

Rechnungsabschluss
Steiermark
2024



Band II
Globalbudgets
Erläuterungen



Das Land
Steiermark



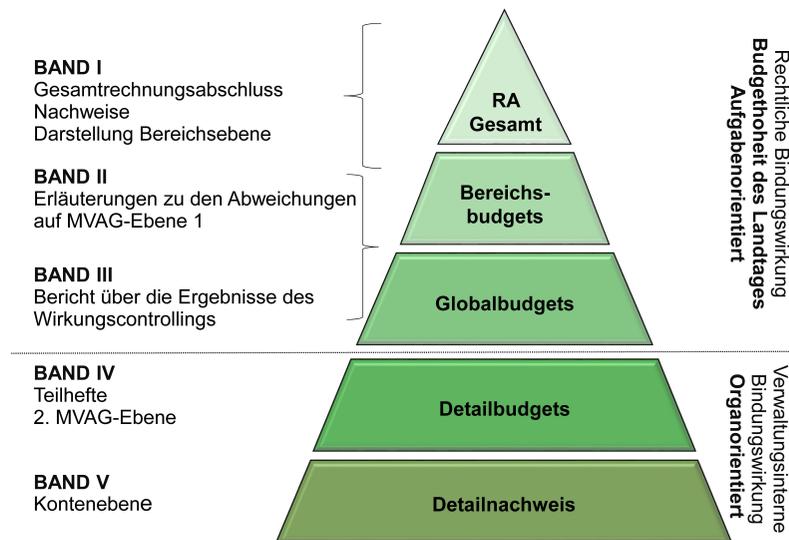
Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Hinweise	1
Gliederung des Rechnungsabschlusses	2
Angaben zur Verrechnung	2
Budgetstruktur	3
Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler	4
Landesamtsdirektion	4
Landesamtsdirektion - Katastrophenschutz	8
Organisation und Informationstechnik	12
Zentrale Dienste	16
Verfassung und Inneres	18
Landesarchiv	22
Beteiligungen	26
Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen	30
Ländlicher Wegebau	34
Kultur	38
Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang	42
Finanzen	42
Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden	46
Tierschutz	50
Verkehr	54
Hochbau	58
Bereich Landesrat Werner Amon, MBA	62
Personal	62
Krankenanstalten-Personalamt	66
Bildung	70
Europa und Internationales	74
Bereich Landesrätin MMag. ^a Barbara Eibinger-Miedl	78
Wissenschaft und Forschung	78
Wirtschaft	82
Tourismus	86
Österreichring	90
Landes- und Regionalentwicklung	94
Bereich Landesrätin Mag. ^a Doris Kampus	98
Soziales	98

Bereich Landesrat Dr. Karlheinz Kornhäusl	102
Rettungs- und Notarztwesen	102
Gesundheit und Pflegemanagement	106
Sport	110
Bereich Landesrätin Mag. ^a Ursula Lackner	114
Umwelt und Raumordnung	114
Energie und Umweltkontrolle	118
Bereich Landesrätin Simone Schmiedtbauer	122
Gesellschaft	122
Veterinärwesen	126
Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe	130
Land- und Forstwirtschaft	134
Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit	138
Wohnbau	140
Bereich Landtag Steiermark	144
Landtagsdirektion	144
Bereich Landesrechnungshof	148
Landesrechnungshof	148
Bereich Landesverwaltungsgericht	152
Landesverwaltungsgericht	152

Allgemeine Hinweise

Die Budgetstruktur wird durch die Ebenen Gesamt-, Bereichs-, Global- und Detailrechnung bestimmt.



Die Bereichsrechnungen umfassen alle Aufgaben des gemäß Geschäftsein- und -verteilung jeweils zuständigen haushaltsleitenden Organes.

Jede in einen Bereich fallende Aufgabe wird in einer Globalrechnung dargestellt. Eine Globalrechnung entspricht daher einem sachlich zusammengehörenden Verwaltungsbereich, in dem Mittelverwendungen und Mittelaufbringungen für ein gleichgerichtetes Leistungsspektrum zusammengefasst sind. Die Anzahl der Globalrechnungen entspricht den Aufgaben, die den einzelnen Bereichen zugeordnet sind.

Jeder Globalrechnung ist zumindest eine Detailrechnung zugeordnet. Daneben werden die Budgetwerte in der Vorschlagsvergleichsrechnung (Abweichung) den Werten des Rechnungsabschlusses gegenübergestellt.

Im vorliegenden Band II zum Landesrechnungsabschluss sind die Globalbudgetebene sowie als Erläuterung die Abweichungsbegründungen zu den Abschlussrechnungen auf MVAG-(Mittelverwendungs-/aufbringungsgruppe) Ebene dargestellt.

Als Richtwert für die Erläuterungen wurde ein Abweichungsbetrag von rd. € 1 Mio. bzw. 10 % der MVAG-Gruppe herangezogen.

Die Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen im jeweiligen Globalbudget wurden von den zuständigen HHF-Stellen ausgearbeitet, eingetragen und sind von diesen auch zu verantworten.

Gliederung des Rechnungsabschlusses

Für den Landeshaushalt sind ein Ergebnishaushalt, ein Finanzierungshaushalt und ein Vermögenshaushalt zu führen. Der vorliegende Rechnungsabschluss ist in die Ergebnis- und die Finanzierungsrechnung (jeweils mit Voranschlagsvergleichsrechnung) und in die Vermögensrechnung mit Nettovermögensveränderungsrechnung (s. Band I) gegliedert.



Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind Erträge und Aufwendungen periodengerecht abzugrenzen. Der Ergebnishaushalt setzt sich aus dem Ergebnisbudget und der Ergebnisrechnung zusammen.

Finanzierungshaushalt

Im Finanzierungshaushalt sind Ein- und Auszahlungen zu erfassen. Der Finanzierungshaushalt setzt sich aus dem Finanzierungsbudget und der Finanzierungsrechnung zusammen.

Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt wird nicht budgetiert und ist somit als Vermögensrechnung zu führen. Er verzeichnet Bestände und laufende Änderungen des Vermögens, der Fremdmittel und des Nettovermögens und wird auf Gesamtbudgetebene (Band I) dargestellt.

Angaben zur Verrechnung

Die Verrechnung erfolgt auf Konten, die mit der VRV 2015 festgelegt wurden. Ein vollständiger Kontenplan ist unter dem Link

https://www.ris.bka.gv.at/Dokumente/Bundesnormen/NOR40256685/II_316_2023_Anlage_3a.pdf
abrufbar.

Budgetstruktur

Die Budgetstruktur für das Finanzjahr 2024 wurde mit Landtagsbeschluss Nr. 1137 vom 12.12.2023 genehmigt und stellte sich wie folgt dar:

LH Mag. Drexler															
LAD (LAD)	LAD KS (LAD)	Organisation und Informationstechnik (A1)	Zentrale Dienste (A2)		Landesarchiv (A3)	Verfassung und Inneres (A3)	Beteiligungen (A4)	Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen (A7)				Ländlicher Wegebau (A7)	Kultur (A9)		
LAD	LAD KS	Organisation und Informationstechnik	Dezentrale Dienststellen	Zentral	Landesarchiv	Verfassung und Inneres	Beteiligungen	BZ aller nicht SPÖ Gemeinden	Finanzaufweisungen nach FAG	Pensionen u. Ruhebezüge Gemeinden	Wahlen	Ländlicher Wegebau	Kultur	Kulturelles Erbe und Volkskultur	Landesbibliothek

BH
ABB
BBL

LH-Stv. Lang					
Finanzen (A4)	Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden (A7)	Tierschutz (A13)	Hochbau (A16)	Verkehr (A16)	
Finanzen	BZ von SPÖ Gemeinden	Tierschutz	Hochbau	STED	Verkehr

LR ⁱⁿ MMag. ^a Eibinger-Miedl				
Wissenschaft u. Forschung (A12)	Österreich (A12)	Tourismus (A12)	Wirtschaft (A12)	Landes- und Regionalentwicklung (A17)
Wissenschaft u. Forschung	Österreich	Tourismus	Wirtschaft	Landes- u. Regionalentwicklung, Statistik, GIS

LR Amon, MBA											
KAGPA (A5)	Personal (A5)	Europa und Internationales (A9)	Bildung (A6)								
KAGPA	Personal	Europa und Internationales	Berufsschulwesen		Pflichtschulen		Musikschulwesen		Erwachsenenbildung	Kinderbildung und -betreuung	Jugendhäuser
			BS Allgemein	Berufsschulen	Pflichtschulen Allgemein	Bildungsdirektion	J.J. Fux Konservatorium	Komm. Musikschulen			

LR Dr. Kornhäusl			
Rettungs- und Notarztwesen (LAD)	Gesundheit u. Pflegemanagement (A8)		Sport (A9)
Rettungs- und Notarztwesen	Gesundheit u. Pflegemanagement	SHG	Sport
		SHG	

LR ⁱⁿ Mag. ^a Kampus		
Soziales (A11)		
Soziale Betriebe	Soziales, Arbeit und Integration	BHG/KJHG/SUG/GschEG
		BHG/KJHG/SUG/GschEG

LR ⁱⁿ Mag. ^a Lackner	
Umwelt und Raumordnung (A13)	Energie und Umweltkontrolle (A15)
Umwelt und Raumordnung	Energie und Umweltkontrolle

LR ⁱⁿ Schmiedtbauer								
Gesellschaft (A6)			Veterinärwesen (A8)	Land- und Forstwirtschaft (A10)	Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe (A10)		Wasserwirtschaft, Ressourcen u. Nachhaltigkeit (A14)	Wohnbau (A15)
Jugend	Familie und Generationen	Frauen & Gleichstellung	Veterinärwesen	Land- und Forstwirtschaft	Bildungshaus St. Martin	Land- und forstwirtschaftliche Betriebe	Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit	Wohnbau

LRH
Landesrechnungshof
Landesrechnungshof

LVWG
Landesverwaltungsgericht
Landesverwaltungsgericht

LT
Landtag
Landtag

Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Landesamtsdirektion

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	25.278,85	24.878,85
Erträge aus Transfers	100,00	0,00	-100,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	500,00	25.278,85	24.778,85
Personalaufwand	3.885.000,00	3.981.792,69	96.792,69
Sachaufwand	984.600,00	1.745.685,40	761.085,40
Transferaufwand	1.170.700,00	540.534,96	-630.165,04
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	6.040.300,00	6.268.013,05	227.713,05
Nettoergebnis	-6.039.800,00	-6.242.734,20	-202.934,20
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-6.039.800,00	-6.242.734,20	-202.934,20

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	629,31	229,31
Einzahlungen aus Transfers	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	500,00	629,31	129,31
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.885.000,00	3.981.792,69	96.792,69
Auszahlungen aus Sachaufwand	927.900,00	1.186.296,57	258.396,57
Auszahlungen aus Transfers	1.170.700,00	913.324,25	-257.375,75
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.983.600,00	6.081.413,51	97.813,51
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-5.983.100,00	-6.080.784,20	-97.684,20
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.200,00	1.786,56	-4.413,44
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	64.786,17	64.786,17
Summe Auszahlungen investive Gebarung	6.200,00	66.572,73	60.372,73
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.200,00	-66.572,73	-60.372,73
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-5.989.300,00	-6.147.356,93	-158.056,93

Sachaufwand

Der Mehraufwand resultiert überwiegend aus den gebildeten Rückstellungen für gewährte Förderungen. Dem steht ein Minderaufwand im Transferaufwand gegenüber. Zusätzliche Aufwände resultieren aus der Inseratenkampagne "Steiermärkische Landtagswahl 2024".

Transferaufwand

Für Förderungsfälle, die noch nicht abgerechnet werden konnten, wurden Rückstellungen gebildet. Dem steht ein Mehraufwand im Sachaufwand (Dotierung von Rückstellungen) gegenüber.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	400,00	0,00	400,00	629,31	229,31
Einzahlungen aus Transfers	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	500,00	0,00	500,00	629,31	129,31
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.885.000,00	0,00	3.885.000,00	3.981.792,69	96.792,69
Auszahlungen aus Sachaufwand	927.900,00	0,00	927.900,00	1.186.296,57	258.396,57
Auszahlungen aus Transfers	1.170.700,00	438.189,29	1.608.889,29	913.324,25	-257.375,75
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.983.600,00	438.189,29	6.421.789,29	6.081.413,51	97.813,51
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-5.983.100,00	-438.189,29	-6.421.289,29	-6.080.784,20	-97.684,20
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.200,00	0,00	6.200,00	1.786,56	-4.413,44
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	60.286,17	60.286,17	64.786,17	64.786,17
Summe Auszahlungen investive Gebarung	6.200,00	60.286,17	66.486,17	66.572,73	60.372,73
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.200,00	-60.286,17	-66.486,17	-66.572,73	-60.372,73
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-5.989.300,00	-498.475,46	-6.487.775,46	-6.147.356,93	-158.056,93

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Mehrauszahlungen resultieren aus der Inseratenkampagne "Steiermärkische Landtagswahl 2024".

Auszahlungen aus Transfers

Für Förderungsfälle, die noch nicht abgerechnet werden konnten, wurden Rückstellungen gebildet (siehe Ergebnishaushalt unter nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand) sowie Rückstellungen aus dem Vorjahr ausbezahlt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Förderungen betreffen die Sanierung von Gebäuden der evangelischen Superintendentur und der Pfarre Bruck an der Mur. Diese wurden im Rahmen der Deckungsfähigkeit bei der Auszahlungsgruppe "Auszahlungen aus Kapitaltransfers" ausbezahlt und sind im Budget unter "Auszahlungen aus Transfers" gedeckt.



Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Landesamtsdirektion - Katastrophenschutz

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	444.900,00	386.930,65	-57.969,35
Erträge aus Transfers	200,00	81.333,49	81.133,49
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	445.100,00	468.264,14	23.164,14
Personalaufwand	3.829.400,00	3.710.323,48	-119.076,52
Sachaufwand	5.395.300,00	20.816.833,67	15.421.533,67
Transferaufwand	21.530.100,00	20.235.538,46	-1.294.561,54
Finanzaufwand	0,00	77,00	77,00
Summe Aufwendungen	30.754.800,00	44.762.772,61	14.007.972,61
Nettoergebnis	-30.309.700,00	-44.294.508,47	-13.984.808,47
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-2.735.785,63	-2.735.785,63
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-30.309.700,00	-47.030.294,10	-16.720.594,10

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	444.900,00	371.883,91	-73.016,09
Einzahlungen aus Transfers	200,00	107.996,49	107.796,49
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	445.100,00	479.880,40	34.780,40
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.829.400,00	3.710.323,48	-119.076,52
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.544.900,00	20.403.843,33	16.858.943,33
Auszahlungen aus Transfers	500.500,00	862.181,57	361.681,57
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	77,00	77,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	7.874.800,00	24.976.425,38	17.101.625,38
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-7.429.700,00	-24.496.544,98	-17.066.844,98
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	130.200,00	428.409,08	298.209,08
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	21.029.600,00	22.311.129,15	1.281.529,15
Summe Auszahlungen investive Gebarung	21.159.800,00	22.739.538,23	1.579.738,23
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-21.159.800,00	-22.739.538,23	-1.579.738,23
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-28.589.500,00	-47.236.083,21	-18.646.583,21

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Landesamtsdirektion - Katastrophenschutz

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Refundierungen betreffend das Personal der Feuerwehr- und Zivilschutzschule fielen niedriger aus als vorgesehen. Die in diesem Zusammenhang stehenden Aufwendungen erfolgen jedoch in gleicher Höhe wie die Erträge.

Erträge aus Transfers

Ausstehende Zahlungen für das EU Projekt ResponSEE EUR in der Höhe von 41,7 TSD wurden überwiesen. Weiters wurden seitens des Bundes die Mittel betreffend die Förderung des Landes für Dienstgeberinnen/Dienstgeber, die das Entgelt für Einsatzkräfte während eines Großschadensereignisses oder Bergrettungseinsatzes fortzahlen, in der Höhe von 39,6 TSD refundiert.

Sachaufwand

Die Abweichung ergibt sich hauptsächlich durch Aufwendungen für die P1-Maßnahmen aufgrund der Katastrophenfälle in den Jahren 2023 und 2024 in der Höhe von EUR 15,7 Mio.

Da Preiserhöhungen bei den Energiekosten noch nicht in der erwartenden Höhe schlagend wurden und niedrigere Instandhaltungskosten anfielen als geplant, ergibt sich hauptsächlich aufgrund dadurch erzielter Einsparungen in Summe ein Mehraufwand von EUR 15,4 Mio.

Transferaufwand

Aufgrund langer Lieferzeiten von Feuerwehrgerätschaften bzw. mangels vorgelegter Förderungsabrechnungen betreffend der zweckgebundenen Katastrophenfondsmittel für Feuerwehren konnten nicht alle geplanten Auszahlungen getätigt werden. Die Restmittel wurden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Für Förderungen von Feuerwehren und Zahlungsverpflichtungen im Rahmen des Warn- und Alarmdienstes waren Entnahmen aus den zweckgebundenen Rücklagen in der Höhe von EUR 2,66 Mio. erforderlich.

Die im Jahr 2024 eingelangten und noch nicht ausbezahlten zweckgebundenen Mittel aus dem Katastrophenfonds für die Feuerwehren in der Höhe von EUR 5,39 Mio. wurden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	444.900,00	0,00	444.900,00	371.883,91	-73.016,09
Einzahlungen aus Transfers	200,00	0,00	200,00	107.996,49	107.796,49
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	445.100,00	0,00	445.100,00	479.880,40	34.780,40
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.829.400,00	0,00	3.829.400,00	3.710.323,48	-119.076,52
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.544.900,00	0,00	3.544.900,00	20.403.843,33	16.858.943,33
Auszahlungen aus Transfers	500.500,00	2.660.000,00	3.160.500,00	862.181,57	361.681,57
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	77,00	77,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	7.874.800,00	2.660.000,00	10.534.800,00	24.976.425,38	17.101.625,38
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-7.429.700,00	-2.660.000,00	-10.089.700,00	-24.496.544,98	-17.066.844,98
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	130.200,00	0,00	130.200,00	428.409,08	298.209,08
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	21.029.600,00	0,00	21.029.600,00	22.311.129,15	1.281.529,15
Summe Auszahlungen investive Gebarung	21.159.800,00	0,00	21.159.800,00	22.739.538,23	1.579.738,23
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-21.159.800,00	0,00	-21.159.800,00	-22.739.538,23	-1.579.738,23
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-28.589.500,00	-2.660.000,00	-31.249.500,00	-47.236.083,21	-18.646.583,21

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Refundierungen betreffend das Personal der Feuerwehr- und Zivilschutzschule fielen niedriger aus als vorgesehen. Die in diesem Zusammenhang stehenden Auszahlungen erfolgen jedoch in gleicher Höhe wie die Einzahlungen.

Einzahlungen aus Transfers

Ausstehende Zahlungen seitens der EU für das EU-Projekt ResponSEE von EUR 41,7 TSD sowie für die Katastrophenschutzübung MODEX 2022 in der Höhe von 26,7 TSD wurden überwiesen. Weiters wurden seitens des Bundes die Mittel betreffend die Förderung des Landes für Dienstgeberinnen/Dienstgeber, die das Entgelt für Einsatzkräfte während eines Großschadensereignisses oder Bergrettungseinsatzes fortzahlen, in der Höhe von 39,6 TSD refundiert.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Abweichung ergibt sich hauptsächlich durch Auszahlungen für P1-Maßnahmen aufgrund der Katastrophenfälle in den Jahren 2023 und 2024 EUR von 17,2 Mio.

Da Preiserhöhungen bei den Energiekosten noch nicht in der erwartenden Höhe schlagend wurden und niedrigere Instandhaltungskosten anfielen als geplant, ergeben sich hauptsächlich aufgrund dadurch erzielter Einsparungen in Summe Mehrauszahlungen von EUR 16,9 Mio.

Auszahlungen aus Transfers

Die budgeterhöhenden Maßnahmen von EUR 2,66 Mio. betreffen Entnahmen von zweckgebundenen Rücklagen über Katastrophenfondsmittel für Feuerwehren (EUR 2,5 Mio.) und den Warn- und Alarmdienst (EUR 0,16 Mio.). Diese Rücklagen wurden hauptsächlich für Feuerwehrförderungen bei der Auszahlungsgruppe "Auszahlungen aus Kapitaltransfers" im Rahmen der Deckungsfähigkeit zur Auszahlung gebracht.

Die Überschreitung betrifft vor allem die Förderungen an den Landesfeuerwehrverband zum Wartungsvertrag für den Warn- und Alarmdienst und Förderungen des Landes für Dienstgeberinnen/Dienstgeber, die das Entgelt für Einsatzkräfte während eines Großschadensereignisses oder Bergrettungseinsatzes (Unwetterereignisse und Waldbrände 2024) fortzahlen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Investitionen für den Not- und Katastrophenfunk der Bezirksverwaltungsbehörden, den Einsatzkoordinationsraum und den Stabsraum waren erforderlich.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Einnahmen aus der Feuerschutzsteuer waren um 2,8 Mio. höher als budgetiert und werden nach Einlangen an den Landesfeuerwehrverband zur Selbstverwaltung ausbezahlt. Bei den zweckgebundene Katastrophenfondsmittel für die Feuerwehren wurden aufgrund langer Lieferzeiten von Feuerwehrgerätschaften bzw. mangels vorgelegter Förderungsabrechnungen um EUR 1,5 Mio. weniger ausbezahlt, sodass in Summe Mehrauszahlungen von EUR 1,2 Mio. bei dieser Mittelverwendungsgruppe anfallen.



Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Organisation und Informationstechnik

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	810.000,00	1.118.143,82	308.143,82
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	810.000,00	1.118.143,82	308.143,82
Personalaufwand	13.217.600,00	14.143.296,54	925.696,54
Sachaufwand	14.883.300,00	15.013.009,24	129.709,24
Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	200,00	12.731,20	12.531,20
Summe Aufwendungen	28.101.100,00	29.169.036,98	1.067.936,98
Nettoergebnis	-27.291.100,00	-28.050.893,16	-759.793,16
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-27.291.100,00	-28.050.893,16	-759.793,16

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	810.000,00	1.068.202,94	258.202,94
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	810.000,00	1.068.202,94	258.202,94
Auszahlungen aus Personalaufwand	13.217.600,00	14.143.296,54	925.696,54
Auszahlungen aus Sachaufwand	13.383.300,00	12.892.362,47	-490.937,53
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	74,80	-125,20
Summe Auszahlungen operative Gebarung	26.601.100,00	27.035.733,81	434.633,81
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-25.791.100,00	-25.967.530,87	-176.430,87
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.029.800,00	5.261.611,79	2.231.811,79
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.029.800,00	5.261.611,79	2.231.811,79
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-3.029.800,00	-5.261.611,79	-2.231.811,79
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-28.820.900,00	-31.229.142,66	-2.408.242,66

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler
Organisation und Informationstechnik

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus den erhaltenen Ertragsanteilen von der Abteilung 7 für die Aufwände von Softwarenutzung für die Sozialhilfeverbände.

Sachaufwand

Durch die Auslagerung von Programmierleistungen an externe Softwareentwicklungspartner kam es zu Verschiebungen von Auszahlungen aus Sachaufwand hin zu Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	810.000,00	0,00	810.000,00	1.068.202,94	258.202,94
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	810.000,00	0,00	810.000,00	1.068.202,94	258.202,94
Auszahlungen aus Personalaufwand	13.217.600,00	0,00	13.217.600,00	14.143.296,54	925.696,54
Auszahlungen aus Sachaufwand	13.383.300,00	110.697,21	13.493.997,21	12.892.362,47	-490.937,53
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	74,80	-125,20
Summe Auszahlungen operative Gebarung	26.601.100,00	110.697,21	26.711.797,21	27.035.733,81	434.633,81
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-25.791.100,00	-110.697,21	-25.901.797,21	-25.967.530,87	-176.430,87
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.029.800,00	0,00	3.029.800,00	5.261.611,79	2.231.811,79
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.029.800,00	0,00	3.029.800,00	5.261.611,79	2.231.811,79
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-3.029.800,00	0,00	-3.029.800,00	-5.261.611,79	-2.231.811,79
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-28.820.900,00	-110.697,21	-28.931.597,21	-31.229.142,66	-2.408.242,66

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus den erhaltenen Ertragsanteilen von der Abteilung 7 für die Aufwände von Softwarenutzung für die Sozialhilfeverbände.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Durch die Auslagerung von Programmierleistungen an externe Softwareentwicklungspartner kam es zu Verschiebungen von Auszahlungen aus Sachaufwand hin zu Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrkosten resultieren im Wesentlichen aus zusätzlichen Beschaffungen im Storage Bereich (u.A. Backup Storage, Reinvestition von Block Storage). Darüber hinaus kam es vermehrt zu Auslagerungen an externe Softwareentwicklungspartner.



Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.912.000,00	17.679.490,50	1.767.490,50
Erträge aus Transfers	2.626.300,00	3.556.809,71	930.509,71
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	18.538.300,00	21.236.300,21	2.698.000,21
Personalaufwand	133.727.300,00	132.404.878,69	-1.322.421,31
Sachaufwand	44.377.100,00	47.013.711,49	2.636.611,49
Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	15.200,00	24.779,27	9.579,27
Summe Aufwendungen	178.119.600,00	179.443.369,45	1.323.769,45
Nettoergebnis	-159.581.300,00	-158.207.069,24	1.374.230,76
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-159.581.300,00	-158.207.069,24	1.374.230,76

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.912.000,00	17.698.101,36	1.786.101,36
Einzahlungen aus Transfers	2.626.300,00	3.539.481,71	913.181,71
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	18.538.300,00	21.237.583,07	2.699.283,07
Auszahlungen aus Personalaufwand	133.727.300,00	132.412.786,77	-1.314.513,23
Auszahlungen aus Sachaufwand	42.393.000,00	38.123.995,42	-4.269.004,58
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	15.200,00	24.779,27	9.579,27
Summe Auszahlungen operative Gebarung	176.135.500,00	170.561.561,46	-5.573.938,54
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-157.597.200,00	-149.323.978,39	8.273.221,61
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	109.300,00	153.850,00	44.550,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	14.650,00	14.650,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	109.300,00	168.500,00	59.200,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.692.100,00	2.951.063,42	1.258.963,42
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.692.100,00	2.951.063,42	1.258.963,42
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.582.800,00	-2.782.563,42	-1.199.763,42
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-159.180.000,00	-152.106.541,81	7.073.458,19

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.912.000,00	0,00	15.912.000,00	17.698.101,36	1.786.101,36
Einzahlungen aus Transfers	2.626.300,00	0,00	2.626.300,00	3.539.481,71	913.181,71
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	18.538.300,00	0,00	18.538.300,00	21.237.583,07	2.699.283,07
Auszahlungen aus Personalaufwand	133.727.300,00	0,00	133.727.300,00	132.412.786,77	-1.314.513,23
Auszahlungen aus Sachaufwand	42.393.000,00	353.659,16	42.746.659,16	38.123.995,42	-4.269.004,58
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	15.200,00	0,00	15.200,00	24.779,27	9.579,27
Summe Auszahlungen operative Gebarung	176.135.500,00	353.659,16	176.489.159,16	170.561.561,46	-5.573.938,54
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-157.597.200,00	-353.659,16	-157.950.859,16	-149.323.978,39	8.273.221,61
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	109.300,00	0,00	109.300,00	153.850,00	44.550,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	14.650,00	14.650,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	109.300,00	0,00	109.300,00	168.500,00	59.200,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.692.100,00	0,00	1.692.100,00	2.951.063,42	1.258.963,42
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.692.100,00	0,00	1.692.100,00	2.951.063,42	1.258.963,42
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.582.800,00	0,00	-1.582.800,00	-2.782.563,42	-1.199.763,42
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-159.180.000,00	-353.659,16	-159.533.659,16	-152.106.541,81	7.073.458,19

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Nach Berücksichtigung der nicht der Abteilung 2 zuzuordnenden Mehreinzahlungen im Bereich der Kostenersätze für "Überlassung von Bediensteten Dritte" in der Höhe von rd. EUR 0,82 Mio, diese sind von der ABT05 zu erläutern, verbleiben von der ABT02 zu begründende Mehreinzahlungen in der Höhe von EUR 0,97 Mio. Diese setzen sich zusammen aus rd. EUR 0,20 Mio Mieteinnahmen, rd. EUR 0,13 Mio an Guthaben aus Betriebskostenabrechnungen und von Mobilnetzanbietern verrechneten Gutschriften, rd. EUR 0,33 Mio Einnahmen aus Plakettenverkäufen sowie rd. EUR 0,31 Mio aus Rückersätzen der Staatsdruckerei.

Einzahlungen aus Transfers

Die zu begründenden Mehreinzahlungen in Höhe von rd. EUR 0,91 Mio resultieren aus einer Steigerung im Bereich der Verkehrsstrafen.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Der Minderaufwand von rd. EUR 1,31 Mio ist seitens der ABT05 zu erläutern.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Minderauszahlungen in Höhe von rd. EUR 0,19 Mio müssen seitens der ABT05 und die Minderauszahlungen in Höhe von rd. EUR 0,09 Mio seitens der ABT01 erläutert werden. Der von der ABT02 zu erläuternde Teil in Höhe von rd. EUR 4,00 Mio setzt sich zusammen aus den Minderauszahlungen im Bereich des Miet- und Pachtaufwands in Höhe von rd. EUR 5,40 Mio und den verminderten Auszahlungen im Bereich des Verwaltungsaufwands und Sonstigen Leistungen in Höhe von rd. EUR 0,71 Mio sowie den Mehrauszahlungen für Druckwerke und Plaketten in Höhe von rd. EUR 2,02 Mio und dem Mehraufwand für die Instandhaltung von Gebäuden in Höhe von rd. EUR 0,09 Mio. Die dargestellte verminderte Auszahlung im Bereich Miet- und Pachtaufwand lässt sich darauf zurückführen, dass die Verbuchung dieses Aufwands erst Anfang des Jahres 2025 erfolgte.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Budgetüberschreitung in Höhe von rd. 40% lässt sich auf Versteigerungen von Altfahrzeugen durch das Dorotheum zurückführen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die nach Abzug der von der ABT01 zu erläuternden Mehrauszahlungen im Bereich der Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von rd. EUR 0,17 Mio verbleibenden Mehrauszahlungen, welche von der ABT02 zu begründen sind, resultieren unter anderem aus dem vermehrten Ankauf von E-Fahrzeugen in der Höhe von rd. EUR 0,39 Mio sowie der Errichtung von Sonderanlagen in Form von E-Ladestationen in der Höhe von rd. EUR 0,41 Mio im Rahmen der Klima- und Energiestrategie 2030. Des Weiteren wurden Mehrauszahlungen in der Höhe von EUR 0,6 Mio im Zuge des Projekts Revitalisierung Grazer Burg getätigt.

Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Verfassung und Inneres

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	380.900,00	270.772,85	-110.127,15
Erträge aus Transfers	110.000,00	78.400,00	-31.600,00
Finanzerträge	0,00	22.113,41	22.113,41
Summe Erträge	490.900,00	371.286,26	-119.613,74
Personalaufwand	9.948.900,00	7.152.129,42	-2.796.770,58
Sachaufwand	1.625.100,00	1.339.906,65	-285.193,35
Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	600,00	84,50	-515,50
Summe Aufwendungen	11.574.600,00	8.492.120,57	-3.082.479,43
Nettoergebnis	-11.083.700,00	-8.120.834,31	2.962.865,69
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-5.782,99	-5.782,99
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-11.083.700,00	-8.126.617,30	2.957.082,70

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	380.900,00	258.703,05	-122.196,95
Einzahlungen aus Transfers	110.000,00	78.400,00	-31.600,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	22.113,41	22.113,41
Summe Einzahlungen operative Gebarung	490.900,00	359.216,46	-131.683,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.948.900,00	7.152.129,42	-2.796.770,58
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.485.100,00	1.252.878,95	-232.221,05
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	84,50	-515,50
Summe Auszahlungen operative Gebarung	11.434.600,00	8.405.092,87	-3.029.507,13
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-10.943.700,00	-8.045.876,41	2.897.823,59
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.900,00	5.506,17	-1.393,83
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	6.900,00	5.506,17	-1.393,83
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.900,00	-5.506,17	1.393,83
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-10.950.600,00	-8.051.382,58	2.899.217,42

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Bei diesen Erträgen handelt es sich um Ersätze von Gerichtsgebühren, deren Einbringlichmachung stark von der Zahlungsfähigkeit der Schuldner abhängt und daher schwer einschätzbar sind.

Erträge aus Transfers

Siehe Erläuterung "Einzahlungen aus Transfers" in der Finanzierungsrechnung.

Finanzerträge

Siehe Erläuterung "Einzahlungen aus Finanzerträgen" in der Finanzierungsrechnung.

Personalaufwand

Siehe Erläuterung "Auszahlungen aus Personalaufwand" in der Finanzierungsrechnung.

Sachaufwand

Siehe Erläuterung "Auszahlungen aus Sachaufwand" in der Finanzierungsrechnung.

Die Differenz zum Ergebnis im Finanzierungshaushalt ergibt sich aus nicht finanzierungswirksamen Aufwendungen für Abschreibungspositionen wie Forderungsabschreibungen oder planmäßige Abschreibungen für die Abnutzung des Anlagevermögens.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	380.900,00	310,30	381.210,30	258.703,05	-122.196,95
Einzahlungen aus Transfers	110.000,00	0,00	110.000,00	78.400,00	-31.600,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	22.113,41	22.113,41
Summe Einzahlungen operative Gebarung	490.900,00	310,30	491.210,30	359.216,46	-131.683,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	9.948.900,00	0,00	9.948.900,00	7.152.129,42	-2.796.770,58
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.485.100,00	6.913,92	1.492.013,92	1.252.878,95	-232.221,05
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	600,00	0,00	600,00	84,50	-515,50
Summe Auszahlungen operative Gebarung	11.434.600,00	6.913,92	11.441.513,92	8.405.092,87	-3.029.507,13
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-10.943.700,00	-6.603,62	-10.950.303,62	-8.045.876,41	2.897.823,59
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.900,00	0,00	6.900,00	5.506,17	-1.393,83
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	6.900,00	0,00	6.900,00	5.506,17	-1.393,83
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.900,00	0,00	-6.900,00	-5.506,17	1.393,83
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-10.950.600,00	-6.603,62	-10.957.203,62	-8.051.382,58	2.899.217,42

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Bei diesen Einzahlungen handelt es sich um Ersätze von Gerichtsgebühren, wobei die Zahlungsfähigkeit der Schuldner nur schwer eingeschätzt werden kann. Die Budgetänderung von rund EUR 310,30 resultiert aus alten Forderungen die im Jahr 2024 einbringlich gemacht werden konnten.

Einzahlungen aus Transfers

Die Abteilung 3 ist im Rahmen eines Bundesgesetzes über die Fürsorge für Kriegsgräber zur Pflege und Erhaltung von Soldatenfriedhöfen in der Steiermark verpflichtet. Im Jahr 2024 wurden nicht alle budgetierten Mittel durch das zuständige Bundesministerium zur Verfügung gestellt.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Diese Einzahlungen resultieren aus Pönal-, Stundungs- und Verzugszinsen, die den Schuldnern im Zuge von Exekutionsverfahren durch die Exekutionsstelle der Fachabteilung Verfassungsdienst vorgeschrieben werden.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Fachabteilung Verfassungsdienst war im Jahr 2023/2024 mit der Erstellung von Entschädigungsbescheiden gemäß § 32 EpiG befasst. Dazu wurde das Referat "Zentrale Arbeitsgruppe Verdienstentgang - ZAG" temporär in der Fachabteilung Verfassungsdienst eingerichtet und nach Abschluß der Arbeiten mit Wirksamkeit zum Ablauf des 31. Jänner 2024 aufgelöst. Die Auszahlungen aus dem Personalaufwand fielen daher entsprechend geringer aus.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Betreffend die Aufgabe der Vertretung der Interessen vor den ordentlichen Gerichten fallen Kosten an, die im Jahr 2024 geringer ausfielen. Allerdings ist festzuhalten, dass bei einzelnen Verfahren mit langer Verfahrensdauer und abhängig vom Verfahrensausgang die Kosten erst später – sprich in den Folgejahren – anfallen.

Auch wurden nicht alle Kostenersätze an die Gemeinden (Gemeindeverbände) zur Führung der Staatsbürgerschaftsevidenzen beantragt und daher auch nicht ausbezahlt.

Die Budgetänderung in Höhe von EUR 6.913,92 betrifft die Entnahme einer Rücklage die sich budgeterhöhend auswirkt.



Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Landesarchiv

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	54.500,00	46.071,50	-8.428,50
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	54.500,00	46.071,50	-8.428,50
Personalaufwand	2.806.900,00	2.776.653,43	-30.246,57
Sachaufwand	168.800,00	117.894,94	-50.905,06
Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	100,00	0,00	-100,00
Summe Aufwendungen	2.975.800,00	2.894.548,37	-81.251,63
Nettoergebnis	-2.921.300,00	-2.848.476,87	72.823,13
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-2.921.300,00	-2.848.476,87	72.823,13

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	54.500,00	45.694,69	-8.805,31
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	54.500,00	45.694,69	-8.805,31
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.806.900,00	2.776.653,43	-30.246,57
Auszahlungen aus Sachaufwand	136.800,00	105.139,41	-31.660,59
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.943.800,00	2.881.792,84	-62.007,16
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-2.889.300,00	-2.836.098,15	53.201,85
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	18.700,00	41.467,36	22.767,36
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	18.700,00	41.467,36	22.767,36
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-18.700,00	-41.467,36	-22.767,36
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.908.000,00	-2.877.565,51	30.434,49

Sachaufwand

Siehe Erläuterung "Auszahlungen aus Sachaufwand" im Finanzierungsbudget.

Die Differenz zum Ergebnis im Finanzierungshaushalt ergibt sich aus nicht finanzierungswirksamen Aufwendungen für Abschreibungspositionen wie Forderungsabschreibungen oder planmäßige Abschreibungen für die Abnutzung des Anlagevermögens.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	54.500,00	0,00	54.500,00	45.694,69	-8.805,31
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	54.500,00	0,00	54.500,00	45.694,69	-8.805,31
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.806.900,00	0,00	2.806.900,00	2.776.653,43	-30.246,57
Auszahlungen aus Sachaufwand	136.800,00	0,00	136.800,00	105.139,41	-31.660,59
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	2.943.800,00	0,00	2.943.800,00	2.881.792,84	-62.007,16
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-2.889.300,00	0,00	-2.889.300,00	-2.836.098,15	53.201,85
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	18.700,00	0,00	18.700,00	41.467,36	22.767,36
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	18.700,00	0,00	18.700,00	41.467,36	22.767,36
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-18.700,00	0,00	-18.700,00	-41.467,36	-22.767,36
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.908.000,00	0,00	-2.908.000,00	-2.877.565,51	30.434,49

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Mittelverwendung wurde absichtlich gering gehalten, damit eine geplante Anschaffung von Kulturgütern (siehe dazu "Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit") realisiert werden konnte.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im Dezember 2024 wurde, aufgrund einer seltenen Gelegenheit, eine Diasammlung zur österreichischen Eisenbahngeschichte von Anfang der 1960er Jahre bis in die Gegenwart (ca. 223.100 Farbdias) sowie digitale Unterlagen und Bilder zur österreichischen und internationalen Eisenbahn- und Verkehrsgeschichte in Höhe von EUR 20.000,- angeschafft.

Für die Digitalisierung von Dias und Negativen wurde auch ein Hochleistungsscanner erworben.

Um diese Anschaffungen realisieren zu können wurde in der Mittelverwendungsgruppe "Auszahlungen aus dem Sachaufwand" um rund EUR 30.000,- weniger ausgegeben.



Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Beteiligungen

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
Summe Erträge	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
Personalaufwand	157.600,00	155.774,92	-1.825,08
Sachaufwand	63.000,00	0,00	-63.000,00
Transferaufwand	16.200.000,00	40.955.968,24	24.755.968,24
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	16.420.600,00	41.111.743,16	24.691.143,16
Nettoergebnis	43.579.400,00	18.888.256,84	-24.691.143,16
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	11.829.660,62	11.829.660,62
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	43.579.400,00	30.717.917,46	-12.861.482,54

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	157.600,00	155.774,92	-1.825,08
Auszahlungen aus Sachaufwand	63.000,00	12.216,47	-50.783,53
Auszahlungen aus Transfers	16.000.000,00	41.148.876,76	25.148.876,76
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	16.220.600,00	41.316.868,15	25.096.268,15
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	43.779.400,00	18.683.131,85	-25.096.268,15
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	200.000,00	0,00	-200.000,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	200.000,00	0,00	-200.000,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-200.000,00	0,00	200.000,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	43.579.400,00	18.683.131,85	-24.896.268,15

Sachaufwand

Für Rechts- und Beratungskosten ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von EUR 52,50 TSD sowie für sonstige Leistungen in Höhe von EUR 10,50 TSD.

Transferaufwand

Die Abweichung ergibt sich aufgrund höherer Transferleistungen an die LIG (Gesellschafterzuschüsse). Die Abdeckung des Jahresverlustes 2023 der LIG führte zu einem Mehraufwand in Höhe von EUR 6,81 Mio. Der Liquiditätszuschuss 2024 an die LIG betrug EUR 19,18 Mio. anstatt budgetierter EUR 16,00 Mio. (Differenz EUR 3,18 Mio.). Im Rahmen des Projektes zur Modernisierung der Land- und forstwirtschaftlichen Fachschule Grottenhof wurden Leistungen in Höhe von EUR 15,16 Mio. von der LIG vorfinanziert, welche bedeckt wurden. Hingegen entstehen Minderaufwendungen aus sonstigen Transfers betreffend LIG in Höhe von EUR 0,39 Mio.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Für den Gesellschafterzuschuss an die LIG bzgl. des Projektes zur Modernisierung der Land- und forstwirtschaftlichen Fachschule Grottenhof wurde eine Rücklage in Höhe von EUR 11,83 Mio. entnommen.

Beteiligungen

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	60.000.000,00	0,00	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	60.000.000,00	0,00	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	157.600,00	0,00	157.600,00	155.774,92	-1.825,08
Auszahlungen aus Sachaufwand	63.000,00	0,00	63.000,00	12.216,47	-50.783,53
Auszahlungen aus Transfers	16.000.000,00	12.022.569,14	28.022.569,14	41.148.876,76	25.148.876,76
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	16.220.600,00	12.022.569,14	28.243.169,14	41.316.868,15	25.096.268,15
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	43.779.400,00	-12.022.569,14	31.756.830,86	18.683.131,85	-25.096.268,15
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	43.579.400,00	-12.022.569,14	31.556.830,86	18.683.131,85	-24.896.268,15

Auszahlungen aus Sachaufwand

Für Rechts- und Beratungskosten ergeben sich Minderauszahlungen in Höhe von EUR 40,28 TSD sowie für sonstige Leistungen in Höhe von EUR 10,50 TSD.

Auszahlungen aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich aufgrund höherer Transferleistungen an die LIG (Gesellschafterzuschüsse). Die Abdeckung des Jahresverlustes 2023 der LIG führte zu Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 6,81 Mio. Der Liquiditätszuschuss 2024 an die LIG betrug EUR 19,18 Mio. anstatt budgetierter EUR 16,00 Mio. (Differenz EUR 3,18 Mio.). Im Rahmen des Projektes zur Modernisierung der Land- und forstwirtschaftlichen Fachschule Grottenhof wurden Leistungen in Höhe von EUR 15,16 Mio. von der LIG vorfinanziert, welche bedeckt wurden.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die budgetierten Mittel in Höhe von EUR 0,20 Mio. wurden durch eine zeitliche Verschiebung von Baumaßnahmen nicht in Anspruch genommen.



Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzaufweisungen und Wahlen

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	156.800.000,00	166.998.932,64	10.198.932,64
Erträge aus Transfers	100.478.400,00	96.083.880,29	-4.394.519,71
Finanzerträge	0,00	46.080,63	46.080,63
Summe Erträge	257.278.400,00	263.128.893,56	5.850.493,56
Personalaufwand	4.293.000,00	4.316.885,87	23.885,87
Sachaufwand	1.506.400,00	9.256.711,15	7.750.311,15
Transferaufwand	265.175.100,00	316.951.616,78	51.776.516,78
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	270.974.500,00	330.525.213,80	59.550.713,80
Nettoergebnis	-13.696.100,00	-67.396.320,24	-53.700.220,24
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	-1.900.000,00	50.854.552,45	52.754.552,45
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-15.596.100,00	-16.541.767,79	-945.667,79

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	156.800.000,00	166.998.932,64	10.198.932,64
Einzahlungen aus Transfers	100.478.400,00	96.083.880,29	-4.394.519,71
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	46.080,63	46.080,63
Summe Einzahlungen operative Gebarung	257.278.400,00	263.128.893,56	5.850.493,56
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.293.000,00	4.316.885,87	23.885,87
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.499.900,00	9.060.438,92	7.560.538,92
Auszahlungen aus Transfers	122.375.100,00	153.283.925,41	30.908.825,41
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	128.168.000,00	166.661.250,20	38.493.250,20
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	129.110.400,00	96.467.643,36	-32.642.756,64
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	10.100,00	9.503,86	-596,14
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	142.800.000,00	163.890.456,32	21.090.456,32
Summe Auszahlungen investive Gebarung	142.810.100,00	163.899.960,18	21.089.860,18
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-142.810.100,00	-163.899.960,18	-21.089.860,18
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-13.699.700,00	-67.432.316,82	-53.732.616,82

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzzuweisungen und Wahlen

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung i.d. Höhe von € 10.198.932,64 wird nachfolgend begründet: das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Die aktuelle Mehreinzahlung i.d. Höhe von rd. € 6.359.387,08 resultiert daraus, dass aufgrund der wirtschaftlichen Lage eine genaue Prognose für das Jahr 2024 schwer möglich war.

Bei der restlichen Mehreinnahme i.d. Höhe von € 3.839.545,56 handelt es sich einerseits um den Rückersatz der vorfinanzierten Bedarfszuweisungsmittel aus dem Katastrophenfonds (€ 3.772.325,00) sowie Rückforderungen von Abfertigungen (€ 53.828,01).

Erträge aus Transfers

Die Abweichung i.d. Höhe von € 4.394.519,71 setzt sich wie folgt zusammen:

Finanzzuweisungen gem. § 27 FAG 2024 iVm § 13 Abs 5 FAG 2024 € 6.819.324,00:

Betreffend § 27 FAG 2024 wurden für das Jahr 2024 € 22.720.000,00 budgetiert. Lt. Schreiben des BMF vom 20.06.2024 wurden die Übersichten betr. Aufteilung der Mittel gem. § 27 FAG 2024 übermittelt sowie der Anteil der Steiermark i.d. Höhe von € 27.050.579,00 überwiesen. Die Verbuchung der Einzahlung i.d. Höhe von € 15.900.676,00 (Finanzzuweisung an die Gemeinden) erfolgte bei den Erträgen aus Transfers. Der Restbetrag i.d. Höhe von € 11.149.903,00 wurde zugunsten der Budgetmittel für BZ-Mittel von LH Mag. Drexler und LH-Stv. Lang (Aufteilung gem. RSB v. 04.07.2024, GZ: ABT07-779/2024-5) bei Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit vereinnahmt. Aus diesen Gründen ergibt sich in diesem Bereich eine Mindereinzahlung.

Bei den Pensionen der Gemeindebediensteten kam es zu Mehreinzahlungen i.d. Höhe von € 2.424.804,29.

Die Differenz zwischen den Mindereinzahlungen und Mehreinzahlungen ergibt den Betrag i.d. Höhe von € 4.394.519,71.

Finanzerträge

Im Jahr 2024 wurden Zinsen i.d. Höhe von € 46.080,63 von Seiten der Abteilung 4 der Abteilung 7 für „Pensionen der Gemeindebediensteten“ zugewiesen.

Sachaufwand

Betreffend Abweichung i.d. Höhe von € 7.750.311,15 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2024 handelt. Die Budgetierung für die Bürgermeister-Pensionen i.d. Höhe von € 8.100.000,00 erfolgte bei Transferaufwand und nicht bei Sachaufwand. Daher kommt es zu einem Mehraufwand.

Transferaufwand

Betreffend Abweichung i.d. Höhe von € 51.776.516,78 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2024 handelt. Die Bedeckung erfolgte einerseits aus Kapitaltransfers (Bedarfszuweisungsmitteln) sowie durch Rücklagenzuführungen.

Die Mehrauszahlungen betreffen die Bedarfszuweisungsmitteln sowie KIG-Landeszuschüsse. Das Land hat im Jahr 2020 für Investitionsprojekte, welche auf Basis des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020 - KIG 2020, BGBl. I Nr. 56/2020, vom Bund mit Zweckzuschüssen unterstützt werden, zusätzliche Landesmittel auf Basis der "Richtlinie für die Gewährung von Landeszuschüssen für Investitionsprojekte durch das Land Steiermark an die steirischen Gemeinden im Rahmen des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020" vom 09.07.2020 sowie vom 21.10.2021 zur Verfügung gestellt. Die Auszahlung dieser Landeszuschüsse erfolgt aus Kapitaltransfers und wurde nicht budgetiert.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Pensionen der Gemeindebediensteten (€ 1.800.000,00)

Bedarfszuweisungsmittel (€ 65.600.000,00)

Auflösung einer Rücklage (€ 36.684,17)

Zuweisungen von Haushaltsrücklagen:

Pensionen der Gemeindebediensteten (€ 90.430,58), Ruhebezüge der Bürgermeister (€ 6.812,14), Bedarfszuweisungen (€ 14.744.598,15),

Bedarfszuweisungen gem. Steiermärkisches Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (€ 1.740.290,85).

Erläuterung Finanzierungsrechnung

Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Bedarfszuweisungen aller nicht SPÖ Gemeinden, Pensionen, Finanzzuweisungen und Wahlen

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	156.800.000,00	0,00	156.800.000,00	166.998.932,64	10.198.932,64
Einzahlungen aus Transfers	100.478.400,00	0,00	100.478.400,00	96.083.880,29	-4.394.519,71
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	46.080,63	46.080,63
Summe Einzahlungen operative Gebarung	257.278.400,00	0,00	257.278.400,00	263.128.893,56	5.850.493,56
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.293.000,00	0,00	4.293.000,00	4.316.885,87	23.885,87
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.499.900,00	0,00	1.499.900,00	9.060.438,92	7.560.538,92
Auszahlungen aus Transfers	122.375.100,00	67.400.000,00	189.775.100,00	153.283.925,41	30.908.825,41
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	128.168.000,00	67.400.000,00	195.568.000,00	166.661.250,20	38.493.250,20
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	129.110.400,00	-67.400.000,00	61.710.400,00	96.467.643,36	-32.642.756,64
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	10.100,00	0,00	10.100,00	9.503,86	-596,14
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	142.800.000,00	0,00	142.800.000,00	163.890.456,32	21.090.456,32
Summe Auszahlungen investive Gebarung	142.810.100,00	0,00	142.810.100,00	163.899.960,18	21.089.860,18
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-142.810.100,00	0,00	-142.810.100,00	-163.899.960,18	-21.089.860,18
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-13.699.700,00	-67.400.000,00	-81.099.700,00	-67.432.316,82	-53.732.616,82

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung i.d. Höhe von € 10.198.932,64 wird nachfolgend begründet: das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Die aktuelle Mehreinzahlung i.d. Höhe von € 6.359.387,08 resultiert daraus, dass aufgrund der wirtschaftlichen Lage eine genaue Prognose für das Jahr 2024 schwer möglich war.

Bei der restlichen Mehreinnahme i.d. Höhe von € 3.839.545,56 handelt es sich einerseits um den Rückersatz der vorfinanzierten Bedarfszuweisungsmittel aus dem Katastrophenfonds (€ 3.772.325,00) sowie Rückforderungen von Abfertigungen (€ 53.828,01).

Einzahlungen aus Transfers

Die Abweichung i.d. Höhe von € 4.394.519,71 setzt sich wie folgt zusammen:

Finanzzuweisungen gem. § 27 FAG 2024 iVm § 13 Abs 5 FAG 2024 € 6.819.324,00:

Betreffend § 27 FAG 2024 wurden für das Jahr 2024 € 22.720.000,00 budgetiert. Lt. Schreiben des BMF vom 20.06.2024 wurden die Übersichten betr. Aufteilung der Mittel gem. § 27 FAG 2024 übermittelt sowie der Anteil der Steiermark i.d. Höhe von € 27.050.579,00 überwiesen. Die Verbuchung der Einzahlung i.d. Höhe von € 15.900.676,00 (Finanzzuweisung an die Gemeinden) erfolgte bei den Erträgen aus Transfers. Der Restbetrag i.d. Höhe von € 11.149.903,00 wurde zugunsten der Budgetmittel für BZ-Mittel von LH Mag. Drexler und LH-Stv. Lang (Aufteilung gem. RSB v. 04.07.2024, GZ: ABT07-779/2024-5) bei Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit vereinnahmt. Aus diesen Gründen ergibt sich in diesem Bereich eine Mindereinzahlung.

Bei den Pensionen der Gemeindebediensteten kam es zu Mehreinzahlungen i.d. Höhe von € 2.424.804,29.

Die Differenz zwischen den Mindereinzahlungen und Mehreinzahlungen ergibt den Betrag i.d. Höhe von € 4.394.519,71.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Im Jahr 2024 wurden Zinsen i.d. Höhe von € 46.080,63 von Seiten der Abteilung 4 der Abteilung 7 für „Pensionen der Gemeindebediensteten“ zugewiesen.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Betreffend Abweichung i.d. Höhe von € 7.560.538,92 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2024 handelt. Die Budgetierung für die Bürgermeister-Pensionen i.d. Höhe von € 8.100.000,00 erfolgte bei Transferaufwand und nicht bei Sachaufwand. Daher kommt es zu einem Mehraufwand.

Auszahlungen aus Transfers

Betreffend Budgetänderung i.d. Höhe von € 67.400.000,00 wird angemerkt, dass es sich dabei um eine Entnahme aus der Rücklage betreffend Ruhebezüge der Gemeindebediensteten sowie Bedarfszuweisungsmitteln handelt.

Betreffend Mehrauszahlungen i.d. Höhe von € 30.908.825,41 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2024 handelt. Die Bedeckung erfolgte aus Kapitaltransfers (Bedarfszuweisungsmitteln).

Die Mehrauszahlungen betreffen Bedarfszuweisungsmittel, Ruhebezüge Gemeindebedienstete sowie Auszahlungen an die Regionalverbände gemäß dem Steiermärkischen Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (Vorwegabzug der Bedarfszuweisungsmittel der steirischen Gemeinden) lt. RSB v. 16.01.2020, GZ.: ABT07-1637/2020-2 (die Bedeckung erfolgt aus Kapitaltransfers). Diese Auszahlungen erfolgen quartalsweise nach Mitteilung durch die Abteilung 17.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 596,14 ergibt sich dadurch, dass die Anschaffung von Betriebsausstattungen, etc. erst nach tatsächlichem Bedarf erfolgt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrauszahlung i.d. Höhe von € 21.090.456,32 betrifft die Bedarfszuweisungen sowie KIG-Landeszuschüsse. Das Land hat im Jahr 2020 für Investitionsprojekte, welche auf Basis des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020 - KIG 2020, BGBl. I Nr. 56/2020, vom Bund mit Zweckzuschüssen unterstützt werden, zusätzliche Landesmittel auf Basis der "Richtlinie für die Gewährung von Landeszuschüssen für Investitionsprojekte durch das Land Steiermark an die steirischen Gemeinden im Rahmen des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020" vom 09.07.2020 sowie vom 21.10.2021 zur Verfügung gestellt.

Bedarfszuweisungen: die Gemeinden werden zur Umsetzung von Projekten Bedarfszuweisungen mittels schriftlicher Förderungszusicherungen durch den politischen Gemeindeferenten zur Verfügung gestellt - diese Projekte wurden von den Gemeinden teilweise noch nicht umgesetzt und somit konnten die Förderungszusicherungen noch nicht abberufen werden.

Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Ländlicher Wegebau

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.681.200,00	1.981.383,79	300.183,79
Erträge aus Transfers	764.800,00	764.790,00	-10,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	2.446.000,00	2.746.173,79	300.173,79
Personalaufwand	3.016.500,00	2.975.885,52	-40.614,48
Sachaufwand	1.173.000,00	1.614.171,91	441.171,91
Transferaufwand	7.605.200,00	17.148.699,11	9.543.499,11
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	11.794.700,00	21.738.756,54	9.944.056,54
Nettoergebnis	-9.348.700,00	-18.992.582,75	-9.643.882,75
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	-800.000,00	-3.653.121,84	-2.853.121,84
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-10.148.700,00	-22.645.704,59	-12.497.004,59

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.681.200,00	1.779.330,25	98.130,25
Einzahlungen aus Transfers	764.800,00	764.790,00	-10,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.446.000,00	2.544.120,25	98.120,25
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.016.500,00	2.980.456,52	-36.043,48
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.159.200,00	1.483.170,79	323.970,79
Auszahlungen aus Transfers	21.000,00	24.454,95	3.454,95
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.196.700,00	4.488.082,26	291.382,26
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-1.750.700,00	-1.943.962,01	-193.262,01
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	50.100,00	9.539,71	-40.560,29
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.584.200,00	17.034.075,36	9.449.875,36
Summe Auszahlungen investive Gebarung	7.634.300,00	17.043.615,07	9.409.315,07
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-7.634.300,00	-17.043.615,07	-9.409.315,07
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-9.385.000,00	-18.987.577,08	-9.602.577,08

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung i.d. Höhe von € 300.183,79 betrifft das BV Breitband LWL. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war noch nicht bekannt, wie viele Projekte von Seiten der Abteilung 7 abgewickelt werden.

Sachaufwand

Die Abweichung i.d. Höhe von € 441.171,91 betrifft das BV Breitband LWL (zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war noch nicht bekannt, wie viele Projekte von Seiten der Abteilung 7 abgewickelt werden), die Abschreibungen sowie die Anschaffung einer Pelletsheizung im Zuge des steirischen Klimafonds. Die Bedeckung erfolgt aus den Erträgen der operativen Verwaltungstätigkeit.

Transferaufwand

Die Abweichung i.d. Höhe von € 9.543.499,11 betrifft die Katastrophenfondsmittel. Diese werden von Seiten der Abteilung 7 nicht budgetiert. Die Bedeckung erfolgt durch Umwidmung der erforderlichen Mittel aus dem Katastrophenfonds sowie durch Rücklagenzuführung.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Katastrophenfondsmittel der Gemeinden: € 1.561.957,56

EU-kofinanzierte Österreichische Programm zur Entwicklung des ländlichen Raums 2014-2022/2023-2027, Maßnahme "Ländliche Verkehrsinfrastruktur": € 175.374,29

Straßenerhaltung im ländlichen Raum: € 236.818,19

Ländlicher Wegebau, Bereich Wirtschaftskörper: € 40.000,00

Zuweisungen von Haushaltsrücklagen:

Katastrophenfondsmittel der Gemeinden (€ 3.780.007,86), Zweckzuschuss des Bundes für Eisenbahnkreuzungen gem. § 29 Abs. 3 FAG 2017 (€ 1.327.045,94), EU-kofinanzierte Österreichische Programm zur Entwicklung des ländlichen Raums 2014-2020/2023-2027, Maßnahme "Ländliche Verkehrsinfrastruktur" (€ 534.862,94), Ländlicher Wegebau, Bereich Wirtschaftskörper (€ 25.355,14).

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.681.200,00	0,00	1.681.200,00	1.779.330,25	98.130,25
Einzahlungen aus Transfers	764.800,00	0,00	764.800,00	764.790,00	-10,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.446.000,00	0,00	2.446.000,00	2.544.120,25	98.120,25
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.016.500,00	0,00	3.016.500,00	2.980.456,52	-36.043,48
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.159.200,00	40.000,00	1.199.200,00	1.483.170,79	323.970,79
Auszahlungen aus Transfers	21.000,00	1.561.957,56	1.582.957,56	24.454,95	3.454,95
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.196.700,00	1.601.957,56	5.798.657,56	4.488.082,26	291.382,26
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-1.750.700,00	-1.601.957,56	-3.352.657,56	-1.943.962,01	-193.262,01
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	50.100,00	0,00	50.100,00	9.539,71	-40.560,29
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.584.200,00	0,00	7.584.200,00	17.034.075,36	9.449.875,36
Summe Auszahlungen investive Gebarung	7.634.300,00	0,00	7.634.300,00	17.043.615,07	9.409.315,07
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-7.634.300,00	0,00	-7.634.300,00	-17.043.615,07	-9.409.315,07
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-9.385.000,00	-1.601.957,56	-10.986.957,56	-18.987.577,08	-9.602.577,08

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlung i.d. Höhe von € 98.130,25 betrifft das BV Breitband LWL. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war noch nicht bekannt, wie viele Projekte von Seiten der Abteilung 7 abgewickelt werden.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Bei der Budgetänderung i.d. Höhe von € 40.000,00 handelt es sich um Zuführung aus der Rücklage für den Ländlicher Wegebau, Bereich Wirtschaftskörper.

Betreffend Mehrauszahlungen i.d. Höhe von € 323.970,79 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2024 handelt. Die Bedeckung erfolgte aus Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit. Die Mehrauszahlungen betreffen das BV Breitband LWL, Instandhaltung von Gebäuden und Mietaufwand.

Auszahlungen aus Transfers

Zur Änderung i.d. Höhe von € 1.561.957,56 wird angemerkt, dass es sich dabei um eine Entnahme aus der Rücklage betreffend die Katastrophenfondsmittel handelt. Die Auszahlung der Katastrophenfondsmittel erfolgt aus Kapitaltransfers.

Die Mehrauszahlung i.d. Höhe von € 3.454,95 betrifft die Betriebskosten der Murfähre Weitersfeld.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 40.560,29 ergibt sich dadurch, dass die Anschaffung von Betriebsausstattungen, etc. erst nach tatsächlichem Bedarf erfolgt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehrauszahlung i.d. Höhe von € 9.449.875,36 betrifft die Katastrophenfondsmittel. Diese werden von Seiten der Abteilung 7 nicht budgetiert. Die Bedeckung erfolgt durch Umwidmung der erforderlichen Mittel aus dem Katastrophenfonds sowie durch Rücklagenzuführung.



Bereich Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Globalbudget Kultur

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.505.100,00	4.668.853,56	163.753,56
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	4.505.100,00	4.668.853,56	163.753,56
Personalaufwand	10.738.100,00	9.904.861,52	-833.238,48
Sachaufwand	2.562.000,00	2.261.494,76	-300.505,24
Transferaufwand	82.672.900,00	87.118.121,01	4.445.221,01
Finanzaufwand	400,00	205,00	-195,00
Summe Aufwendungen	95.973.400,00	99.284.682,29	3.311.282,29
Nettoergebnis	-91.468.300,00	-94.615.828,73	-3.147.528,73
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-395.683,04	-395.683,04
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-91.468.300,00	-95.011.511,77	-3.543.211,77

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.505.100,00	4.616.725,37	111.625,37
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	4.505.100,00	4.616.725,37	111.625,37
Auszahlungen aus Personalaufwand	10.738.100,00	9.904.861,52	-833.238,48
Auszahlungen aus Sachaufwand	2.387.600,00	2.169.865,36	-217.734,64
Auszahlungen aus Transfers	80.939.400,00	83.739.158,57	2.799.758,57
Auszahlungen aus Finanzaufwand	400,00	205,00	-195,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	94.065.500,00	95.814.090,45	1.748.590,45
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-89.560.400,00	-91.197.365,08	-1.636.965,08
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	262.200,00	306.516,05	44.316,05
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.733.500,00	3.321.598,49	1.588.098,49
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.995.700,00	3.628.114,54	1.632.414,54
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.995.700,00	-3.628.114,54	-1.632.414,54
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-91.556.100,00	-94.825.479,62	-3.269.379,62

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landeshauptmann Mag. Christopher Drexler

Kultur

Personalaufwand

Die Gesamtabweichung beim Personalaufwand des Landes wird durch die Abteilung 5 Personal begründet.

Sachaufwand

Der geringere Sachaufwand begründet sich vorwiegend durch die nicht benötigten Mittel für die geplante Umsetzung des Stadt- und Ortsbildgesetzes im Detailbudget Kulturelles Erbe und Volkskultur.

Im Detailbudget Kultur wurde im Bereich Kultur International aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht das gesamte Budget verwendet. Des Weiteren wurden die im Bereich der Kulturstrategie 2030 für die einzelnen Fokusgruppen zur Verfügung stehenden Mittel nicht zur Gänze ausgeschöpft.

Transferaufwand

Ein Teil des Mehraufwandes ist zurückzuführen auf Gesellschafterzuschüsse an die Universalmuseum Joanneum GmbH zur Abdeckung inflationsbedingt erhöhter Kosten einschließlich Personalkosten (€ 2,10 Mio).

Weiters wurden für Förderungsmaßnahmen im Bereich Fair Pay sowie für die Kulturhauptstadt Bad Ischl - Salzkammergut 2024 - erhöhte Mittel aufgewendet.

Außerdem wurden rund € 1,6 Mio. überwiegend für erhöhte Investitionszuschüsse an die Universalmuseum Joanneum GmbH verwendet. Hier sind insbesondere die Projekte Schloss Stainz - Erzherzog Johann Museum, Tierwelt Herberstein sowie erhöhte Bau- und Instandhaltungskosten für die übrigen Gebäude des Universalmuseum Joanneum GmbH zu nennen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Nicht verbrauchte Mittel aus der gesetzlich zweckgewidmeten Kulturförderungsabgabe wurden am Jahresende der zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.505.100,00	17,88	4.505.117,88	4.616.725,37	111.625,37
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	4.505.100,00	17,88	4.505.117,88	4.616.725,37	111.625,37
Auszahlungen aus Personalaufwand	10.738.100,00	0,00	10.738.100,00	9.904.861,52	-833.238,48
Auszahlungen aus Sachaufwand	2.387.600,00	6.426,00	2.394.026,00	2.169.865,36	-217.734,64
Auszahlungen aus Transfers	80.939.400,00	0,00	80.939.400,00	83.739.158,57	2.799.758,57
Auszahlungen aus Finanzaufwand	400,00	0,00	400,00	205,00	-195,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	94.065.500,00	6.426,00	94.071.926,00	95.814.090,45	1.748.590,45
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-89.560.400,00	-6.408,12	-89.566.808,12	-91.197.365,08	-1.636.965,08
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	262.200,00	0,00	262.200,00	306.516,05	44.316,05
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.733.500,00	0,00	1.733.500,00	3.321.598,49	1.588.098,49
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.995.700,00	0,00	1.995.700,00	3.628.114,54	1.632.414,54
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.995.700,00	0,00	-1.995.700,00	-3.628.114,54	-1.632.414,54
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-91.556.100,00	-6.408,12	-91.562.508,12	-94.825.479,62	-3.269.379,62

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Gesamtabweichung beim Personalaufwand des Landes wird durch die Abteilung 5 Personal begründet.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Der geringere Sachaufwand begründet sich vorwiegend durch die nicht benötigten Mittel für die geplante Umsetzung des Stadt- und Ortsbildgesetzes im Detailbudget Kulturelles Erbe und Volkskultur.

Im Detailbudget Kultur wurden die für Kultur International vorgesehenen Mittel aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht zur Gänze verwendet. Des Weiteren wurde im Bereich Kulturstrategie 2030 den einzelnen Fokusgruppen zur Verfügung gestellten Mittel nicht vollständig ausgeschöpft.

Auszahlungen aus Transfers

Der Mehraufwand ist zurückzuführen auf Gesellschafterzuschüsse an die Universalmuseum Joanneum GmbH zur Abdeckung inflationsbedingt erhöhter Kosten einschließlich Personalkosten (€ 2,10 Mio).

Weiters wurden für Förderungsmaßnahmen im Bereich Fair Pay sowie für die Kulturhauptstadt Bad Ischl - Salzkammergut 2024 - erhöhte Mittel aufgewendet.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Überschreitung in dieser Mittelverwendungsgruppe begründet sich durch den nicht budgetierten Ankauf eines Videokonferenzsystems und die Bestuhlung für einen Besprechungsraum in den Räumlichkeiten der Abteilung, für den Ankauf von Standregalen für das Magazin der Steiermärkischen Landesbibliothek sowie Kosten für die Ausstellungsgestaltung "Erzherzog Johann".

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Der Mehraufwand von rd. EUR 1,6 Mio. wurde überwiegend für erhöhte Investitionszuschüsse an die Universalmuseum Joanneum GmbH verwendet. Hier sind insbesondere die Projekte Schloss Stainz - Errichtung eines Erzherzog-Johann-Museums, Tierwelt Herberstein - sowie erhöhte Bau- und Instandsetzungskosten für die übrigen Gebäude des Joanneums zu nennen.



Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

Globalbudget Finanzen

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.566.438.900,00	3.280.396.632,70	-286.042.267,30
Erträge aus Transfers	44.889.900,00	201.242.766,24	156.352.866,24
Finanzerträge	55.176.000,00	61.306.459,73	6.130.459,73
Summe Erträge	3.666.504.800,00	3.542.945.858,67	-123.558.941,33
Personalaufwand	7.097.000,00	7.161.790,81	64.790,81
Sachaufwand	26.991.300,00	37.111.264,30	10.119.964,30
Transferaufwand	65.143.800,00	73.511.097,59	8.367.297,59
Finanzaufwand	137.880.500,00	124.813.602,55	-13.066.897,45
Summe Aufwendungen	237.112.600,00	242.597.755,25	5.485.155,25
Nettoergebnis	3.429.392.200,00	3.300.348.103,42	-129.044.096,58
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	148.692.545,55	148.692.545,55
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	3.429.392.200,00	3.449.040.648,97	19.648.448,97

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.566.438.900,00	3.277.482.434,25	-288.956.465,75
Einzahlungen aus Transfers	44.889.900,00	201.242.766,24	156.352.866,24
Einzahlungen aus Finanzerträgen	20.680.400,00	31.016.163,25	10.335.763,25
Summe Einzahlungen operative Gebarung	3.632.009.200,00	3.509.741.363,74	-122.267.836,26
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.097.000,00	7.161.790,81	64.790,81
Auszahlungen aus Sachaufwand	26.987.800,00	36.099.604,43	9.111.804,43
Auszahlungen aus Transfers	31.526.500,00	30.744.076,59	-782.423,41
Auszahlungen aus Finanzaufwand	137.880.500,00	102.460.006,25	-35.420.493,75
Summe Auszahlungen operative Gebarung	203.491.800,00	176.465.478,08	-27.026.321,92
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	3.428.517.400,00	3.333.275.885,66	-95.241.514,34
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.300,00	1.339,70	-3.960,30
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	3.330.828,06	3.330.828,06
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	33.617.300,00	43.334.021,00	9.716.721,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	33.622.600,00	46.666.188,76	13.043.588,76
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-33.622.600,00	-46.666.188,76	-13.043.588,76
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	3.394.894.800,00	3.286.609.696,90	-108.285.103,10
Finanzierungsbudget - FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	727.096.700,00	939.850.985,35	212.754.285,35
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	727.096.700,00	939.850.985,35	212.754.285,35
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	289.438.300,00	289.438.271,60	-28,40
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	289.438.300,00	289.438.271,60	-28,40
Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	437.658.400,00	650.412.713,75	212.754.313,75
Saldo (5) Geldfluss aus der budgetwirksamen Gebarung (Saldo 3 + 4)	3.832.553.200,00	3.937.022.410,65	104.469.210,65

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich aus Mehreinnahmen bei den Landesabgaben in Höhe von EUR 13,54 Mio., bei sonstigen Erträgen in Höhe von EUR 0,52 Mio. (vorwiegend Rückerstattungen Finanzamt) sowie bei Haftungsprovisionen in Höhe von EUR 50,00 TSD. Hingegen lagen die Ertragsanteile um EUR 295,15 Mio. niedriger als die Prognosen des Bundes aus 2023 erwarten ließen. Die Vereinnahmung des vom Bund überwiesenen Anteils 2024 für die Sanierung der Grazer Burg in Höhe von EUR 5,00 Mio. erfolgte zweckmäßigerweise bei den Erträgen aus Transfers und nicht wie budgetiert bei den Erträgen aus der operativen Verwaltungstätigkeit.

Erträge aus Transfers

Durch das neue Finanzausgleichsgesetz 2024 (neue Finanzaufweisung in Form eines Zukunftsfonds, zusätzliche Erhöhung bestehender Finanzaufweisungen) kommt es zu Mehreinnahmen in Höhe von EUR 111,04 Mio. Weitere Mehreinnahmen entfallen auf die grundsätzlich nicht budgetierten Zweckzuschüsse des Bundes zur Behebung von Katastrophenschäden in Höhe von EUR 27,77 Mio. sowie auf Zweckzuschüsse des Bundes zur Beschaffung von Einsatzgeräten der Feuerwehren in Höhe von EUR 1,54 Mio. Zusätzliche Zweckzuschüsse ergeben sich für Kostenersätze des Bundes im Rahmen der COVID-19-Krise in Höhe von EUR 0,48 Mio. Für die Sanierung der Grazer Burg ergeben sich Mehreinnahmen in Höhe von EUR 5,00 Mio. (siehe hierzu die Erläuterungen zu den Erträgen aus der operativen Verwaltungstätigkeit). Durch die Auflösung der Sozialhilfeverbände fließen Strafgebühren nun dem Land zu, wodurch es zu Mehreinnahmen in Höhe von EUR 10,53 Mio. kommt.

Finanzerträge

Es ergeben sich Mehreinnahmen aus positiven Habenzinsen bei der Raiffeisen-Landesbank Steiermark AG in Höhe von EUR 7,49 Mio. Dem stehen Mindereinnahmen aus Stückzinsen iZm mit neu aufgenommenen ÖBFA-Darlehen in Höhe von EUR 1,22 Mio. sowie bei den an die LiG weitergegebenen Darlehen in Höhe von EUR 0,14 Mio. gegenüber.

Sachaufwand

Es ergeben sich Mehraufwendungen für Zinszahlungen im Rahmen des Cash Poolings an die teilnehmenden Einheiten in Höhe von EUR 7,93 Mio., für offene Refundierungen (Endabrechnung COVID) in Höhe von EUR 5,64 Mio. sowie im Steuerbereich (KÖSt, KEST) in Höhe von EUR 3,94 Mio. Zudem entstehen Mehraufwendungen für die Dotierung von Rückstellungen in Höhe von EUR 1,26 Mio. sowie für sonstige Sachaufwendungen in Höhe von EUR 0,41 Mio. Hingegen kommt es zu Minderaufwendungen durch die nicht in Anspruch genommenen allgemeinen Verstärkungsmitteln in Höhe von EUR 5,13 Mio. sowie für die Erbringung weiterer Leistungen (z.B. Sanierung der Grazer Burg) in Höhe von EUR 3,93 Mio.

Transferaufwand

Es ergeben sich Mehraufwendungen an den Gesundheitsfonds Steiermark in Höhe von EUR 9,71 Mio. Im Gegensatz dazu kommt es zu Minderaufwendungen bei der budgetierten Abgangsdeckung des Grazer Congresses in Höhe von EUR 0,41 Mio., bei Haftungen in Höhe von EUR 0,37 Mio., bei Förderungsmaßnahmen in Höhe von EUR 0,33 Mio. sowie beim sonstigen Transferaufwand in Höhe von EUR 0,23 Mio.

Finanzaufwand

Die Abweichung ergibt sich vor allem durch geringere Zinsaufwendungen für langfristig aufgenommene Darlehen in Höhe von EUR 21,89 Mio. Weitere Minderaufwendungen ergeben sich bei kurzfristigen Finanzierungen (Barvorlagen, Kontokorrentkredite) in Höhe EUR 0,48 Mio., bei budgetierten ÖBFA Spesen in Höhe von EUR 0,58 Mio. sowie bei Geldverkehrs- und Bankspesen (Bereitstellungsgebühren) in Höhe von EUR 80,00 TSD. Hingegen kommt es zu Mehraufwendungen bei der periodengerechten Auflösung von Disagien in Höhe von EUR 9,96 Mio.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Es wurden Rücklagen in Höhe von EUR 324,30 Mio. endgültig entnommen. Davon wurden EUR 241,52 Mio. zu anderen Globalbudgets gemäß den Bedeckungs- und Ermächtigungsregeln (LTB Nr. 1137 vom 12.12.2023) umgeschichtet, EUR 12,86 Mio. zur Abdeckung von Investitions- und Liquiditätsmaßnahmen der LiG verwendet sowie EUR 69,92 Mio. aufgelöst. Den Rücklagen zugeführt wurden einerseits EUR 170,30 Mio. (siehe hierzu Band I, Abschnitt A, Punkt 4.9.4). Weiters wurde der vom Bund gewährte Zweckzuschuss für die Sanierung der Grazer Burg für 2024 in Höhe von EUR 5,00 Mio. einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt sowie eine Zuführung in die zweckgebundene Rücklage für die Gemeindeparteienförderung (§ 6c Abs. 2 StPFöLVG) in Höhe von EUR 0,31 Mio. vorgenommen.

Finanzen

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.566.438.900,00	163,80	3.566.439.063,80	3.277.482.434,25	-288.956.465,75
Einzahlungen aus Transfers	44.889.900,00	0,00	44.889.900,00	201.242.766,24	156.352.866,24
Einzahlungen aus Finanzerträgen	20.680.400,00	0,00	20.680.400,00	31.016.163,25	10.335.763,25
Summe Einzahlungen operative Gebarung	3.632.009.200,00	163,80	3.632.009.363,80	3.509.741.363,74	-122.267.836,26
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.097.000,00	0,00	7.097.000,00	7.161.790,81	64.790,81
Auszahlungen aus Sachaufwand	26.987.800,00	207.777,43	27.195.577,43	36.099.604,43	9.111.804,43
Auszahlungen aus Transfers	31.526.500,00	597.000,00	32.123.500,00	30.744.076,59	-782.423,41
Auszahlungen aus Finanzaufwand	137.880.500,00	255.178.455,06	393.058.955,06	102.460.006,25	-35.420.493,75
Summe Auszahlungen operative Gebarung	203.491.800,00	255.983.232,49	459.475.032,49	176.465.478,08	-27.026.321,92
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	3.428.517.400,00	-255.983.068,69	3.172.534.331,31	3.333.275.885,66	-95.241.514,34
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.300,00	0,00	5.300,00	1.339,70	-3.960,30
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	3.330.828,06	3.330.828,06
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	33.617.300,00	0,00	33.617.300,00	43.334.021,00	9.716.721,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	33.622.600,00	0,00	33.622.600,00	46.666.188,76	13.043.588,76
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-33.622.600,00	0,00	-33.622.600,00	-46.666.188,76	-13.043.588,76
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	3.394.894.800,00	-255.983.068,69	3.138.911.731,31	3.286.609.696,90	-108.285.103,10
Finanzierungsbudget - FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	727.096.700,00	0,00	727.096.700,00	939.850.985,35	212.754.285,35
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	727.096.700,00	0,00	727.096.700,00	939.850.985,35	212.754.285,35
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	289.438.300,00	0,00	289.438.300,00	289.438.271,60	-28,40
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	289.438.300,00	0,00	289.438.300,00	289.438.271,60	-28,40
Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	437.658.400,00	0,00	437.658.400,00	650.412.713,75	212.754.313,75
Saldo (5) Geldfluss aus der budgetwirksamen Gebarung (Saldo 3 + 4)	3.832.553.200,00	-255.983.068,69	3.576.570.131,31	3.937.022.410,65	104.469.210,65

Rechnungsabschluss

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich aus Mehreinzahlungen bei den Landesabgaben in Höhe von EUR 9,60 Mio. sowie bei sonstigen Einzahlungen in Höhe von EUR 1,59 Mio. (vorwiegend Rückerstattungen Finanzamt). Hingegen lagen die Ertragsanteile um EUR 295,15 Mio. niedriger als die Prognosen des Bundes aus 2023 erwarten ließen. Die Vereinnahmung des vom Bund überwiesenen Anteils für 2024 für die Sanierung der Grazer Burg in Höhe von EUR 5,00 Mio. erfolgte zweckmäßigerweise bei den Einzahlungen aus Transfers und nicht wie budgetiert bei den Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit.

Einzahlungen aus Transfers

Siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Abweichung resultiert zum einen aus höheren Agien (EUR 5,96 Mio.) iZm mit neu aufgenommenen ÖBFA-Darlehen sowie Mehreinzahlungen aus positiven Habenzinsen bei der Raiffeisen-Landesbank Steiermark AG in Höhe von EUR 7,49 Mio. Dem stehen Mindereinzahlungen aus Stückzinsen iZm mit neu aufgenommenen ÖBFA-Darlehen in Höhe von EUR 2,97 Mio. sowie bei den an die LIG weitergegebenen Darlehen in Höhe von EUR 0,14 Mio. gegenüber.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Es ergeben sich Mehrauszahlungen für Zinszahlungen im Rahmen des Cash Poolings an die teilnehmenden Einheiten in Höhe von EUR 7,93 Mio., für offene Refundierungen (Endabrechnung COVID) in Höhe von EUR 5,64 Mio. sowie im Steuerbereich (KÖSt, KEST) in Höhe von EUR 3,94 Mio. Zudem entstehen Mehrauszahlungen für sonstige Sachaufwendungen in Höhe von EUR 0,46 Mio. Hingegen kommt es zu Minderauszahlungen durch die nicht in Anspruch genommenen allgemeinen Verstärkungsmitteln in Höhe von EUR 5,13 Mio. sowie im Zuge der Erbringung von Leistungen (z.B. Sanierung der Grazer Burg) in Höhe von EUR 3,73 Mio.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Die Abweichung ergibt sich vor allem durch geringere Zinsaufwendungen für langfristig aufgenommene Darlehen in Höhe von EUR 27,54 Mio. Weitere Minderauszahlungen ergeben sich bei Disagien in Höhe EUR 7,58 Mio. sowie bei kurzfristigen Finanzierungen (Barvorlagen, Kontokorrentkredite) in Höhe EUR 0,48 Mio. Hingegen kommt es zu Mehrauszahlungen bei budgetierten ÖBFA Spesen in Höhe von EUR 0,18 Mio.

Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mehrauszahlung in Höhe von EUR 3,33 Mio. resultiert aus der Weitergabe eines ÖBFA-Darlehens an die LIG.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung in Höhe von EUR 9,72 Mio. ist auf Mehrauszahlungen an den Gesundheitsfonds Steiermark zurückzuführen.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden

In 2024 wurden Darlehen mit einer Nominale in Höhe von EUR 1.015,71 Mio. aufgenommen. Aufgrund bei der Aufnahme angefallener Disagien in Höhe von EUR 75,86 Mio. betrug der Zufluss an Finanzmitteln EUR 939,85 Mio. Von den Finanzmitteln wurden EUR 289,44 Mio. für Tilgungen verwendet. Mit der restlichen Aufnahme von EUR 650,41 Mio., zahlungswirksamer Veränderungen in der nicht voranschlagswirksamen Gebarung von EUR -19,98 Mio. und der Bestandskonten von EUR 43,35 Mio. sowie dem Abbau von liquiden Mitteln (EUR 49,18 Mio.) konnte der Nettofinanzierungssaldo des Landes Steiermark von EUR -722,96 Mio. bedeckt werden.

Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

Globalbudget Bedarfszuweisungen von SPÖ Gemeinden

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	57.000.000,00	60.455.140,90	3.455.140,90
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	57.000.000,00	60.455.140,90	3.455.140,90
Personalaufwand	436.900,00	631.121,34	194.221,34
Sachaufwand	2.200,00	1.810,63	-389,37
Transferaufwand	57.374.400,00	80.079.106,55	22.704.706,55
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	57.813.500,00	80.712.038,52	22.898.538,52
Nettoergebnis	-813.500,00	-20.256.897,62	-19.443.397,62
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	6.216.299,16	6.216.299,16
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-813.500,00	-14.040.598,46	-13.227.098,46

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	57.000.000,00	60.455.140,90	3.455.140,90
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	57.000.000,00	60.455.140,90	3.455.140,90
Auszahlungen aus Personalaufwand	436.900,00	631.121,34	194.221,34
Auszahlungen aus Sachaufwand	2.200,00	1.810,63	-389,37
Auszahlungen aus Transfers	6.800.000,00	18.250.264,06	11.450.264,06
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	7.239.100,00	18.883.196,03	11.644.096,03
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	49.760.900,00	41.571.944,87	-8.188.955,13
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	50.574.400,00	61.888.842,49	11.314.442,49
Summe Auszahlungen investive Gebarung	50.574.500,00	61.888.842,49	11.314.342,49
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-50.574.500,00	-61.888.842,49	-11.314.342,49
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-813.600,00	-20.316.897,62	-19.503.297,62

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung i.d. Höhe von € 3.455.140,90 wird nachfolgend begründet: das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Die aktuelle Mehreinzahlung i.d. Höhe von € 3.455.140,90 resultiert daraus, dass aufgrund der wirtschaftlichen Lage eine genaue Prognose für das Jahr 2024 schwer möglich war.

Sachaufwand

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 389,37 betrifft die Reisekosten.

Transferaufwand

Betreffend Abweichung i.d. Höhe von € 22.704.706,55 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2024 handelt. Die Bedeckung erfolgte einerseits aus Kapitaltransfers (Bedarfszuweisungsmitteln) sowie durch Rücklagenzuführungen.

Die Mehrauszahlungen betreffen die Bedarfszuweisungsmitteln, Landesmittel für Förderungen lt. Richtlinie des Landes Steiermark sowie KIG-Landeszuschüsse. Das Land hat im Jahr 2020 für Investitionsprojekte, welche auf Basis des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020 - KIG 2020, BGBl. I Nr. 56/2020, vom Bund mit Zweckzuschüssen unterstützt werden, zusätzliche Landesmittel auf Basis der "Richtlinie für die Gewährung von Landeszuschüssen für Investitionsprojekte durch das Land Steiermark an die steirischen Gemeinden im Rahmen des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020" vom 09.07.2020 sowie vom 21.10.2021 zur Verfügung gestellt. Die Auszahlung dieser Landeszuschüsse erfolgt aus Kapitaltransfers und wurde nicht budgetiert.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen aus Haushaltsrücklagen:

Bedarfszuweisungsmitteln (€ 13.277.000,00)

Auflösung einer Rücklage (€ 392,00)

Zuweisungen von Haushaltsrücklagen:

Bedarfszuweisungen (€ 6.098.063,58), Bedarfszuweisungen gem. Steiermärkisches Landes- und Regionalentwicklungsgesetz 2018 (€ 963.029,26).

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	57.000.000,00	0,00	57.000.000,00	60.455.140,90	3.455.140,90
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	57.000.000,00	0,00	57.000.000,00	60.455.140,90	3.455.140,90
Auszahlungen aus Personalaufwand	436.900,00	0,00	436.900,00	631.121,34	194.221,34
Auszahlungen aus Sachaufwand	2.200,00	0,00	2.200,00	1.810,63	-389,37
Auszahlungen aus Transfers	6.800.000,00	13.277.000,00	20.077.000,00	18.250.264,06	11.450.264,06
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	7.239.100,00	13.277.000,00	20.516.100,00	18.883.196,03	11.644.096,03
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	49.760.900,00	-13.277.000,00	36.483.900,00	41.571.944,87	-8.188.955,13
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	50.574.400,00	0,00	50.574.400,00	61.888.842,49	11.314.442,49
Summe Auszahlungen investive Gebarung	50.574.500,00	0,00	50.574.500,00	61.888.842,49	11.314.342,49
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-50.574.500,00	0,00	-50.574.500,00	-61.888.842,49	-11.314.342,49
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-813.600,00	-13.277.000,00	-14.090.600,00	-20.316.897,62	-19.503.297,62

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Das Bundesministerium für Finanzen übermittelt jährlich eine Budgetvorschau, anhand derer die voraussichtliche Entwicklung der Bedarfszuweisungseinnahmen berechnet wird. Die aktuelle Mehreinzahlung i.d. Höhe von € 3.455.140,90 resultiert daraus, dass aufgrund der wirtschaftlichen Lage eine genaue Prognose für das Jahr 2024 schwer möglich war.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 389,37 betrifft die Reisekosten.

Auszahlungen aus Transfers

Bei der Budgetänderung i.d. Höhe von € 13.277.000,00 handelt es sich um eine Entnahme aus der Rücklage betreffend Bedarfszuweisungsmitteln.

Betreffend Minderauszahlung i.d. Höhe von € 11.450.264,06 wird angemerkt, dass die Zuführung aus Rücklagen-Entnahmen zwar bei Transfers erfolgt, die Auszahlung aber größtenteils aus Kapitaltransfers.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderauszahlung i.d. Höhe von € 100,00 ergibt sich dadurch, dass die Anschaffung von Betriebsausstattungen, etc. erst nach tatsächlichem Bedarf erfolgt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Betreffend Mehrauszahlung i.d. Höhe von € 11.314.442,49 wird angemerkt, dass es sich nicht um eine ausgabenseitige Überschreitung im Budget 2024 handelt. Die Bedeckung erfolgte durch Bedarfszuweisungen und Rücklagenzuführungen.

Die Mehrauszahlungen betreffen Bedarfszuweisungsmittel, die Landesmittel für Förderungen lt. Richtlinie des Landes Steiermark sowie KIG-Landeszuschüsse. Das Land hat im Jahr 2020 für Investitionsprojekte, welche auf Basis des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020 - KIG 2020, BGBl. I Nr. 56/2020, vom Bund mit Zweckzuschüssen unterstützt werden, zusätzliche Landesmittel auf Basis der "Richtlinie für die Gewährung von Landeszuschüssen für Investitionsprojekte durch das Land Steiermark an die steirischen Gemeinden im Rahmen des Kommunalinvestitionsgesetzes 2020" vom 09.07.2020 sowie vom 21.10.2021 zur Verfügung gestellt. Die Auszahlung dieser Landeszuschüsse erfolgt aus Kapitaltransfers und wurde nicht budgetiert.



Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

Globalbudget Tierschutz

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.300,00	65.456,42	61.156,42
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	4.300,00	65.456,42	61.156,42
Personalaufwand	669.300,00	647.116,11	-22.183,89
Sachaufwand	3.595.500,00	3.617.107,52	21.607,52
Transferaufwand	1.204.400,00	818.705,89	-385.694,11
Finanzaufwand	100,00	13,00	-87,00
Summe Aufwendungen	5.469.300,00	5.082.942,52	-386.357,48
Nettoergebnis	-5.465.000,00	-5.017.486,10	447.513,90
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-5.465.000,00	-5.017.486,10	447.513,90

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.300,00	59.920,54	55.620,54
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Operative Gebarung	4.300,00	59.920,54	55.620,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	669.300,00	647.116,11	-22.183,89
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.595.400,00	3.541.401,20	-53.998,80
Auszahlungen aus Transfers	1.204.400,00	821.205,89	-383.194,11
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	13,00	-87,00
Auszahlung Operative Gebarung	5.469.200,00	5.009.736,20	-459.463,80
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-5.464.900,00	-4.949.815,66	515.084,34
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlung Investive Gebarung	100,00	0,00	-100,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-100,00	0,00	100,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-5.465.000,00	-4.949.815,66	515.184,34

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen ergeben sich insbesondere durch Einnahmen aus dem Regress der Kosten der extern beauftragten SV-Gutachten im Rahmen der Verfahren nach dem TVG 2012 bzw. aus dem Bereich der Tierverwahrung. Weder die Anzahl der Verfahren nach dem TVG 2012 ist für die Abteilung planbar, noch ist der Zeitpunkt von Kostenrückerstattungen durch Dritte im Vorhinein abschätzbar.

Transferaufwand

Die Abweichung ergibt sich aufgrund der Deckung des Mehraufwands bei Leistungsentschädigungen für die Tierverwahrung. Mit 01.01.2023 wurden neue Leistungsverträge mit den Tierverwahrern abgeschlossen, die eine Wertsicherungsklausel (Indexierung/Anpassung VPI) beinhalten, welche 2024 erstmals schlagend wurde und es daher zu erhöhten Kosten in diesem Bereich gekommen ist. Der einbehaltenden Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers wurde für die erhöhten Kosten aus dem Sachaufwand zur Deckung der Tierverwahrungskosten herangezogen.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	4.300,00	0,00	4.300,00	59.920,54	55.620,54
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Operative Gebarung	4.300,00	0,00	4.300,00	59.920,54	55.620,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	669.300,00	0,00	669.300,00	647.116,11	-22.183,89
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.595.400,00	0,00	3.595.400,00	3.541.401,20	-53.998,80
Auszahlungen aus Transfers	1.204.400,00	0,00	1.204.400,00	821.205,89	-383.194,11
Auszahlungen aus Finanzaufwand	100,00	0,00	100,00	13,00	-87,00
Auszahlung Operative Gebarung	5.469.200,00	0,00	5.469.200,00	5.009.736,20	-459.463,80
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-5.464.900,00	0,00	-5.464.900,00	-4.949.815,66	515.084,34
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlung Investive Gebarung	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-5.465.000,00	0,00	-5.465.000,00	-4.949.815,66	515.184,34

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen ergeben sich insbesondere durch Einnahmen aus dem Regress der Kosten der extern beauftragten SV-Gutachten im Rahmen der Verfahren nach dem TVG 2012 bzw. aus dem Bereich der Tierverwahrung. Weder die Anzahl der Verfahren nach dem TVG 2012 ist für die Abteilung planbar, noch ist der Zeitpunkt von Kostenrückerstattungen durch Dritte im Vorhinein abschätzbar.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Mit 01.01.2023 wurden neue Leistungsverträge zur behördlichen Verwahrung von Tieren abgeschlossen, in welchen die monatliche Auszahlung der Leistungsentschädigung geregelt ist. Die Mehrausgaben sind diesem Umstand geschuldet.

Auszahlungen aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich aufgrund der Deckung des Mehraufwands bei Leistungsentschädigungen für die Tierverwahrung. Mit 01.01.2023 wurden neue Leistungsverträge mit den Tierverwahrern abgeschlossen, die eine Wertsicherungsklausel (Indexierung/Anpassung VPI) beinhalten, welche 2024 erstmals schlagend wurde und es daher zu erhöhten Kosten in diesem Bereich gekommen ist. Der einbehaltenden Transferaufwand / Auszahlungen aus Transfers wurde für die erhöhten Kosten aus dem Sachaufwand zur Deckung der Tierverwahrungskosten herangezogen.



Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

Globalbudget Verkehr

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.398.300,00	7.247.198,89	1.848.898,89
Erträge aus Transfers	35.669.700,00	37.054.128,82	1.384.428,82
Finanzerträge	100,00	23.694,81	23.594,81
Summe Erträge	41.068.100,00	44.325.022,52	3.256.922,52
Personalaufwand	83.546.200,00	82.093.505,63	-1.452.694,37
Sachaufwand	125.287.900,00	146.561.946,69	21.274.046,69
Transferaufwand	178.195.500,00	148.265.267,82	-29.930.232,18
Finanzaufwand	1.167.900,00	869.308,39	-298.591,61
Summe Aufwendungen	388.197.500,00	377.790.028,53	-10.407.471,47
Nettoergebnis	-347.129.400,00	-333.465.006,01	13.664.393,99
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-1.480.118,88	-1.480.118,88
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-347.129.400,00	-334.945.124,89	12.184.275,11

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.398.300,00	6.306.170,22	907.870,22
Einzahlungen aus Transfers	35.669.700,00	37.016.931,04	1.347.231,04
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	23.694,81	23.594,81
Summe Einzahlungen operative Gebarung	41.068.100,00	43.346.796,07	2.278.696,07
Auszahlungen aus Personalaufwand	83.546.200,00	82.093.505,63	-1.452.694,37
Auszahlungen aus Sachaufwand	43.830.400,00	56.166.503,81	12.336.103,81
Auszahlungen aus Transfers	164.408.700,00	140.923.059,97	-23.485.640,03
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.167.900,00	869.308,39	-298.591,61
Summe Auszahlungen operative Gebarung	292.953.200,00	280.052.377,80	-12.900.822,20
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-251.885.100,00	-236.705.581,73	15.179.518,27
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	164.200,00	340.911,52	176.711,52
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	100,00	808.279,04	808.179,04
Summe Einzahlungen investive Gebarung	164.300,00	1.149.190,56	984.890,56
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	104.080.700,00	114.792.064,23	10.711.364,23
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	13.786.800,00	8.100.569,87	-5.686.230,13
Summe Auszahlungen investive Gebarung	117.867.500,00	122.892.634,10	5.025.134,10
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-117.703.200,00	-121.743.443,54	-4.040.243,54
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-369.588.300,00	-358.449.025,27	11.139.274,73

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerträge idHv EUR 1,85 Mio. ergeben sich im Verkehrsbereich aus höheren Erträgen von Verwaltungsabgaben für Sondertransporte, aus Refundierungen im Bereich der Grundeinlöse sowie aus Miet- und Pachterträgen für Grundstücke.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes wurden höhere Erträge für technische Anlagen, den Verkauf von Fahrzeugen und Altmaterial, für Versicherungsleistungen aufgrund von Schadensfällen sowie aufgrund von Wertberichtigungen verzeichnet.

Erträge aus Transfers

Die Mehrerträge aus Transfers idHv EUR 1,38 Mio. ergeben sich aus höheren Erträgen der ASFINAG Maut Service GmbH in der idHv EUR 1,50 Mio. sowie Mehrerträge idHv EUR 0,43 Mio. aus dem Verkehrssicherheitsfonds (gem. Sec. 131A Abs. 5 KFG).

Weiters wurden im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes verringerte Erträge aus Verkehrsstrafen idHv EUR 0,55 Mio. verzeichnet.

Personalaufwand

Die Minderaufwendungen aus Personalaufwand idHv EUR 1,45 Mio. ergeben sich aus geringerem Personalaufwand für Vertragsbedienstete und Beamte.

Sachaufwand

Die Mehraufwendungen aus Sachaufwand idHv EUR 21,27 Mio. ergeben sich im Verkehrsbereich aus höherem Aufwand für die Instandhaltung von Straßen, für Abschreibungen, der Rückzahlung von Grundeinlösen und der Dotierung einer Rückstellung (Radverkehrsoffensive Graz 2024).

Aufgrund der Vorgaben der VRV hat sich der Aufwand idHv EUR 4,10 Mio. vom Transferaufwand auf den Sachaufwand verschoben.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes wurden Mehraufwendungen für Treibstoff, Streusalz, sowie für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und Ersatzteile verzeichnet. Wie auch im Verkehrsbereich wurden höhere Aufwendungen für Abschreibungen und Wertberichtigungen verbucht.

Transferaufwand

Die Minderaufwendungen aus Transferaufwand idHv EUR 29,93 Mio. ergeben sich im Verkehrsbereich aus geringeren Beiträgen an den Verkehrsverbund für Verkehrsdienstleistungen sowie aus geringerem Förderaufwand an Gemeinden für Radverkehrskonzepte sowie im Bereich der ÖV-Infrastruktur und dem Steiermarkpaket. Im Transferaufwand ist die Übernahme der Kosten der Steiermärkischen Landesbahnen für die Behebung der Unwetterschäden im Bereich Peggau-Übelbach idHv EUR 3,40 Mio. enthalten.

Finanzaufwand

Der Minderaufwand aus Finanzaufwand idHv EUR 0,30 Mio. ergibt sich aus niedrigerem Zinsaufwand für die Großprojekte "Südgürtel" und "Ortsumfahrung Hausmannstätten".

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Im Jahr 2024 wurden zweckgebundene Rücklagen idHv EUR 1,65 Mio. gebildet und ergeben sich aus im Jahr 2024 nicht zur Gänze verbrauchten Mitteln der ASFINAG für die Verbesserung der Umwelt, aus Erträgen aus dem Steirischen Verkehrssicherheitsfonds sowie aus Bundesmitteln für das Klimaticket.

Im Gegenzug wurden Rücklagen idHv EUR 0,17 Mio. für Aufwendungen für die Verkehrssicherheit entnommen.

Verkehr

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.398.300,00	0,00	5.398.300,00	6.306.170,22	907.870,22
Einzahlungen aus Transfers	35.669.700,00	0,00	35.669.700,00	37.016.931,04	1.347.231,04
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	23.694,81	23.594,81
Summe Einzahlungen operative Gebarung	41.068.100,00	0,00	41.068.100,00	43.346.796,07	2.278.696,07
Auszahlungen aus Personalaufwand	83.546.200,00	170.000,00	83.716.200,00	82.093.505,63	-1.452.694,37
Auszahlungen aus Sachaufwand	43.830.400,00	300.000,00	44.130.400,00	56.166.503,81	12.336.103,81
Auszahlungen aus Transfers	164.408.700,00	0,00	164.408.700,00	140.923.059,97	-23.485.640,03
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.167.900,00	0,00	1.167.900,00	869.308,39	-298.591,61
Summe Auszahlungen operative Gebarung	292.953.200,00	470.000,00	293.423.200,00	280.052.377,80	-12.900.822,20
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-251.885.100,00	-470.000,00	-252.355.100,00	-236.705.581,73	15.179.518,27
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	164.200,00	0,00	164.200,00	340.911,52	176.711,52
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	100,00	0,00	100,00	808.279,04	808.179,04
Summe Einzahlungen investive Gebarung	164.300,00	0,00	164.300,00	1.149.190,56	984.890,56
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	104.080.700,00	0,00	104.080.700,00	114.792.064,23	10.711.364,23
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	13.786.800,00	0,00	13.786.800,00	8.100.569,87	-5.686.230,13
Summe Auszahlungen investive Gebarung	117.867.500,00	0,00	117.867.500,00	122.892.634,10	5.025.134,10
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-117.703.200,00	0,00	-117.703.200,00	-121.743.443,54	-4.040.243,54
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-369.588.300,00	-470.000,00	-370.058.300,00	-358.449.025,27	11.139.274,73

Rechnungsabschluss

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit idHv EUR 0,91 Mio. ergeben sich aus höheren Miet- und Pächterträgen und aus höheren Verwaltungsgebühren.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes ergeben sich Mehreinnahmen aus der Veräußerung von Altmaterial und aus Versicherungsleistungen aufgrund von Schadensfällen.

Einzahlungen aus Transfers

Die Mehreinzahlungen aus Transfers idHv EUR 1,35 Mio. ergeben sich aus höheren Einzahlungen der ASFINAG zur Verbesserung der Umwelt (EUR 1,5 Mio.) sowie aus dem Verkehrssicherheitsfonds (gem. Sev. 131A Abs. 5 KFG) (EUR 0,43 Mio.).

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes wurden niedrigere Einnahmen aus Verkehrsstrafen (EUR 0,55 Mio.) verzeichnet.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Minderauszahlungen aus Personalaufwand idHv EUR 1,45 Mio. ergeben sich aus geringeren Auszahlungen von Geldbezügen und Dienstgeberbeiträgen, für Nebentätigkeiten und Aufwandsentschädigungen für Beamte und Vertragsbedienstete.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Mehrauszahlungen aus Sachaufwand idHv EUR 12,34 Mio. wurden durch Rücklagenentnahmen der Abteilung 4 für den Umbau der Straßenmeisterei Murtal idHv EUR 1,00 Mio. abgedeckt, EUR 6,37 Mio. wurden von Auszahlungen aus Transfers in Auszahlungen aus Sachaufwand verschoben. Zusätzlich wurden durch eine Änderung des ASFINAG Gesetzes Mehreinzahlungen von der ASFINAG für Maßnahmen zur Verbesserung der Umwelt idHv EUR 1,50 Mio. verzeichnet.

Aufgrund der Vorgaben der VRV haben sich Auszahlungen idHv EUR 4,10 Mio. von Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Anlagen in Bau) auf Auszahlungen aus Sachaufwand (Instandhaltung von Straßenbauten) verschoben.

Für Planungsausgaben und die Mobilitätsstudie 2024 ergaben sich höhere Auszahlungen.

Ebenso wurden nicht im Budget enthaltene Auszahlungen aus Einnahmen des Verkehrssicherheitsfonds des Bundes idHv EUR 0,42 Mio. für die Bewusstseinsbildung zur Erhöhung der Verkehrssicherheit ausgegeben.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes kam es vor allem durch hohe Preissteigerungen beim Streusalz sowie beim Treibstoff, aber auch für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), wie z.B. Kennzeichentafeln etc., Ersatzteile, Stromkosten, Instandhaltung von Gebäuden zu erhöhten Auszahlungen gesamt idHv EUR 5,30 Mio.

Auszahlungen aus Transfers

Die Minderauszahlungen aus Transfers idHv EUR 23,49 Mio. ergeben sich aus geringeren Zahlungen an den Verkehrsverbund für Verkehrsdienstleistungen idHv EUR 13,00 Mio., zusätzlich wurden geringere Förderauszahlungen an Gemeinden für Mikro-ÖV Projekte (EUR 0,90 Mio.) sowie an die ÖBB für Lärmschutzmaßnahmen (EUR 0,20 Mio.) sowie für ÖV-Infrastrukturprojekte, z.B. Park-; Ride Anlagen und dem Steuermarkpaket (EUR 12,50 Mio.) getätigt.

An die Steiermärkischen Landesbahnen wurde zur Wiederherstellung der Landesbahnstrecke Peggau-Übelbach nach Unwetterschäden Mehrauszahlungen idHv EUR 3,40 Mio. sowie für die Landeshauptstadt Graz für die Übergabe der Landesstraße L301 ein Instandsetzungs-Beitrag idHv EUR 0,35 Mio. geleistet.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Die Minderauszahlungen aus Finanzaufwand idHv EUR 0,30 Mio. sind das Ergebnis aus niedrigeren Zinszahlungen für die Großprojekte "Südgürtel" und "Ortsumfahrung Hausmannstätten".

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehreinzahlung aus der Investitionstätigkeit idHv EUR 0,18 Mio. ergibt sich aus höheren Einzahlungen durch Grundeinlöserückforderungen und Zuschüssen von Gemeinden (EUR 87 TSD) und der Veräußerung von Altgeräten beim Straßenerhaltungsdienst (EUR 91 TSD).

Einzahlungen aus Kapitaltransfers

Die Mehreinzahlungen aus Kapitaltransfers idHv EUR 0,81 Mio. ergeben sich aus Grundeinlöserückforderungen von Gemeinden (EUR 0,64 Mio.), höheren Investitionskostenzuschüssen der Stadt Graz zu Geh- und Radwegprojekten des Landes (EUR 0,12 Mio.) und der Förderung von Fernwärmeanschlüssen (EUR 0,05 Mio.).

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehrauszahlungen aus Investitionstätigkeit idHv EUR 10,71 Mio. sind eine Summe aus höheren Ausgaben für den Straßenneubau bzw. die Instandsetzung von Straßen sowie für Lärmschutzmaßnahmen (Öko-Maut) und die Behebung der Katastrophenschäden, sowie der Verschiebung aus der Auszahlung aus Sachaufwand idHv EUR 6,37 Mio. Diese wurden zum Teil durch die Entnahme einer Rücklage der Abteilung 4 zur Behebung von Katastrophenschäden an Landesstraßen aus dem Jahr 2023 idHv EUR 4,60 Mio. abgedeckt.

Im Bereich Straßenneubau und Instandsetzung von Straßen wurden Mehrausgaben idHv EUR 2,30 Mio. getätigt. Für den Ankauf von Grundstücken wurden Mehrausgaben idHv EUR 5,22 Mio. verzeichnet. Weiters führten der mobile Steinschlagschutz und Verkehrszählgeräte zu höheren Auszahlungen.

Im Bereich des Straßenerhaltungsdienstes wurde vor allem für die Instandhaltung von Gebäuden und Sonderanlagen, Fahrzeuge sowie Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung in Summe EUR 2,88 Mio. mehr ausgegeben.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Minderauszahlungen aus Kapitaltransfers idHv EUR 5,69 Mio. ergeben sich aus verminderten Förderauszahlungen an Gemeinden für Radverkehrsprojekte sowie aus verminderten Zuzahlungen an die Landeshauptstadt Graz für die Nahverkehrsdrehscheibe Graz Hauptbahnhof und des Straßenbahnausbaus.

Weiters wurde weniger für Straßenübernahmen an steirische Gemeinden ausbezahlt.

Bereich Landeshauptmannstellvertreter Anton Lang

Globalbudget Hochbau

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	507.100,00	1.439.408,77	932.308,77
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	507.100,00	1.439.408,77	932.308,77
Personalaufwand	2.265.900,00	2.337.734,12	71.834,12
Sachaufwand	1.112.100,00	1.003.025,15	-109.074,85
Transferaufwand	190.600,00	209.000,00	18.400,00
Finanzaufwand	200,00	0,00	-200,00
Summe Aufwendungen	3.568.800,00	3.549.759,27	-19.040,73
Nettoergebnis	-3.061.700,00	-2.110.350,50	951.349,50
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-3.061.700,00	-2.110.350,50	951.349,50

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	507.100,00	470.371,78	-36.728,22
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	507.100,00	470.371,78	-36.728,22
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.265.900,00	2.337.734,12	71.834,12
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.065.200,00	921.126,26	-144.073,74
Auszahlungen aus Transfers	180.600,00	199.000,00	18.400,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.511.900,00	3.457.860,38	-54.039,62
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-3.004.800,00	-2.987.488,60	17.311,40
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	560.300,00	876.576,51	316.276,51
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	560.300,00	876.576,51	316.276,51
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	800,00	20.592,66	19.792,66
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.000,00	10.000,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	10.800,00	30.592,66	19.792,66
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	549.500,00	845.983,85	296.483,85
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.455.300,00	-2.141.504,75	313.795,25

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit idHv EUR 0,93 Mio. sind eine Folge aus höheren Erlösen aus der Veräußerung von Liegenschaften.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	507.100,00	0,00	507.100,00	470.371,78	-36.728,22
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	507.100,00	0,00	507.100,00	470.371,78	-36.728,22
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.265.900,00	0,00	2.265.900,00	2.337.734,12	71.834,12
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.065.200,00	0,00	1.065.200,00	921.126,26	-144.073,74
Auszahlungen aus Transfers	180.600,00	0,00	180.600,00	199.000,00	18.400,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.511.900,00	0,00	3.511.900,00	3.457.860,38	-54.039,62
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-3.004.800,00	0,00	-3.004.800,00	-2.987.488,60	17.311,40
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	560.300,00	10.600,00	570.900,00	876.576,51	316.276,51
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	560.300,00	10.600,00	570.900,00	876.576,51	316.276,51
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	800,00	0,00	800,00	20.592,66	19.792,66
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	10.800,00	0,00	10.800,00	30.592,66	19.792,66
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	549.500,00	10.600,00	560.100,00	845.983,85	296.483,85
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.455.300,00	10.600,00	-2.444.700,00	-2.141.504,75	313.795,25

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Minderauszahlungen aus Sachaufwand idHv EUR 0,14 Mio. ergeben sich aus niedrigeren Immobilienertragssteuer-Auszahlungen für Liegenschaftsverkäufe sowie aus geringeren Auszahlungen für Anlagenprüfungen und für baukulturelle Aufträge.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Mehreinzahlungen aus der Investitionstätigkeit idHv EUR 0,32 Mio. ergeben sich aus höheren Erlösen aus der Veräußerung von Liegenschaften.



Bereich Landesrat Werner Amon, MBA

Globalbudget Personal

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	32.914.600,00	39.881.671,08	6.967.071,08
Erträge aus Transfers	21.576.000,00	21.739.530,32	163.530,32
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	54.490.600,00	61.621.201,40	7.130.601,40
Personalaufwand	50.547.700,00	36.328.926,49	-14.218.773,51
Sachaufwand	4.144.100,00	7.930.245,64	3.786.145,64
Transferaufwand	218.805.100,00	226.188.518,91	7.383.418,91
Finanzaufwand	200,00	0,00	-200,00
Summe Aufwendungen	273.497.100,00	270.447.691,04	-3.049.408,96
Nettoergebnis	-219.006.500,00	-208.826.489,64	10.180.010,36
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-219.006.500,00	-208.826.489,64	10.180.010,36

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	32.914.600,00	35.574.327,06	2.659.727,06
Einzahlungen aus Transfers	21.576.000,00	21.739.576,74	163.576,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	54.490.600,00	57.313.903,80	2.823.303,80
Auszahlungen aus Personalaufwand	48.347.700,00	49.857.609,85	1.509.909,85
Auszahlungen aus Sachaufwand	4.144.100,00	7.523.995,50	3.379.895,50
Auszahlungen aus Transfers	218.805.100,00	226.188.518,91	7.383.418,91
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	271.297.100,00	283.570.124,26	12.273.024,26
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-216.806.500,00	-226.256.220,46	-9.449.720,46
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	45.700,00	36.661,82	-9.038,18
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	45.700,00	36.661,82	-9.038,18
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	77.000,00	14.283,40	-62.716,60
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	49.700,00	17.169,00	-32.531,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	126.700,00	31.452,40	-95.247,60
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-81.000,00	5.209,42	86.209,42
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-216.887.500,00	-226.251.011,04	-9.363.511,04

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Differenz zwischen Plan und Ist von 6,96 Mio. Euro resultiert aus der Auflösung von Rückstellungen in der Höhe von 2,03 Mio. Euro, aus zusätzlichen Erträgen aus den Zuweisungen von rd. 2,15 Mio. Euro, aus nicht budgetierten Erträgen von „Gegenwerten für Sachbezügen“ (rd. 0,13 Mio. Euro) aus vermehrten Rückersätzen der KAGes-Pensionen von 1,45 Mio. Euro und nicht budgetierten Rückersätzen vom Bund für coronabedingte Verdienstentgänge von rd. 1,09 Mio. Euro.

Zentralbudget: Siehe Erläuterung Finanzierungshaushalt

Erträge aus Transfers

Die Erträge entsprechen der Planung.

Personalaufwand

Der Aufwand liegt um rd. 14,26 Mio. Euro unter Plan. Es wurden Rückstellungen in Höhe von rd. 15,02 Mio. Euro für Abfertigungen, Dienstjubiläen, nicht verbrauchte Urlaube, Sabbatical und sonstige langfristige Rückstellungen in diesem Globalbudget entnommen. Gleichzeitig wurden um rd. 0,71 Mio. Euro weniger Rückstellungen dotiert als geplant.

Zentralbudget: Siehe Erläuterung Finanzierungshaushalt

Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt um 3,78 Mio. Euro über Plan. Durch eine Novelle der VRV 2015 zählen seit Jänner 2024 auch Ruhe- und Versorgungsbezüge für Politiker im Ruhestand zum Sachaufwand, diese wurden jedoch für das LB 2024 i.d.H.v. 3,92 Mio. Euro in der MVAG Auszahlungen aus Transfers budgetiert.

Transferaufwand

In dieser MVAG überstiegen die Aufwende das Budget um rd. 7,38 Mio. Euro, dies ergibt sich aus einer überplanmäßigen Pensionsanpassung 2024. Weiteres lässt sich das Pensionsantrittsverhalten und das Ableben von Beamten im Ruhestand und das Ableben von Vorsorgegenussbeziehern nur schwer vorhersagen. Diese vermehrten Aufwendungen konnten durch eine Bedeckung aus dem Personalaufwand kompensiert werden.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	32.914.600,00	0,00	32.914.600,00	35.574.327,06	2.659.727,06
Einzahlungen aus Transfers	21.576.000,00	0,00	21.576.000,00	21.739.576,74	163.576,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	54.490.600,00	0,00	54.490.600,00	57.313.903,80	2.823.303,80
Auszahlungen aus Personalaufwand	48.347.700,00	15.020.681,93	63.368.381,93	49.857.609,85	1.509.909,85
Auszahlungen aus Sachaufwand	4.144.100,00	5.567,20	4.149.667,20	7.523.995,50	3.379.895,50
Auszahlungen aus Transfers	218.805.100,00	0,00	218.805.100,00	226.188.518,91	7.383.418,91
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	271.297.100,00	15.026.249,13	286.323.349,13	283.570.124,26	12.273.024,26
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-216.806.500,00	-15.026.249,13	-231.832.749,13	-226.256.220,46	-9.449.720,46
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	45.700,00	0,00	45.700,00	36.661,82	-9.038,18
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	45.700,00	0,00	45.700,00	36.661,82	-9.038,18
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	77.000,00	0,00	77.000,00	14.283,40	-62.716,60
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	49.700,00	0,00	49.700,00	17.169,00	-32.531,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	126.700,00	0,00	126.700,00	31.452,40	-95.247,60
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-81.000,00	0,00	-81.000,00	5.209,42	86.209,42
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-216.887.500,00	-15.026.249,13	-231.913.749,13	-226.251.011,04	-9.363.511,04

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen von 2,66 Mio. Euro resultieren aus nicht budgetierten Einzahlungen von „Gegenwerten für Sachbezügen“ (rd. 0,13 Mio. Euro) aus vermehrten Rückersätzen der KAGES-Pensionen von 1,45 Mio. Euro und nicht budgetierten Rückersätzen vom Bund für coronabedingte Verdienstentgänge von rd. 1,09 Mio. Euro.

Zentralbudget: Die Mehreinzahlungen von rd. 2,87 Mio. Euro entsprechen den Erläuterungen des GB Personals.

Einzahlungen aus Transfers

Die Einzahlungen entsprechen der Planung.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Auszahlungen im GB Personal liegen über Plan. Es wurden Rückstellungen in der Höhe von 15,02 Mio. Euro für Abfertigungen, Dienstjubiläen, nicht verbrauchte Urlaube, Sabbatical und sonstige langfristige Rückstellungen entnommen. Überplanmäßige Auszahlungen von rd. 1,46 Mio. Euro in diesem Globalbudget entstanden durch die nicht budgetierten Personalkosten für zugewiesene Bedienstete zur Volkshilfe.

Zentralbudget: Wie in den Erläuterungen zum § 46 StLHG ausgeführt, werden die Zentralkredite in den jeweiligen Budgets der Dienststellen lediglich dargestellt. Somit verbleiben die vom GB Personal verteilten Personalaufwendungen, Reisegebühren und Bezüge gewählter Organe sowie Refundierungen und Rückerstattungen im GB Personal. Aus diesem Grund wird das GB Personal inkl. Zentralkredite ABT05 dargestellt und erläutert.

Das Zentralbudget liegt bei Auszahlungen i.d.H.v. 535,18 Mio. Euro um 3,25 Mio. Euro unter Plan. Dies resultiert trotz überplanmäßiger Gehaltserhöhung 2024, aus einer nicht eingelangten Rechnung des Bundes für Leistungen der Bundesbediensteten für das Land im GB Bildung und Gesellschaft, für die eine langfristige Rückstellung von 2,9 Mio. Euro im GB Personal gebildet wurde sowie aus einer geringeren Auszahlung an Abfertigungen und Dienstjubiläen.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt um 3,38 Mio. Euro über Plan. Durch eine Novelle der VRV 2015 zählen seit Jänner 2024 auch Ruhe- und Versorgungsbezüge für Politiker im Ruhestand zum Sachaufwand, diese wurden jedoch für das LB 2024 i.d.H.v. 3,92 Mio. Euro in der MVAG Auszahlungen aus Transfers budgetiert.

Zentralbudget: Die Mehrauszahlungen entsprechen den Erläuterungen des GB Personals.

Auszahlungen aus Transfers

In dieser MVAG überstiegen die Auszahlungen das Budget um rd. 7,38 Mio. Euro, dies ergibt sich aus einer überplanmäßigen Pensionsanpassung 2024. Weiteres lässt sich das Pensionsantritsverhalten und das Ableben von Beamten im Ruhestand und das Ableben von Vorsorgegenussbeziehern nur schwer vorhersagen. Diese vermehrten Aufwendungen konnten durch eine Bedeckung aus dem Personalaufwand kompensiert werden.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Da die Gewährung von Vorschüssen für Notfälle weiterhin kontinuierlich abgenommen hat, ergibt sich eine Mindereinzahlung von 9,04 TSD Euro.

Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Bei der Vergabe von Vorschüssen geht das Land Steiermark sehr restriktiv vor, diese werden nur mehr in Notfällen gewährt.



Bereich Landesrat Werner Amon, MBA

Globalbudget Krankenanstalten-Personalamt

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.488.740.200,00	1.496.181.739,23	7.441.539,23
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	1.488.740.200,00	1.496.181.739,23	7.441.539,23
Personalaufwand	1.489.623.200,00	1.496.778.133,01	7.154.933,01
Sachaufwand	4.000,00	0,00	-4.000,00
Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	1.489.627.200,00	1.496.778.133,01	7.150.933,01
Nettoergebnis	-887.000,00	-596.393,78	290.606,22
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-887.000,00	-596.393,78	290.606,22

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.488.740.200,00	1.496.181.739,23	7.441.539,23
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.488.740.200,00	1.496.181.739,23	7.441.539,23
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.489.623.200,00	1.496.778.133,01	7.154.933,01
Auszahlungen aus Sachaufwand	4.000,00	0,00	-4.000,00
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.489.627.200,00	1.496.778.133,01	7.150.933,01
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-887.000,00	-596.393,78	290.606,22
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	8.400,00	23.029,00	14.629,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	8.400,00	23.029,00	14.629,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	1.250.000,00	11.000,00	-1.239.000,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.250.000,00	11.000,00	-1.239.000,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.241.600,00	12.029,00	1.253.629,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.128.600,00	-584.364,78	1.544.235,22

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit sind in gleicher Höhe wie die die Aufwendungen

Personalaufwand

Die Überschreitung des Personalaufwandes ergibt sich durch den Gehaltsabschluss, welcher deutlich über dem Planansatz gelegen ist und die Erhöhung der Weihnachtzuwendung.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.488.740.200,00	0,00	1.488.740.200,00	1.496.181.739,23	7.441.539,23
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.488.740.200,00	0,00	1.488.740.200,00	1.496.181.739,23	7.441.539,23
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.489.623.200,00	0,00	1.489.623.200,00	1.496.778.133,01	7.154.933,01
Auszahlungen aus Sachaufwand	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.489.627.200,00	0,00	1.489.627.200,00	1.496.778.133,01	7.150.933,01
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-887.000,00	0,00	-887.000,00	-596.393,78	290.606,22
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	8.400,00	0,00	8.400,00	23.029,00	14.629,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	8.400,00	0,00	8.400,00	23.029,00	14.629,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	11.000,00	-1.239.000,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	11.000,00	-1.239.000,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.241.600,00	0,00	-1.241.600,00	12.029,00	1.253.629,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.128.600,00	0,00	-2.128.600,00	-584.364,78	1.544.235,22

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit sind in gleicher Höhe wie die Auszahlungen.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Überschreitung der Auszahlungen im Personalaufwand ergibt sich durch den Gehaltsabschluss, welcher deutlich über dem Planansatz gelegen ist und die Erhöhung der Weihnachtiszusendung.



Bereich Landesrat Werner Amon, MBA

Globalbudget Bildung

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.322.000,00	8.323.013,60	-998.986,40
Erträge aus Transfers	1.222.211.100,00	1.265.688.021,05	43.476.921,05
Finanzerträge	0,00	601,89	601,89
Summe Erträge	1.231.533.100,00	1.274.011.636,54	42.478.536,54
Personalaufwand	737.955.200,00	770.356.545,12	32.401.345,12
Sachaufwand	41.995.700,00	39.367.205,86	-2.628.494,14
Transferaufwand	775.149.900,00	807.372.840,47	32.222.940,47
Finanzaufwand	0,00	71,09	71,09
Summe Aufwendungen	1.555.100.800,00	1.617.096.662,54	61.995.862,54
Nettoergebnis	-323.567.700,00	-343.085.026,00	-19.517.326,00
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-14.262.315,61	-14.262.315,61
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-323.567.700,00	-357.347.341,61	-33.779.641,61

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.322.000,00	7.013.509,99	-2.308.490,01
Einzahlungen aus Transfers	1.222.211.100,00	1.265.731.676,76	43.520.576,76
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	601,89	601,89
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.231.533.100,00	1.272.745.788,64	41.212.688,64
Auszahlungen aus Personalaufwand	737.955.200,00	770.471.131,73	32.515.931,73
Auszahlungen aus Sachaufwand	41.809.500,00	39.368.977,68	-2.440.522,32
Auszahlungen aus Transfers	764.296.200,00	807.983.913,29	43.687.713,29
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	71,09	71,09
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.544.060.900,00	1.617.824.093,79	73.763.193,79
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-312.527.800,00	-345.078.305,15	-32.550.505,15
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	12.500,00	12.500,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.800,00	0,00	-4.800,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	4.800,00	12.500,00	7.700,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.504.400,00	3.966.238,17	1.461.838,17
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.853.700,00	1.829.095,78	-9.024.604,22
Summe Auszahlungen investive Gebarung	13.358.100,00	5.795.333,95	-7.562.766,05
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-13.353.300,00	-5.782.833,95	7.570.466,05
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-325.881.100,00	-350.861.139,10	-24.980.039,10

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich überwiegend aus nicht im erwarteten Ausmaß erfolgten Rückersätzen im Bereich KBB.

Personalaufwand

Die Abweichungen ergeben sich aus der LehrerInnenverrechnung (Pflicht- und Berufsschulen). Die Kosten der PflichtschullehrerInnen werden zu 100% vom Bund refundiert, die der BerufsschullehrerInnen zu 50%.

Sachaufwand

Minderaufwendungen ergeben sich u.a. aus niedrigeren Reisegebührenaufwände in der Bildungsdirektion. Des Weiteren schlägt sich hier auch die Bildung einer Rückstellung für die Begleichung der Kosten der Bildungsdirektion für das Jahr 2024 nieder.

Transferaufwand

Im Mehraufwand enthalten sind die Kosten der Anpassung der Gehälter für das in KBB-Einrichtungen tätige Personal (Gesetzesänderung), die Begleichung der Kosten für die Bildungsdirektion (alte Vereinbarung mit dem Bund) für den Zeitraum 2019 - 2022 und die Pensionen der LehrerInnen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Entnahmen bzw. Zuweisungen von Haushaltsrücklagen betreffen die Zweckgebundene Gebarung in den Bereichen allgemeinbildende Pflichtschulen, Kinderbildung und -betreuung sowie Erwachsenenbildung. Die Rücklagenbewegungen sind u. a. den Abwicklungsmodalitäten von Maßnahmen in diesen Bereichen geschuldet.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	9.322.000,00	0,00	9.322.000,00	7.013.509,99	-2.308.490,01
Einzahlungen aus Transfers	1.222.211.100,00	0,00	1.222.211.100,00	1.265.731.676,76	43.520.576,76
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	601,89	601,89
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.231.533.100,00	0,00	1.231.533.100,00	1.272.745.788,64	41.212.688,64
Auszahlungen aus Personalaufwand	737.955.200,00	2.039.743,19	739.994.943,19	770.471.131,73	32.515.931,73
Auszahlungen aus Sachaufwand	41.809.500,00	3.753.819,56	45.563.319,56	39.368.977,68	-2.440.522,32
Auszahlungen aus Transfers	764.296.200,00	16.359.077,93	780.655.277,93	807.983.913,29	43.687.713,29
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	71,09	71,09
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.544.060.900,00	22.152.640,68	1.566.213.540,68	1.617.824.093,79	73.763.193,79
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-312.527.800,00	-22.152.640,68	-334.680.440,68	-345.078.305,15	-32.550.505,15
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00	-4.800,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	4.800,00	0,00	4.800,00	12.500,00	7.700,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.504.400,00	0,00	2.504.400,00	3.966.238,17	1.461.838,17
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	10.853.700,00	0,00	10.853.700,00	1.829.095,78	-9.024.604,22
Summe Auszahlungen investive Gebarung	13.358.100,00	0,00	13.358.100,00	5.795.333,95	-7.562.766,05
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-13.353.300,00	0,00	-13.353.300,00	-5.782.833,95	7.570.466,05
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-325.881.100,00	-22.152.640,68	-348.033.740,68	-350.861.139,10	-24.980.039,10

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen ergeben sich aus nicht in erwartetem Ausmaß erfolgten Rückersätzen (z.B. von Förderungen im Bereich Kinderbildung und -betreuung).

Einzahlungen aus Transfers

Die Differenz ergibt sich Großteils aus Mehr-/Mindereinzahlungen bei Refundierung der LehrerInnengehälter und Ruhegenüsse durch den Bund (siehe auch Erläuterungen zu MVAG 321).

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Abweichungen im Personalaufwand entstehen hauptsächlich im Bereich der PflichtschullehrerInnen (die zu 100 % vom Bund refundiert werden). Dies liegt daran, dass die Budgetierung auf Basis von qualifizierten Schätzungen erfolgt, der tatsächliche Aufwand jedoch (z.B. durch den Stellenplan, die SchülerInnenzahl, etc.) erst im Nachhinein (nach der Schuljahresabrechnung) bekannt ist. Gleiches gilt für den Pensionsaufwand.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Abweichung ergibt sich aus Minderauszahlungen bei den Reisegebühren (LandeslehrerInnen), sowie aus nicht verbrauchten Mitteln zur Bedeckung der Kosten des Landesstrangs der Bildungsdirektion Steiermark (BDion). Dabei handelt es sich um Mittel, die aufgrund der noch nicht erfolgten Abrechnung im Rahmen der KLR einer Rückstellung zugeführt wurden.

Auszahlungen aus Transfers

Die Abweichungen betreffen u.a. die Ruhegenüsse der PflichtschullehrerInnen. (Begründung analog zu MVAG 321 oben). Weiters sind in den Budgetänderungen Gelder enthalten, die dem Bereich KBB zuzuordnen sind, jedoch in der Finanzabteilung budgetiert werden. Zusätzlich sind auch die Mehrauszahlungen für die erhöhten Förderungen für die Personalkosten der im KBB-Bereich tätigen Personen enthalten.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Es handelt sich um Minderauszahlungen im Bereich Kinderbildung und -betreuung, die im Zusammenhang mit der Abrechnung von Projekten stehen. Der entsprechende Call wurde durchgeführt, die Abrechnung der Projekte erfolgt erst nach deren Abschluss.



Bereich Landesrat Werner Amon, MBA

Globalbudget Europa und Internationales

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	22.429,25	22.229,25
Erträge aus Transfers	38.000,00	38.000,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	38.200,00	60.429,25	22.229,25
Personalaufwand	1.957.000,00	1.871.945,96	-85.054,04
Sachaufwand	607.200,00	296.708,70	-310.491,30
Transferaufwand	668.400,00	1.128.565,92	460.165,92
Finanzaufwand	200,00	59,99	-140,01
Summe Aufwendungen	3.232.800,00	3.297.280,57	64.480,57
Nettoergebnis	-3.194.600,00	-3.236.851,32	-42.251,32
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-3.194.600,00	-3.236.851,32	-42.251,32

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	22.429,25	22.229,25
Einzahlungen aus Transfers	38.000,00	38.000,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	38.200,00	60.429,25	22.229,25
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.957.000,00	1.871.945,96	-85.054,04
Auszahlungen aus Sachaufwand	597.700,00	284.577,25	-313.122,75
Auszahlungen aus Transfers	668.400,00	1.131.088,94	462.688,94
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	59,99	-140,01
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.223.300,00	3.287.672,14	64.372,14
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-3.185.100,00	-3.227.242,89	-42.142,89
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.900,00	4.405,20	1.505,20
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	2.900,00	4.405,20	1.505,20
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-2.900,00	-4.405,20	-1.505,20
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-3.188.000,00	-3.231.648,09	-43.648,09

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landesrat Werner Amon, MBA
Europa und Internationales

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die erhöhten Erträge in dieser Mittelaufbringungsgruppe begründen sich durch die Rückzahlung von Förderungsbeiträgen für Projekte, die nicht umgesetzt werden konnten.

Personalaufwand

Die Abweichungen werden von der Abteilung 5 Personal für alle Globalbudgets in einer Sammelbegründung erklärt.

Sachaufwand

Der verminderte Verbrauch der budgetierten Mittel im Sachaufwand erklärt sich aufgrund der erhöhten Förderungsauszahlungen.

Transferaufwand

Ab dem Jahr 2024 wird die Förderung des "Fonds zur Förderung der Menschenrechte" aus dem GB Europa und Internationales abgewickelt und bezahlt. Darüber hinaus wurden Förderungen für den "Verein der Auslandssteierer", diverse Schülerreisen und Förderungen im Bereich der Entwicklungszusammenarbeit vergeben.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	200,00	22.429,25	22.229,25
Einzahlungen aus Transfers	38.000,00	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	38.200,00	0,00	38.200,00	60.429,25	22.229,25
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.957.000,00	0,00	1.957.000,00	1.871.945,96	-85.054,04
Auszahlungen aus Sachaufwand	597.700,00	0,00	597.700,00	284.577,25	-313.122,75
Auszahlungen aus Transfers	668.400,00	0,00	668.400,00	1.131.088,94	462.688,94
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	59,99	-140,01
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.223.300,00	0,00	3.223.300,00	3.287.672,14	64.372,14
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-3.185.100,00	0,00	-3.185.100,00	-3.227.242,89	-42.142,89
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.900,00	0,00	2.900,00	4.405,20	1.505,20
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	2.900,00	0,00	2.900,00	4.405,20	1.505,20
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-4.405,20	-1.505,20
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-3.188.000,00	0,00	-3.188.000,00	-3.231.648,09	-43.648,09

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen in dieser Mittelaufbringungsgruppe begründen sich durch die Rückzahlung von Förderungsbeiträgen von Projekten, die teilweise nicht umgesetzt werden konnten.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Gesamtabweichung beim Personalaufwand des Landes wird durch die Abteilung 5 Personal begründet.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Der verminderte Verbrauch der budgetierten Mittel im Sachaufwand erklärt sich aufgrund der erhöhten Förderungsauszahlungen.

Auszahlungen aus Transfers

Ab dem Jahr 2024 wird die Förderung des "Fonds zur Förderung der Menschenrechte" aus dem GB Europa und Internationales abgewickelt und bezahlt. Darüber hinaus wurden Förderungen für den "Verein der Auslandssteierer", diverse Schülerreisen und Förderungen im Bereich der Entwicklungszusammenarbeit vergeben.



Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Wissenschaft und Forschung

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	964.100,00	1.639.981,74	675.881,74
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	117.696,02	117.696,02
Summe Erträge	964.100,00	1.757.677,76	793.577,76
Personalaufwand	2.237.600,00	2.199.266,20	-38.333,80
Sachaufwand	159.000,00	66.652,12	-92.347,88
Transferaufwand	50.394.600,00	62.301.440,93	11.906.840,93
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	52.791.200,00	64.567.359,25	11.776.159,25
Nettoergebnis	-51.827.100,00	-62.809.681,49	-10.982.581,49
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-977.266,31	-977.266,31
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-51.827.100,00	-63.786.947,80	-11.959.847,80

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	964.100,00	1.644.432,32	680.332,32
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	117.696,02	117.696,02
Summe Einzahlungen operative Gebarung	964.100,00	1.762.128,34	798.028,34
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.237.600,00	2.199.266,20	-38.333,80
Auszahlungen aus Sachaufwand	157.700,00	97.128,05	-60.571,95
Auszahlungen aus Transfers	50.393.600,00	60.435.636,79	10.042.036,79
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	52.788.900,00	62.732.031,04	9.943.131,04
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-51.824.800,00	-60.969.902,70	-9.145.102,70
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	5.677,18	5.477,18
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.000,00	2.000.000,00	1.999.000,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.200,00	2.005.677,18	2.004.477,18
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.200,00	-2.005.677,18	-2.004.477,18
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-51.826.000,00	-62.975.579,88	-11.149.579,88

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung begründet sich damit, dass einerseits die Rückerstattung durch die Abteilung 5 für das zugewiesene Personal an die FH Joanneum um EUR 36,05 TSD geringer als budgetiert ausgefallen ist und andererseits bei den Rückersätzen von Aufwendungen Mehreinnahmen aufgrund von Rückforderungen bzw. Refundierungen i.H.v. rd. EUR 0,71 Mio. ergebniswirksam vereinnahmt wurden.

Finanzerträge

Sowohl der Wissenschaftsfonds als auch der Zukunftsfonds Steiermark verfügen über eigene Bankkonten wodurch sich durch Guthaben Zinserträge ergeben haben.

Sachaufwand

Die Abweichung resultiert aus einer Verschiebung zwischen den Mittelverwendungsgruppen Sachaufwand und Transferaufwand.

Transferaufwand

Der Mehraufwand begründet sich im Wesentlichen damit, dass einerseits für die Errichtung des GuK-Standorts Kapfenberg überplanmäßige Auszahlungen i.H.v. EUR 10,00 Mio. stattgefunden haben und andererseits für das Leit- und Impulsprojekt der Universität Graz „CORI“ EUR 2,00 Mio. benötigt wurden. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenentnahmen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Im Fondsbereich wurden am Ende des Jahres insgesamt EUR 0,98 Mio. (Wissenschaftsfonds EUR 0,94 Mio. und Zukunftsfonds Steiermark EUR 39,39 TSD) einer Fondsrücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	964.100,00	0,00	964.100,00	1.644.432,32	680.332,32
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	117.696,02	117.696,02
Summe Einzahlungen operative Gebarung	964.100,00	0,00	964.100,00	1.762.128,34	798.028,34
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.237.600,00	0,00	2.237.600,00	2.199.266,20	-38.333,80
Auszahlungen aus Sachaufwand	157.700,00	0,00	157.700,00	97.128,05	-60.571,95
Auszahlungen aus Transfers	50.393.600,00	0,00	50.393.600,00	60.435.636,79	10.042.036,79
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	52.788.900,00	0,00	52.788.900,00	62.732.031,04	9.943.131,04
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-51.824.800,00	0,00	-51.824.800,00	-60.969.902,70	-9.145.102,70
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	200,00	0,00	200,00	5.677,18	5.477,18
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	1.000,00	0,00	1.000,00	2.000.000,00	1.999.000,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1.200,00	0,00	1.200,00	2.005.677,18	2.004.477,18
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-2.005.677,18	-2.004.477,18
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-51.826.000,00	0,00	-51.826.000,00	-62.975.579,88	-11.149.579,88

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung begründet sich damit, dass einerseits die Rückerstattung durch die Abteilung 5 für das zugewiesene Personal an die FH Joanneum um EUR 36,05 TSD geringer als budgetiert ausgefallen ist und andererseits bei den Rückersätzen von Aufwendungen Mehreinnahmen aufgrund von Rückforderungen bzw. Refundierungen i.H.v. rd. EUR 0,72 Mio. vereinnahmt wurden.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Sowohl der Wissenschaftsfonds als auch der Zukunftsfonds Steiermark verfügen über eigene Bankkonten wodurch sich durch Guthaben Zinserträge ergeben haben.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Abweichung resultiert aus einer Verschiebung zwischen den Mittelverwendungsgruppen Auszahlungen aus Sachaufwand und Auszahlungen aus Transfers.

Auszahlungen aus Transfers

Der Mehraufwand begründet sich im Wesentlichen damit, dass für die Errichtung des GuK-Standorts Kapfenberg überplanmäßige Auszahlungen i.H.v. EUR 10,00 Mio. stattgefunden haben. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenentnahmen.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung begründet sich damit, dass für das Leit- und Impulsprojekt der Universität Graz „CORI“ EUR 2,00 Mio. benötigt wurden. Die Bedeckung erfolgte durch Rücklagenentnahmen.



Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Wirtschaft

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	182.200,00	189.024,74	6.824,74
Erträge aus Transfers	60.800,00	0,00	-60.800,00
Finanzerträge	100,00	6,21	-93,79
Summe Erträge	243.100,00	189.030,95	-54.069,05
Personalaufwand	2.577.700,00	2.513.618,43	-64.081,57
Sachaufwand	923.700,00	2.193.594,34	1.269.894,34
Transferaufwand	56.439.400,00	49.932.588,58	-6.506.811,42
Finanzaufwand	200,00	0,00	-200,00
Summe Aufwendungen	59.941.000,00	54.639.801,35	-5.301.198,65
Nettoergebnis	-59.697.900,00	-54.450.770,40	5.247.129,60
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	158.716,04	158.716,04
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-59.697.900,00	-54.292.054,36	5.405.845,64

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	182.200,00	189.024,74	6.824,74
Einzahlungen aus Transfers	60.800,00	0,00	-60.800,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	6,21	-93,79
Summe Einzahlungen operative Gebarung	243.100,00	189.030,95	-54.069,05
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.577.700,00	2.513.618,43	-64.081,57
Auszahlungen aus Sachaufwand	911.600,00	469.213,75	-442.386,25
Auszahlungen aus Transfers	55.937.400,00	49.660.087,70	-6.277.312,30
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	59.426.900,00	52.642.919,88	-6.783.980,12
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-59.183.800,00	-52.453.888,93	6.729.911,07
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	-3.000,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	502.000,00	814.952,46	312.952,46
Summe Auszahlungen investive Gebarung	505.000,00	814.952,46	309.952,46
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-505.000,00	-814.952,46	-309.952,46
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-59.688.800,00	-53.268.841,39	6.419.958,61

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelverwendungsgruppe beinhaltet die Einnahme von Prüfungsgebühren sowie Rückersätze von Förderungsbeiträgen. Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die tatsächlich eingelangten Prüfungsgebühren höher als budgetiert ausgefallen sind.

Erträge aus Transfers

Diese Mittelverwendungsgruppe beinhaltet die Einnahmen aus der Technischen Hilfe für die IWB/EFRE Programmabwicklung. Die Abweichung begründet sich damit, dass im Jahr 2024 kein Zahlungsantrag an die Europäische Kommission gestellt wurde und daher auch keine Mittel geflossen sind.

Sachaufwand

Die Abweichung begründet sich einerseits damit, dass im Bereich der COMET Kompetenzzentren eine Rückstellung i.H.v. EUR 1,74 Mio. dotiert wurde. Andererseits wurden nicht verbrauchte Mittel im Sachaufwand zugunsten von Auszahlungen im Transferaufwand verwendet bzw. dem Allgemeinen Haushalt zugeführt.

Transferaufwand

Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen damit, dass im Bereich der COMET Kompetenzzentren aufgrund von Auszahlungsverschiebungen innerhalb der Abwicklungsstelle Österreichische Forschungsförderungsgesellschaft (FFG) Mittel i.H.v. EUR 3,86 Mio. nicht ausbezahlt wurden. Mit diesen verbliebenen Mitteln wurde eine Rückstellung i.H.v. EUR 1,72 Mio. gebildet bzw. der Rest dem Allgemeinen Haushalt zugeführt.

In der Steirischen WirtschaftsförderungsgmbH (SFG) fanden im Vergleich zum Landesvoranschlag Minderauszahlungen i.H.v. rd. EUR 1,94 Mio. statt. Grund dafür stellen die im Jahr 2024 eingelangten Rückzahlungen betreffend EU-Kofinanzierungen von der Austria Wirtschaftsservice Gesellschaft (AWS) dar, welche direkt mit den Förderauszahlungen in der Steirischen WirtschaftsförderungsgmbH (SFG) gegenverrechnet wurden.

Im Bereich der Finanzierung der Silicon Austria Labs GmbH wurden im Vergleich zum Landesvoranschlag rund rd. EUR 1,00 Mio. weniger ausbezahlt. Diese Restmittel wurden dem Allgemeinen Haushalt zugeführt.

Bei der ELER Breitbandförderung fanden Mehrauszahlungen i.H.v. EUR 0,26 Mio. statt, welche durch Rücklagenentnahmen bedeckt wurden.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Rücklagen i.H.v. EUR 0,37 Mio. aus dem GB Wirtschaft wurden für Auszahlungen in den Bereichen ELER Breitbandförderung (EUR 0,26 Mio.) sowie EU-kofinanzierten Öffentlichkeitsarbeit (EUR 0,11 Mio.) verwendet. Im Bereich der EU-Kofinanzierung (Technische Hilfe für IWB/EFRE Programmabwicklung) wurden am Ende des Jahres nicht verbrauchte Mittel i.H.v. EUR 0,22 Mio. einer EU-Rücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	182.200,00	0,00	182.200,00	189.024,74	6.824,74
Einzahlungen aus Transfers	60.800,00	0,00	60.800,00	0,00	-60.800,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	100,00	0,00	100,00	6,21	-93,79
Summe Einzahlungen operative Gebarung	243.100,00	0,00	243.100,00	189.030,95	-54.069,05
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.577.700,00	0,00	2.577.700,00	2.513.618,43	-64.081,57
Auszahlungen aus Sachaufwand	911.600,00	111.080,00	1.022.680,00	469.213,75	-442.386,25
Auszahlungen aus Transfers	55.937.400,00	20.000,00	55.957.400,00	49.660.087,70	-6.277.312,30
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	59.426.900,00	131.080,00	59.557.980,00	52.642.919,88	-6.783.980,12
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-59.183.800,00	-131.080,00	-59.314.880,00	-52.453.888,93	6.729.911,07
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	502.000,00	264.872,06	766.872,06	814.952,46	312.952,46
Summe Auszahlungen investive Gebarung	505.000,00	264.872,06	769.872,06	814.952,46	309.952,46
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-505.000,00	-264.872,06	-769.872,06	-814.952,46	-309.952,46
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-59.688.800,00	-395.952,06	-60.084.752,06	-53.268.841,39	6.419.958,61

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelverwendungsgruppe beinhaltet die Einnahme von Prüfungsgebühren sowie Rückersätze von Förderungsbeiträgen. Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass die tatsächlich eingelangten Prüfungsgebühren höher als budgetiert ausgefallen sind.

Einzahlungen aus Transfers

Diese Mittelverwendungsgruppe beinhaltet die Einnahmen aus der Technischen Hilfe für die IWB/EFRE Programmabwicklung. Die Abweichung begründet sich damit, dass im Jahr 2024 kein Zahlungsantrag an die Europäische Kommission gestellt wurde und daher auch keine Mittel geflossen sind.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Budgetänderung stellt eine Rücklagenentnahme im Bereich EU-kofinanzierte Öffentlichkeitsarbeit (EUR 0,11 Mio.) sowie die Entnahme einer Rückstellung für Sachaufwendungen i.H.v. EUR 1,08 TSD dar. Die Abweichung begründet sich damit, dass nicht verbrauchte Mittel im Sachaufwand zugunsten von Auszahlungen im Transferaufwand verwendet bzw. dem Allgemeinen Haushalt zugeführt wurden.

Auszahlungen aus Transfers

Die Budgetänderung stellt die Verwendung einer Rückstellung im Bereich der Standortförderung dar.

Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen damit, dass im Bereich der COMET Kompetenzzentren aufgrund von Auszahlungsverschiebungen innerhalb der Abwicklungsstelle Österreichische Forschungsförderungsgesellschaft (FFG) Mittel i.H.v. EUR 3,86 Mio. nicht ausbezahlt wurden. Mit diesen verbliebenen Mitteln wurde eine Rückstellung i.H.v. EUR 1,72 Mio. gebildet bzw. der Rest dem Allgemeinen Haushalt zugeführt.

In der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft (SFG) fanden im Vergleich zum Landesvoranschlag Minderauszahlungen i.H.v. rd. EUR 1,94 Mio. statt. Grund dafür stellen die im Jahr 2024 eingelangten Rückzahlungen betreffend EU-Kofinanzierungen von der Austria Wirtschaftsservice Gesellschaft (AWS) dar, welche direkt mit den Förderauszahlungen in der Steirischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft (SFG) gegenverrechnet wurden.

Im Bereich der Finanzierung der Silicon Austria Labs GmbH wurden im Vergleich zum Landesvoranschlag rund rd. EUR 1,00 Mio. weniger ausbezahlt. Diese Restmittel wurden dem Allgemeinen Haushalt zugeführt.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Budgetänderung stellt eine Rücklagenentnahme im Bereich der ELER Breitbandförderung dar. Die Abweichung begründet sich durch überplanmäßige Auszahlungen im Bereich der ELER Breitbandförderung, welche durch Rücklagenentnahmen bedeckt wurden.



Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Tourismus

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.900.700,00	27.459.459,06	11.558.759,06
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	102.000,00	107.406,14	5.406,14
Summe Erträge	16.002.700,00	27.566.865,20	11.564.165,20
Personalaufwand	2.331.800,00	2.346.905,23	15.105,23
Sachaufwand	292.300,00	276.351,37	-15.948,63
Transferaufwand	34.986.400,00	53.546.565,21	18.560.165,21
Finanzaufwand	3.000.200,00	375.529,55	-2.624.670,45
Summe Aufwendungen	40.610.700,00	56.545.351,36	15.934.651,36
Nettoergebnis	-24.608.000,00	-28.978.486,16	-4.370.486,16
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	876.500,00	-3.373.858,25	-4.250.358,25
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-23.731.500,00	-32.352.344,41	-8.620.844,41

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.900.700,00	27.447.721,26	11.547.021,26
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	102.000,00	54.138,80	-47.861,20
Summe Einzahlungen operative Gebarung	16.002.700,00	27.501.860,06	11.499.160,06
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.331.800,00	2.346.905,23	15.105,23
Auszahlungen aus Sachaufwand	291.000,00	276.855,59	-14.144,41
Auszahlungen aus Transfers	27.975.700,00	41.277.113,97	13.301.413,97
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	30.598.700,00	43.900.874,79	13.302.174,79
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-14.596.000,00	-16.399.014,73	-1.803.014,73
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	450.000,00	54.100,89	-395.899,11
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	450.000,00	54.100,89	-395.899,11
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	37.910,11	37.610,11
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.010.700,00	12.244.183,60	5.233.483,60
Summe Auszahlungen investive Gebarung	7.011.000,00	12.282.093,71	5.271.093,71
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.561.000,00	-12.227.992,82	-5.666.992,82
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-21.157.000,00	-28.627.007,55	-7.470.007,55

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelverwendungsgruppe beinhaltet die Tourismusinteressentenbeiträge nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz. Die tatsächlichen Beitragszahlungen, welche direkt an die Tourismusverbände weitergeleitet werden, waren höher als budgetiert.

Sachaufwand

Die Abweichung resultiert aus einer Verschiebung zwischen den Mittelverwendungsgruppen Sachaufwand und Transferaufwand.

Transferaufwand

Der im Vergleich zum Landesbudget getätigte Mehraufwand begründet sich vor allem damit, dass in dieser Mittelverwendungsgruppe die Bereiche Tourismusförderungsfonds, Regionale Zusammenarbeit und die Interessentenbeiträge nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz zwar budgetiert werden, die tatsächlich für Auszahlungen zur Verfügung stehenden Mittel, welche aus Einnahmen der Nüchternungsabgabe sowie durch die eingehobenen und direkt an die Tourismusverbände weitergeleiteten Tourismusinteressentenbeiträge generiert werden, aber deutlich höher ausfallen.

Im Bereich des Tourismusförderungsfonds wurden im Vergleich zum Landesbudget Mehraufwendungen i.H.v. EUR 5,33 Mio. getätigt. Begründet wird dies mit dem Neubau einer Seilbahn auf den Loser (EUR 5,48 Mio.). Bedeckt wurden diese Mehraufwendungen durch eine entsprechende Rücklagenentnahme. Bei den Interessentenbeiträgen nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz wurden um EUR 11,32 Mio. mehr als budgetiert an Beiträgen eingehoben und direkt an die Tourismusverbände weitergeleitet.

In der Regionalen Zusammenarbeit war der Mittelverbrauch im Vergleich zum Landesbudget um EUR 1,83 Mio. geringer. Nicht verbrauchte Mittel wurden einer zweckgewidmeten Rücklage zugeführt.

Im Bereich der Steirischen Tourismus und Standortmarketing GmbH wurden für touristische Sonderprojekte überplanmäßige Auszahlungen i.H.v. EUR 2,98 Mio. getätigt. Bedeckt wurden diese Mehrausgaben hauptsächlich durch Rücklagen aus der Regionalen Zusammenarbeit (EUR 2,50 Mio.).

In der nichtgewerblichen Tourismusförderung fanden aufgrund der Airpower 2024 überplanmäßige Auszahlungen i.H.v. EUR 0,70 Mio. statt, welche durch Rücklagen bedeckt wurden.

Finanzaufwand

Die Abweichung hat sich dadurch ergeben, dass die Betriebsergebnisse der Beteiligungen deutlich positiver als angenommen ausgefallen sind und somit geringere Abwertungen durchzuführen waren.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Im Bereich des Tourismusförderungsfonds wurden EUR 5,00 Mio. aus Rücklagen des DB Tourismus entnommen und am Ende des Jahres EUR 7,25 Mio. wieder zugeführt.

Bei der Regionalen Zusammenarbeit wurden EUR 2,50 Mio. aus einer zweckgewidmeten Rücklage des DB Tourismus entnommen und am Ende des Jahres EUR 3,44 Mio. wieder zugeführt.

Im Bereich der Tourismusinteressentenbeiträge wurden am Anfang des Jahres EUR 0,59 Mio. aus einer zweckgewidmeten Rücklage des DB Tourismus entnommen und am Jahresende EUR 0,78 Mio. wieder zugeführt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	15.900.700,00	0,00	15.900.700,00	27.447.721,26	11.547.021,26
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	102.000,00	4.385,53	106.385,53	54.138,80	-47.861,20
Summe Einzahlungen operative Gebarung	16.002.700,00	4.385,53	16.007.085,53	27.501.860,06	11.499.160,06
Auszahlungen aus Personalaufwand	2.331.800,00	0,00	2.331.800,00	2.346.905,23	15.105,23
Auszahlungen aus Sachaufwand	291.000,00	0,00	291.000,00	276.855,59	-14.144,41
Auszahlungen aus Transfers	27.975.700,00	8.105.394,09	36.081.094,09	41.277.113,97	13.301.413,97
Auszahlungen aus Finanzaufwand	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	30.598.700,00	8.105.394,09	38.704.094,09	43.900.874,79	13.302.174,79
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-14.596.000,00	-8.101.008,56	-22.697.008,56	-16.399.014,73	-1.803.014,73
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	450.000,00	45.361,60	495.361,60	54.100,89	-395.899,11
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	450.000,00	45.361,60	495.361,60	54.100,89	-395.899,11
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,00	0,00	300,00	37.910,11	37.610,11
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	7.010.700,00	0,00	7.010.700,00	12.244.183,60	5.233.483,60
Summe Auszahlungen investive Gebarung	7.011.000,00	0,00	7.011.000,00	12.282.093,71	5.271.093,71
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.561.000,00	45.361,60	-6.515.638,40	-12.227.992,82	-5.666.992,82
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-21.157.000,00	-8.055.646,96	-29.212.646,96	-28.627.007,55	-7.470.007,55

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Diese Mittelverwendungsgruppe beinhaltet die Tourismusinteressentenbeiträge nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz. Die tatsächlichen Beitragszahlungen, welche direkt an die Tourismusverbände weitergeleitet werden, waren höher als budgetiert.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Zinserträge im Tourismusförderungsfonds waren geringer als budgetiert.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Minderauszahlungen im Bereich Sachaufwand wurden zugunsten von Transferzahlungen verwendet.

Auszahlungen aus Transfers

Der im Vergleich zum Landesbudget getätigte Mehraufwand begründet sich vor allem damit, dass in dieser Mittelverwendungsgruppe die Bereiche Tourismusförderungsfonds, Regionale Zusammenarbeit und die Interessentenbeiträge nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz zwar budgetiert werden, die tatsächlich für Auszahlungen zur Verfügung stehenden Mittel, welche aus Einnahmen der Nüchternungsabgabe sowie durch die eingehobenen und direkt an die Tourismusverbände weitergeleiteten Tourismusinteressentenbeiträge generiert werden, aber deutlich höher ausfallen. Bei den Interessentenbeiträgen nach dem Steiermärkischen Tourismusgesetz wurden um EUR 11,32 Mio. mehr als budgetiert an Beiträgen eingehoben und direkt an die Tourismusverbände weitergeleitet.

In der Regionalen Zusammenarbeit war der Mittelverbrauch im Vergleich zum Landesbudget um EUR 1,83 Mio. geringer. Nicht verbrauchte Mittel wurden einer zweckgewidmeten Rücklage zugeführt.

Im Bereich der Steirischen Tourismus und Standortmarketing GmbH wurden für touristische Sonderprojekte überplanmäßige Auszahlungen i.H.v. EUR 2,98 Mio. getätigt. Bedeckt wurden diese Mehrausgaben hauptsächlich durch Rücklagen aus der Regionalen Zusammenarbeit (EUR 2,50 Mio.).

In der nichtgewerblichen Tourismusförderung fanden aufgrund der Airpower 2024 überplanmäßige Auszahlungen i.H.v. EUR 0,70 Mio. statt, welche durch Rücklagen bedeckt wurden.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Diese Mittelverwendungsgruppe beinhaltet Rückzahlungen von Investitionsdarlehen im Bereich des Tourismusförderungsfonds. Die Höhe der tatsächlich rückgezahlten Darlehen war geringer als budgetiert.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung begründet sich durch den Ankauf einer Computersoftware.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass im Bereich des Tourismusförderungsfonds im Vergleich zum Landesbudget Mehraufwendungen i.H.v. EUR 5,33 Mio. getätigt wurden. Begründet wird dies mit dem Neubau einer Seilbahn auf den Loser (EUR 5,48 Mio.). Bedeckt wurden diese Mehraufwendungen durch eine entsprechende Rücklagenentnahme.



Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Österreichring

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	24.600,00	19.829,39	-4.770,61
Sachaufwand	100,00	24,07	-75,93
Transferaufwand	2.682.300,00	2.682.300,00	0,00
Finanzaufwand	30.000,00	0,00	-30.000,00
Summe Aufwendungen	2.737.000,00	2.702.153,46	-34.846,54
Nettoergebnis	-2.737.000,00	-2.702.153,46	34.846,54
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-2.737.000,00	-2.702.153,46	34.846,54

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	24.600,00	19.829,39	-4.770,61
Auszahlungen aus Sachaufwand	100,00	24,07	-75,93
Auszahlungen aus Transfers	110.400,00	110.400,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	135.100,00	130.253,46	-4.846,54
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-135.100,00	-130.253,46	4.846,54
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.571.900,00	2.571.900,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	2.571.900,00	2.571.900,00	0,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-2.571.900,00	-2.571.900,00	0,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.707.000,00	-2.702.153,46	4.846,54

Finanzaufwand

Die Abweichung begründet sich damit, dass für das Geschäftsjahr 2024 eine Abwertung der Beteiligung nicht erforderlich war.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	24.600,00	0,00	24.600,00	19.829,39	-4.770,61
Auszahlungen aus Sachaufwand	100,00	0,00	100,00	24,07	-75,93
Auszahlungen aus Transfers	110.400,00	0,00	110.400,00	110.400,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	135.100,00	0,00	135.100,00	130.253,46	-4.846,54
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-135.100,00	0,00	-135.100,00	-130.253,46	4.846,54
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	2.571.900,00	0,00	2.571.900,00	2.571.900,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	2.571.900,00	0,00	2.571.900,00	2.571.900,00	0,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-2.571.900,00	0,00	-2.571.900,00	-2.571.900,00	0,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-2.707.000,00	0,00	-2.707.000,00	-2.702.153,46	4.846,54



Bereich Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Globalbudget Landes- und Regionalentwicklung

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	600,00	34.235,35	33.635,35
Erträge aus Transfers	155.700,00	3.890.687,08	3.734.987,08
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	156.300,00	3.924.922,43	3.768.622,43
Personalaufwand	5.906.200,00	5.778.987,97	-127.212,03
Sachaufwand	1.583.600,00	1.812.652,20	229.052,20
Transferaufwand	10.603.600,00	11.903.612,75	1.300.012,75
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	18.093.400,00	19.495.252,92	1.401.852,92
Nettoergebnis	-17.937.100,00	-15.570.330,49	2.366.769,51
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-2.545.822,81	-2.545.822,81
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-17.937.100,00	-18.116.153,30	-179.053,30

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	600,00	32.944,12	32.344,12
Einzahlungen aus Transfers	155.700,00	3.890.687,08	3.734.987,08
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	156.300,00	3.923.631,20	3.767.331,20
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.906.200,00	5.778.987,97	-127.212,03
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.583.600,00	1.462.621,38	-120.978,62
Auszahlungen aus Transfers	10.603.600,00	12.205.894,86	1.602.294,86
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	18.093.400,00	19.447.504,21	1.354.104,21
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-17.937.100,00	-15.523.873,01	2.413.226,99
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	497.500,00	350.000,00	-147.500,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	497.500,00	350.000,00	-147.500,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	17.000,00	28.648,73	11.648,73
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	129.080,00	128.980,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	17.100,00	157.728,73	140.628,73
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	480.400,00	192.271,27	-288.128,73
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-17.456.700,00	-15.331.601,74	2.125.098,26

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landesrätin MMag.^a Barbara Eibinger-Miedl

Landes- und Regionalentwicklung

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Der Großteil der Abweichung kommt von nicht geplanten Rückzahlungen aufgrund von Rückforderungen aus IWB aufgrund von SLC-Prüfungen.

Erträge aus Transfers

Die Mehrerträge ergeben sich zum Großteil aus den Mittelrückzahlungen der im Programm ELER/Soziale Angelegenheiten erforderlichen Vorfinanzierung der Gemeindeeigenmittel aus Mitteln des Landes. Außerdem waren die Einnahmen aus den Abrechnungen der Technischen Hilfe Projekte (Leader und Interreg) höher als zum Zeitpunkt der Budgetierung geplant.

Sachaufwand

Auf Grund von teilweise geänderten thematischen Schwerpunkten und Verzögerungen in der Bearbeitung diverser Beauftragungen im Jahr 2023 wurde die Fertigstellung einiger Aufträge in das Jahr 2024 verschoben.

Transferaufwand

Die Mehrauszahlungen entstanden im Bereich der Förderperiode 2014-2020. Auf Grund von Verzögerungen im Programmstart und der daraus resultierenden Projektverlängerungen wurden die Projekte in den Vorjahren nur zum Teil umgesetzt und die Mittel wurden der jeweiligen Rücklage zugeführt. Im Jahr 2024 kamen einige dieser Projekte zur Auszahlung. Die Bedeckung erfolgte über die Rücklagen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung ergibt sich einerseits aus der Entnahme von Rücklagen für Zahlungen von Förderungen, deren Höhe zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht absehbar waren. Andererseits wurden die Einnahmen aus den revolvingierenden Darlehen bzw. nicht verbrauchte Mittel aus dem EU-Bereich wieder der zweckgebundenen bzw. EU-Rücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	600,00	0,00	600,00	32.944,12	32.344,12
Einzahlungen aus Transfers	155.700,00	0,00	155.700,00	3.890.687,08	3.734.987,08
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	156.300,00	0,00	156.300,00	3.923.631,20	3.767.331,20
Auszahlungen aus Personalaufwand	5.906.200,00	0,00	5.906.200,00	5.778.987,97	-127.212,03
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.583.600,00	45.231,70	1.628.831,70	1.462.621,38	-120.978,62
Auszahlungen aus Transfers	10.603.600,00	450.190,64	11.053.790,64	12.205.894,86	1.602.294,86
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	18.093.400,00	495.422,34	18.588.822,34	19.447.504,21	1.354.104,21
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-17.937.100,00	-495.422,34	-18.432.522,34	-15.523.873,01	2.413.226,99
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	497.500,00	0,00	497.500,00	350.000,00	-147.500,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	497.500,00	0,00	497.500,00	350.000,00	-147.500,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	17.000,00	0,00	17.000,00	28.648,73	11.648,73
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	0,00	100,00	129.080,00	128.980,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	17.100,00	0,00	17.100,00	157.728,73	140.628,73
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	480.400,00	0,00	480.400,00	192.271,27	-288.128,73
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-17.456.700,00	-495.422,34	-17.952.122,34	-15.331.601,74	2.125.098,26

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Der Großteil der Abweichung kommt von nicht geplanten Rückzahlungen aufgrund von Rückforderungen aus IWB aufgrund von SLC-Prüfungen.

Einzahlungen aus Transfers

Die Mehreinzahlungen ergeben sich zum Großteil aus den Mittelrückzahlungen der im Programm ELER/Soziale Angelegenheiten erforderlichen Vorfinanzierung der Gemeindeeigenmittel aus Mitteln des Landes. Außerdem waren die Einnahmen aus den Abrechnungen der Technischen Hilfe Projekte (Leader und Interreg) höher als zum Zeitpunkt der Budgetierung geplant.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Aufgrund der teilweise späten Rechnungseingänge gegen Ende des Jahres wurden einige Rechnungen im Kalenderjahr 2024 erfasst jedoch erst im Kalenderjahr 2025 ausgeglichen (antizipative Kosten); diese sind im Ergebnishaushalt für das Budgetjahr 2024 enthalten.

Auszahlungen aus Transfers

Die Mehrauszahlungen entstanden im Bereich der Förderperiode 2014-2020. Auf Grund von Verzögerungen im Programmstart und den daraus resultierenden Projektverlängerungen wurden die Projekte in den Vorjahren nur zum Teil umgesetzt und die Mittel wurden der jeweiligen Rücklage zugeführt. Im Jahr 2024 kamen einige dieser Projekte zur Auszahlung. Die Bedeckung erfolgte über die Rücklagen.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mindereinzahlung ergibt sich aus der Tatsache, dass die Anträge für die revolvingierenden Darlehen von den Regionalmanagements eingebracht werden. Aufgrund der unterschiedlichen Laufzeiten bzw. Ausschöpfung der Darlehen waren die Einnahmen im Budgetjahr 2024 geringer als budgetiert.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich aus der Reinvestition durch die Abteilung 1.

Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Abweichung ergibt sich aus der Auszahlung von revolvingierenden Darlehen an die Regionalmanagements. Die Bedeckung der Darlehen erfolgte über eine zweckgebundene Rücklage und konnte zeitlich und in der Höhe nicht geplant werden, da die Antragstellung über die Regionalmanagements erfolgt.



Bereich Landesrätin Mag.^a Doris Kampus

Globalbudget Soziales

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.418.300,00	46.004.904,89	5.586.604,89
Erträge aus Transfers	249.485.600,00	273.796.167,43	24.310.567,43
Finanzerträge	1.000,00	3.169,55	2.169,55
Summe Erträge	289.904.900,00	319.804.241,87	29.899.341,87
Personalaufwand	34.062.800,00	34.826.602,19	763.802,19
Sachaufwand	62.772.800,00	124.320.762,95	61.547.962,95
Transferaufwand	770.639.500,00	851.923.099,17	81.283.599,17
Finanzaufwand	3.800,00	279,02	-3.520,98
Summe Aufwendungen	867.478.900,00	1.011.070.743,33	143.591.843,33
Nettoergebnis	-577.574.000,00	-691.266.501,46	-113.692.501,46
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	22.378.417,13	22.378.417,13
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-577.574.000,00	-668.888.084,33	-91.314.084,33

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.418.300,00	59.101.763,01	18.683.463,01
Einzahlungen aus Transfers	249.485.600,00	274.460.869,37	24.975.269,37
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	0,00	-1.000,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	289.904.900,00	333.562.632,38	43.657.732,38
Auszahlungen aus Personalaufwand	34.062.800,00	34.826.602,19	763.802,19
Auszahlungen aus Sachaufwand	62.637.300,00	104.914.765,52	42.277.465,52
Auszahlungen aus Transfers	770.639.500,00	874.633.930,92	103.994.430,92
Auszahlungen aus Finanzaufwand	3.800,00	279,02	-3.520,98
Summe Auszahlungen operative Gebarung	867.343.400,00	1.014.375.577,65	147.032.177,65
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-577.438.500,00	-680.812.945,27	-103.374.445,27
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	5.070,00	5.070,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	52.800,00	30.751,94	-22.048,06
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	52.800,00	35.821,94	-16.978,06
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	378.600,00	210.174,56	-168.425,44
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	2.200,00	0,00	-2.200,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	380.800,00	210.174,56	-170.625,44
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-328.000,00	-174.352,62	153.647,38
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-577.766.500,00	-680.987.297,89	-103.220.797,89

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinnahmen in Höhe von EUR 5,58 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:

- Mehreinnahmen in Höhe von EUR 1,77 Mio. in den Sozialen Betrieben;
- Mehreinnahmen in Höhe von EUR 1,94 Mio. in den Gesetzesbereichen BHG, KJHG, SUG und GschEG;
- Mehreinnahmen in Höhe von EUR 1,87 Mio. aufgrund vermehrter Rückzahlungen von Aufwänden in der Grundversorgung und Mindereinnahmen von Förderungen.

Erträge aus Transfers

Die Mehreinnahmen in Höhe von EUR 24,31 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:

- Mehreinnahmen in Höhe von EUR 22,88 Mio. im Bereich der Grundversorgung;
- Mehreinnahmen in Höhe von EUR 4,04 Mio. betreffen Transferzahlungen im Rahmen des Lebenserhaltungs- und Wohnkosten-Ausgleichs-Gesetzes (Bundesmittel);
- Mehreinnahmen in Höhe von EUR 0,42 Mio. betreffen Transferzahlungen im Rahmen des Zweckzuschusses für Schutzunterkünfte (Bundesmittel);
- Mehreinnahmen in Höhe von EUR 0,04 Mio. betreffen den IHB Verein;
- Mindereinnahmen in Höhe von EUR 1,31 Mio. im Detailbudget BHG/KJHG/SUG/GschEG;
- Mindereinnahmen in Höhe von EUR 1,76 Mio. in der ESF Gebarung.

Personalaufwand

Der Mehraufwand betrifft die Abteilung 5 – Personal.

Sachaufwand

Die Mehrausgaben in Höhe von EUR 61,55 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:

- Mehrausgaben in Höhe von EUR 42,44 Mio. im Bereich der Grundversorgung – hier ist auch die Dotierung einer Rückstellung für das RJ 2024 i.d.H. von EUR 7,37 Mio. enthalten;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 17 Mio. im Detailbudget BHG/KJHG/SUG/GschEG – hier sind die Dotierung einer Rückstellung für das RJ 2024 (Stadt Graz) i.d.H. von EUR 16,87 Mio. sowie Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,13 Mio. im Rahmen des Gewaltschutzes enthalten;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,56 Mio. für Forderungsabschreibungen – hier ist vor allem die Forderungskorrektur EEZG in Höhe von EUR 0,55 Mio. enthalten;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,67 Mio. im Detailbudget Soziale Betriebe;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,52 Mio. im Bereich des Opferschutzes – hier ist auch die Dotierung einer Rückstellung für das RJ 2024 enthalten;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,41 Mio. betreffen Auszahlungen an Affido Pflegeelternverein – hier ist auch die Dotierung einer Rückstellung für das RJ 2024 enthalten;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,73 Mio. betreffen Dotierungen für Rückstellungen für den Förderbereich;
- Minderausgaben in Höhe von EUR 0,78 Mio. im Bereich der Leistungszukäufe, da die landesinternen Budgetumbuchungen an die Zentralstellen hier nicht berücksichtigt werden.

Transferaufwand

Die Mehrausgaben in Höhe von EUR 81,28 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:

- Mehrausgaben in Höhe von EUR 45,87 Mio. im Detailbudget BHG/KJHG/SUG/GschEG;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 21,83 Mio. für den Wohn- und Heizkostenzuschuss (Bundesmittel);
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 3,64 Mio. für die Wohnunterstützung;
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 7,06 Mio. im Rahmen des Entgelterhöhungs-Zweckzuschussgesetzes (RL aus dem DB Finanzen, Einnahme Pflegefonds Abteilung 8);
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 5,29 Mio. im Rahmen des Lebenserhaltungs-Wohnkosten-Ausgleichs-Gesetz (Bundesmittel);
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,84 Mio. für den Zweckzuschuss für Schutzunterkünfte (Bundesmittel);
- Mehrausgaben in Höhe von EUR 0,38 Mio. im Bereich der Förderungen;
- Minderausgaben in Höhe von EUR 3,63 Mio. im Bereich der ESF Gebarung.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Entnahmen von Haushaltsrücklagen in Höhe von EUR 27,27 Mio. gliedern sich wie folgt:

- Entnahme in Höhe von EUR 3,91 für Auszahlungen im Rahmen des Entgelterhöhungs-Zweckzuschussgesetzes (Bundesmittel);
- Entnahme in Höhe von EUR 16,4 Mio. für Auszahlungen im Rahmen des Wohn- und Heizkostenzuschusses (Bundesmittel);
- Entnahme in Höhe von EUR 5,59 Mio. für Auszahlungen im Rahmen des Lebenserhaltung-Wohnkosten-Ausgleichs-Gesetzes (Bundesmittel);
- Entnahme in Höhe von EUR 0,75 Mio. für Auszahlungen der allgemeinen Gebarung (Mittel aus der Vorfinanzierung der ESF-Gebarung, EU-Mittel);
- Entnahme in Höhe von EUR 0,42 Mio. für Auszahlungen für den Zweckzuschuss für Schutzunterkünfte (Bundesmittel);
- Entnahme in Höhe von EUR 0,2 Mio. für Auszahlungen im Bereich Gewaltschutz.

Die Zuweisung von Haushaltsrücklagen in Höhe von EUR 4,9 Mio. gliedern sich wie folgt:

- Zuweisung in Höhe von EUR 4,34 Mio. für das überjährige Lebenserhaltungs-Wohnkosten-Ausgleichs-Gesetz (Bundesmittel);
- Zuweisung in Höhe von EUR 0,49 Mio. im Rahmen des Entgelterhöhungs-Zweckzuschussgesetzes (Bundesmittel);
- Zuweisung in Höhe von EUR 68,5 TSD im Rahmen des Gewaltschutzes.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	40.418.300,00	787,00	40.419.087,00	59.101.763,01	18.683.463,01
Einzahlungen aus Transfers	249.485.600,00	0,00	249.485.600,00	274.460.869,37	24.975.269,37
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	289.904.900,00	787,00	289.905.687,00	333.562.632,38	43.657.732,38
Auszahlungen aus Personalaufwand	34.062.800,00	0,00	34.062.800,00	34.826.602,19	763.802,19
Auszahlungen aus Sachaufwand	62.637.300,00	10.449.256,79	73.086.556,79	104.914.765,52	42.277.465,52
Auszahlungen aus Transfers	770.639.500,00	28.374.028,46	799.013.528,46	874.633.930,92	103.994.430,92
Auszahlungen aus Finanzaufwand	3.800,00	0,00	3.800,00	279,02	-3.520,98
Summe Auszahlungen operative Gebarung	867.343.400,00	38.823.285,25	906.166.685,25	1.014.375.577,65	147.032.177,65
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-577.438.500,00	-38.822.498,25	-616.260.998,25	-680.812.945,27	-103.374.445,27
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	4.400,00	4.400,00	5.070,00	5.070,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	52.800,00	0,00	52.800,00	30.751,94	-22.048,06
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	52.800,00	4.400,00	57.200,00	35.821,94	-16.978,06
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	378.600,00	0,00	378.600,00	210.174,56	-168.425,44
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	380.800,00	0,00	380.800,00	210.174,56	-170.625,44
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-328.000,00	4.400,00	-323.600,00	-174.352,62	153.647,38
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-577.766.500,00	-38.818.098,25	-616.584.598,25	-680.987.297,89	-103.220.797,89

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 18,68 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:

- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 15,57 Mio. im Rahmen der Endabrechnung 2023 in den Bereichen BHG, SUG und KJHG mit den Sozialhilfverbänden bzw. der Stadt Graz;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 1,18 Mio. im DB Sozialen Betriebe;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 0,37 Mio. Im Detailbudget BHG/KJHG/SUG/GschEG;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 1,56 Mio. aufgrund vermehrter Rückzahlungen von Aufwänden in der Grundversorgung und Mindereinzahlungen von Förderungen.

Einzahlungen aus Transfers

Die Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 24,98 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:

- Mehreinzahlungen in Höhe von rund EUR 22,88 Mio. im Rahmen der Grundversorgung;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 0,52 Mio. im Rahmen der Endabrechnung 2023 mit den Sozialhilfverbänden bzw. der Stadt Graz für den IHB Verein;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 4,04 Mio. betreffen Transferzahlungen des Bundes im Rahmen des Lebenserhaltungs- und Wohnkosten-Ausgleichs-Gesetzes;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 0,42 Mio. betreffen Transferzahlungen des Bundes im Rahmen des Zweckzuschusses für Schutzunterkünfte;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 0,10 Mio. betreffen Transferzahlungen des Bundes im Rahmen des Entgelterhöhungs-Zweckzuschussgesetzes;
- Mehreinzahlungen in Höhe von EUR 0,17 Mio. im Rahmen der Endabrechnung 2023 in dem Bereich Gewaltschutz mit den Sozialhilfverbänden bzw. der Stadt Graz;
- Mindereinzahlungen in Höhe von rund EUR 1,39 Mio. im Rahmen des Verrechnungszentrums bzw. in den Gesetzesbereichen der Sozialunterstützung, Behinderten – und Kinder- und Jugendhilfe;
- Mindereinzahlungen in der Höhe von EUR 1,76 Mio. im Rahmen der ESF Gebarung.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Mehrauszahlungen betreffen den Personalaufwand und somit die Abteilung 5 – Personal.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 42,27 Mio. setzen sich wie folgt zusammen:

- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 42,14 Mio. im Rahmen der Grundversorgung;
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,36 Mio. im Rahmen des Opferschutzes;
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,41 Mio. im Bereich der Sozialen Betriebe;
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,14 Mio. im Gewaltschutz;
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,18 Mio. betreffen Auszahlungen an den Affido Pflegeelternverein sowie Nachzahlungen vom Rechnungsjahr 2023 für den Investitionskostenzuschuss Kainbach;
- Minderauszahlungen in Höhe von EUR 0,78 Mio. im Bereich der Leistungszukäufe, da die landesinternen Budgetumbuchungen an die Zentralstellen hier nicht berücksichtigt werden;
- Minderauszahlungen in Höhe von EUR 0,18 Mio. im Bereich der Sozialarbeit.

Auszahlungen aus Transfers

Die Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 103,99 Mio. ergeben sich wie folgt aus:

- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 19,72 Mio. im Rahmen der Endabrechnung 2023 in den Bereichen BHG, SUG und KJHG mit den Sozialhilfverbänden bzw. der Stadt Graz;
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 45,91 Mio. im Detailbudget BHG/KJHG/SUG/GschEG;
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 7,06 Mio. im Rahmen des Entgelterhöhungs-Zweckzuschussgesetzes (RL aus dem DB Finanzen, Einnahme Pflegefonds Abteilung 8);
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 21,83 Mio. für den Wohn- und Heizkostenzuschuss (Bundesmittel);
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 3,64 Mio. für die Wohnunterstützung;
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,84 Mio. für den Zweckzuschuss für Schutzunterkünfte (Bundesmittel);
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 5,29 Mio. im Rahmen des Lebenserhaltungs- Wohnkosten-Ausgleichs-Gesetz (Bundesmittel);
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,79 Mio. im Bereich der Transferzahlungen an Beteiligungen (StAF Gesellschafterzuschuss, Förderung Joboffensive);
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 1,21 Mio. für den Teuerungsausgleich im Rahmen der Grundversorgung (Bundesmittel);
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,33 Mio. für den Landesanteil im Bereich des Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums (ELER);
- Mehrauszahlungen in Höhe von EUR 0,39 Mio. im Bereich der Förderungen;
- Minderauszahlungen in Höhe von EUR 3,02 Mio. im Bereich der ESF-Gebarung.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mindereinzahlungen in Höhe von EUR 22 TSD ergeben sich aus zu wenig Rückersätzen von gewährten Sozialdarlehen als angenommen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im DB Soziale Betriebe wurden um EUR 168 TSD weniger Anlagen zugekauft als budgetiert.

Bereich Landesrat Dr. Karlheinz Kornhäusl

Globalbudget Rettungs- und Notarztwesen

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	105.000,00	0,00	-105.000,00
Erträge aus Transfers	0,00	2.365.477,00	2.365.477,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	105.000,00	2.365.477,00	2.260.477,00
Personalaufwand	404.300,00	296.175,11	-108.124,89
Sachaufwand	1.817.400,00	1.896.398,31	78.998,31
Transferaufwand	35.844.000,00	43.576.309,38	7.732.309,38
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	38.065.700,00	45.768.882,80	7.703.182,80
Nettoergebnis	-37.960.700,00	-43.403.405,80	-5.442.705,80
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-37.960.700,00	-43.403.405,80	-5.442.705,80

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	105.000,00	0,00	-105.000,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	2.365.477,00	2.365.477,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Operative Gebarung	105.000,00	2.365.477,00	2.260.477,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	404.300,00	296.175,11	-108.124,89
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.817.400,00	240.374,15	-1.577.025,85
Auszahlungen aus Transfers	35.844.000,00	37.491.309,38	1.647.309,38
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Auszahlung Operative Gebarung	38.065.700,00	38.027.858,64	-37.841,36
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-37.960.700,00	-35.662.381,64	2.298.318,36
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	6.085.000,00	6.085.000,00
Auszahlung Investive Gebarung	100,00	6.085.000,00	6.084.900,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-100,00	-6.085.000,00	-6.084.900,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-37.960.800,00	-41.747.381,64	-3.786.581,64

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Herbst 2023 wurde eine Neuregelung betreffend Mietvertrag Flughafengebäude getroffen. Der Flughafen Graz stellt nun direkt dem Christophorus Flugrettungsverein die Mietzahlungen in Rechnung. Somit entfallen die für 2024 budgetierten Einnahmen zur Gänze.

Erträge aus Transfers

Mit 1.1.2024 ist das Bundesgesetz zur Unterstützung von Rettungs- und Zivilschutzorganisationen in Kraft getreten. Dieses sieht einen jährlichen Zweckzuschuss für das Bundesland Steiermark in der Höhe von EUR 2,37 Mio. vor, welcher auf die anerkannten Rettungsorganisationen in der Steiermark aufgeteilt wird.

Transferaufwand

Die Abweichung resultiert hauptsächlich durch die Förderung des 1. und 2. Teilbetrages für die Errichtung der Landesleitzentrale des Österreichischen Roten Kreuzes, Landesverband Steiermark (ÖRK) in der Höhe von gesamt € 6 Mio. (insgesamt bis 2027 max. 15 Mio.). Mit 1.1.2024 ist das Bundesgesetz zur Unterstützung von Rettungs- und Zivilschutzorganisationen in Kraft getreten. Dieses sieht einen jährlichen Zweckzuschuss für das Bundesland Steiermark in der Höhe von EUR 2,37 Mio. vor, welcher erstmalig im Jahr 2024 an die anerkannten Rettungsorganisationen in der Steiermark ausbezahlt wurde.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	105.000,00	0,00	105.000,00	0,00	-105.000,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	2.365.477,00	2.365.477,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Operative Gebarung	105.000,00	0,00	105.000,00	2.365.477,00	2.260.477,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	404.300,00	0,00	404.300,00	296.175,11	-108.124,89
Auszahlungen aus Sachaufwand	1.817.400,00	0,00	1.817.400,00	240.374,15	-1.577.025,85
Auszahlungen aus Transfers	35.844.000,00	0,00	35.844.000,00	37.491.309,38	1.647.309,38
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlung Operative Gebarung	38.065.700,00	0,00	38.065.700,00	38.027.858,64	-37.841,36
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-37.960.700,00	0,00	-37.960.700,00	-35.662.381,64	2.298.318,36
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlung Investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	6.085.000,00	6.085.000,00
Auszahlung Investive Gebarung	100,00	0,00	100,00	6.085.000,00	6.084.900,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-100,00	0,00	-100,00	-6.085.000,00	-6.084.900,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-37.960.800,00	0,00	-37.960.800,00	-41.747.381,64	-3.786.581,64

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Herbst 2023 wurde eine Neuregelung betreffend Mietvertrag Flughafengebäude getroffen. Der Flughafen Graz stellt nun direkt dem Christophorus Flugrettungsverein die Mietzahlungen in Rechnung. Somit entfallen die für 2024 budgetierten Einnahmen zur Gänze.

Einzahlungen aus Transfers

Mit 1.1.2024 ist das Bundesgesetz zur Unterstützung von Rettungs- und Zivilschutzorganisationen in Kraft getreten. Dieses sieht einen jährlichen Zweckzuschuss für das Bundesland Steiermark in der Höhe von EUR 2,37 Mio. vor, welcher auf die anerkannten Rettungsorganisationen in der Steiermark aufgeteilt wird.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Auszahlungen der Honorare für die neu eingeführten Ärztlichen First Responder und Telenotärzte in der erwartenden Höhe von EUR 1,5 Mio. waren beim Sachaufwand geplant. Die Gesundheitsversorgungs-GmbH (GVG) unterstützt das Land Steiermark bei der Beistellung von Notärzten und wickelt die Honorarabrechnung für Notarztendienste ab. Es wurde vertraglich festgelegt, dass auch die Honorarabwicklung für die Ärztlichen First Responder und die Telenotärzte von der GVG durchgeführt wird. Daher wurden die Honorare nicht unter "Auszahlungen aus Sachaufwand" sondern unter "Auszahlungen aus Transfers" in Form eines weiteren Gesellschafterzuschusses ausbezahlt.

Auszahlungen aus Transfers

Mit 1.1.2024 ist das Bundesgesetz zur Unterstützung von Rettungs- und Zivilschutzorganisationen in Kraft getreten. Dieses sieht einen jährlichen Zweckzuschuss für das Bundesland Steiermark in der Höhe von EUR 2,37 Mio. vor, welcher erstmalig im Jahr 2024 an die anerkannten Rettungsorganisationen in der Steiermark ausbezahlt wurde.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung resultiert durch die Förderung des 1. und 2. Teilbetrages für die Errichtung der Landesleitzentrale des Österreichischen Roten Kreuzes, Landesverband Steiermark (ÖRK) in der Höhe von gesamt € 6 Mio. (insgesamt bis 2027 max. 15 Mio.) sowie die Auszahlung eines Förderbeitrages an die Steirische Wasserrettung von EUR 85 TSD für die Anschaffung eines Einsatzfahrzeuges.



Bereich Landesrat Dr. Karlheinz Kornhäusl

Globalbudget Gesundheit und Pflegemanagement

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	251.432.400,00	257.610.264,33	6.177.864,33
Erträge aus Transfers	282.271.200,00	311.461.338,08	29.190.138,08
Finanzerträge	0,00	2,31	2,31
Summe Erträge	533.703.600,00	569.071.604,72	35.368.004,72
Personalaufwand	31.429.300,00	32.497.110,30	1.067.810,30
Sachaufwand	31.790.300,00	47.577.197,94	15.786.897,94
Transferaufwand	1.824.944.700,00	1.838.147.813,88	13.203.113,88
Finanzaufwand	36.200,00	178.714,04	142.514,04
Summe Aufwendungen	1.888.200.500,00	1.918.400.836,16	30.200.336,16
Nettoergebnis	-1.354.496.900,00	-1.349.329.231,44	5.167.668,56
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	12.130.684,29	12.130.684,29
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-1.354.496.900,00	-1.337.198.547,15	17.298.352,85

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	251.432.400,00	273.716.652,76	22.284.252,76
Einzahlungen aus Transfers	282.271.200,00	311.800.644,89	29.529.444,89
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	533.703.600,00	585.517.297,65	51.813.697,65
Auszahlungen aus Personalaufwand	31.429.300,00	32.497.110,30	1.067.810,30
Auszahlungen aus Sachaufwand	30.715.000,00	20.762.202,03	-9.952.797,97
Auszahlungen aus Transfers	1.703.934.700,00	1.738.086.402,58	34.151.702,58
Auszahlungen aus Finanzaufwand	36.200,00	18,00	-36.182,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.766.115.200,00	1.791.345.732,91	25.230.532,91
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-1.232.411.600,00	-1.205.828.435,26	26.583.164,74
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	346.300,00	203.610,16	-142.689,84
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	121.010.000,00	121.319.357,67	309.357,67
Summe Auszahlungen investive Gebarung	121.356.300,00	121.522.967,83	166.667,83
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-121.356.300,00	-121.522.967,83	-166.667,83
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-1.353.767.900,00	-1.327.351.403,09	26.416.496,91

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehrerträge dieser Mittelaufbringungsgruppe resultieren mit EUR 6,18 Mio. aus Mehrerträgen in Höhe von EUR 3,78 Mio. im DB2 SHG Pflege (Verrechnungszentrum) aufgrund der Aufarbeitung von „Altlasten“, aus Mehrerträgen in Höhe von EUR 1,33 Mio. im Rahmen der Hauskrankenpflege (nicht verwendete Fördermittel aus Vorjahren), Rückzahlungen von nicht widmungsgemäß nachgewiesenen Entgelterhöhungszweckzuschuss-Mitteln in Höhe von EUR 0,66 Mio. sowie aus Auflösungen von Rückstellungen in Höhe von EUR 0,91 Mio.

Diesen Mehrerträgen stehen Mindererträge in Höhe von EUR 0,5 Mio. gegenüber, welche auf geringeren Erträgen im Bereich der Ausbildungen in der Gesundheits- und Krankenpflege (Prüfungs-/Kursbeiträge, Nächtigungen) beruhen.

Erträge aus Transfers

Die Mehrerträge in Höhe von EUR 29,19 Mio. resultieren aus den höher zur Verfügung gestellten Mitteln des Bundes aus dem Pflegefonds (inkl. Entgelterhöhungszweckzuschuss) in Höhe von EUR 39,8 Mio. und EUR 5,77 Mio. Mehrerträgen aus den Ertragsanteilen der Gemeinden, welchen Mindererträgen in Höhe von EUR 10,2 Mio. aus dem Pflegeausbildungszweckzuschuss und Mindererträgen in Höhe von EUR 6,25 Mio. aus der Rückforderung des 40%-Anteils der 24h-Betreuung (welche nunmehr über die Umlagen abgerechnet werden) gegenüberstehen.

Sachaufwand

Der Mehraufwand in Höhe von EUR 15,79 Mio. resultiert aus der Dotierung der Rückstellung für die Endabrechnung 2024 der Stadt Graz in Höhe von EUR 12,25 Mio. und aus der noch offenen Rechnung des Bundes für die 24h-Betreuung aus dem Jahr 2024 (für 2023) in Höhe von EUR 13,12 Mio. Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen in Höhe von EUR 6,18 Mio. bei den Taschengeldern (Landesanteil) für die Schülerinnen und Schülern der Gesundheits- und Krankenpflegeschulen in der Steiermark gegenüber, da diese größtenteils vom Pflegeausbildungszweckzuschuss abgelöst wurden, sowie geringere Auszahlungen in Höhe von EUR 1,37 Mio. beim Pflegeausbildungszweckzuschuss, da noch Mittel aus dem Vorjahr für die Auszahlungen im Jahr 2024 zur Verfügung standen. Weiter sind Mindereinzahlungen aufgrund einer „Fehlbudgetierung“ (falsches Konto) in Höhe von EUR 0,77 Mio. anzumerken. Hier handelt es sich um die zu finanzierenden Lebensmittelaufsichtsorgane der Stadt Graz, welche in der MVAG 223 als Mehraufwand aufscheinen. Aufgrund der vorsichtigen Budgetierung und doch noch einzeln auftretenden Aufwendungen für die COVID-19-Pandemie ergab sich ein weiterer Minderaufwand von EUR 1,3 Mio.

Transferaufwand

Im Krankenanstaltenbereich wurden die Finanzmittel sowohl für die KAGES- als auch für die NON-KAGES-Krankenanstalten unter strikten Sparsamkeitsvorgaben auf das notwendige Ausmaß hin budgetiert. Aufgrund zusätzlicher Mittel des Bundes und Übernahme von Kosten („teure“ Medikamente) durch den Gesundheitsfonds Steiermark kamen Minderaufwendungen in Gesamthöhe von EUR 45,69 Mio. bei der KAGES sowie nicht vorhergesehenen Minderaufwendungen im NON-KAGES Bereich in Höhe von EUR 3,22 Mio. zustande.

Weitere Minderaufwendungen sind bei der 24-Stunden-Betreuung in Höhe von EUR 16,77 Mio. zu finden, da die Rechnung der 24h-Betreuung an den Bund erst im Folgejahr (2025) aus einer Rückstellung bezahlt wird, bei den Förderungen der mobilen Hauskrankenpflege in Höhe von EUR 0,72 Mio. aufgrund des Wegfalls eines Trägers im letzten Sechstel 2024, bei den weniger benötigten ELER-Mitteln in Höhe von EUR 0,3 Mio. sowie bei den Sozialversicherungsbeiträgen der Schülerinnen und Schülern der Gesundheits- und Krankenpflegeschulen in der Steiermark (abhängig von den Taschengeldzahlungen des Landes) in Höhe von EUR 0,89 Mio.

Die restlichen Minderaufwendungen in Höhe von EUR 0,18 Mio. ergeben sich aus der Auflösung des Kuratoriums für den Ärztenotdienst (EUR 0,1 Mio.) sowie aus Minderaufwendungen in Höhe von EUR 80 TSD in der allgemeinen Gesundheitsförderung.

Aufgrund der Minderaufwendungen im Krankenanstaltenbereich sowie einer Mittelverstärkung der Finanzabteilung in Höhe von EUR 20 Mio. (für „Altlasten“ der Sozialhilfeverbände) zzgl. Mehrbedarfe für die Tagesbetreuung ergab sich ein Mehraufwand im DB2 SHG Pflege (Verrechnungszentrum) von EUR 77,91 Mio.

Weitere Mehraufwendungen finden sich bei den vorab nicht budgetierten „Frühen Hilfen“ in Höhe von EUR 0,89 Mio., bei der Kinder- und Jugendrehabilitation in Höhe von EUR 0,69 Mio., bei den Förderungen für Pflegemaßnahmen in Höhe von EUR 0,45 Mio. aufgrund noch abzuwickelnder Abrechnung von COVID-19-Maßnahmen (Schutzausrüstungen, Besuchermanagement) sowie für die zu finanzierenden Lebensmittelaufsichtsorgane der Stadt Graz (siehe Minderaufwand bei der MVAG 222) in Höhe von EUR 1,03 Mio.

Finanzaufwand

Der hier angeführte Mehraufwand in Höhe von EUR 142,51 TSD ist auf die Vorschreibung der LIG in Höhe von EUR 178,70 TSD für die Zinsen für offene Verpflichtungen bei den ehemaligen Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg zurückzuführen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Zuweisungen und Entnahmen von Haushaltsrücklagen werden nicht budgetiert, wodurch es zu dieser Abweichung kommt. Die angeführten EUR 12,13 Mio. sind der Saldo von Entnahmen in Höhe von EUR 12,14 Mio. und Zuweisungen von gesamt EUR 12,94 TSD.

Für die AGES Rückstandskontrollen wurden EUR 22,42 TSD, für den Entgelterhöhungszweckzuschuss EUR 1,94 Mio. sowie für den Pflegeausbildungszweckzuschuss EUR 10,18 Mio. an zweckgebundenen Rücklagen entnommen.

Zugeführt wurden zweckgebundene Mittel (Rückzahlungen) in Höhe von EUR 12,94 TSD zugunsten des COVID-19 Pflegefonds.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	251.432.400,00	1.420,00	251.433.820,00	273.716.652,76	22.284.252,76
Einzahlungen aus Transfers	282.271.200,00	0,00	282.271.200,00	311.800.644,89	29.529.444,89
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	533.703.600,00	1.420,00	533.705.020,00	585.517.297,65	51.813.697,65
Auszahlungen aus Personalaufwand	31.429.300,00	0,00	31.429.300,00	32.497.110,30	1.067.810,30
Auszahlungen aus Sachaufwand	30.715.000,00	10.608.635,06	41.323.635,06	20.762.202,03	-9.952.797,97
Auszahlungen aus Transfers	1.703.934.700,00	5.939.523,02	1.709.874.223,02	1.738.086.402,58	34.151.702,58
Auszahlungen aus Finanzaufwand	36.200,00	0,00	36.200,00	18,00	-36.182,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.766.115.200,00	16.548.158,08	1.782.663.358,08	1.791.345.732,91	25.230.532,91
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-1.232.411.600,00	-16.546.738,08	-1.248.958.338,08	-1.205.828.435,26	26.583.164,74
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	346.300,00	0,00	346.300,00	203.610,16	-142.689,84
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	121.010.000,00	0,00	121.010.000,00	121.319.357,67	309.357,67
Summe Auszahlungen investive Gebarung	121.356.300,00	0,00	121.356.300,00	121.522.967,83	166.667,83
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-121.356.300,00	0,00	-121.356.300,00	-121.522.967,83	-166.667,83
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-1.353.767.900,00	-16.546.738,08	-1.370.314.638,08	-1.327.351.403,09	26.416.496,91

Rechnungsabschluss

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die vermehrten Einzahlungen in Höhe von EUR 22,28 Mio. ergeben sich zum größten Teil aus der Endabrechnung bzw. Gegenrechnung für die Stationäre Pflege 2023 bei den Sozialhilfeverbänden in Höhe von EUR 18,43 Mio. Dazu kommen Mehrerträge aus der Mobilen Hauskrankenpflege in Höhe von EUR 1,33 Mio. für die Rückforderung von nicht verwendeten Förderungsmitteln sowie Mehreinzahlungen im DB2 SHG Pflege in Höhe von EUR 2,4 Mio. aufgrund der Aufarbeitung der Einnahmenbuchhaltung (Altlasten).

Einzahlungen aus Transfers

Siehe dazu die Ausführungen zur Position „Erträge aus Transfers“ im Ergebnishaushalt.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung wird in der Finanzierungsrechnung der nichtfinanzierungswirksame Sachaufwand (Abschreibungen, Dotierungen von Rückstellungen, etc.) nicht angesetzt. Zu berücksichtigen sind jedoch die Inanspruchnahmen von Rückstellungen aus 2023 und die Verbuchung von Verbindlichkeiten 2024, die erst 2025 zu zahlen sind. Daraus erklärt sich der Unterschied in den Budgetabweichungen beim Sachaufwand in der Ergebnis- und in der Finanzierungsrechnung.

Auf die Ausführungen in der Ergebnisrechnung bei der Position „Sachaufwand (ohne Transferaufwand)“ wird verwiesen, da sie sinngemäß auch hier gelten.

Auszahlungen aus Transfers

Im Krankenanstaltenbereich wurden die Finanzmittel sowohl für die KAGes- als auch für die NON-KAGes-Krankenanstalten unter strikten Sparsamkeitsvorgaben auf das notwendige Ausmaß hin budgetiert. Aufgrund zusätzlicher Mittel des Bundes und Übernahme von Kosten („teure“ Medikamente) durch den Gesundheitsfonds Steiermark kamen Minderauszahlungen in Gesamthöhe von EUR 45,69 Mio. bei der KAGes sowie nicht vorhergesehenen Minderauszahlungen im NON-KAGes Bereich in Höhe von EUR 2,98 Mio. zustande.

Weitere Minderauszahlungen sind bei der 24-Stunden-Betreuung in Höhe von EUR 16,77 Mio. zu finden, da die Rechnung der 24h-Betreuung an den Bund erst im Folgejahr (2025) aus einer Rückstellung bezahlt wird, bei den Förderungen der mobilen Hauskrankenpflege in Höhe von EUR 0,72 Mio. aufgrund des Wegfalls eines Trägers im letzten Sechstel 2024, bei den Entgelterhöhungszweckzuschuss-Mitteln in Höhe von EUR 0,89 Mio., bei den weniger benötigten ELER-Mitteln in Höhe von EUR 0,3 Mio., beim Kuratorium für den Ärztenotdienst in Höhe von EUR 0,1 Mio. aufgrund dessen Auflösung, im Bereich der Kurfonds, da die Zahlung zwar im Ergebnishaushalt 2024 aufscheint, jedoch erst im Finanzierungshaushalt 2025 schlagend wird (EUR 0,67 Mio.), bei den Hospiz- und Palliativmitteln (geringerer Abruf seitens des Gesundheitsfonds Steiermark) in Höhe von EUR 0,5 Mio., bei den Sozialversicherungsbeiträgen der Schülerinnen sowie Schülern der Gesundheits- und Krankenpflegeschulen in der Steiermark (abhängig von den Taschengeldzahlungen des Landes) in Höhe von EUR 0,94 Mio. sowie bei sonstigen Förderungen im Bereich der Pflege.

Aufgrund der Minderauszahlungen im Krankenanstaltenbereich sowie einer Mittelverstärkung der Finanzabteilung in Höhe von EUR 20 Mio. (für „Altlasten“ der Sozialhilfeverbände) zzgl. Mehrbedarfe für die Tagesbetreuung ergaben sich Mehrauszahlungen im DB2 SHG Pflege (Verrechnungszentrum) in Höhe von EUR 77,9 Mio.

Weitere Mehrauszahlungen finden sich bei den vorab nicht budgetierten „Frühen Hilfen“ in Höhe von EUR 0,89 Mio., bei der Kinder- und Jugendrehabilitation in Höhe von EUR 0,69 Mio., bei der Endabrechnung der Stationären Pflege 2023, die erst 2024 im Finanzierungshaushalt schlagend und nicht budgetiert wurde (EUR 17,63 Mio.), bei den Entnahmen von Rückstellungen und Rücklagen in Höhe von EUR 6,01 Mio. sowie bei den zu finanzierenden Lebensmittelaufsichtsorganen der Stadt Graz (Budgetierung erfolgte in anderer MVAG) in Höhe von EUR 0,77 Mio.

Auszahlungen aus Finanzaufwand

Der Minderverbrauch ergibt sich daraus, dass für die Rückübertragung der Liegenschaften der Landespflegezentren Mautern und Bad Radkersburg noch offene Verpflichtungen des Landes an die LiG bestehen, die bis zu ihrer Bezahlung jährlich verzinst werden müssen. Da die Zinsen endfällig gestellt wurden, sind in der Ergebnisrechnung die Jahreszinsen auszuweisen, auf Grund des Zahlungsaufschubes erfolgt jedoch keine Buchung im Finanzierungshaushalt. Der im Ist ausgewiesene Betrag sind angefallene Bankspesen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Unterschreitung des Budgetrahmens in Höhe von EUR 142,69 TSD resultiert aus dem Rückgang von Anschaffungen von Anlagevermögen im Bereich der Gesundheits- und Krankenpflegeschulen des Landes Steiermark.

Bereich Landesrat Dr. Karlheinz Kornhäusl

Globalbudget Sport

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	729.900,00	656.715,66	-73.184,34
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	729.900,00	656.715,66	-73.184,34
Personalaufwand	1.299.700,00	1.143.669,06	-156.030,94
Sachaufwand	477.900,00	540.510,63	62.610,63
Transferaufwand	12.018.600,00	11.107.985,69	-910.614,31
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	13.796.200,00	12.792.165,38	-1.004.034,62
Nettoergebnis	-13.066.300,00	-12.135.449,72	930.850,28
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-201.414,90	-201.414,90
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-13.066.300,00	-12.336.864,62	729.435,38

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	729.900,00	656.625,76	-73.274,24
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	729.900,00	656.625,76	-73.274,24
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.299.700,00	1.143.669,06	-156.030,94
Auszahlungen aus Sachaufwand	438.900,00	444.963,81	6.063,81
Auszahlungen aus Transfers	11.318.600,00	10.530.524,83	-788.075,17
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.057.200,00	12.119.157,70	-938.042,30
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-12.327.300,00	-11.462.531,94	864.768,06
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	885.294,67	884.894,67
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	700.000,00	561.384,00	-138.616,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	700.400,00	1.446.678,67	746.278,67
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-700.400,00	-1.446.678,67	-746.278,67
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-13.027.700,00	-12.909.210,61	118.489,39

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindererträge betreffen verringerte Personalkostensätze für Landesbedienstete, die den Beteiligungen NAZ Ausbildungscampus GmbH, sowie Sportland Steiermark GmbH dienstzugewiesen sind. Der Personalaufwand für die Landesbediensteten verringerte sich aufgrund von Pensionierungen bzw. Abgängen.

Personalaufwand

Die Gesamtabweichung beim Personalaufwand des Landes wird durch die Abteilung 5 Personal begründet.

Sachaufwand

Die Abweichung ergibt sich durch den erhöhten Aufwand für die Fertigstellung der Sportstrategie, Anschaffung einer Mountainbikesoftware sowie die Kosten für die Vermittlerprovision zum Ankauf eines Grundstückes für die Ski-Akademie in Schladming.

Transferaufwand

Da die gesamten Förderungsmittel im Bereich Sport erst im Dezember zur Verfügung standen, konnten keine weiteren Förderungsmaßnahmen zeitgerecht im Jahr 2024 umgesetzt werden. Entsprechende Sitzungsanträge konnten nicht mehr zeitgerecht eingebracht werden.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Nicht verbrauchte Mittel aus der gesetzlich zweckgewidmeten Sportförderungsabgabe wurden am Jahresende der zweckgebundenen Rücklage zugeführt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	729.900,00	0,00	729.900,00	656.625,76	-73.274,24
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	729.900,00	0,00	729.900,00	656.625,76	-73.274,24
Auszahlungen aus Personalaufwand	1.299.700,00	0,00	1.299.700,00	1.143.669,06	-156.030,94
Auszahlungen aus Sachaufwand	438.900,00	0,00	438.900,00	444.963,81	6.063,81
Auszahlungen aus Transfers	11.318.600,00	1.700.000,00	13.018.600,00	10.530.524,83	-788.075,17
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.057.200,00	1.700.000,00	14.757.200,00	12.119.157,70	-938.042,30
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-12.327.300,00	-1.700.000,00	-14.027.300,00	-11.462.531,94	864.768,06
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	400,00	0,00	400,00	885.294,67	884.894,67
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	700.000,00	0,00	700.000,00	561.384,00	-138.616,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	700.400,00	0,00	700.400,00	1.446.678,67	746.278,67
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-700.400,00	0,00	-700.400,00	-1.446.678,67	-746.278,67
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-13.027.700,00	-1.700.000,00	-14.727.700,00	-12.909.210,61	118.489,39

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die verringerten Einzahlungen betreffen die gegenüber den budgetierten Werten verringerte Personalkostensätze für Landesbedienstete, die den Beteiligungen NAZ Ausbildungscampus GmbH sowie Sportland Steiermark GmbH dienstzugewiesen sind.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Gesamtabweichung beim Personalaufwand des Landes wird durch die Abteilung 5 Personal begründet.

Auszahlungen aus Transfers

Da die gesamten Förderungsmittel im Bereich Sport erst im Dezember zur Verfügung standen, konnten keine weiteren Förderungsmaßnahmen zeitgerecht im Jahr 2024 umgesetzt werden. Die entsprechenden Sitzungsanträge konnten nicht mehr zeitgerecht eingebracht werden.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die im Jahr 2024 angefallenen Kosten der Sanierung des Landessportzentrums wurden bei dieser Mittelverwendungsgruppe verrechnet. Die Finanzierung des Mehraufwandes erfolgte aus den zu "Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)" erläuterten zweckgebundenen Einnahmen sowie aus der für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen zweckgewidmeten Landesrundfunkabgabe.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Im Jahr 2024 genehmigte die Steiermärkische Landesregierung den Sportdachverbänden ASKÖ, ASVÖ und SPORTUNION Steiermark Investitionsförderungen im Gesamtbetrag von EUR 0,56 Mio.



Bereich Landesrätin Mag.^a Ursula Lackner

Globalbudget Umwelt und Raumordnung

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	12.000,00	65.713,05	53.713,05
Erträge aus Transfers	30.400,00	580.531,79	550.131,79
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	42.400,00	646.244,84	603.844,84
Personalaufwand	8.720.300,00	8.892.238,78	171.938,78
Sachaufwand	5.231.500,00	2.322.326,77	-2.909.173,23
Transferaufwand	5.123.900,00	7.252.122,59	2.128.222,59
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	19.075.700,00	18.466.688,14	-609.011,86
Nettoergebnis	-19.033.300,00	-17.820.443,30	1.212.856,70
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-1.276.929,74	-1.276.929,74
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-19.033.300,00	-19.097.373,04	-64.073,04

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	12.000,00	63.917,82	51.917,82
Einzahlungen aus Transfers	30.400,00	580.531,79	550.131,79
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	42.400,00	644.449,61	602.049,61
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.720.300,00	8.892.238,78	171.938,78
Auszahlungen aus Sachaufwand	5.060.400,00	2.344.354,38	-2.716.045,62
Auszahlungen aus Transfers	5.123.900,00	7.211.175,35	2.087.275,35
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	18.904.600,00	18.447.768,51	-456.831,49
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-18.862.200,00	-17.803.318,90	1.058.881,10
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	150.000,00	150.000,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	150.000,00	150.000,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.500,00	9.833,00	-1.667,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	11.500,00	9.833,00	-1.667,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-11.500,00	140.167,00	151.667,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-18.873.700,00	-17.663.151,90	1.210.548,10

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen ergeben sich vorwiegend aus den Erträgen aus der operativen Verwaltungstätigkeit im Bereich der Schifffahrt. Die Abrechnungen zu den Schifffahrtsprüfungen, die Kommissionsgebühren sowie die Kosten der Scheckkarten im Bereich der Schifffahrt sind in den letzten Jahren auf Grund von Preisanpassungen und einer erhöhten Nachfrage gestiegen.

Erträge aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich aus den Rückerstattungen der Agrarmarkt Austria für Aufträge der Abteilung 13, welche über das Programm Ländliche Entwicklung gefördert werden. Der Zeitpunkt der Rückerstattung der Mittel lässt sich nur schwer vorhersehen und somit ist die Höhe der Erträge zum Zeitpunkt der Budgeterstellung kaum abschätzbar.

Sachaufwand

Der verminderte Aufwand ergibt sich aus dem Vertragsnaturschutz, in dem ein neues Landesvertragsnaturschutzprogramm zur Anwendung kommt. Durch die geänderten Rahmenbedingungen wurden viele Vertragspartner in das ÖPUL-Vertragsnaturschutzprogramm überführt. Hier kommen die finanziellen Mittel nicht aus dem Budget der Umwelt und Raumordnung sondern es handelt sich um eine EU/BUND/LAND (A10) Finanzierung. Weiters wurden weniger Aufträge (Studien, Kartierungen, Managementpläne etc.) vergeben.

Transferaufwand

Die Abweichungen ergeben sich einerseits aus einer Valorisierung der Basisförderung für die Naturschutzvereine, welche aufgrund der hohen Inflation deutlich höher ausgefallen ist. Andererseits wurde die Basisförderung der Berg- und Naturwacht ein weiteres Mal erhöht, da diese Körperschaft öffentlichen Rechts weitere Aufgaben übernommen hat. Außerdem wurde dem Nationalpark Gesäuse der Ankauf der „Gesäuse Lodge“ anteilig finanziert. Ein weiterer Schwerpunkt lag in der Projektförderung von Naturschutz-Themenwegen in den Naturparks und anderen Natur- und Artenschutzprojekten, die nicht budgetiert waren. Zudem ergibt sich die Abweichung durch die mehrjährige Dauer der Projekte des EU-Programms Ländliche Entwicklung im Naturschutz: die Programmlaufzeit wurde um 2 Jahre verlängert und Projekte können bis Mitte 2025 abgerechnet werden. Die Auszahlung erfolgt gemäß Projektfortschritt und nach Vorlage der Abrechnung. Viele Projekte der Programmperiode 2014-2022 waren bereits weit fortgeschritten und wurden auch abgerechnet. Daher kommt es hier zu einer Überschreitung der budgetierten Mittel.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichungen ergeben sich aus drei Projekten: Verbund Austria Power Grid (Starkstrom Leitung der Firma Verbund, dessen Gelder wir derzeit verwalten), Biodiversitätspreis Silberdistel (einmalige Spende von Familie Graf für die Jahre 2021-2030, der Preis Silberdistel wird in diesen 10 Jahren jährlich verliehen) und das EU-Programm "Ländliche Entwicklung" im Bereich Naturschutz.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	12.000,00	0,00	12.000,00	63.917,82	51.917,82
Einzahlungen aus Transfers	30.400,00	0,00	30.400,00	580.531,79	550.131,79
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	42.400,00	0,00	42.400,00	644.449,61	602.049,61
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.720.300,00	0,00	8.720.300,00	8.892.238,78	171.938,78
Auszahlungen aus Sachaufwand	5.060.400,00	8.300,00	5.068.700,00	2.344.354,38	-2.716.045,62
Auszahlungen aus Transfers	5.123.900,00	53.000,00	5.176.900,00	7.211.175,35	2.087.275,35
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	18.904.600,00	61.300,00	18.965.900,00	18.447.768,51	-456.831,49
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-18.862.200,00	-61.300,00	-18.923.500,00	-17.803.318,90	1.058.881,10
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.500,00	0,00	11.500,00	9.833,00	-1.667,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	11.500,00	0,00	11.500,00	9.833,00	-1.667,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-11.500,00	0,00	-11.500,00	140.167,00	151.667,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-18.873.700,00	-61.300,00	-18.935.000,00	-17.663.151,90	1.210.548,10

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichungen ergeben sich vorwiegend aus den Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit im Bereich der Schifffahrt. Die Abrechnungen zu den Schifffahrtsprüfungen, die Kommissionsgebühren sowie die Kosten der Scheckkarten im Bereich der Schifffahrt sind in den letzten Jahren auf Grund von Preisanpassungen und einer erhöhten Nachfrage gestiegen.

Einzahlungen aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich aus den Rückerstattungen der Agrarmarkt Austria für Aufträge der Abteilung 13, welche über das Programm Ländliche Entwicklung gefördert werden. Der Zeitpunkt der Rückerstattung der Mittel lässt sich schwer vorhersehen und somit ist die Höhe der Erträge zum Zeitpunkt der Budgeterstellung kaum abschätzbar.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Der verminderte Aufwand ergibt sich aus dem Vertragsnaturschutz, in dem ein neues Landesvertragsnaturschutzprogramm zur Anwendung kommt. Durch die geänderten Rahmenbedingungen wurden viele Vertragspartner in das ÖPUL-Vertragsnaturschutzprogramm überführt. Hier kommen die finanziellen Mittel nicht aus dem Budget der Umwelt und Raumordnung sondern es handelt sich um eine EU/BUND/LAND (A10) Finanzierung. Weiters wurden weniger Aufträge (Studien, Kartierungen, Managementpläne etc.) vergeben.

Auszahlungen aus Transfers

Die Abweichungen ergeben sich einerseits aus einer Valorisierung der Basisförderung für die Naturschutzvereine, welche aufgrund der hohen Inflation deutlich höher ausgefallen ist. Andererseits wurde die Basisförderung der Berg- und Naturwacht ein weiteres Mal erhöht, da diese Körperschaft öffentlichen Rechts weitere Aufgaben übernommen hat. Außerdem wurde dem Nationalpark Gesäuse der Ankauf der „Gesäuse Lodge“ anteilig finanziert. Ein weiterer Schwerpunkt lag in der Projektförderung von Naturschutz-Themenwegen in den Naturparks und anderen Natur- und Artenschutzprojekten, die nicht budgetiert waren. Zudem ergibt sich die Abweichung durch die mehrjährige Dauer der Projekte des EU-Programms Ländliche Entwicklung im Naturschutz: die Programmlaufzeit wurde um 2 Jahre verlängert und Projekte können bis Mitte 2025 abgerechnet werden. Die Auszahlung erfolgt gemäß Projektfortschritt und nach Vorlage der Abrechnung. Viele Projekte der Programmperiode 2014-2022 waren bereits weit fortgeschritten und wurden auch abgerechnet. Daher kommt es hier zu einer Überschreitung der budgetierten Mittel.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Einzahlung aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen betrifft ein Darlehen der Abteilung 4 an die Steiermärkische Berg- und Naturwacht. Dieses Darlehen wurde für die Vorfinanzierung des ELER-Projektes „Beratung und Betreuung landwirtschaftlicher Betriebe und Festlegung der naturschutzfachlich notwendigen Maßnahmen“ gewährt und wurde 2024 seitens der Steiermärkischen Berg- und Naturwacht zurückgezahlt.



Bereich Landesrätin Mag.^a Ursula Lackner

Globalbudget Energie und Umweltkontrolle

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	600.000,00	853.089,54	253.089,54
Erträge aus Transfers	5.333.900,00	20.336.114,92	15.002.214,92
Finanzerträge	20.100,00	252.448,70	232.348,70
Summe Erträge	5.954.000,00	21.441.653,16	15.487.653,16
Personalaufwand	16.485.900,00	17.665.700,69	1.179.800,69
Sachaufwand	6.783.300,00	13.509.639,54	6.726.339,54
Transferaufwand	39.531.600,00	26.757.881,00	-12.773.719,00
Finanzaufwand	1.000,00	43,39	-956,61
Summe Aufwendungen	62.801.800,00	57.933.264,62	-4.868.535,38
Nettoergebnis	-56.847.800,00	-36.491.611,46	20.356.188,54
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-17.378.106,67	-17.378.106,67
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-56.847.800,00	-53.869.718,13	2.978.081,87

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	600.000,00	746.506,52	146.506,52
Einzahlungen aus Transfers	5.333.900,00	21.559.247,23	16.225.347,23
Einzahlungen aus Finanzerträgen	20.100,00	252.448,70	232.348,70
Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.954.000,00	22.558.202,45	16.604.202,45
Auszahlungen aus Personalaufwand	16.485.900,00	17.665.700,69	1.179.800,69
Auszahlungen aus Sachaufwand	6.783.300,00	9.125.753,42	2.342.453,42
Auszahlungen aus Transfers	12.462.600,00	5.699.796,68	-6.762.803,32
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	43,39	-956,61
Summe Auszahlungen operative Gebarung	35.732.800,00	32.491.294,18	-3.241.505,82
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-29.778.800,00	-9.933.091,73	19.845.708,27
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.723.600,00	383.388,21	-1.340.211,79
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	27.069.000,00	21.510.196,55	-5.558.803,45
Summe Auszahlungen investive Gebarung	28.792.600,00	21.893.584,76	-6.899.015,24
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-28.792.600,00	-21.893.584,76	6.899.015,24
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-58.571.400,00	-31.826.676,49	26.744.723,51

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch den Rückersatz nicht verwendeter Förderungsmittel bei Projekten für den Ausbau von Fernwärmenetzen. Für diese Projekte wurde im Nachhinein von einer anderen Förderungsstelle eine Förderungszusage erteilt und musste somit der bisher ausbezahlte Landesanteil wieder retourniert werden.

Erträge aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass um € 4,3 Mio. höhere Bundesmittel als budgetiert für die Förderungsaktion "Sauber Heizen für Alle" geflossen sind. Diese werden je nach Antragszahlen in Teilbeträgen bei der KPC (Kommunalkredit Public Consulting) abgerufen.

Weiters wurden Bundesmittel für den Ökofonds gem. € 11 Abs. 3 Stmk. Biomasseförderungsgesetz in Höhe von € 7,05 Mio. überwiesen, die nicht budgetiert waren.

Finanzerträge

Die Differenz ergibt sich aus der - inzwischen gestiegenen - Verzinsung der Mittel für den Ökofonds.

Sachaufwand

Die Abweichung ergibt durch die Buchung einer Rückstellung in Höhe von € 5,5 Mio. und der Abschreibung in Höhe von € 0,5 Mio.

Transferaufwand

Die größte Abweichung ergibt sich dadurch, dass im Jahr 2024 vom Klimakabinett beschlossene und vom Klimafonds finanzierte Projekte nicht fertiggestellt wurden und daher nicht zur Auszahlung gelangt sind. Diese Mittel wurden zweckgebunden in die Rücklage gebracht und werden 2025 ff zur Auszahlung kommen.

Weiters betrifft dies auch die Projekte für die Fernwärmeförderung-Kofinanzierung mit dem Bund. Durch wirtschaftliche Schwankungen und sonstigen Einflüssen verzögern sich die Fertigstellungen und somit auch die Auszahlungen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Abweichung ergibt sich durch die Zuweisung an Haushaltsrücklagen für den Ökofonds, Klimafonds und "Sauber Heizen für Alle". Bei diesen Förderungsschienen sind die Anträge 2023 bereits eingereicht und positiv beurteilt worden, eine Auszahlung aber aufgrund der hohen Anzahl der Ansuchen erst 2024 erfolgt.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	600.000,00	0,00	600.000,00	746.506,52	146.506,52
Einzahlungen aus Transfers	5.333.900,00	0,00	5.333.900,00	21.559.247,23	16.225.347,23
Einzahlungen aus Finanzerträgen	20.100,00	0,00	20.100,00	252.448,70	232.348,70
Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.954.000,00	0,00	5.954.000,00	22.558.202,45	16.604.202,45
Auszahlungen aus Personalaufwand	16.485.900,00	0,00	16.485.900,00	17.665.700,69	1.179.800,69
Auszahlungen aus Sachaufwand	6.783.300,00	151.588,87	6.934.888,87	9.125.753,42	2.342.453,42
Auszahlungen aus Transfers	12.462.600,00	142.935,00	12.605.535,00	5.699.796,68	-6.762.803,32
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.000,00	0,00	1.000,00	43,39	-956,61
Summe Auszahlungen operative Gebarung	35.732.800,00	294.523,87	36.027.323,87	32.491.294,18	-3.241.505,82
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-29.778.800,00	-294.523,87	-30.073.323,87	-9.933.091,73	19.845.708,27
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.723.600,00	0,00	1.723.600,00	383.388,21	-1.340.211,79
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	27.069.000,00	692.601,75	27.761.601,75	21.510.196,55	-5.558.803,45
Summe Auszahlungen investive Gebarung	28.792.600,00	692.601,75	29.485.201,75	21.893.584,76	-6.899.015,24
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-28.792.600,00	-692.601,75	-29.485.201,75	-21.893.584,76	6.899.015,24
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-58.571.400,00	-987.125,62	-59.558.525,62	-31.826.676,49	26.744.723,51

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch den Rückersatz nicht verwendeter Förderungsmittel bei Projekten für den Ausbau von Fernwärmenetzen. Für diese Projekte wurde im Nachhinein von einer anderen Förderungsstelle eine Förderungszusage erteilt und musste somit der bisher ausbezahlte Landesanteil wieder retourniert werden.

Einzahlungen aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass um € 4,3 Mio. höhere Bundesmittel als budgetiert für die Förderungsaktion "Sauber Heizen für Alle" geflossen sind. Diese werden je nach Antragszahlen in Teilbeträgen bei der KPC (Kommunalkredit Public Consulting) abgerufen. Weiters wurden Bundesmittel für den Ökofonds gem. € 11 Abs. 3 Stmk. Biomasseförderungs-gesetz in Höhe von € 7,05 Mio. überwiesen, die nicht budgetiert waren.

Einzahlungen aus Finanzerträgen

Die Differenz ergibt sich aus der - inzwischen gestiegenen - Verzinsung der Mittel für den Ökofonds.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Abweichung ergibt sich durch nicht in dieser Höhe geplante Aufträge im Zuge der Umsetzungsmaßnahmen zur Klima- und Energiestrategie 2030. Weiters musste für die Aktion "Energieberatung in der Steiermark" aufgrund der hohen Nachfrage ein Nachbedeckungsauftrag vergeben werden.

Auszahlungen aus Transfers

Die größte Abweichung ergibt sich dadurch, dass im Jahr 2024 vom Klimakabinett beschlossene und vom Klimafonds finanzierte Projekte nicht fertiggestellt wurden und daher nicht zur Auszahlung gelangt sind. Diese Mittel wurden zweckgebunden in die Rücklage gebracht und werden 2025 ff zur Auszahlung kommen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich durch die Neuanschaffung eines "Messsystems für die Bestimmung organischer Spurensuche" für das Umweltlabor, da aufgrund div. Verordnungen z.B. Qualitätszielverordnung Chemie Oberflächengewässer oder Chemie Grundwasser solche Messungen durchgeführt werden müssen. Weiters wurde für das Referat Lärm- und Strahlenschutz ein Messsystem für die Psychoakustik angekauft, da zur Beurteilung des Umgebungslärms nur begrenzte Geräte zur Verfügung stehen.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich durch die hohe Anzahl der Förderungsansuchen bzw. -auszahlungen im Umweltlandesfonds. Eine Nachbedeckung aus der Rücklage des eigenen DB in Höhe von € 1,5 Mio. und einer weiteren in Höhe von € 8 Mio. aus dem DB Finanzen war zwingend erforderlich. Bei der Budgetierung kann nur eine Schätzung abgegeben werden.



Bereich Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Globalbudget Gesellschaft

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	257.000,00	196.829,43	-60.170,57
Erträge aus Transfers	110.000,00	161.175,41	51.175,41
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	367.000,00	358.004,84	-8.995,16
Personalaufwand	3.844.700,00	3.968.839,54	124.139,54
Sachaufwand	3.333.600,00	1.874.210,71	-1.459.389,29
Transferaufwand	9.576.300,00	11.350.482,10	1.774.182,10
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	16.754.600,00	17.193.532,35	438.932,35
Nettoergebnis	-16.387.600,00	-16.835.527,51	-447.927,51
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	156.616,62	156.616,62
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-16.387.600,00	-16.678.910,89	-291.310,89

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	257.000,00	177.840,95	-79.159,05
Einzahlungen aus Transfers	110.000,00	161.175,41	51.175,41
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	367.000,00	339.016,36	-27.983,64
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.844.700,00	3.968.839,54	124.139,54
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.333.600,00	1.958.905,98	-1.374.694,02
Auszahlungen aus Transfers	9.576.300,00	11.691.305,59	2.115.005,59
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	16.754.600,00	17.619.051,11	864.451,11
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-16.387.600,00	-17.280.034,75	-892.434,75
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.500,00	11.395,70	2.895,70
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	8.500,00	11.395,70	2.895,70
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-8.500,00	-11.395,70	-2.895,70
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-16.396.100,00	-17.291.430,45	-895.330,45

Erläuterungen Ergebnisrechnung

**Landesrätin Simone Schmiedtbauer
Gesellschaft**

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Rückersätze von Förderungen sind nicht im erwarteten Ausmaß erfolgt.

Erträge aus Transfers

Die Einnahmen aus Strafen (Jugendschutz) sind höher als erwartet ausgefallen.

Sachaufwand

Es erfolgte eine interne Umschichtung i.H.v. € 700.000.- vom Sach- zum Transferaufwand.

Transferaufwand

Die Fördermittel in den Bereichen Jugend bzw. Frauen und Gleichstellung wurden zur Umsetzung der jeweiligen Strategien des Lands Steiermark, die Förderung politisch gewünschter Projekte sowie zur Absicherung der Strukturen (Fachstellen, Frauen- und Mädchenberatungsstellen durch interne Umschichtungen erhöht.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Zuweisung der Haushaltsrücklage betrifft die Zweckgebundene Gebarung im Bereich des Jugendschutzes. Die Entnahmen erfolgten zur Bedeckung von Maßnahmen der "Steirischen Jugendstrategie", deren Konkretisierung erst im laufenden Budgetjahr 2024 möglich war.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	257.000,00	0,00	257.000,00	177.840,95	-79.159,05
Einzahlungen aus Transfers	110.000,00	0,00	110.000,00	161.175,41	51.175,41
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	367.000,00	0,00	367.000,00	339.016,36	-27.983,64
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.844.700,00	0,00	3.844.700,00	3.968.839,54	124.139,54
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.333.600,00	100.000,00	3.433.600,00	1.958.905,98	-1.374.694,02
Auszahlungen aus Transfers	9.576.300,00	179.721,35	9.756.021,35	11.691.305,59	2.115.005,59
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	16.754.600,00	279.721,35	17.034.321,35	17.619.051,11	864.451,11
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-16.387.600,00	-279.721,35	-16.667.321,35	-17.280.034,75	-892.434,75
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.500,00	0,00	8.500,00	11.395,70	2.895,70
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	8.500,00	0,00	8.500,00	11.395,70	2.895,70
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-8.500,00	0,00	-8.500,00	-11.395,70	-2.895,70
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-16.396.100,00	-279.721,35	-16.675.821,35	-17.291.430,45	-895.330,45

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Rückersätze von Förderungen sind nicht in erwarteter Höhe eingegangen.

Einzahlungen aus Transfers

Die Mehreinzahlungen ergeben sich durch erhöhte Strafgeleinnahmen im Bereich des Jugendschutzes gem. § 30 Steiermärkisches Jugendgesetz – StJG 2013 i.d.g.F.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Differenz ergibt sich zum überwiegenden Teil aus einer Umschichtung innerhalb des Globalbudgets zwischen dem DB1 Familien und Generationen und dem DB1 Jugend.

Auszahlungen aus Transfers

Die Förderungsmittel in den Bereichen Jugend bzw. Frauen und Gleichstellung wurden zur Umsetzung der jeweiligen Strategien des Lands Steiermark, die Förderung politisch gewünschter Projekte sowie zur Absicherung der Strukturen (Fachstellen, Frauen- und Mädchenberatungsstellen durch interne Umschichtungen erhöht.



Bereich Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Globalbudget Veterinärwesen

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.880.400,00	6.506.305,09	-374.094,91
Erträge aus Transfers	17.600,00	19.044,76	1.444,76
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	6.898.000,00	6.525.349,85	-372.650,15
Personalaufwand	7.960.400,00	6.337.518,44	-1.622.881,56
Sachaufwand	3.901.300,00	2.927.222,75	-974.077,25
Transferaufwand	1.150.000,00	1.155.243,60	5.243,60
Finanzaufwand	0,00	14,00	14,00
Summe Aufwendungen	13.011.700,00	10.419.998,79	-2.591.701,21
Nettoergebnis	-6.113.700,00	-3.894.648,94	2.219.051,06
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-190.192,23	-190.192,23
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-6.113.700,00	-4.084.841,17	2.028.858,83

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.880.400,00	6.511.406,87	-368.993,13
Einzahlungen aus Transfers	17.600,00	19.044,76	1.444,76
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	6.898.000,00	6.530.451,63	-367.548,37
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.960.400,00	6.337.518,44	-1.622.881,56
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.863.400,00	2.948.464,09	-914.935,91
Auszahlungen aus Transfers	1.150.000,00	1.155.243,60	5.243,60
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	14,00	14,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	12.973.800,00	10.441.240,13	-2.532.559,87
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-6.075.800,00	-3.910.788,50	2.165.011,50
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	63.400,00	26.496,77	-36.903,23
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	63.400,00	26.496,77	-36.903,23
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-63.400,00	-26.496,77	36.903,23
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-6.139.200,00	-3.937.285,27	2.201.914,73

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen betragen EUR 0,37 Mio. oder – 5,4 % gegenüber dem Budget.

Die Abweichung bei den Erträgen ist v.a. durch verminderte Einnahmen aus der Schlachttier- und Fleischuntersuchung (Ansatz: 58000 – Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 0,34 Mio.) begründet. Dieser Betrag kann zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung nur geschätzt werden, da er sich nach der tatsächlichen Anzahl der geschlachteten Tiere richtet. Dem steht allerdings auch ein geringerer Auszahlungsbetrag für die Honorare der beauftragten Fleischuntersuchungsorgane gegenüber.

Personalaufwand

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt - 20 % oder EUR 1,62 Mio. an Minderaufwand.

Diese Minderaufwendung ist von der A5 Personal im Detail zu begründen.

Sachaufwand

Die angeführten - 25 % bedeuten absolut einen Minderaufwand in Höhe von EUR 0,97 Mio.

Der überwiegende Teil der Minderaufwendungen (Ansatz: 58000 - Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 0,44 Mio.) ist vor allem auf geringere Auszahlungen bei den Honoraren für die beauftragten Fleischuntersuchungsorgane zurückzuführen (siehe korrespondierend dazu MVAG 211).

Im Ansatz 58112 (Überwachung und Bekämpfung von Tierseuchen, Tierkrankheiten und Zoonosen) sind die Minderaufwendungen von EUR 0,17 Mio. mit der in diesem Jahr günstigen Situation von Tierseuchen, die normalerweise nicht in der Union auftreten und für die unmittelbare Tilgungsprogramme zu ergreifen sind, sobald diese nachgewiesen werden, zu begründen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Differenz der Zuweisung von Mitteln an die Haushaltsrücklage und der Entnahme von Mitteln von der Haushaltsrücklage wurde nicht budgetiert und diese beträgt EUR 0,19 Mio.

Der angeführte Betrag setzt sich zusammen aus der Differenz der nicht verbrauchten Mittel der zweckgebundenen Gebarung (der Fleischuntersuchungskasse, der Tierseuchenkasse, der Transportbeschaukasse, der Gebühren für die Geflügelhygiene-Verordnung und den Strafgeldern nach dem Tiertransportgesetz) in der Höhe von EUR 0,22 Mio. und der Entnahme von Mitteln aus der Rücklage (EUR 30,00 TSD) für die rechtzeitige Zahlung von durch noch ausstehende Einnahmen nicht bedeckbare Rechnungen im Bereich der zweckgebundenen Gebarung der Transportbeschaukasse und der Geflügelhygiene-Verordnung.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.880.400,00	0,00	6.880.400,00	6.511.406,87	-368.993,13
Einzahlungen aus Transfers	17.600,00	0,00	17.600,00	19.044,76	1.444,76
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	6.898.000,00	0,00	6.898.000,00	6.530.451,63	-367.548,37
Auszahlungen aus Personalaufwand	7.960.400,00	20.000,00	7.980.400,00	6.337.518,44	-1.622.881,56
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.863.400,00	40.000,00	3.903.400,00	2.948.464,09	-914.935,91
Auszahlungen aus Transfers	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	1.155.243,60	5.243,60
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	12.973.800,00	60.000,00	13.033.800,00	10.441.240,13	-2.532.559,87
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-6.075.800,00	-60.000,00	-6.135.800,00	-3.910.788,50	2.165.011,50
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	63.400,00	0,00	63.400,00	26.496,77	-36.903,23
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	63.400,00	0,00	63.400,00	26.496,77	-36.903,23
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-63.400,00	0,00	-63.400,00	-26.496,77	36.903,23
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-6.139.200,00	-60.000,00	-6.199.200,00	-3.937.285,27	2.201.914,73

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mindereinzahlungen betragen 0,37 Mio. Euro oder - 5 % gegenüber dem Budget.

Die Abweichung bei den Einnahmen ist v.a. durch verminderte Einnahmen aus der Schlachtier- und Fleischuntersuchung (Ansatz: 58000 – Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 0,34 Mio.) begründet. Dieser Betrag kann zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung nur geschätzt werden, da er sich nach der tatsächlichen Anzahl der geschlachteten Tiere richtet. Dem steht allerdings auch ein geringerer Auszahlungsbetrag für die Honorare der beauftragten Fleischuntersuchungsorgane gegenüber (siehe auch MVAG 322).

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Abweichung dieser Mittelverwendungsgruppe beträgt - 20 % oder EUR 1,62 Mio. an Minderaufwand.

Diese Minderaufwendung ist von der A5 Personal im Detail zu begründen.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die angeführten - 24 % bedeuten absolut Minderauszahlungen in Höhe von EUR 0,91 Mio.

Der überwiegende Teil der Minderauszahlungen (Ansatz: 58000 - Fleischuntersuchungskasse für das Land Steiermark mit EUR 0,40 Mio.) ist vor allem auf geringere Auszahlungen bei den Honoraren für die beauftragten Fleischuntersuchungsorgane zurückzuführen (siehe korrespondierend dazu MVAG 311). Im Ansatz 58112 (Überwachung und Bekämpfung von Tierseuchen, Tierkrankheiten und Zoonosen) sind die Minderaufwendungen von EUR 0,16 Mio. mit der in diesem Jahr günstigen Situation von Tierseuchen, die normalerweise nicht in der Union auftreten und für die unmittelbare Tilgungsprogramme zu ergreifen sind, sobald diese nachgewiesen werden, zu begründen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Der Minderverbrauch von EUR 36,90 TSD oder - 58 % des Budgetansatzes beruht zum Großteil darauf, dass auf Grund der Tierseuchensituation in diesem Jahr der Ankauf zusätzlicher Geräte nicht erforderlich war.



Bereich Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Globalbudget Land- und forstwirtschaftliche Schulen und Betriebe

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.807.500,00	9.110.134,02	1.302.634,02
Erträge aus Transfers	10.942.200,00	12.568.910,92	1.626.710,92
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	18.749.700,00	21.679.044,94	2.929.344,94
Personalaufwand	45.182.300,00	46.238.464,04	1.056.164,04
Sachaufwand	23.349.500,00	22.555.362,26	-794.137,74
Transferaufwand	350.000,00	1.287.256,82	937.256,82
Finanzaufwand	7.800,00	3.775,96	-4.024,04
Summe Aufwendungen	68.889.600,00	70.084.859,08	1.195.259,08
Nettoergebnis	-50.139.900,00	-48.405.814,14	1.734.085,86
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	629.536,30	629.536,30
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-50.139.900,00	-47.776.277,84	2.363.622,16

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.607.500,00	9.155.243,94	1.547.743,94
Einzahlungen aus Transfers	10.942.200,00	11.631.220,74	689.020,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	18.549.700,00	20.786.464,68	2.236.764,68
Auszahlungen aus Personalaufwand	45.182.300,00	46.239.654,38	1.057.354,38
Auszahlungen aus Sachaufwand	20.443.100,00	19.669.671,55	-773.428,45
Auszahlungen aus Transfers	350.000,00	375.348,60	25.348,60
Auszahlungen aus Finanzaufwand	7.800,00	3.775,96	-4.024,04
Summe Auszahlungen operative Gebarung	65.983.200,00	66.288.450,49	305.250,49
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-47.433.500,00	-45.501.985,81	1.931.514,19
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.000,00	47.474,78	45.474,78
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	606,00	506,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	2.200,00	0,00	-2.200,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	4.300,00	48.080,78	43.780,78
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.465.500,00	5.663.872,47	-801.627,53
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	6.465.500,00	5.663.872,47	-801.627,53
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.461.200,00	-5.615.791,69	845.408,31
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-53.894.700,00	-51.117.777,50	2.776.922,50

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich größtenteils aus Mehrerträgen aus der Verpflegung und Unterkunft für Schüler, Kursteilnehmer und Bedienstete, der Verköstigung und Übernachtung externer Personen (EUR 1,25 Mio.). Weitere Mehrerträge sind aus der Vermietung und Verpachtung (EUR 0,12 Mio.) sowie aus sonstigen Einzahlungen (EUR 53,51 TSD) zu verzeichnen.

Mindererträge ergeben sich bei der Vorratsbewertung selbsthergestellter Erzeugnisse (Eigenleistung) in der Höhe von EUR 0,13 Mio., dies erklärt größtenteils die Differenz zum Finanzierungshaushaltsbericht. Weitere Abweichungen zwischen Ergebnishaushalt und Finanzierungsbericht entstehen durch Zahlungen, welche im alten Jahr verbucht, aber erst im neuen Budgetjahr eingegangen sind (EUR 0,11 Mio.).

Erträge aus Transfers

Es konnten aus der Bundesrefundierung für die genehmigten Planstellen gem. FAG 2017 für das Budgetjahr 2024 Mehrerträge in der Höhe von EUR 1,58 Mio. verzeichnet werden.

Die Abweichung zum Finanzierungshaushalt stellt die Verbuchung der Bundesrefundierung sowie des Kostenbeitrages des Amtes der NÖ Landesregierung im Budgetjahr 2024 mit Ausgleich 2025 dar.

Personalaufwand

Die Mehraufwendungen in der Höhe von EUR 1,06 Mio. betreffen die Geldbezüge der Vertragslehrer.

Transferaufwand

Die Baumaßnahmen an der LFS Stainz betrifft ein Gebäude der Landesimmobiliengesellschaft. Dieser Aufwand (EUR 0,91 Mio.) belastet die MVAG-Gruppe Kapitaltransfers an Beteiligungen des Landes, was die Differenz zur Budgetierung erklärt. Die Abweichung zum Finanzierungshaushaltsbericht ergibt sich daraus, dass die Rechnung im Budgetjahr 2024 verbucht wurde, die Zahlung aber erst im Budgetjahr 2025 erfolgte.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Rücklagenentnahme von EUR 20,00 TSD dient der Deckung von Aufwendungen im Zusammenhang mit dem EU-Projekt Life, da die Fördereingänge der EU erst im Budgetjahr 2025 erwartet werden. Zudem wurden EUR 2,00 Mio. Rücklagenmittel zur Auszahlung von Lehrergehältern im Bereich der zweckgebundenen Gebarung "Leistungen für das Lehrpersonal" entnommen.

EUR 3,61 TSD Rücklagenzuführung aus dem EU-Projekt "Life" im DB Land- und forstwirtschaftliche Betriebe

EUR 1,37 Mio. Rücklagenzuführung aus Leistungen für das Personal Lehrer (zweckgebunden) im DB Land- und forstwirtschaftliche Schulen

EUR 19,08 TSD Rücklagenzuführung aus Kursbeiträge Veranstaltungen im DB Bildungshaus

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	7.607.500,00	87,94	7.607.587,94	9.155.243,94	1.547.743,94
Einzahlungen aus Transfers	10.942.200,00	0,00	10.942.200,00	11.631.220,74	689.020,74
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	18.549.700,00	87,94	18.549.787,94	20.786.464,68	2.236.764,68
Auszahlungen aus Personalaufwand	45.182.300,00	2.000.000,00	47.182.300,00	46.239.654,38	1.057.354,38
Auszahlungen aus Sachaufwand	20.443.100,00	24.280,42	20.467.380,42	19.669.671,55	-773.428,45
Auszahlungen aus Transfers	350.000,00	0,00	350.000,00	375.348,60	25.348,60
Auszahlungen aus Finanzaufwand	7.800,00	0,00	7.800,00	3.775,96	-4.024,04
Summe Auszahlungen operative Gebarung	65.983.200,00	2.024.280,42	68.007.480,42	66.288.450,49	305.250,49
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-47.433.500,00	-2.024.192,48	-49.457.692,48	-45.501.985,81	1.931.514,19
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	2.000,00	47.474,78	45.474,78
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	100,00	0,00	100,00	606,00	506,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	4.300,00	0,00	4.300,00	48.080,78	43.780,78
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.465.500,00	0,00	6.465.500,00	5.663.872,47	-801.627,53
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	6.465.500,00	0,00	6.465.500,00	5.663.872,47	-801.627,53
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-6.461.200,00	0,00	-6.461.200,00	-5.615.791,69	845.408,31
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-53.894.700,00	-2.024.192,48	-55.918.892,48	-51.117.777,50	2.776.922,50

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich größtenteils aus Mehreinnahmen aus der Verpflegung und Unterkunft für Schüler, Kursteilnehmer und Bedienstete, der Verköstigung und Übernachtung externer Personen (EUR 1,37 Mio.). Weitere Mehreinnahmen sind aus der Vermietung und Verpachtung (EUR 0,13 Mio.) sowie aus sonstigen Einzahlungen zu verzeichnen.

Auszahlungen aus Personalaufwand

Die Mehrauszahlungen in der Höhe von EUR 1,06 Mio. betreffen die Geldbezüge der Vertragslehrer.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Abweichung von EUR 45,47 TSD ergibt sich durch den Verkauf eines Forstanhängers sowie einer Zugmaschine und durch die Auszahlung von Geschäftsanteilen der Berglandmilch.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Minderausgaben von EUR 0,80 Mio. betreffen Investitionen im Detailbudget Schule. Baumaßnahmen an der LFS Stainz betreffen ein Gebäude der Landesimmobiliengesellschaft. Daher erfolgte die Auszahlung aus Kapitaltransfers an Beteiligungen des Landes, was die Differenz zur Budgetierung erklärt.



Bereich Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Globalbudget Land- und Forstwirtschaft

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.168.100,00	3.085.892,95	917.792,95
Erträge aus Transfers	732.800,00	1.131.890,54	399.090,54
Finanzerträge	5.000,00	24.957,18	19.957,18
Summe Erträge	2.905.900,00	4.242.740,67	1.336.840,67
Personalaufwand	12.560.400,00	13.079.173,69	518.773,69
Sachaufwand	5.798.100,00	7.166.438,36	1.368.338,36
Transferaufwand	91.708.600,00	102.522.197,01	10.813.597,01
Finanzaufwand	5.600,00	1.102,09	-4.497,91
Summe Aufwendungen	110.072.700,00	122.768.911,15	12.696.211,15
Nettoergebnis	-107.166.800,00	-118.526.170,48	-11.359.370,48
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-8.869.742,77	-8.869.742,77
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-107.166.800,00	-127.395.913,25	-20.229.113,25

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.168.100,00	3.067.666,22	899.566,22
Einzahlungen aus Transfers	732.800,00	1.127.257,14	394.457,14
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.000,00	24.957,18	19.957,18
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.905.900,00	4.219.880,54	1.313.980,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	12.560.400,00	13.080.519,69	520.119,69
Auszahlungen aus Sachaufwand	5.798.100,00	5.351.568,81	-446.531,19
Auszahlungen aus Transfers	78.676.700,00	92.576.885,34	13.900.185,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.600,00	1.097,70	-4.502,30
Summe Auszahlungen operative Gebarung	97.040.800,00	111.010.071,54	13.969.271,54
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-94.134.900,00	-106.790.191,00	-12.655.291,00
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	199.237,00	199.237,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.000,00	200.237,00	199.237,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	592.000,00	611.637,34	19.637,34
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	13.031.900,00	9.661.094,23	-3.370.805,77
Summe Auszahlungen investive Gebarung	13.623.900,00	10.272.731,57	-3.351.168,43
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-13.622.900,00	-10.072.494,57	3.550.405,43
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-107.757.800,00	-116.862.685,57	-9.104.885,57

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Land- und Forstwirtschaft

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus Rückflüssen von Entschädigungszahlungen nach Katastropheneignissen. Die Abweichung zum Finanzierungshaushalt ergibt sich aus den Eigenleistungen.

Erträge aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich aus der erhöhten Bundesmittelanforderung für die Beiträge zur Ersatzaufforstung nach § 18 Abs. 3 ForstG (EUR 0,25 Mio.), aus den refundierten Personalkosten der Technischen Hilfe (EU- und Bundesmittel) in Höhe von gesamt EUR 0,10 Mio. sowie aus den refundierten Personalkosten zur Abwicklung des Bundesförderungsprogramms "Waldfondsgesetz 2020" (EUR 58,24 TSD).

Sachaufwand

Die Abweichung des Sachaufwands zum Finanzierungshaushalt (EUR - 0,45 Mio.) ergibt sich aufgrund der Dotierung von Rückstellungen (EUR 1,14 Mio.) sowie der planmäßigen Abschreibung (EUR 0,54 Mio.).

Transferaufwand

Die Abweichung ergibt sich einerseits aus Mehraufwendungen für die Entschädigungen nach dem Katastrophenfondsgesetz (EUR 18,53 Mio.), beim Nationalen Bund-Land Programm (EUR 0,40 Mio.) sowie aus Aufwendungen für Umbauarbeiten im Zusammenhang mit dem umgesetzten ELENA - Projekt am Standort Haidegg (EUR 0,66 Mio.). Weiters ergaben sich Mehraufwendungen bei den Forstförderungen (EUR 1,18 Mio.), die aus Mitteln aus dem Klimafonds (mit-)finanziert wurden. Andererseits tragen Minderaufwendungen im Bereich der EU-Kofinanzierung (EUR 8,46 Mio.), beim Hagelversicherungszuschuss (EUR 0,83 Mio.), bei den verschiedenen landwirtschaftlichen Förderungen (EUR 0,34 Mio.) sowie bei den Förderungsmitteln an die LAK (EUR 0,36 Mio.) zur Abweichung bei.

Die Abweichung zum Finanzierungshaushalt ergibt sich aus fälligen Forderungen (EUR 1,09 Mio.), dem Budgetübertrag (EUR 0,72 Mio.) sowie Rückstellungsentnahmen (EUR 92,90 TSD).

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Entnahmen von Haushaltsrücklagen:

Entnahmen zur Abwicklung diverser zweckgebundener Gebarungen (EUR 0,33 Mio.).

Zuweisungen an Haushaltsrücklagen:

Zuweisungen im Rahmen der EU-Gebarung (EUR 8,91 Mio.) sowie diverser zweckgebundener Gebarungen (EUR 0,29 Mio.).

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2.168.100,00	0,00	2.168.100,00	3.067.666,22	899.566,22
Einzahlungen aus Transfers	732.800,00	0,00	732.800,00	1.127.257,14	394.457,14
Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.000,00	0,00	5.000,00	24.957,18	19.957,18
Summe Einzahlungen operative Gebarung	2.905.900,00	0,00	2.905.900,00	4.219.880,54	1.313.980,54
Auszahlungen aus Personalaufwand	12.560.400,00	0,00	12.560.400,00	13.080.519,69	520.119,69
Auszahlungen aus Sachaufwand	5.798.100,00	23.639,55	5.821.739,55	5.351.568,81	-446.531,19
Auszahlungen aus Transfers	78.676.700,00	401.340,41	79.078.040,41	92.576.885,34	13.900.185,34
Auszahlungen aus Finanzaufwand	5.600,00	0,00	5.600,00	1.097,70	-4.502,30
Summe Auszahlungen operative Gebarung	97.040.800,00	424.979,96	97.465.779,96	111.010.071,54	13.969.271,54
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-94.134.900,00	-424.979,96	-94.559.879,96	-106.790.191,00	-12.655.291,00
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	199.237,00	199.237,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.000,00	0,00	1.000,00	200.237,00	199.237,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	592.000,00	0,00	592.000,00	611.637,34	19.637,34
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	13.031.900,00	0,00	13.031.900,00	9.661.094,23	-3.370.805,77
Summe Auszahlungen investive Gebarung	13.623.900,00	0,00	13.623.900,00	10.272.731,57	-3.351.168,43
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-13.622.900,00	0,00	-13.622.900,00	-10.072.494,57	3.550.405,43
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-107.757.800,00	-424.979,96	-108.182.779,96	-116.862.685,57	-9.104.885,57

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Mehreinzahlung ergibt sich aus Rückflüssen von Entschädigungszahlungen nach Katastrophenereignissen.

Einzahlungen aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich aus der erhöhten Bundesmittelanforderung für die Beiträge zur Ersatzaufforstung nach § 18 Abs. 3 ForstG (EUR 0,25 Mio.), aus den refundierten Personalkosten der Technischen Hilfe (EU- und Bundesmittel) in Höhe von gesamt EUR 0,10 Mio. sowie aus den refundierten Personalkosten zur Abwicklung des Bundesförderungsprogramms "Waldfondsgesetz 2020" (EUR 58,24 TSD).

Auszahlungen aus Transfers

Die Abweichung ergibt sich einerseits aus Mehrauszahlungen für die Entschädigungen nach dem Katastrophenfondsgesetz (EUR 19,16 Mio.) und beim Nationalen Bund-Land Programm (EUR 0,46 Mio.) Weiters ergaben sich Mehrauszahlungen bei den Forstförderungen (EUR 0,88 Mio.), die aus Mitteln aus dem Klimafonds (mit-)finanziert wurden. Andererseits tragen Minderauszahlungen im Bereich der EU-Kofinanzierung (EUR 5,59 Mio.), beim Hagelversicherungszuschuss (EUR 0,83 Mio.), bei den verschiedenen landwirtschaftlichen Förderungen (EUR 0,10 Mio.) sowie bei den Förderungsmitteln an die LAK (EUR 0,1 Mio.) zur Abweichung bei.

Die Budgetänderung setzt sich aus EUR 0,31 Mio. an Rücklagenverwendung und EUR 92,90 TSD Mio. an Rückstellungsverwendung zusammen.

Einzahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich aufgrund einer Bundesförderung für die Agri-PV-Anlage am Standort Haidegg.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichung ergibt sich aus Minderauszahlungen im Bereich der EU-Kofinanzierung (EUR 2,87 Mio.), bei den Förderungsmitteln an die LAK (EUR 0,25 Mio.) und bei den verschiedenen landwirtschaftlichen Förderungen (EUR 0,24 Mio.).



Bereich Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Globalbudget Wasserwirtschaft, Ressourcen und Nachhaltigkeit

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	982.400,00	1.161.865,34	179.465,34
Erträge aus Transfers	591.300,00	406.132,28	-185.167,72
Finanzerträge	1.200,00	42,50	-1.157,50
Summe Erträge	1.574.900,00	1.568.040,12	-6.859,88
Personalaufwand	8.914.500,00	8.804.642,97	-109.857,03
Sachaufwand	3.486.300,00	2.815.375,34	-670.924,66
Transferaufwand	21.698.900,00	38.057.674,16	16.358.774,16
Finanzaufwand	1.100,00	13,00	-1.087,00
Summe Aufwendungen	34.100.800,00	49.677.705,47	15.576.905,47
Nettoergebnis	-32.525.900,00	-48.109.665,35	-15.583.765,35
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	-1.308,20	-1.308,20
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-32.525.900,00	-48.110.973,55	-15.585.073,55

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	982.400,00	1.161.987,84	179.587,84
Einzahlungen aus Transfers	591.300,00	406.132,28	-185.167,72
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.200,00	42,50	-1.157,50
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.574.900,00	1.568.162,62	-6.737,38
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.914.500,00	8.805.094,97	-109.405,03
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.262.300,00	2.584.393,41	-677.906,59
Auszahlungen aus Transfers	1.122.900,00	1.334.702,65	211.802,65
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.100,00	13,00	-1.087,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.300.800,00	12.724.204,03	-576.595,97
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-11.725.900,00	-11.156.041,41	569.858,59
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	50.000,00	6.319,84	-43.680,16
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	50.100,00	6.319,84	-43.780,16
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	334.700,00	534.639,47	199.939,47
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	20.576.000,00	36.669.326,51	16.093.326,51
Summe Auszahlungen investive Gebarung	20.910.700,00	37.203.965,98	16.293.265,98
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-20.860.600,00	-37.197.646,14	-16.337.046,14
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-32.586.500,00	-48.353.687,55	-15.767.187,55

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	982.400,00	0,00	982.400,00	1.161.987,84	179.587,84
Einzahlungen aus Transfers	591.300,00	0,00	591.300,00	406.132,28	-185.167,72
Einzahlungen aus Finanzerträgen	1.200,00	0,00	1.200,00	42,50	-1.157,50
Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.574.900,00	0,00	1.574.900,00	1.568.162,62	-6.737,38
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.914.500,00	0,00	8.914.500,00	8.805.094,97	-109.405,03
Auszahlungen aus Sachaufwand	3.262.300,00	0,00	3.262.300,00	2.584.393,41	-677.906,59
Auszahlungen aus Transfers	1.122.900,00	0,00	1.122.900,00	1.334.702,65	211.802,65
Auszahlungen aus Finanzaufwand	1.100,00	0,00	1.100,00	13,00	-1.087,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.300.800,00	0,00	13.300.800,00	12.724.204,03	-576.595,97
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-11.725.900,00	0,00	-11.725.900,00	-11.156.041,41	569.858,59
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	50.000,00	0,00	50.000,00	6.319,84	-43.680,16
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	50.100,00	0,00	50.100,00	6.319,84	-43.780,16
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	334.700,00	0,00	334.700,00	534.639,47	199.939,47
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	20.576.000,00	0,00	20.576.000,00	36.669.326,51	16.093.326,51
Summe Auszahlungen investive Gebarung	20.910.700,00	0,00	20.910.700,00	37.203.965,98	16.293.265,98
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-20.860.600,00	0,00	-20.860.600,00	-37.197.646,14	-16.337.046,14
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-32.586.500,00	0,00	-32.586.500,00	-48.353.687,55	-15.767.187,55

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Im Bereich der Bauhöfe wurden zufolge stärkerer Bautätigkeit in der Schutzwasserwirtschaft, welche aus der Schadensbehebung und Folgemaßnahmen vergangener Schadensereignisse resultiert, Mehreinnahmen für Gerätemieten erzielt.

Einzahlungen aus Transfers

Die Mindereinnahmen begründen sich aus der Abwicklung von Wasserwirtschaftlichen Projekten, wodurch es auch zu Verzögerungen bei der Refundierung an das Land Steiermark gekommen ist.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Minderausgaben begründen sich auf den Rückgang der Anzahl von Planungsbüros, die es erschweren ausreichend Fachplaner zu finden, was eine Verzögerung bei der Abwicklung von Wasserwirtschaftlichen Projekten zu Folge hat.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Mindereinzahlungen sind im Bereich von Rückzahlungen von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen gelegen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im Bereich der Bauhöfe und der Hydrografie wurden technische Geräte bzw. Fahrzeuge angekauft.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Im Bereich der Bundeswasserbauverwaltung sowie der Wildbach- und Lawinerverbauung wurden für Starkregenereignisse 2023 und 2024 Sondermittel in beträchtlicher Höhe zur Verfügung gestellt.

Bereich Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Globalbudget Wohnbau

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	52.000,00	105.117,10	53.117,10
Erträge aus Transfers	80.000,00	4.181.919,15	4.101.919,15
Finanzerträge	27.624.800,00	28.854.735,19	1.229.935,19
Summe Erträge	27.756.800,00	33.141.771,44	5.384.971,44
Personalaufwand	4.061.200,00	4.052.990,98	-8.209,02
Sachaufwand	1.046.100,00	1.324.768,28	278.668,28
Transferaufwand	141.078.500,00	140.325.934,37	-752.565,63
Finanzaufwand	2.200.400,00	2.198.700,88	-1.699,12
Summe Aufwendungen	148.386.200,00	147.902.394,51	-483.805,49
Nettoergebnis	-120.629.400,00	-114.760.623,07	5.868.776,93
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	3.000.000,00	-3.476.321,00	-6.476.321,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-117.629.400,00	-118.236.944,07	-607.544,07

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	52.000,00	123.773,76	71.773,76
Einzahlungen aus Transfers	80.000,00	3.488.989,15	3.408.989,15
Einzahlungen aus Finanzerträgen	27.624.800,00	28.353.465,13	728.665,13
Summe Einzahlungen operative Gebarung	27.756.800,00	31.966.228,04	4.209.428,04
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.061.200,00	4.052.990,98	-8.209,02
Auszahlungen aus Sachaufwand	296.100,00	865.959,05	569.859,05
Auszahlungen aus Transfers	109.369.700,00	111.077.793,68	1.708.093,68
Auszahlungen aus Finanzaufwand	2.200.400,00	2.198.700,88	-1.699,12
Summe Auszahlungen operative Gebarung	115.927.400,00	118.195.444,59	2.268.044,59
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-88.170.600,00	-86.229.216,55	1.941.383,45
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	132.595.000,00	172.413.764,26	39.818.764,26
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	132.595.000,00	172.413.764,26	39.818.764,26
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	-1.000,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	155.238.100,00	150.534.536,60	-4.703.563,40
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	31.708.800,00	29.254.291,90	-2.454.508,10
Summe Auszahlungen investive Gebarung	186.947.900,00	179.788.828,50	-7.159.071,50
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-54.352.900,00	-7.375.064,24	46.977.835,76
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-142.523.500,00	-93.604.280,79	48.919.219,21

Erläuterungen Ergebnisrechnung

Landesrätin Simone Schmiedtbauer

Wohnbau

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass sich bei den Rückersatz nicht verwendeter Förderungsmittel bei der Budgetierung nur eine Schätzung abgegeben werden kann.

Erträge aus Transfers

Gem. € 4 Abs. 1 Heizungsanstiegs-Zweckzuschussgesetz sind vom BMK € 3,47 Mio. geflossen, die nicht budgetiert waren, da die Zusage bei der Budgetplanung noch nicht bekannt war.

Weiters wurden von der Kommunalkredit Public Consulting (KPC) für die Förderaktion "Sanieren für Alle" € 654 T erst im Dezember zugesagt.

Finanzerträge

Die Verzinsungen für die Darlehenskonten obliegt der LBH Darlehensverrechnung und liegt nicht im Einflussbereich der Abteilung.

Sachaufwand

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass Aufträge in Höhe von € 350 T im Zuge der Maßnahmen zur Öffentlichkeitswirksamkeit für die neue Wohnraumoffensive (Start September 2024) bei der Budgetplanung nicht bekannt waren.

Transferaufwand

Die Abweichungen ergeben sich dadurch, dass beim Förderungsprogramm für die "Kleine Sanierung" und die "Jungfamilie" durch die Attraktivierung der Förderung aufgrund der Wohnraumoffensive (Start September 2024) ein enormer Anstieg der Antragszahlen bzw. Auszahlungen zu verzeichnen war.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Gem. € 4 Abs. 1 Heizungsanstiegs-Zweckzuschussgesetz sind vom BMK € 3,47 Mio. geflossen, die nicht budgetiert waren, da die Zusage bei der Budgetplanung noch nicht bekannt war.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	52.000,00	0,00	52.000,00	123.773,76	71.773,76
Einzahlungen aus Transfers	80.000,00	0,00	80.000,00	3.488.989,15	3.408.989,15
Einzahlungen aus Finanzerträgen	27.624.800,00	35.265,99	27.660.065,99	28.353.465,13	728.665,13
Summe Einzahlungen operative Gebarung	27.756.800,00	35.265,99	27.792.065,99	31.966.228,04	4.209.428,04
Auszahlungen aus Personalaufwand	4.061.200,00	0,00	4.061.200,00	4.052.990,98	-8.209,02
Auszahlungen aus Sachaufwand	296.100,00	0,00	296.100,00	865.959,05	569.859,05
Auszahlungen aus Transfers	109.369.700,00	0,00	109.369.700,00	111.077.793,68	1.708.093,68
Auszahlungen aus Finanzaufwand	2.200.400,00	0,00	2.200.400,00	2.198.700,88	-1.699,12
Summe Auszahlungen operative Gebarung	115.927.400,00	0,00	115.927.400,00	118.195.444,59	2.268.044,59
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-88.170.600,00	35.265,99	-88.135.334,01	-86.229.216,55	1.941.383,45
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	132.595.000,00	289.564,84	132.884.564,84	172.413.764,26	39.818.764,26
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	132.595.000,00	289.564,84	132.884.564,84	172.413.764,26	39.818.764,26
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	155.238.100,00	0,00	155.238.100,00	150.534.536,60	-4.703.563,40
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	31.708.800,00	0,00	31.708.800,00	29.254.291,90	-2.454.508,10
Summe Auszahlungen investive Gebarung	186.947.900,00	0,00	186.947.900,00	179.788.828,50	-7.159.071,50
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-54.352.900,00	289.564,84	-54.063.335,16	-7.375.064,24	46.977.835,76
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-142.523.500,00	324.830,83	-142.198.669,17	-93.604.280,79	48.919.219,21

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass sich beim Rückersatz nicht verwendeter Förderungsmittel bei der Budgetierung nur eine Schätzung abgegeben werden kann.

Einzahlungen aus Transfers

Gem. € 4 Abs. 1 Heizungsumstiegs-Zweckzuschussgesetz sind vom BMK € 3,47 Mio. geflossen, die nicht budgetiert waren, da die Zusage bei der Budgetplanung noch nicht bekannt war.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass Aufträge in Höhe von € 350 T im Zuge der Maßnahmen zur Öffentlichkeitswirksamkeit für die neue Wohnraumoffensive (Start September 2024) bei der Budgetplanung nicht bekannt waren.

Auszahlungen aus Transfers

Die Abweichungen ergeben sich dadurch, dass beim Förderungsprogramm für die "Kleine Sanierung" und die "Jungfamilie" durch die Attraktivierung der Förderung aufgrund der Wohnraumoffensive (Start September 2024) ein enormer Anstieg der Antragszahlen bzw. Auszahlungen zu verzeichnen war.

Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die gewählten Förderungsvarianten im Wohnbau (Darlehen, Annuitätenzuschuss) führen zu Ein- und Auszahlungsströmen, welche sich über lange Zeiträume erstrecken. Diese Zahlungsströme basieren auf Tilgungsplänen. Die Abwicklung erfolgt durch die Darlehensverwaltung in Zusammenarbeit mit der Finanzabteilung. Es erfolgen immer wieder vorzeitige Rückzahlungen, die nicht im Einflussbereich der Abteilung liegen.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Wird nicht von der ABT15 bewirtschaftet.

Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen

Die Abweichungen ergibt sich hauptsächlich dadurch, dass die seinerzeitige Umstellung der Förderungsvariante bei den Eigenheimen auf Darlehen nicht in so großem Ausmaß angenommen wurde.

Auszahlungen aus Kapitaltransfers

Die Abweichungen ergeben sich dadurch, dass bei Förderungsansuchen im Geschoßbau, umfassenden Sanierung, umfassend energetischen Sanierung bzw. Revitalisierung die Auszahlungen nach Baufortschritt bzw. Fertigstellung erfolgen. Bei den Revitalisierungen konnten mehr Projekte als geplant fertiggestellt werden.



Bereich Landtag Steiermark

Globalbudget Landtagsdirektion

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	-200,00
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	200,00	0,00	-200,00
Personalaufwand	6.654.400,00	6.339.061,56	-315.338,44
Sachaufwand	6.717.600,00	6.763.900,89	46.300,89
Transferaufwand	12.000,00	12.000,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	13.384.000,00	13.114.962,45	-269.037,55
Nettoergebnis	-13.383.800,00	-13.114.962,45	268.837,55
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	95.000,00	95.000,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-13.383.800,00	-13.019.962,45	363.837,55

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	-200,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	200,00	0,00	-200,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.654.400,00	6.339.061,56	-315.338,44
Auszahlungen aus Sachaufwand	6.717.600,00	6.556.030,07	-161.569,93
Auszahlungen aus Transfers	12.000,00	12.000,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.384.000,00	12.907.091,63	-476.908,37
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-13.383.800,00	-12.907.091,63	476.708,37
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	171.700,00	259.521,89	87.821,89
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	171.700,00	259.521,89	87.821,89
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-171.700,00	-259.521,89	-87.821,89
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-13.555.500,00	-13.166.613,52	388.886,48

Sachaufwand

Es wird auf die Erläuterungen zur Finanzierungsrechnung verwiesen.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
Auszahlungen aus Personalaufwand	6.654.400,00	0,00	6.654.400,00	6.339.061,56	-315.338,44
Auszahlungen aus Sachaufwand	6.717.600,00	0,00	6.717.600,00	6.556.030,07	-161.569,93
Auszahlungen aus Transfers	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	13.384.000,00	0,00	13.384.000,00	12.907.091,63	-476.908,37
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-13.383.800,00	0,00	-13.383.800,00	-12.907.091,63	476.708,37
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	171.700,00	95.000,00	266.700,00	259.521,89	87.821,89
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	171.700,00	95.000,00	266.700,00	259.521,89	87.821,89
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-171.700,00	-95.000,00	-266.700,00	-259.521,89	-87.821,89
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-13.555.500,00	-95.000,00	-13.650.500,00	-13.166.613,52	388.886,48

Auszahlungen aus Sachaufwand

In der Auswertung der Finanzdaten zum Globalbudget in dem von der Landtagsdirektion zu bewirtschaftenden Budget (€ 572.700) ist per 31.12.2024 eine Abweichung der budgetierten Mittel zu den ausbezahlten Mitteln (PLAN zu IST) im Ausmaß von + 15,46 % ausgewiesen.

Der angefallene Mehrbedarf hat sich durch einen umgehend zu behebenden Defekt an der Tontechnik im Plenarsaal des Landtages ergeben. Dafür wurden Rücklagen der Landtagsdirektion entnommen.



Bereich Landesrechnungshof

Globalbudget Landesrechnungshof

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	417,60	417,60
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	0,00	417,60	417,60
Personalaufwand	3.630.300,00	3.589.047,42	-41.252,58
Sachaufwand	247.100,00	203.626,41	-43.473,59
Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	3.877.400,00	3.792.673,83	-84.726,17
Nettoergebnis	-3.877.400,00	-3.792.256,23	85.143,77
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	40.200,13	40.200,13
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-3.877.400,00	-3.752.056,10	125.343,90

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	417,60	417,60
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	417,60	417,60
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.630.300,00	3.589.047,42	-41.252,58
Auszahlungen aus Sachaufwand	231.100,00	192.193,53	-38.906,47
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.861.400,00	3.781.240,95	-80.159,05
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-3.861.400,00	-3.780.823,35	80.576,65
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.400,00	0,00	-16.400,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	16.400,00	0,00	-16.400,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-16.400,00	0,00	16.400,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-3.877.800,00	-3.780.823,35	96.976,65

Sachaufwand

Die Reduktion des Sachaufwandes ist auf einen reduzierten Bedarf an Rechts- und Beratungsaufwand sowie auf einen geringeren Bedarf an Reisegebühren zurückzuführen.

Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen

Die Haushaltsrücklagen aus 2017 und 2022 wurden aufgelöst.

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	417,60	417,60
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	0,00	0,00	0,00	417,60	417,60
Auszahlungen aus Personalaufwand	3.630.300,00	-100,00	3.630.200,00	3.589.047,42	-41.252,58
Auszahlungen aus Sachaufwand	231.100,00	-4.500,00	226.600,00	192.193,53	-38.906,47
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	3.861.400,00	-4.600,00	3.856.800,00	3.781.240,95	-80.159,05
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-3.861.400,00	4.600,00	-3.856.800,00	-3.780.823,35	80.576,65
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.400,00	-300,00	16.100,00	0,00	-16.400,00
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	16.400,00	-300,00	16.100,00	0,00	-16.400,00
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-16.400,00	300,00	-16.100,00	0,00	16.400,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-3.877.800,00	4.900,00	-3.872.900,00	-3.780.823,35	96.976,65

Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen beruhten auf Sachbezügen.

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die gegenüber dem Budget geringeren Auszahlungen aus dem Sachaufwand sind auf einen geringeren Bedarf an Reisegebühren zurückzuführen. Außerdem wurde eine Rechnung für Rechts- und Beratungsleistungen erst im Jahr 2025 vorgelegt.

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Das Investitionsbudget wurde nicht in vollem Ausmaß ausgeschöpft.



Bereich Landesverwaltungsgericht

Globalbudget Landesverwaltungsgericht

Ergebnisrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100.000,00	140.028,88	40.028,88
Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	100.000,00	140.028,88	40.028,88
Personalaufwand	8.247.700,00	8.460.222,86	212.522,86
Sachaufwand	1.181.900,00	714.302,57	-467.597,43
Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	9.429.600,00	9.174.525,43	-255.074,57
Nettoergebnis	-9.329.600,00	-9.034.496,55	295.103,45
Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	-9.329.600,00	-9.034.496,55	295.103,45

Finanzierungsrechnung

	Budget 2024	RA 2024	Abweichung
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100.000,00	120.200,69	20.200,69
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	100.000,00	120.200,69	20.200,69
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.247.700,00	8.460.222,86	212.522,86
Auszahlungen aus Sachaufwand	933.900,00	721.359,51	-212.540,49
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	9.181.600,00	9.181.582,37	-17,63
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-9.081.600,00	-9.061.381,68	20.218,32
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT			
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	30.000,00	11.516,08	-18.483,92
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	30.000,00	11.516,08	-18.483,92
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-30.000,00	-11.516,08	18.483,92
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-9.111.600,00	-9.072.897,76	38.702,24

Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit

Die Budgetierung erfolgte auf Grund der Basiswerte der letzten Jahre. Der höhere Ertrag von rund EUR 40 TSD resultiert aus vermehrten Vorschriften von Verfahrenskosten sowie aus der Auflösung von Rückstellungen. Ob die Verfahrenskostenbeiträge letztendlich auch in der Finanzierungsrechnung Niederschlag finden, hängt von der Vollstreckungsmöglichkeit der Beiträge ab, da viele der verpflichteten Parteien ihren Firmen- bzw Wohnsitz im Ausland haben.

Sachaufwand

Die Budgetierung erfolgte im Hinblick auf die weitere Ausrollung des ELAK / FIS (elektronischer Akt / Fachinformationssystem) sowie die Einführung eines Anonymisierungstools. Diese Projekte konnten im Jahr 2024 nicht bzw nicht vollständig umgesetzt werden. Die Weiterführung bzw Realisierung dieser Projekte erfolgt im Jahr 2025. Weiters war - wider Erwarten - ein geringerer Anfall von Gebühren nach dem Gebührenanspruchsgesetz (im Speziellen Sachverständigengebühren) zu verzeichnen. Die Differenz zum Ergebnis im Finanzierungshaushalt ergibt sich aus nicht finanzierungswirksamen Aufwendungen (Abschreibungspositionen).

Finanzierungsbudget 2024	Landesbudget	Budget- änderung	verfügbares Budget (Spalte 1 + Spalte 2)	Ein- bzw. Auszahlungen	Abweichung (mehr + / weniger -) (Spalte 4 - Spalte 1)
Finanzierungsbudget - OPERATIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	100.000,00	0,00	100.000,00	120.200,69	20.200,69
Einzahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen operative Gebarung	100.000,00	0,00	100.000,00	120.200,69	20.200,69
Auszahlungen aus Personalaufwand	8.247.700,00	0,00	8.247.700,00	8.460.222,86	212.522,86
Auszahlungen aus Sachaufwand	933.900,00	2.841,20	936.741,20	721.359,51	-212.540,49
Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	9.181.600,00	2.841,20	9.184.441,20	9.181.582,37	-17,63
Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung	-9.081.600,00	-2.841,20	-9.084.441,20	-9.061.381,68	20.218,32
Finanzierungsbudget - INVESTIVE TÄTIGKEIT					
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	30.000,00	11.516,08	-18.483,92
Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	30.000,00	0,00	30.000,00	11.516,08	-18.483,92
Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-11.516,08	18.483,92
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-9.111.600,00	-2.841,20	-9.114.441,20	-9.072.897,76	38.702,24

Auszahlungen aus Sachaufwand

Die Budgetierung erfolgte im Hinblick auf die weitere Ausrollung des ELAK / FIS (elektronischer Akt / Fachinformationssystem) sowie die Einführung eines Anonymisierungstools. Diese Projekte konnten im Jahr 2024 nicht bzw nicht vollständig umgesetzt werden. Die Weiterführung bzw Realisierung dieser Projekte erfolgt im Jahr 2025. Weiters war - wider Erwarten - ein geringerer Anfall von Gebühren nach dem Gebührenanspruchsgesetz (im Speziellen Sachverständigengebühren) zu verzeichnen. Aus diesen Komponenten resultiert die Minderauszahlung in Höhe von rund 23%.