



GZ: 902-2022/Or

Betreff: **Erläuterungsbericht  
Änderungen MHP 2022-2026**

Feldbach, am 29. September 2022

Laut Voranschlagsrichtlinien 2022 wird darauf hingewiesen, dass der mittelfristige Haushaltsplan jedenfalls für fünf Jahre zu erstellen ist. Das erste Haushaltsjahr des mittelfristigen Haushaltsplanes fällt mit dem Haushaltsjahr zusammen, für das jeweils der Voranschlag erstellt wird. Für das Haushaltsjahr 2022 bedeutet dies, dass der mittelfristige Haushaltsplan für den Zeitraum von 2022 bis 2026 zu erstellen ist.

\* \* \* \* \*

Aufgrund des 1. Nachtragsvoranschlages wurde auch eine Änderung des MHP 2022 – 2026 notwendig. Der vorliegende mittelfristige Haushaltsplan wurde für die Jahre 2022 bis 2026 erstellt, wobei der Haushaltsplan für die Jahre 2023, 2024, 2025 und 2026 überarbeitet wurde.

#### **Allgemein ist zum MHP folgendes zu erwähnen:**

Die Berechnung der Darlehensrückzahlungen erfolgte mit Hilfe der Tilgungsplanrechner. Die Abschreibungen wurden laut den hinterlegten Nutzungsdauern berechnet. Die Ertragsanteile wurden jährlich um 3,5 Prozent erhöht, ebenso die Landesumlage. Weiters wurde mit einer jährlichen Erhöhung bei der Sozialhilfeumlage in der Höhe von EUR 500.000,00 gerechnet. Die Investitions- und Finanzierungstätigkeit spiegelt sich im Finanzierungshaushalt wieder. Im Ergebnishaushalt findet man die Abschreibungswerte und die Zuweisungen und Entnahmen der Rücklagen wieder. Somit ergibt sich für die Jahre 2022 bis 2026 folgender Gesamthaushalt:

Lt. Beilage MFP Ergebnisvoranschlag Gesamthaushalt 2022 – 2026 und MFP Finanzierungshaushalt Gesamthaushalt 2022 - 2026



Bankverbindung:  
Steiermärkische Bank- und Sparkassen AG,  
IBAN: AT78 2081 5000 4032 4154, BIC: STSPAT2GXXX;  
Raiffeisenbank Feldbach-Gnas-Bad Gleichenberg eGen,  
IBAN: AT41 3849 7000 0030 0152, BIC: RZSTAT2G497

**Abteilung Finanzen**  
Sachbearbeiter: Stefan Ortauf  
Telefon: 03152/2202-220  
Fax: 03152/2202-209  
Email: ortauf@feldbach.gv.at

## MFP Ergebnisvoranschlag Gesamthaushalt 1. Ergebnismachtragsvoranschlag Gesamthaushalt

| MVAG-<br>Ebene | MVAG-<br>Code | Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)                                    | VA 2022              | VA 2023              | VA 2024              | VA 2025              | VA 2026              |
|----------------|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1              | 211           | Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit   | 33.200.300,00        | 30.974.100,00        | 31.808.200,00        | 32.666.400,00        | 33.549.000,00        |
| 1              | 212           | Erträge aus Transfers   | 6.558.900,00         | 3.782.800,00         | 3.827.800,00         | 3.875.400,00         | 3.923.900,00         |
| 1              | 213           | Finanzerträge   | 100,00               | 100,00               | 100,00               | 100,00               | 100,00               |
| <b>SU</b>      | <b>21</b>     | <b>Summe Erträge</b>  | <b>39.759.300,00</b> | <b>34.757.000,00</b> | <b>35.636.100,00</b> | <b>36.541.900,00</b> | <b>37.473.000,00</b> |
| 1              | 221           | Personalaufwand   | 11.289.100,00        | 11.072.300,00        | 11.291.800,00        | 11.515.700,00        | 11.744.100,00        |
| 1              | 222           | Sachaufwand (ohne Transferaufwand)  | 20.281.500,00        | 15.284.600,00        | 15.365.600,00        | 15.243.200,00        | 15.299.300,00        |
| 1              | 223           | Transferaufwand laufende Transfers und Kapitaltransfers)                                  | 8.826.600,00         | 9.350.500,00         | 9.936.900,00         | 10.526.200,00        | 11.116.900,00        |
| 1              | 224           | Finanzaufwand   | 191.300,00           | 202.500,00           | 182.500,00           | 165.700,00           | 154.200,00           |
| <b>SU</b>      | <b>22</b>     | <b>Summe Aufwendungen</b>   | <b>40.588.500,00</b> | <b>35.909.900,00</b> | <b>36.776.800,00</b> | <b>37.450.800,00</b> | <b>38.314.500,00</b> |
| <b>SA0</b>     |               | <b>(0) Nettoergebnis (21-22)</b>  | <b>-829.200,00</b>   | <b>-1.152.900,00</b> | <b>-1.140.700,00</b> | <b>-908.900,00</b>   | <b>-841.500,00</b>   |
| 1              | 230           | Entnahmen von Haushaltsrücklagen 1  | 1.633.700,00         | 673.800,00           | 661.900,00           | 649.300,00           | 642.100,00           |
| 1              | 240           | Zuweisung an Haushaltsrücklagen 1   | 1.614.200,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>SU</b>      | <b>23</b>     | <b>Summe Haushaltsrücklagen</b>   | <b>19.500,00</b>     | <b>673.800,00</b>    | <b>661.900,00</b>    | <b>649.300,00</b>    | <b>642.100,00</b>    |
| <b>SA00</b>    |               | <b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/-230)</b> | <b>-809.700,00</b>   | <b>-479.100,00</b>   | <b>-478.800,00</b>   | <b>-259.600,00</b>   | <b>-199.400,00</b>   |

**MFP Finanzierungsvoranschlag Gesamthaushalt**  
**1. Finanzierungsnachtragsvoranschlag Gesamthaushalt**

| MVAG-Ebene | MVAG-Code | Mittelverwendungs- und -aufbringungsgruppen (1. Ebene)  | VA 2022              | VA 2023              | VA 2024              | VA 2025              | VA 2026              |
|------------|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1          | 311       | Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit  | 32.237.800,00        | 31.052.600,00        | 31.888.200,00        | 32.748.000,00        | 33.632.200,00        |
| 1          | 312       | Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)  | 5.908.000,00         | 3.133.000,00         | 3.184.100,00         | 3.236.600,00         | 3.290.100,00         |
| 1          | 313       | Einzahlungen aus Finanzerträgen   | 100,00               | 100,00               | 100,00               | 100,00               | 100,00               |
| <b>SU</b>  | <b>31</b> | <b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>  | <b>38.145.900,00</b> | <b>34.185.700,00</b> | <b>35.072.400,00</b> | <b>35.984.700,00</b> | <b>36.922.400,00</b> |
| 1          | 321       | Auszahlungen aus Personalaufwand  | 11.128.800,00        | 10.911.700,00        | 11.128.100,00        | 11.348.900,00        | 11.574.200,00        |
| 1          | 322       | Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)   | 14.360.900,00        | 10.323.400,00        | 10.508.000,00        | 10.696.400,00        | 10.887.800,00        |
| 1          | 323       | Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)  | 8.528.600,00         | 9.086.700,00         | 9.668.000,00         | 10.251.900,00        | 10.837.200,00        |
| 1          | 324       | Auszahlungen aus Finanzaufwand  | 191.300,00           | 202.500,00           | 182.500,00           | 165.700,00           | 154.200,00           |
| <b>SU</b>  | <b>32</b> | <b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>  | <b>34.209.600,00</b> | <b>30.524.300,00</b> | <b>31.486.600,00</b> | <b>32.462.900,00</b> | <b>33.453.400,00</b> |
| <b>SA1</b> |           | <b>Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 - 32)</b>                              | <b>3.936.300,00</b>  | <b>3.661.400,00</b>  | <b>3.585.800,00</b>  | <b>3.521.800,00</b>  | <b>3.469.000,00</b>  |
| 1          | 331       | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit  | 689.500,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 1          | 332       | Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen                     | 10.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 1          | 333       | Einzahlungen aus Kapitaltransfers   | 1.754.300,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>SU</b>  | <b>33</b> | <b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>  | <b>2.453.800,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1          | 341       | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit  | 10.583.800,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 1          | 342       | Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen                               | 10.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 1          | 343       | Auszahlungen aus Kapitaltransfers   | 413.700,00           | 379.300,00           | 386.700,00           | 394.500,00           | 402.300,00           |
| <b>SU</b>  | <b>34</b> | <b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>  | <b>11.007.500,00</b> | <b>379.300,00</b>    | <b>386.700,00</b>    | <b>394.500,00</b>    | <b>402.300,00</b>    |
| <b>SA2</b> |           | <b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>                              | <b>-8.553.700,00</b> | <b>-379.300,00</b>   | <b>-386.700,00</b>   | <b>-394.500,00</b>   | <b>-402.300,00</b>   |
| <b>SA3</b> |           | <b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1+ Saldo 2)</b>                                   | <b>-4.617.400,00</b> | <b>3.282.100,00</b>  | <b>3.199.100,00</b>  | <b>3.127.300,00</b>  | <b>3.066.700,00</b>  |
| 1          | 351       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden  | 6.931.000,00         | 8.100,00             | 7.500,00             | 6.900,00             | 0,00                 |
| 1          | 353       | Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 1          | 355       | Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>SU</b>  | <b>35</b> | <b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                      | <b>6.931.000,00</b>  | <b>8.100,00</b>      | <b>7.500,00</b>      | <b>6.900,00</b>      | <b>0,00</b>          |
| 1          | 361       | Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden   | 2.209.600,00         | 2.394.000,00         | 2.157.000,00         | 2.050.500,00         | 2.041.400,00         |
| 1          | 363       | Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 1          | 365       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>SU</b>  | <b>36</b> | <b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                      | <b>2.209.600,00</b>  | <b>2.394.000,00</b>  | <b>2.157.000,00</b>  | <b>2.050.500,00</b>  | <b>2.041.400,00</b>  |
| <b>SA4</b> |           | <b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>                           | <b>4.721.400,00</b>  | <b>-2.385.900,00</b> | <b>-2.149.500,00</b> | <b>-2.043.600,00</b> | <b>-2.041.400,00</b> |
| <b>SA5</b> |           | <b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>         | <b>104.000,00</b>    | <b>896.200,00</b>    | <b>1.049.600,00</b>  | <b>1.083.700,00</b>  | <b>1.025.300,00</b>  |