

1. Nachtragsvoranschlagsverordnung



Textliche Erläuterungen

gemäß § 9 Abs. 3 Kärntner Gemeindehaushaltsgesetz – K-GHG, LGBl. Nr. 80/2019, zuletzt in der Fassung LGBl. Nr. 95/2024, zum 1.
Nachtragsvoranschlag 2025

1. Wesentliche Ziele und Strategien:

Der Voranschlag 2025 und der 1. Nachtragsvoranschlag 2025 der Gemeinde Dellach wurde nach den Regelungen der VRV 2015 erstellt. Das wesentliche Ziel bei der Erstellung des 1. Nachtragsvoranschlages 2025 war es möglichst sparsam zu budgetieren. Deshalb wurde verstärkt Wert darauf gelegt den Prinzipien der Wirtschaftlichkeit, Zweckmäßigkeit und Sparsamkeit nach Möglichkeit Rechnung zu tragen. Darauf aufbauend war es das Ziel des 1. Nachtragsvoranschlages 2025, die Aufrechterhaltung des finanziellen Gleichgewichtes sicherzustellen.

2. Beschreibung des Standes und der Entwicklung des Haushaltes:

2.1. Gründe für die Erlassung des Nachtragsvoranschlages:

Gemäß § 8 Abs. 1 Kärntner Gemeindehaushaltsgesetz hat der Gemeinderat einen Nachtragsvoranschlag zu beschließen, wenn durch außerplanmäßige oder überplanmäßige Mittelaufbringungen und Mittelverwendungen der Voranschlag wesentlich verändert wird oder eine wesentliche Störung des Ausgleiches des Haushaltes droht.

Der Nachtragsvoranschlag ist erstellt worden, da sich in verschiedenen Bereichen Veränderungen zu den Voranschlagswerten ergaben.

2.2. Änderungen zum Voranschlag:

Im 1. Nachtragsvoranschlag finden sich Anpassungen zu Investitionen, außerordentlichen Ausgaben sowie weiteren Budgetveränderungen, die im Voranschlag 2025 nicht berücksichtigt werden konnten.

Abweichungen im Ausgaben- bzw. Aufwandsbereich (Mehrausgaben werden mit negativem Vorzeichen und Minderausgaben werden mit positivem Vorzeichen dargestellt.)

Finanz	Fonds	Fondstext	Finanzpos	Finanzpositionstext	EVA Voranschl	EVA Nachtrag	EVA Diff	FVA Voranschl	FVA Nachtrag	FVA Diff	Begründung
1334	010000	Zentralamt	1.510000	Geldbezüge d. Vertragsbed. der Verw.	220.200,00	216.700,00	3.500,00	220.200,00	216.700,00	3.500,00	Lehrling Austritt 05-07/2025
1334	010000	Zentralamt	1.580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	10.600,00	10.500,00	100,00	10.600,00	10.500,00	100,00	Lehrling Austritt 05-07/2025
1334	010000	Zentralamt	1.582000	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherhe	60.200,00	59.600,00	600,00	60.200,00	59.600,00	600,00	Lehrling Austritt 05-07/2025
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.523000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Arbeiter:innen	1.000,00	1.500,00	-500,00	1.000,00	1.500,00	-500,00	Praktikant
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.580000	Dienstgeberbeiträge FLAF	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00	Praktikant
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.582000	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherhe	200,00	300,00	-100,00	200,00	300,00	-100,00	Praktikant
1334	820000	Wirtschaftshöfe	1.523000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Arbeiter:innen	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	Umgliederung
1334	820000	Wirtschaftshöfe	1.563000	Sonstige Aufwandsentschädigungen	5.800,00	7.800,00	-2.000,00	5.800,00	7.800,00	-2.000,00	Umgliederung
1334	820000	Wirtschaftshöfe	1.581100	Betriebliche Kollektivversicherung § 72 K-GMG	700,00	1.500,00	-800,00	700,00	1.500,00	-800,00	Zahlung Abfertigungsrücklage 2024 und 2025
				MVAG EH 221	2.700,00			MVAG FH 321	2.700,00		
1334	010000	Zentralamt	1.454000	Reinigungsmittel	1.200,00	1.500,00	-300,00	1.200,00	1.500,00	-300,00	zu gering veranschlagt
1334	010000	Zentralamt	1.456000	Schreib-, Zeichen- und son. Büromittel	2.500,00	3.000,00	-500,00	2.500,00	3.000,00	-500,00	zu gering veranschlagt
1334	010000	Zentralamt	1.600300	Energiebezüge - Nahwärme	11.000,00	11.400,00	-400,00	11.000,00	11.400,00	-400,00	Heizungsabrechnung 2024/2025
1334	010000	Zentralamt	1.618000	Instandhaltung von son. Anlagen	1.500,00	2.700,00	-1.200,00	1.500,00	2.700,00	-1.200,00	Neubezug Stühle Sitzungsraum € 2.200,00
1334	010000	Zentralamt	1.670000	Versicherungen	5.800,00	6.300,00	-500,00	5.800,00	6.300,00	-500,00	Indexierungen
1334	010000	Zentralamt	1.700000	Miet- und Pachtaufwand	18.000,00	20.000,00	-2.000,00	18.000,00	20.000,00	-2.000,00	IBG Nachzahlung Miete 11-12/2018
1334	010000	Zentralamt	1.710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	12.000,00	10.600,00	1.400,00	12.000,00	10.600,00	1.400,00	IBG Grundsteuer VS zur VS gebucht
1334	010000	Zentralamt	1.723000	Amtspauschalien u. Repräsentationsausg.	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00	Bewirtung Besprechungen
1334	010000	Zentralamt	1.724000	Reisegebühren	500,00	800,00	-300,00	500,00	800,00	-300,00	Fahrtkosten
1334	010000	Zentralamt	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	17.000,00	41.400,00	-24.400,00	17.000,00	41.400,00	-24.400,00	Alsote AL Michael , KIOG AL Gerhard 2024
1334	024000	Wahlamt	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	2.500,00	2.600,00	-100,00	2.500,00	2.600,00	-100,00	Aufwand Volksbefragung 12.01.2025
1334	031000	Amt für Raumordnung und Raumplanung	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	0,00	4.300,00	-4.300,00	0,00	4.300,00	-4.300,00	Umgliederung
1334	031000	Amt für Raumordnung und Raumplanung	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	5.000,00	700,00	4.300,00	5.000,00	700,00	4.300,00	Umgliederung
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.452000	Treibstoffe	1.900,00	900,00	1.000,00	1.900,00	900,00	1.000,00	zu hoch veranschlagt
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.600200	Energiebezüge - Wasser	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00	Umgliederung
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	2.200,00	200,00	2.000,00	2.200,00	200,00	2.000,00	zu hoch veranschlagt
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.600,00	6.100,00	-3.500,00	2.600,00	6.100,00	-3.500,00	Rep/Service Tank & MZF Dellach
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.618000	Instandhaltung von son. Anlagen	1.000,00	100,00	900,00	1.000,00	100,00	900,00	zu hoch veranschlagt
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.631000	Telekommunikationsdienste	1.500,00	2.500,00	-1.000,00	1.500,00	2.500,00	-1.000,00	SMS-Alarmierungen zu gering veranschlagt
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	500,00	100,00	400,00	500,00	100,00	400,00	Plancompany TL 2024
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.670000	Versicherungen	3.700,00	3.500,00	200,00	3.700,00	3.500,00	200,00	zu gering veranschlagt
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	1.200,00	1.100,00	100,00	1.200,00	1.100,00	100,00	Umgliederung
1334	164000	Förderung der Brandbekämpfung und Brand	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00	Plancompany TL 2024
1334	211000	Volksschulen	1.454000	Reinigungsmittel	1.100,00	1.400,00	-300,00	1.100,00	1.400,00	-300,00	zu gering veranschlagt
1334	211000	Volksschulen	1.600300	Energiebezüge - Nahwärme	12.800,00	13.000,00	-200,00	12.800,00	13.000,00	-200,00	Heizungsabrechnung 2024/2025
1334	211000	Volksschulen	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	2.000,00	1.700,00	300,00	2.000,00	1.700,00	300,00	Malerarbeiten geringer
1334	211000	Volksschulen	1.631000	Telekommunikationsdienste	800,00	500,00	300,00	800,00	500,00	300,00	zu hoch veranschlagt
1334	211000	Volksschulen	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	500,00	200,00	300,00	500,00	200,00	300,00	Plancompany TL 2024
1334	211000	Volksschulen	1.670000	Versicherungen	3.200,00	3.300,00	-100,00	3.200,00	3.300,00	-100,00	zu gering veranschlagt
1334	211000	Volksschulen	1.680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	3.000,00	4.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	Mayr Schulmöbel statt Lesecke
1334	211000	Volksschulen	1.700000	Miet- und Pachtaufwand	6.000,00	13.400,00	-7.400,00	6.000,00	13.400,00	-7.400,00	IBG Mieten 2011-2012 und 11-12/18
1334	211000	Volksschulen	1.710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	IBG Grundsteuer VS
1334	232000	Schülerinnen- und Schülerbetreuung	1.621000	Sonstige Transporte	4.500,00	5.300,00	-800,00	4.500,00	5.300,00	-800,00	Indexierung Kilometergeld VW Bus
1334	240000	Kindergärten	1.454000	Reinigungsmittel	1.200,00	1.900,00	-700,00	1.200,00	1.900,00	-700,00	zu gering veranschlagt
1334	240000	Kindergärten	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	1.000,00	300,00	700,00	1.000,00	300,00	700,00	zu hoch veranschlagt
1334	240000	Kindergärten	1.680700	Planm. Afa Amts, Betriebs/Geschäftsausstattung	2.500,00	2.900,00	-400,00	0,00	0,00	0,00	Creativmedia Laptop
1334	240000	Kindergärten	1.700000	Miet- und Pachtaufwand	1.800,00	2.100,00	-300,00	1.800,00	2.100,00	-300,00	IBG Mieten 11-12/2018
1334	240000	Kindergärten	1.724000	Reisegebühren	500,00	900,00	-400,00	500,00	900,00	-400,00	Fahrtkosten Seminare
1334	262000	Sportplätze	1.618000	Instandhaltung von son. Anlagen	1.500,00	500,00	1.000,00	1.500,00	500,00	1.000,00	zu hoch veranschlagt
1334	266000	Wintersportanlagen	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	2.700,00	2.700,00	0,00	2.700,00	4.700,00	-2.000,00	Zahlung Rechnung vom Jahr 2024

1334	362300	Denkmalpflege	1.619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	1.000,00	200,00	800,00	1.000,00	200,00	800,00	zu hoch veranschlagt
1334	363000	Altstadterhaltung und Ortsbildpflege	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	5.000,00	7.000,00	-2.000,00	5.000,00	7.700,00	-2.700,00	Baumkataster, Zahlung Rechnung vom Jahr 2024
1334	380000	Einrichtungen der Kulturpflege	1.600100	Energiebezüge - Strom	1.500,00	2.400,00	-900,00	1.500,00	2.400,00	-900,00	zu gering veranschlagt
1334	380000	Einrichtungen der Kulturpflege	1.600300	Energiebezüge - Nahwärme	3.000,00	3.100,00	-100,00	3.000,00	3.100,00	-100,00	Heizungsabrechnung 2024/2025
1334	380000	Einrichtungen der Kulturpflege	1.618000	Instandhaltung von son. Anlagen	3.000,00	4.900,00	-1.900,00	3.000,00	4.900,00	-1.900,00	Hohenwarter Beleucht., Weger Tausch HDMI
1334	419000	Sonstige Einrichtungen u. Maßnahmen	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	6.600,00	15.000,00	-8.400,00	6.600,00	15.000,00	-8.400,00	Alsote AL Weger
1334	612000	Gemeindestraßen	1.611000	Instandhaltung von Straßenbauten	113.000,00	96.700,00	16.300,00	113.000,00	96.700,00	16.300,00	Straße zu KLESCH auf 2026 verschoben
1334	612000	Gemeindestraßen	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	1.000,00	200,00	800,00	1.000,00	200,00	800,00	Plancompany TL 2024
1334	612100	Gemeindestraßen	1.611000	Instandhaltung von Straßenbauten	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	Gratzer Schlägerung & Daberer Bagger Steinbruchweg
1334	612140	Gemeindestraßen	1.611000	Instandhaltung von Straßenbauten	39.200,00	29.200,00	10.000,00	39.200,00	29.200,00	10.000,00	Straße Oberflächenentwässerung geringer
1334	612140	Gemeindestraßen	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	Plancompany TL 2024
1334	633000	Wildbachverbauung	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	0,00	5.600,00	-5.600,00	0,00	5.600,00	-5.600,00	Ranner Wildbachbegehung 2024
1334	633000	Wildbachverbauung	1.729000	Sonstige Aufwendungen	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00	Kommisionsgebühr HWS Leifling
1334	742000	Produktionsförderung	1.420000	Roh-, Hilfs- und Baustoffe	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00	Kreuzberger Zuchtwidder
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	500,00	800,00	-300,00	500,00	800,00	-300,00	Tafeln Wanderwege
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.618000	Instandhaltung von son. Anlagen	600,00	1.200,00	-600,00	600,00	1.200,00	-600,00	Hohenwarter E-Ladestation
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00	Plancompany TL 2024
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	15.800,00	7.800,00	8.000,00	15.800,00	7.800,00	8.000,00	zu hoch veranschlagt
1334	814000	Straßenreinigung	1.616000	Instandhaltung von Maschinen u. Anlagen	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00	zu hoch veranschlagt
1334	814000	Straßenreinigung	1.617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.700,00	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	2.700,00	zu hoch veranschlagt
1334	814000	Straßenreinigung	1.680600	Planm. Afa Technische Anlagen, Fahrzeuge/Maschine	0,00	800,00	-800,00	0,00	0,00	0,00	Wildkrautbürste, Kehlmaschine
1334	814000	Straßenreinigung	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen	15.000,00	9.200,00	5.800,00	15.000,00	9.200,00	5.800,00	zu hoch veranschlagt
1334	816000	Öffentliche Beleuchtung und öffentliche	1.619000	Instandhaltung von Sonderanlagen	1.000,00	500,00	500,00	1.000,00	500,00	500,00	zu hoch veranschlagt
1334	816000	Öffentliche Beleuchtung und öffentliche	1.670000	Versicherungen	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00	Gebäudevers. Höfling öff. Beleuchtung
1334	817000	Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshal	1.600200	Energiebezüge - Wasser	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00	Umgliederung
1334	817000	Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshal	1.700000	Miet- und Pachtanwendung	0,00	400,00	-400,00	400,00	400,00	0,00	Miete Parkplatz
1334	817000	Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshal	1.711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	2.100,00	1.900,00	200,00	2.100,00	1.900,00	200,00	Umgliederung
1334	820000	Wirtschaftshöfe	1.600300	Energiebezüge - Nahwärme	4.500,00	4.600,00	-100,00	4.500,00	4.600,00	-100,00	Heizkostenabrechnung 2024/2025
1334	820000	Wirtschaftshöfe	1.711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG	200,00	300,00	-100,00	200,00	300,00	-100,00	Wirtschaftshof Entsorgung im ASZ
1334	840000	Grundbesitz	1.710000	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG	400,00	500,00	-100,00	400,00	500,00	-100,00	Nachverrechnung Grundsteuer
1334	870000	Elektrizitätsversorgung	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	0,00	5.500,00	-5.500,00	0,00	5.500,00	-5.500,00	NIG Einrichtung EEG, Plancompany TL 2024
1334	920000	Ausschließliche Gemeindeabgaben	1.640000	Rechts- und Beratungsaufwand	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00	Forderungseintreibung
					MVAG EH 222		-24.400,00	MVAG FH 322		-24.500,00	
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	1.752000	Transfers an Gemeinden, -verbände und -fonds	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	ATS Füllstation Kötschach
1334	232000	Schülerinnen- und Schülerbetreuung	1.768000	Sonstige Transfers an private Haushalte	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	Alsote Stützung Elternbeitrag NB
1334	249000	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	1.751900	Transfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern	53.500,00	59.200,00	-5.700,00	53.500,00	59.200,00	-5.700,00	Nachverrechnung KBE 2024 & Anpassung 2025
1334	269000	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	1.757000	Transfers an private Organisationen	6.000,00	8.600,00	-2.600,00	6.000,00	8.600,00	-2.600,00	Laufevent Website
1334	411000	Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe	1.751100	Transfers an Länder, -fonds und -kammern	0,00	700,00	-700,00	0,00	2.300,00	-2.300,00	Heizkostenzuschüsse 2024
1334	411000	Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe	1.751600	Transfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern	513.400,00	514.500,00	-1.100,00	513.400,00	514.500,00	-1.100,00	Umlagen Nachverrechnung
1334	439000	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	1.757000	Transfers an private Organisationen	0,00	8.900,00	-8.900,00	0,00	8.900,00	-8.900,00	Junges Wohnen Auszahlung von 2023
1334	530000	Rettungsdienste	1.751140	Transfers an Länder, Landesfonds und Landeskammer	18.300,00	16.900,00	1.400,00	18.300,00	16.900,00	1.400,00	Rettungsbeitrag 2025 geringer
1334	560000	Betriebsabgangsdeckung	1.751120	Transfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern	230.000,00	240.000,00	-10.000,00	230.000,00	240.000,00	-10.000,00	Nachverrechnung 2025
1334	631000	Konkurrenzwässer	1.751000	Transfers an Länder, -fonds und -kammern	7.000,00	10.000,00	-3.000,00	7.000,00	10.000,00	-3.000,00	Instandhaltung Dellacherbach
1334	633000	Wildbachverbauung	1.750000	Transfers an Bund, -fonds und -kammern	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	WLV Betreuungsarbeit Leiflinger Bach 2024
1334	710000	Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau	1.757000	Transfers an private Organisationen	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	BG Oberstolwitz, BG Höflingerweg
1334	742000	Produktionsförderung	1.754600	Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rech	8.900,00	9.800,00	-900,00	8.900,00	9.800,00	-900,00	Förderung künstliche Besamung Index
1334	771000	Maßnahmen zur Förderung des Tourismus	1.757000	Transfers an private Organisationen	9.400,00	15.700,00	-6.300,00	9.400,00	15.700,00	-6.300,00	Slow Food Beitrag 2021 retour, Index Zollner & neuer Vertrag Jauken, Kulturkaschtl WC Anlage
1334	851100	Abwasser St. Daniel	1.754000	Transfers an sonstige Träger des öff. Rechts	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00	Anschlussgebühr St. Daniel 2
1334	851200	Abwasser Leifling	1.754000	Transfers an sonstige Träger des öff. Rechts	0,00	4.200,00	-4.200,00	0,00	4.200,00	-4.200,00	Anschlussgebühren L 13 2024+2025, L 10
1334	914000	Beteiligungen	1.786000	Kapitaltransf. an Betei. der Gem./des -verbandes	0,00	17.800,00	-17.800,00	0,00	0,00	0,00	Rücklage Kindergarten Umbau
					MVAG EH 223		-77.800,00	MVAG FH 323		-64.800,00	
1334	910000	Geldverkehr	1.652000	Zinsen und son. Aufw. deriv. Finanzinst. mit Gg.	6.000,00	21.100,00	-15.100,00	6.000,00	21.100,00	-15.100,00	Zinsen Darlehen IBG 2022-2024
1334	914000	Beteiligungen	1.694000	Aufwendungen aus der Bewertung von Beteiligungen	70.000,00	73.200,00	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	IBG Ergebnis 2024
					MVAG EH 224		-18.300,00	MVAG FH 324		-15.100,00	
1334	169000	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	1.042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				0,00	1.300,00	-1.300,00	Gabelhochhubwagen
1334	211000	Volksschulen	1.042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.000,00	2.700,00	-700,00	Mayr Schulmöbel statt Lesecke
1334	240000	Kindergärten	1.042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung				0,00	1.400,00	-1.400,00	Creativmedia Laptop
1334	814000	Straßenreinigung	1.020000	Maschinen und maschinelle Anlagen				0,00	7.800,00	-7.800,00	Wildkrautbürste, Kehlmaschine
								MVAG FH 341		-11.200,00	
1334	164000	Förderung der Brandbekämpfung und Brand	1.777000	Kapitaltransfers an priv. Organisation				0,00	10.000,00	-10.000,00	Auszahlung Aufwand Löschwasserteich 2024
1334	914000	Beteiligungen	1.786000	Kapitaltransf. an Betei. der Gem./des -verbandes				0,00	17.800,00	-17.800,00	Rücklage Kindergarten Umbau
								MVAG FH 343		-27.800,00	
							-117.800,00				
										-140.700,00	

Abweichungen im Einnahmen- bzw. Ertragsbereich (Mindereinnahmen werden mit negativem Vorzeichen und Mehreinnahmen werden mit positivem Vorzeichen dargestellt.)

Finanzk	Fonds	Fondstext	Finanzpos	Finanzpositionstext	EVA Voranschlag	EVA Nachtrag	EVA Diff	FVA Voranschlag	FVA Nachtrag	FVA Diff	Begründung
1334	010000	Zentralamt	2.816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	-3.000,00	-5.000,00	2.000,00	-3.000,00	-5.000,00	2.000,00	BK TROS 6-12, Verwaltungskostenersätze
1334	010000	Zentralamt	2.811000	Miet- und Pachteerträge	-17.300,00	-20.800,00	3.500,00	-17.300,00	-20.800,00	3.500,00	Mieteinnahmen TROS 6-12
1334	010000	Zentralamt	2.827000	Kostenersätze Bed.überlassung an Dritte	-1.500,00	-4.800,00	3.300,00	-1.500,00	-4.800,00	3.300,00	IBG und AWG Stundenabrechnung
1334	010000	Zentralamt	2.829000	Sonstige Erträge	0,00	-600,00	600,00	0,00	-600,00	600,00	Versicherungsent., IBG Kostenersätze
1334	024000	Wahlamt	2.816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	-1.000,00	-1.500,00	500,00	-1.000,00	-1.500,00	500,00	Ersatz Volksbefragung 12.01.2025
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	2.816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	-1.500,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-3.700,00	2.200,00	Strom DG+AWG 2024 erst 2025 bezahlt
1334	163000	Freiwillige Feuerwehren	2.829000	Sonstige Erträge	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	-1.700,00	1.200,00	Täuschungsalarne 2024 erst 2025 bezahlt
1334	232000	Schülerinnen- und Schülerbetreuung	2.810000	Erträge aus Leistungen	-2.900,00	-3.400,00	500,00	-2.900,00	-3.400,00	500,00	Selbstkostenbeitrag Schülertransport 3 Jahre
1334	269000	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	2.829000	Sonstige Erträge	-3.500,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-6.100,00	2.600,00	DSV Strom 2024 erst 2025 bezahlt
1334	363000	Altstadterhaltung und Ortsbildpflege	2.816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	0,00	-200,00	200,00	0,00	-200,00	200,00	Weiterverrechnung Baumpflege
1334	380000	Einrichtungen der Kulturpflege	2.816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	0,00	-100,00	100,00	0,00	-100,00	100,00	Einnahmen Betreuung durch Vroni
1334	411000	Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe	2.828000	Rückersätze von Ausgaben	0,00	-17.600,00	17.600,00	0,00	-17.600,00	17.600,00	KO Gemeindeabrechnung 2024
1334	560000	Betriebsabgangsdeckung	2.828000	Rückersätze von Ausgaben	0,00	-4.400,00	4.400,00	0,00	-4.400,00	4.400,00	Abrechnung Betriebsabgang 2024
1334	612000	Gemeindestraßen	2.812000	Gebühren für sonstige Leistungen	-7.900,00	-7.800,00	-100,00	-7.900,00	-7.800,00	-100,00	zu hoch veranschlagt
1334	612140	Gemeindestraßen	2.816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	0,00	-2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	2.000,00	Weiterver. Oberflächenentwässerung Nöbling 2024
1334	710000	Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau	2.828000	Rückersätze von Ausgaben	0,00	-400,00	400,00	0,00	-400,00	400,00	Förderung BG Höflingerweg
1334	817000	Friedhöfe (einschließlich Einsegnungshal	2.852000	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen	-6.500,00	-6.400,00	-100,00	-6.500,00	-6.400,00	-100,00	zu hoch veranschlagt
1334	820000	Wirtschaftshöfe	2.816000	Kostenbeiträge (Kostenersätze) für sonst. Leist.	0,00	-300,00	300,00	0,00	-300,00	300,00	Kläranlage überprüfen
1334	840000	Grundbesitz	2.829000	Sonstige Erträge	0,00	-700,00	700,00	0,00	-700,00	700,00	IBG Gräder/Walze ER2007; Jagdpacht eigen 2023/2024
1334	851100	Abwasser St. Daniel	2.852000	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen	0,00	-8.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	8.000,00	Anschlussgebühr St. Daniel 2
1334	851200	Abwasser Leifling	2.852000	Geb. f.d. Benützung v. Gde-Einrichtungen	0,00	-2.900,00	2.900,00	0,00	-2.900,00	2.900,00	Anschlussgebühren L 13, L 10
1334	852000	Betriebe der Müllbeseitigung	2.852020	Gebühren ASZ	-18.300,00	-20.300,00	2.000,00	-18.300,00	-20.300,00	2.000,00	zu gering veranschlagt
1334	920000	Ausschließliche Gemeindeabgaben	2.849000	Nebenansprüche	0,00	-700,00	700,00	0,00	-700,00	700,00	Mahnspesen, Rückersätze Eintreibung
						MVAG EH 211	49.500,00		MVAG FH 311	55.500,00	
1334	232000	Schülerinnen- und Schülerbetreuung	2.863000	Transfers von Sozialvers.träger	-4.100,00	-4.000,00	-100,00	-4.100,00	-4.000,00	-100,00	Einnahmen Finanzamt Schülerbeförderung geringer
1334	240000	Kindergärten	2.860600	Transfers von Bund - § 23 FAG - Zukunftsfondsmittel	-32.000,00	-31.300,00	-700,00	-32.000,00	-31.300,00	-700,00	zu hoch veranschlagt
1334	419000	Sonstige Einrichtungen u. Maßnahmen	2.861100	Transfers von Ländern, -fonds und -kammern - Bedar	0,00	-1.800,00	1.800,00	0,00	-1.800,00	1.800,00	Förderung Gesunde Gemeinde 2024
1334	429000	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen	2.862000	Transfers von Gemeinden, -verbände und -fonds	0,00	-900,00	900,00	0,00	-900,00	900,00	GKR Ersatz E-Mobilität
1334	612000	Gemeindestraßen	2.860000	Transfers von Bund, -fonds und -kammern	-30.000,00	-20.600,00	-9.400,00	-30.000,00	-20.600,00	-9.400,00	Auszahlung KIP Änderung lt. Gesetz
1334	612000	Gemeindestraßen	2.868000	Transfers von priv. Haushalten	0,00	-1.700,00	1.700,00	0,00	-1.700,00	1.700,00	Einnahmen aus Strafgeelder
1334	930000	Landesumlage	2.861100	Transfers von Ländern, -fonds und -kammern - Bedar	0,00	-1.100,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	1.100,00	Abrechnung Landesumlage 2024
1334	941000	Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG	2.860110	Transfers von Bund - § 26 FAG Strukturfonds	-115.700,00	-116.400,00	700,00	-115.700,00	-116.400,00	700,00	\$26 FAG höher
1334	941000	Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG	2.860300	Transfers von Bund, -fonds und -kammern	0,00	-3.600,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	3.600,00	\$24 FAG öffent. Personenverkehr
						MVAG EH 212	-400,00		MVAG FH 312	-400,00	
1334	240000	Kindergärten	2.894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	0,00	-17.800,00	17.800,00				Rücklagenauflösung Umbau
						MVAG EH 230	17.800,00				
							66.900,00			55.100,00	

3. Ergebnis- und Finanzierungsnachtragsvoranschlag:

3.1. Die Erträge und Aufwendungen werden in Summe wie folgt festgelegt:

	VA 2025	inkl. 1. NTVA	Veränderung
Erträge	€ 3.672.000,-	€ 3.721.100,-	€ 49.100,-
Aufwendungen	€ 3.640.700,-	€ 3.758.500,-	€ 117.800,-
Nettoergebnis vor Haushaltsrücklagen	€ 31.300,-	-€ 37.400,-	-€ 68.700,-
Entnahmen von Haushaltsrücklagen		€ 17.800,-	€ 17.800,-
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen			
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen¹	€ 31.300,-	-€ 19.600,-	-€ 50.900,-

Im Ergebnishaushalt erhöhen sich die Erträge um € 49.100,- auf € 3.721.100,- sowie die Aufwände um € 117.800,- auf € 3.758.500,-.

Das Nettoergebnis vor Rücklagen beträgt im Nachtragsvoranschlag - € 37.400 und vermindert sich um € 68.700,- gegenüber dem Voranschlag. Durch die Entnahme von € 17.800,- an Haushaltsrücklagen ergibt sich ein Nettoergebnis nach Rücklagen von - € 19.600,-.

3.2. Die Einzahlungen und Auszahlungen werden in Summe wie folgt festgelegt:

	VA 2025	inkl. 1. NTVA	Veränderung
Einzahlungen operative Gebarung	€ 3.488.700,-	€ 3.543.800,-	€ 55.100,-
Auszahlungen operative Gebarung	€ 3.341.600,-	€ 3.443.300,-	€ 101.700,-
Einzahlungen investive Gebarung	€ 3.900,-	€ 3.900,-	
Auszahlungen investive Gebarung	€ 30.400,-	€ 69.400,-	€ 39.000,-
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit			
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	€ 122.500,-	€ 122.500,-	
Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung²	- € 1.900,-	- € 87.500,-	- € 85.600,-

Im Finanzierungshaushalt erhöhen sich die Einzahlungen um € 55.100,- sowie die Auszahlungen um € 101.700,-. In Summe ergeben die Einzahlungen von € 3.543.800,- und die Auszahlungen von € 3.443.300,- einen Saldo von € 100.500,-. Gegenüber dem Voranschlag ein Minus von € 46.600,-.

¹ Entspricht dem SALDO 00 gemäß Anlage 1a VRV 2015.

² Entspricht dem SALDO 5 gemäß Anlage 1b VRV 2015.² Siehe § 8 K-GHG.

In der investiven Gebarung erhöhen sich die Einzahlungen nicht, die Auszahlungen vermindern sich aber um € 39.000,-, somit ein Minus von € 39.000,- gegenüber dem Voranschlag.

Zählt man das Ergebnis der Finanzierungstätigkeit mit Auszahlungen von € 122.500,- hinzu, ergibt dies einen Saldo SA5 (Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung) von - € 87.500,- und verändert sich gegenüber dem Voranschlag um € 85.600,-.

3.3. Berechnung der operativen hoheitlichen Eigenfinanzierungskraft

Eigenfinanzierungskraft - Abgangsdeckungsbedarf - Bedarfszuweisungen											
20302 Dellach											
RA 2024 / VA 2025											
Übersicht											
Werte in Euro											
20302 Dellach		VA 2025	Hoheitliche Gemeinde = Gesamthaushalt ohne kostendeckend geführte Betriebe 850-859 (820 bis 2023)								
Abgangsdeckung - Berechnung	MVAG-Code	Hoheitliche Gemeinde	Gesamthaushalt	820	850	851	852	853	854	858	859
EHH Erträge	SU 21	3.357.800	3.721.100	186.600	0	242.500	120.800	0	0	0	0
- EHH Erträge mit Projektbezug (VC 1/2)	21 (VC 1/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EHH Erträge - bereinigt		3.357.800	3.721.100	186.600	0	242.500	120.800	0	0	0	0
EHH Aufwendungen	SU 22	3.407.300	3.758.500	186.900	0	243.800	107.400	0	0	0	0
- EHH Aufwendungen mit Projektbezug (VC 1/2)	22 (VC 1/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- FHH Auszahlungen aus Kapitaltransfers ohne Projektbezug	343 (VC 0)	27.800	27.800	0	0	0	0	0	0	0	0
EHH Aufwendungen - bereinigt		3.379.500	3.730.700	186.900	0	243.800	107.400	0	0	0	0
EHH - Saldo 0 bereinigt	SA 0 ber.	-21.700	-9.600	-300	0	-1.300	13.400	0	0	0	0
- Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	2117	6.600	6.600	0	0	0	0	0	0	0	0
- Nicht finanzierungswirksame Transfererträge	2127	157.300	176.700	0	0	17.700	1.700	0	0	0	0
- Nicht finanzierungswirksamer Finanzertrag	2136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	361	109.600	122.500	0	0	0	12.900	0	0	0	0
+ Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	2214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	2226	206.400	231.700	0	0	17.700	7.600	0	0	0	0
+ Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	2237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	2245	73.200	73.200	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt - hoheitlich verfügbare Eigenfinanzierungskraft		-15.600	-10.500	-300	0	-1.300	6.400	0	0	0	0

Nach Begutachtung der Abteilung 3 beträgt die ermittelte hoheitliche Eigenfinanzierungskraft des Nachtragsvoranschlag minus € 15.600,-, welche im Voranschlag noch ein plus von € 20.600,- aufwies.

