

## ERP-Fonds – GuV – Budget 2026 (in TEUR)

	Ist 2024	Budget 2025	FC Q3 2025	Budget 2026	Δ Budget 2026 vs FC Q3 2025		Abweichungserklärung	
<b>1) Personalaufwand (inkl. Nebenkosten)</b>	<b>-3.174</b>	<b>-3.457</b>	<b>-3.394</b>	<b>-3.436</b>	<b>-42</b> ↑	<b>1,2%</b>	Erhöhung v.a. durch KV Erhöhung	
<b>2) Sachaufwand</b>	<b>-1.816</b>	<b>-1.325</b>	<b>-1.429</b>	<b>-1.635</b>	<b>-205</b> ↑	<b>14,4%</b>		
2.1 Verwaltungsaufwendungen	-223	-258	-279	-325	-46	↑	16,6%	Erhöhung durch geringere VZÄ bei aws Programmen (v.a. bei Sonderprogrammen)
2.2 Dienstleistungen Dritter	-214	-123	-131	-136	-4	↑	3,4%	
2.3 IT Aufwendungen	-168	-268	-260	-365	-105	↑	40,4%	Kostenerhöhung v.a. bei IT Anwendungswartung durch geringere VZÄ bei aws Programmen (v.a. bei Sonderprogrammen)
2.4 Reisekosten/Aus- u. Fortbildungskosten	-62	-63	-85	-87	-2	↑	2,4%	
2.5 Marketingaufwendungen	-40	-44	-29	-37	-8	↑	27,4%	
2.6 Sonstige Sachkosten	-1.289	-12	-11	-11	0	↓	-0,8%	
2.7 Ergebnis Leistungsverrechnung AWS	182	-557	-634	-674	-40	↑	6,3%	Verstärkte Mitarbeit von aws Personal an ERP Programmen (durch Pensionierungen bzw. Altersteilzeit im ERP Fonds)
<b>Summe Verwaltungsaufwand</b>	<b>-4.990</b>	<b>-4.783</b>	<b>-4.824</b>	<b>-5.070</b>	<b>-247</b> ↑	<b>5,1%</b>		