfristig im Minus ist und das natürlich sehr unangenehm ist. Deshalb können die Gelder nicht auf ein Sparbuch gelegt werden, da wir zweimal pro Jahr ins Minus kommen und obwohl wir Rücklagen am Girokonto haben, haben wir leider auch ein paar Tausend Euro Kassenkreditzinsen bezahlt.

Gabriela Küng fragt nach, ob ihre Ansicht richtig ist, dass wir hoffen müssen, dass heuer nicht so viel investieren werden muss.

Monika Roselstorfer antwortet darauf, dass es eine höhere Rücklagenzuführung gibt. Im Jahr 2023 hatten wir 230.600,00 EUR und im Jahr 2024 345.000,00 EUR. Damit wir besser auskommen wurde der Betrag zur Ansammlung finanzieller Mittel für Instandhaltungen und Ersatzinvestitionen pro Bett erhöht. Wir führen einen größeren Betrag zu, weil wir für mehr Instandhaltungen auch mehr Geld brauchen werden. Man kann zwischen vorgegebenen Korridoren wählen, wie viel man pro Bett auf die Seite legt. Es gibt auch eine zweite Rücklage, die die Heime betrifft, die allgemein Heimausgleichsrücklage. Wenn man mit der ersten Rücklage nicht alles abdecken kann, dann wird die zweite Heimrücklage verwendet. Es kommt nichts auf eine Umlage, sondern es wird alles mit den Heimrücklagen ausgeglichen. Die Heime haben sich auch ein bisschen besser entwickelt, als wir geglaubt haben, was man nie genau sagen kann (Auslastung, Pflegepersonal, Pflegeschlüssel, kann man Betten belegen ja oder nein, welche Leute haben wir in den Heimen, welche Pensionen haben diese – sehr viele Faktoren, die das beeinflussen). Die allgemeine Heimausgleichsrücklage ist gestiegen um 223.323,54 EUR, weshalb wir einen schönen Rücklagenstand von 1.039.096,74 EUR haben und somit können wir, wenn in den Heimen größere Sachen anfallen, dies bezahlen. Es ist z.B. eine PV geplant und es kann die Rücklage verwendet werden, ohne die Gemeinden gleich belasten zu müssen. Wenn die Heime nicht ausgeglichen werden würden (wenn wir bei den Heimen in ein Minus kommen würden), dann würde das auf die allgemeine Umlage (Gelder der Gemeinde) zu gehen.

Gabriela Küng informiert sich, wie sich das kumulierte Nettoergebnis errechnet.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Lisa Haderer erklärt, dass es die Anlage 1C Vermögensrechnung gibt. Es gibt jedes Jahr das Nettoergebnis und in der Anlage 1C wird das über die Jahre saldiert. Das ist dann das kumulierte Nettoergebnis. Der Saldo Null vom Haushaltsjahr fließt in die Vermögensrechnung mit ein.

Monika Roselstorfer fügt hinzu, dass es sich aus dem Ergebnishaushalt errechnet – aus dem Saldo Null. Im Entwurf ist eine Auswertung drin. Es errechnet sich aus den automatisch erstellten Buchungen, die sich aus der Buchhaltung ergeben und der Saldo Null wird in die Nettoergebnisrechnung übertragen. Darauf kann man keinen Einfluss nehmen. Wenn keine Summengleichheit rauskommen würde, dann würde das gleich auffallen (Quervergleiche sind möglich).

Monika Roselstorfer informiert bei Folie 13 über folgende Ergänzung:

Wir sind heute draufgekommen, dass aufgrund des Zusammenarbeitens von zwei Personen ein minimaler Fehler passiert ist. Die Zinsen vom Zwischenfinanzierungsdarlehen waren in den Unterlagen, welche versendet wurden, noch nicht eingetragen. In Zeiten der Niedrigphase sind keine Zinsen angefallen. In der ersten Rate von 2023 waren noch keine Zinsen. In der zweiten Rate sind die Zinsen angefallen und diese wurden offensichtlich übersehen und die Zinsen wurden in die Tilgung versehentlich hineingegeben. Deshalb war die Tilgung in den Unterlagen, welche dem Prüfungsausschuss zur Verfügung gestellt wurden, um diesen Betrag zu hoch. Es muss der Schuldenstand in dem Nachweis vom Rechnungsabschluss mit den Kontoauszügen von der Bank übereinstimmen. Das haben wir heute im Rechnungsabschluss korrigieren lassen. Bei der Sitzung der Verbandsversammlung wird diese Änderung richtig drin sein. Das wir das ändern lassen ist wichtig für das alte Jahr, weil wenn wir mit einem falschen Darlehensstand ins neue Jahr gehen, dann lässt sich das schwer im neuen Jahr korrigieren, weil man diese Zinsen für 2023 nicht hat. Gott sei Dank sind wir heute draufgekommen und haben das korrigieren lassen. Bitte das zu Entschuldigen. Diese fünf Darlehensstände wurde kontrolliert und ist auch in der Buchhaltung genauso drin und wird auch in den Unterlagen der Bank so ausgewiesen.

Gabriela Küng hinterfragt bei Folie 16, nach was sich die Behindertenhilfe errechnet.

Monika Roselstorfer informiert, dass diese Zahlen vom Land OÖ vorgegeben sind. Das sind die Kosten die in der Einrichtung welchen sie aus Aufwand haben und dieser ist zu bedecken. Und es ist auch Personal angestellt und diese Ausgaben müssen genauso ersetzt werden, wie bei uns. Das sind Beträge, die wir nicht beeinflussen können. Diese Beträge bekommen wir nur mitgeteilt aber man sieht auf Folie 16 die Entwicklung, dass es schon steigt, speziell von 2022 auf 2023.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Über die geplanten Vorhaben in den nächsten Jahren wird im Anschluss diskutiert (aufgrund von Folie 19). Franz Gierer informiert, dass sich das Projekt mit Tragwein bereits viele Jahre zieht. Monika informiert, dass es seit 2003 bereits Gespräche gibt. Jetzt wurde es wieder in die Wege geleitet, da es neue Modelle braucht für die Seniorenbetreuung in den nächsten 15-20 Jahren. Die derzeitigen Modelle werden nicht ausreichen. Deshalb ist die innovative Denkweise notwendig (auch vom Land OÖ).

Franz Gierer informiert daraufhin, dass damals darüber gesprochen wurde, dass der SHV alleine etwas machen wird, was aber nicht finanzierbar war und dann wurden andere Finanzierungsvarianten überlegt (mit Gemeinden oder andere Kostenträgern,..). Danach ist das Projekt ins Stocken gekommen.

Monika sagt, dass sich das neue Projekt (mit Wohnungen) sehr gut anhört. Wenn man in einer Wohnung wie im Betreuten Wohnen ist, und schön langsam mehr Pflege braucht, dann wäre das in einem Gebäude und würde miteinander gut funktionieren. Es wäre auch ein offener Bereich angedacht, damit sich alles durchmischen kann und auch für Leute von außen und Freiwillige eine gute Integration möglich wird. Das Konzept wäre gut und man wird sehen, wie weit es dann umgesetzt wird. Unsere Bezirkshauptfrau ist sehr dahinter und sieht, dass es sich um ein gutes Projekt handelt und wir werden solche Sachen brauchen. Mit herkömmlichen Modellen weitermachen ist nicht möglich, weil das Personal fehlt.

Franz Gierer informiert, dass es solche Sachen (Pilotprojekte) bereits in mehreren Gemeinden gibt. In Neumarkt heißt es Generationenwohnhaus. Er weiß nicht, wie weit das neue in Liebenau funktioniert.

Monika sagt daraufhin, dass es in Lasberg ein betreubares Wohnen direkt unter dem Seniorenheim gibt, was toll ist, dass die Kombination ganz nah beisammen ist. Manchmal speißt es sich, dass die Wohnungen nicht gleich vergeben werden, wenn sie jemand nicht mehr benötigt und manchmal hat man mehrerer Bewerbungen – ist auch nicht immer ganz einfach. Die Frage des Leerstands (Leerstandsrisiko) muss mitberücksichtigt werden. Diakonie und SHV können dies gleichermaßen nicht tragen. Monika Roselstorfer denkt, dass diese Möglichkeiten vermehrt in Anspruch genommen werden in den nächsten Jahren.

Franz Gierer bestätigt das. Die Leute werden immer älter und die Einsamkeit steigt. Die Jungen haben weniger Zeit oder es geht einfach nicht mehr so wie früher.

Monika fügt zur Einsamkeit auch die Verwahrlosungen hinzu. Die Abdeckung der Betreuung der Angehörigen ist aufgrund der Arbeit nicht mehr möglich.

Franz Gierer informiert aufgrund der Energie- und Wärmekostensteigerungen, dass er die Erhöhung bei den Stromkosten in Unterweißenbach mitbekommen hat. Irgendwann wird es schlagend.

Monika Roselstorfer gibt an, dass die Steigerungen glücklicherweise erst mit 2024 spürbar sind aber sie fällt in den monatlichen Kosten auf. Der neue Vertrag läuft wieder 2 Jahre. Eine PV Anlage wäre sinnvoll aber mit der EU-weiten Ausschreibung ein sehr umfangreiches Thema.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Nach dem Ende der Präsentation des Rechnungsabschlusses 2023 wurden weitere Fragen gestellt:

Ilona Schmolzmüller hat zu dem geplanten Maßnahmenvollzug für Frauen in Leopoldschlag (auch Frauen mit Behinderung und Jugendliche) eine Frage. Werden die Kosten von der Justiz bzw. vom Bund übernommen oder muss der SHV über z. B. Behindertenhilfe oder Jugendhilfe auch mitzahlen?

Monika antwortet, dass sie das Projekt nicht kennt.

Lisa Haderer war früher ChG-Bearbeiterin und hatte daher damit bereits zu tun. Ihres Wissenstand nach ist das Thema der Justiz. Das müsste vom Bundesministerium für Justiz sein und wird daher auch nicht aus dem ChG-Topf finanziert, sondern gänzlich Bund.

Ilona Schmolzmüller informiert, dass sie sich vor Weihnachten einen Beitrag gespeichert hat, welcher sie geschockt hat. Es ging um den SHV Schärding und es hat Strafgeldforderung im Bereich von € 700.000,-- gegeben und die Frage ist nun, ob das der Prüfungsausschuss auch merken hätte sollen.

Monika informiert dazu, dass Akten verjährt sind in Schärding (war in den Medien). Durch Versäumnisse von Mitarbeiter:innen der BH wurden Akten nicht bearbeitet und sind dadurch verjährt und deshalb war Geld verloren und der Großteil der Gelder wäre offensichtlich dem SHV Schärding zugestanden. Der SHV hat das Geld nicht bekommen. Ihre Frage war, ob uns das auch passieren kann?

Ilona Schmolzmüller ergänzt daraufhin, dass es sich um eine Verjährung im Bereich Glücksspiel gehandelt hat (12.11.2023) – Sie liest einen Teil des Artikels vor „Strafrechtlich, zivilrechtlich, landesintern disziplinar - die Verjährungs-Affäre vor allem von Glücksspielverfahren an der BH Schärding zieht einen „Rattenschwanz“ an möglichen Folgen für den mutmaßlichen Täter und womöglich auch ihm übergeordnete Stellen nach sich. Eine Folge ist aber besonders bitter. Der weitaus größte Teil der offenbar seit 2015 nicht eingehobenen Strafgeelder – derzeit ist die Analyse bei mehr als 700.000 € angelangt – wäre laut § 15 Verwaltungstrafgesetz dem Sozialhilfeverband Schärding mit seinen 30 Mitgliedsgemeinden zugutegekommen.“ (<https://www.krone.at/3164199>)

Monika informiert, dass das Glücksspielgesetz drinnen stehen hat im Materiengesetz, dass der Empfänger dieser Strafgeelder der SHV ist. Zusätzlich gibt es andere Gesetze, wenn nichts drinsteht, dann bekommt der SHV etwas.

Martin Kapeller wiederholt, dass die Frage war, ob der Prüfungsausschuss dafür verantwortlich ist.

Franz Gierer informiert, dass der Prüfungsausschuss nur Sachen prüfen kann, die da sind. Wenn es Gelder gibt, die die BH nicht weitergibt, wenn die BH nicht abrechnet, dann sieht diese Sachen der Prüfungsausschuss nicht.

Martin Kapeller ergänzt, dass maximal sein kann, dass es eine Verminderung bei den Strafeinnahmen gibt und man hinterfragt, warum das so ist.

Franz Gierer ergänzt, dass wenn man das von außen irgendwo hört, dass man dann nachfragt wo das Geld ist (Grauzone). Aber nach Meinung von Franz Gierer hat das keine rechtliche Grundlage und es ist oftmals nicht richtig, was die Zeitungen schreiben.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Monika informiert, dass es auf der BH strengste Vorgaben gibt, dass diese Akten zu prüfen sind und es gibt verschiedenste Kontrollmechanismen (VStV Strafprogramm, E-Mail gehen raus, Führungskräfte müssen kontrollieren damit wirklich nichts verjährt, Gesamtdienstanweisung für alle BH,..). Frau Dr. Außerweger war hier auch sehr streng. Wir haben jetzt bereits strenge Maßnahmen und schauen es uns ganz genau an.

Franz Gierer fügt wieder hinzu, dass was BH verschlampt, kann nicht geprüft werden. Man kann, wenn man von außen was hört, dann fragen wo es ist. Aber rechtlich hat das wenig bis gar keinen Sinn.

Martin Kapeller fügt hinzu, dass man, wenn die Einnahmen zum Vorjahr weniger sind, fragt warum.

Franz Gierer fügt hinzu, dass man fragen kann, wo die Straf gelder sind. Wenn jmd. der Betrag zu gering vorkommt, dann natürlich fragen, wo die Gelder sind. Dies müsste die BH dann prüfen oder belegen, warum so wenige Gelder da sind. Natürlich wenn das über Jahre geht (kein Betrag bei dem es gleich um 300.000,00 € geht, sondern um 20.000,00-30.000,00 €), dann fällt das bei einem 60 Mio. Budget nicht auf.

Monika Roselstorfer verweist auf die Beträge im Entwurf Rechnungsabschluss und zeigt die entsprechende Seite (Haushaltsstelle 2/010/8680) in der PDF. Es wurde ein Betrag von 450.000,00 € im NVA veranschlagt. Geworden sind es ca. 462.000,00 €. Wir haben das Vorjahresergebnis in dem Rechenwerk nicht drin aber man kann sehen, dass hier diese Einnahmen vermerkt sind.

Martin Kapeller fügt hinzu, dass die Verantwortlichkeit ganz klar bei der BH ist. Es ist nicht Aufgabe des SHVs zu prüfen, wenn jemand Akten liegen lässt und verjähren lässt.

Gabriela Küng hat im Anschluss noch eine grundsätzliche Frage zu den Tageszentren.

Sie hat sich notiert, dass ein Viertel der SHV zahlt.

Monika verneint das und gibt an, dass der SHV bei den Tageszentren alleine finanziert (außer Einnahmen der Klient:innen). Die Tageszentren sind noch nicht bei den professionellen Anbietern wie den mobilen Diensten drin. Bei den mobilen Diensten gibt es genaue Fördersätze vom Land. Bei den Tageszentren ist rein der SHV der Geldgeber (außer Einnahmen Kostenbeiträge Klient:innen, samt Pflegegeldanteil und Tagessätze).

Gabriela Küng sagt, dass es im VA 97.000,00 € für Hagenberg z. B. waren und jetzt in der Abrechnung sieht sie 353.000,00 € für alle.

Monika Roselstorfer sucht heraus, dass Freistadt Süd 95.560,00 € für das Jahr 2023 gekostet hat.

Weiters sagt Gabriela Küng, dass ein Tageszentrum 3 Tage überschlagsmäßig offen hat und hinterfragt, für wie viele Personen das Tageszentrum ausgelegt ist.

Marion Thumfart informiert, dass die Tageszentren für 8 Personen pro Tag ausgelegt sind, wobei es relativ stark variiert, ob 6 Personen dort sind oder teilweise sogar 10 Personen betreut werden. 8 Personen ist die Grundauslastung.

Gabriela Küng sagt, dass wenn man über den Daumen schlägt, dann kostet uns eine Person im Monat 1.000,00 €.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Monika Roselstorfer informiert daraufhin, dass wir einen Tagessatz von 75,00 € pro Besucher fördern. Diese Fördervereinbarung wurde vor Kurzem umgestellt. Dieses Jahr war erstmalig, dass wir nach dem Rechnungsabschluss der Tageszentren einiges zurückbekommen haben. Marion Thumfart informiert, dass quartalsweise ausbezahlt wurde und für Hagenberg haben wir ca. 14.000,00 € wieder zurückbekommen, weil zu viel ausbezahlt wurde.

Für Gabriela Küng findet interessant, wie viel eine Person pro Monat kostet. Für zwischen 8 und 10 Personen überschlagsmäßig, wurden 97.000,00 € bezahlt, bedeutet das, dass man auf ca. 1.000,00 € pro Person pro Monat kommt.

Monika Roselstorfer informiert, dass das von der Anzahl der Besuchertage abhängt. Hagenberg hat eine gute Auslastung und ist gut in der Finanzierung auch in den letzten Jahren. Die Förderung von 75,00 € ist für eine Person für einen Tag – wenn eine Person nur einen halben Tag anwesend ist, dann wird der Förderbetrag aliquotiert. Wir haben gewusst, dass es sich um einen guten Förderbetrag handelt – auch unter der Prämisse, dass es keinen Abgang geben darf → ein etwaiges Guthaben muss rückgezahlt werden (Rechnungsabschluss muss vorgelegt werden).

Marion Thumfart rechnet, dass $75,00 \times 3 \text{ Tage} \times 4 \text{ Wochen} = 900 \text{ €}$ – grob überschlagen – sind.

Gabriela Küng hinterfragt daraufhin was ein stationärer Heimplatz kostet.

Monika Roselstorfer informiert, dass 2024 der Tagsatz 136,50 € ist.

Gabriela Küng möchte nicht auf die Qualität und die Notwendigkeit etc. eingehen. Sie interessiert nur die finanzielle Geschichte.

Monika Roselstorfer informiert, dass diese Thematik auch in der Sozialabteilung angesprochen wurde. Die Tageszentren haben sich sehr etabliert und darf nicht als Pilot gesehen werden und wird immer wichtiger, da die Heimplätze nicht angeboten werden können (auch Personalmangel) und die Menschen so lange wie möglich im eigenen Bereich bleiben möchten. Und damit werden die Tageszentren immer wichtiger.

Gabriela Küng sagt, dass es wichtig ist, der Bevölkerung zu kommunizieren, dass die Öffentlichkeit hier auch viel Geld in die Hand nimmt. Dass nicht nur Ehrenamtliche dort sitzen, sondern auch viel investiert wird und es der Hälfte eines Heimplatzes entspricht.

Monika Roselstorfer informiert, dass es Vorgaben gibt. Z. B. darf eine Heimhilfe nie alleine sein – es muss immer eine FSB-A oder eine Diplomkraft dabei sein. Ein Freiwilliger kann maximal eine Heimhilfe ersetzen. Es gibt Gespräche, ob die Öffnungszeiten angepasst werden sollen, ob eine Jause mitangeboten werden soll, etc. damit die Angehörigen noch weiter entlastet werden.

Franz Gierer ergänzt, dass wenn die Angehörigen einen Tag wegfahren wollen, dass dies zur Verfügung steht. Dies ist eine indirekte Förderung im Sozialbereich. Und diejenigen, die über Sozialstaat schimpfen, dass dieser so teuer ist, nehmen dies in Anspruch.

Martin Kapeller fügt hinzu, dass durch ein Tageszentrum sich ein Heimplatz erspart werden kann, der noch teuer ist.

Alois Reithmayr hinterfragt, ob eine Pflegestufe Voraussetzung für das Tageszentrum ist.

Monika Roselstorfer informiert, dass eine Pflegestufe vorhanden sein muss – welche weiß sie nicht. Ansonsten gibt es keine Förderung.

Franz Gierer fügt hinzu, dass ein Vollkostenträger nicht der Fall ist.



SOZIAL HILFE VERBAND
FREISTADT

Monika Roselstorfer ergänzt, dass dies nur in Abstimmung mit den KBPs möglich wäre.

Marion Thumfart informiert, dass die Pflegestufen immer höher werden in den Tageszentren (teilweise Pflegestufe 6).

Franz Gierer fügt hinzu, dass man Pflegestufe 4 braucht, um einen Heimplatz zu bekommen.

Marion Thumfart antwortet, dass theoretisch Pflegestufe 3 möglich wäre, wobei ein hoher Bedarf da ist und deshalb in der Praxis nicht möglich ist.

Monika Roselstorfer ergänzt, dass es nicht erlaubt ist, wenn zu viele kleine Pflegestufen im BSH sind – die Sozialabteilung fragt nach. Es gab gerade solche Erhebungen und wir sind hier recht gut weil die KBPs sehr genau drauf schauen. Einzelfälle gibt es natürlich (wenn z. B. die Pflegestufe bei der Aufnahme noch nicht vorhanden ist, bald darauf aber kommt.) Umfeld und Möglichkeit der Betreuung wird von KBPs geprüft.

Alois Reithmayr fragt, wie viele Tageszentren es im Bezirk gibt.

Marion Thumfart informiert, dass es Hagenberg, Windhaag und Freistadt gibt. Zusätzlich gibt es Unterweißenbach und Weitersfelden, die zum BSH Unterweißenbach gehören (Betreiber).

Monika Roselstorfer informiert, dass Hagenberg, Windhaag und Freistadt einen anderen Betreiber haben. Es ist allerdings nie ausgeschlossen, dass sich hier was ändert (Freistadt wäre naheliegend z. B.)

Alois Reithmayr antwortet, dass der Träger egal ist, wenn SHV 75 € pro Tag fördert.

Monika Roselstorfer informiert, dass wir an unseren eigenen SHV das Geld nicht zahlen, da das Tageszentrum mit dem eigenen Personal betreut wird. Diplomierte Kraft wird im Haus ausgeborgt und es gibt auch sehr viel Ehrenamt in Unterweißenbach.

Franz Gierer fügt hinzu, dass Unterweißenbach von der räumlichen Situation sehr gut ist.

Monika Roselstorfer informiert, dass das Transportthema immer wichtiger wird. Die Bezirkshauptfrau arbeitet an dieser Thematik (RK ist zu teuer).

Marion Thumfart ergänzt, dass diverse Möglichkeiten gesucht und geprüft werden, damit es auch genutzt wird.

Der Prüfungsausschuss nimmt die Informationen zum RA 2023 einstimmig zur Kenntnis. Der Entwurf des Rechnungsabschlusses 2023 wird der Verbandsversammlung in der Sitzung am 19. März 2024 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Es wird zur Kenntnis genommen, dass die oben genannte Änderung vorgenommen wird und die angepasste Form der Verbandsversammlung vorgelegt wird!

Dies wird einstimmig zur Kenntnis genommen.

Aktenhinweis: 2023-183552