



Gemeinde St. Andrä-Höch

Sankt Andrä im Sausal 74, 8444 Sankt Andrä-Höch

Entwurf Rechnungsabschluss für das Finanzjahr **2025**

Teil RA Volksschule 2025

Bezirk	Leibnitz
Gemeindekennziffer	61030
Fläche	2.061,00 ha
Einwohneranzahl	1.753

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025

Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG1) - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	211/311	Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit	14.411,59	11.600,00	2.811,59	14.411,59	11.600,00	2.811,59
1	212/312	Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers	3.211,18	3.100,00	111,18	0,00	0,00	0,00
1	213/313	Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU	21/31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung	17.622,77	14.700,00	2.922,77	14.411,59	11.600,00	2.811,59
1	221/321	Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand	9.515,75	8.800,00	715,75	8.788,45	8.800,00	-11,55
1	222/322	Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand	133.810,38	98.700,00	35.110,38	110.744,28	75.300,00	35.444,28
1	223/323	Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	224/324	Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU	22/32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung	143.326,13	107.500,00	35.826,13	119.532,73	84.100,00	35.432,73
SA	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-125.703,36	-92.800,00	-32.903,36	-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.578,40	4.600,00	-21,60			
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			
SA	SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)	4.578,40	4.600,00	-21,60			
SA	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-121.124,96	-88.200,00	-32.924,96			
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit				0,00	0,00	0,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen				0,00	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers				0,00	0,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung				0,00	0,00	0,00
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit				0,00	0,00	0,00
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen				0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers				0,00	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung				0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025

Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG1) - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
SA	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden				0,00	0,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.				0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten				0,00	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				0,00	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden				0,00	0,00	0,00
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.				0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten				0,00	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				0,00	0,00	0,00
SA	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
SA	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14
1	411	Einzahlungen aus nicht VA-wirksamen Forderungen				0,00		
1	412	Einzahlungen aus nicht VA-wirksamen Verbindlichkeiten				16.025,40		
1	413	Einz. aus Aufn. von zur Kassenstärkung eingeg. Geldverbindl.				0,00		
SU	41	Summe Einzahlungen aus der nicht VA-wirksamen Gebarung				16.025,40		
1	421	Auszahlungen aus nicht VA-wirksamen Forderungen				0,00		
1	422	Auszahlungen aus nicht VA-wirksamen Verbindlichkeiten				8.105,17		
1	423	Ausz. zur Tilg. von zur Kassenstärkung eingeg. Geldverbindl.				0,00		
SU	42	Summe Auszahlungen aus der nicht VA-wirksamen Gebarung				8.105,17		

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025
Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG1) - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA	SA6	Saldo (6) Geldfluss aus nicht VA-wirksamen Gebarung (41-42)				7.920,23		
SA	SA7	Veränderung an Liquididen Mitteln (SA5+SA6)				-97.200,91		

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025

Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG2) - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	14.038,79	11.600,00	2.438,79	14.038,79	11.600,00	2.438,79
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	372,80	0,00	372,80	372,80	0,00	372,80
1	211/311	Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit	14.411,59	11.600,00	2.811,59	14.411,59	11.600,00	2.811,59
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	3.211,18	3.100,00	111,18	0,00	0,00	0,00
1	212/312	Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers	3.211,18	3.100,00	111,18	0,00	0,00	0,00
1	213/313	Finanzerträge / Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU	21/31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung	17.622,77	14.700,00	2.922,77	14.411,59	11.600,00	2.811,59
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	7.249,92	7.200,00	49,92	7.249,92	7.200,00	49,92
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	1.538,53	1.600,00	-61,47	1.538,53	1.600,00	-61,47
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	727,30	0,00	727,30	0,00	0,00	0,00
1	221/321	Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand	9.515,75	8.800,00	715,75	8.788,45	8.800,00	-11,55
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	10.192,51	9.800,00	392,51	10.106,76	9.800,00	306,76
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	17.370,06	17.300,00	70,06	17.063,31	17.300,00	-236,69
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	11.847,18	7.500,00	4.347,18	11.847,18	7.500,00	4.347,18
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	71.954,92	40.700,00	31.254,92	71.727,03	40.700,00	31.027,03
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	22.445,71	23.400,00	-954,29	0,00	0,00	0,00
1	222/322	Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand	133.810,38	98.700,00	35.110,38	110.744,28	75.300,00	35.444,28
1	223/323	Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	224/324	Finanzaufwand / Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU	22/32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung	143.326,13	107.500,00	35.826,13	119.532,73	84.100,00	35.432,73
SA	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-125.703,36	-92.800,00	-32.903,36	-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.578,40	4.600,00	-21,60			
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.578,40	4.600,00	-21,60			
1	240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00			

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025

Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG2) - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA	SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)	4.578,40	4.600,00	-21,60			
SA	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-121.124,96	-88.200,00	-32.924,96			
1	331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit				0,00	0,00	0,00
1	332	Einz. a.d. Rückzahlung von Darlehen u. gewähr. Vorschüssen				0,00	0,00	0,00
1	333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers				0,00	0,00	0,00
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung				0,00	0,00	0,00
1	341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit				0,00	0,00	0,00
1	342	Ausz. a.d. Gewährung von Darlehen sowie gewähr. Vorschüssen				0,00	0,00	0,00
1	343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers				0,00	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung				0,00	0,00	0,00
SA	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
SA	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14
1	351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden				0,00	0,00	0,00
1	353	Einz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.				0,00	0,00	0,00
1	355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten				0,00	0,00	0,00
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				0,00	0,00	0,00
1	361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden				0,00	0,00	0,00
1	363	Ausz. infolge Kapitaltausch b. derivat. Fin.instr. m.Grundg.				0,00	0,00	0,00
1	365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten				0,00	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				0,00	0,00	0,00

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025
Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG2) - interne Vergütungen enthalten

Ebene	Code	Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppe (1. & 2.Ebene)	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
SA	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
SA	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025

Detailnachweis RA / 211100 Volksschule St. Andrä - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
FISTL	211100	Volksschule St. Andrä						
Operative Gebarung								
211100	816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	13.082,64	11.600,00	1.482,64	13.082,64	11.600,00	1.482,64
211100	816509	Kostenbeiträge Vergütung Personal	956,15	0,00	956,15	956,15	0,00	956,15
2	2114/3114	Erträge / Einzahlungen aus Leistungen	14.038,79	11.600,00	2.438,79	14.038,79	11.600,00	2.438,79
211100	829000	Sonstige Einnahmen	372,80	0,00	372,80	372,80	0,00	372,80
2	2116/3116	Erträge / Einz. aus Veräußerung/GWG u. sonst. Erträge/Einz.	372,80	0,00	372,80	372,80	0,00	372,80
1	211/311	Erträge / Einzahl. aus operativer Verwaltungstätigkeit	14.411,59	11.600,00	2.811,59	14.411,59	11.600,00	2.811,59
211100	813000	Erträge aus der Aufl. von Investitionszusch. (KTZ)	3.211,18	3.100,00	111,18	0,00	0,00	0,00
2	2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	3.211,18	3.100,00	111,18	0,00	0,00	0,00
1	212/312	Erträge aus Transfers / Einzahlungen aus Transfers	3.211,18	3.100,00	111,18	0,00	0,00	0,00
SU	21/31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung	17.622,77	14.700,00	2.922,77	14.411,59	11.600,00	2.811,59
211100	511000	Geldb. Vertragsbed. in handw. Verwendung	6.935,32	7.000,00	-64,68	6.935,32	7.000,00	-64,68
211100	565000	Geldbezüge d. Vertragsbed. der Verw. Üst	314,60	200,00	114,60	314,60	200,00	114,60
2	2211/3211	Personalaufwand / Ausz. (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	7.249,92	7.200,00	49,92	7.249,92	7.200,00	49,92
211100	580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	271,03	300,00	-28,97	271,03	300,00	-28,97
211100	582000	Sonst. DGB zur sozialen Sicherheit	324,28	300,00	24,28	324,28	300,00	24,28
211100	582100	Sonst. DG-Ruhebez.umlage	868,22	900,00	-31,78	868,22	900,00	-31,78
211100	590000	Freiwillige Sozialleistungen (nur Barl.)	75,00	100,00	-25,00	75,00	100,00	-25,00
2	2212/3212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand / Auszahlungen	1.538,53	1.600,00	-61,47	1.538,53	1.600,00	-61,47
211100	593000	Dot. von Rückstellungen für nicht kons. Urlaube	727,30	0,00	727,30	0,00	0,00	0,00
2	2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	727,30	0,00	727,30	0,00	0,00	0,00
1	221/321	Personalaufwand / Auszahlungen aus Personalaufwand	9.515,75	8.800,00	715,75	8.788,45	8.800,00	-11,55
211100	400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	4.232,59	3.300,00	932,59	4.232,59	3.300,00	932,59
211100	400100	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.	1.057,60	300,00	757,60	1.057,60	300,00	757,60
211100	454000	Reinigungsmittel	1.120,26	1.600,00	-479,74	1.017,71	1.600,00	-582,29

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025

Detailnachweis RA / 211100 Volksschule St. Andrä - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
211100	456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	934,46	2.000,00	-1.065,54	1.040,66	2.000,00	-959,34
211100	457000	Druckwerke	1.511,66	1.500,00	11,66	1.422,26	1.500,00	-77,74
211100	458000	Mittel zur. ärztlichen Betreuung	1.335,94	1.100,00	235,94	1.335,94	1.100,00	235,94
2	2221/3221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren / Auszahlungen	10.192,51	9.800,00	392,51	10.106,76	9.800,00	306,76
211100	600000	Energiebezüge - Strom	2.789,72	2.600,00	189,72	2.448,72	2.600,00	-151,28
211100	600100	Wärme	10.993,85	10.900,00	93,85	10.993,85	10.900,00	93,85
211100	630000	Postdienste	65,75	100,00	-34,25	56,65	100,00	-43,35
211100	631000	Telekommunikationsdienste	951,11	1.200,00	-248,89	994,46	1.200,00	-205,54
211100	670000	Versicherungen	2.569,63	2.500,00	69,63	2.569,63	2.500,00	69,63
2	2222/3222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand / Auszahlungen	17.370,06	17.300,00	70,06	17.063,31	17.300,00	-236,69
211100	614000	Instandhaltung von Gebäuden	9.394,23	6.000,00	3.394,23	9.394,23	6.000,00	3.394,23
211100	616000	Instandhaltung von Maschinen u. Anlagen	1.095,76	1.500,00	-404,24	1.095,76	1.500,00	-404,24
211100	618000	Instandhaltung von son. Anlagen	1.357,19	0,00	1.357,19	1.357,19	0,00	1.357,19
2	2224/3224	Instandhaltung / Auszahlungen für Instandhaltung	11.847,18	7.500,00	4.347,18	11.847,18	7.500,00	4.347,18
211100	711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	2.899,81	2.400,00	499,81	2.899,81	2.400,00	499,81
211100	720509	Kostenbeiträge Vergütung Personal	5.654,88	5.000,00	654,88	5.654,88	5.000,00	654,88
211100	728000	Entgelte für sonstige Leistungen	63.400,23	33.000,00	30.400,23	63.172,34	33.000,00	30.172,34
211100	728100	Entgelte für so. Leistungen	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
2	2225/3225	Sonstiger Sachaufwand / Sonstige Auszahl. aus Sachaufwand	71.954,92	40.700,00	31.254,92	71.727,03	40.700,00	31.027,03
211100	680300	Planm. Afa Gebäude/Bauten	17.704,79	17.800,00	-95,21	0,00	0,00	0,00
211100	680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	4.740,92	5.600,00	-859,08	0,00	0,00	0,00
2	2226/3226	Nicht finanz.wirks. Sachaufw. / Ausz. Inanspruchn.Haftungen	22.445,71	23.400,00	-954,29	0,00	0,00	0,00
1	222/322	Sachaufwand / Auszahlungen aus Sachaufwand	133.810,38	98.700,00	35.110,38	110.744,28	75.300,00	35.444,28
SU	22/32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung	143.326,13	107.500,00	35.826,13	119.532,73	84.100,00	35.432,73
SA	SA0/SA1	SA (0) Nettoerg. (21-22) / SA (1) Geldfluss op. Geb. (31-32)	-125.703,36	-92.800,00	-32.903,36	-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14
211100	894900	Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen aus BZ	4.578,40	4.600,00	-21,60			
2	2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.578,40	4.600,00	-21,60			

Rechnungsabschlussentwurf 2025 - Teil RA Volksschule 2025
Detailnachweis RA / 211100 Volksschule St. Andrä - interne Vergütungen enthalten

Fonds	Konto	Bezeichnung	ERA 2025	EVA 2025	Differenz	FRA 2025	FVA 2025	Differenz
1	230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	4.578,40	4.600,00	-21,60			
SA	SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230-240)	4.578,40	4.600,00	-21,60			
SA	SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (SA0+SA01)	-121.124,96	-88.200,00	-32.924,96			
Investive Gebarung								
SU	33	Summe Einzahlungen investive Gebarung				0,00	0,00	0,00
SU	34	Summe Auszahlungen investive Gebarung				0,00	0,00	0,00
SA	SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33-34)				0,00	0,00	0,00
SA	SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (SA1+SA2)				-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14
Finanzierungstätigkeit								
SU	35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				0,00	0,00	0,00
SU	36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				0,00	0,00	0,00
SA	SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)				0,00	0,00	0,00
SA	SA5	Saldo (5) Geldfluss aus VA-wirksamer Gebarung (SA3+SA4)				-105.121,14	-72.500,00	-32.621,14

Inhaltsverzeichnis

Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG1) - interne Vergütungen enthalten	1
Ergebnis- & Finanzierungsrechnung RA (MVAG2) - interne Vergütungen enthalten	4
Detailnachweis - interne Vergütungen enthalten	7