



Gemeindeverband Altenwohn- und  
Pflegeheim Scheffau

# Rechnungsabschluss 2023



Beschlussfassung



## Beschlussfassung über den Rechnungsabschluss 2023 des Gemeindeverbandes Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses für das Finanzjahr 2023 wurde vom **Überprüfungsausschuss** am 20.02.2024 **vorgeprüft**.

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 20.02.2024 für das Finanzjahr 2023 wurde in der Zeit vom 20.02.2024 bis 05.03.2024 in der Geschäftsstelle **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte vom 20.02.2024 bis 06.03.2024. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht.

**Auszug aus dem Sitzungsprotokoll** über die öffentliche Verbandsversammlungssitzung vom 14.03.2024:

**Anwesende:**        **Bgm. Ing. Knabl Wolfgang (Verbandsobmann) - Söll**  
                         **GV Zott Anton (Verbandsobmann-Stv.) – Söll**  
                         **Bgm. Manzl Nikolaus – Ellmau**  
                         **Bgm. Tschugg Christian – Scheffau**  
                         **GR Schachner Josef - Söll**

**Entschuldigt:**

Die Beschlussfähigkeit war somit gegeben. Die Einberufung der Sitzung erfolgte ordnungsgemäß. In Abwesenheit des Verbandsobmannes wurde der Rechnungsabschluss genehmigt und dem Rechnungsleger die Entlastung erteilt.

**Abstimmungsergebnis:** 3 Jastimmen, 0 Neinstimmen, 0 Stimmenthaltungen.

Der **Beschluss** über die **Genehmigung des Rechnungsabschlusses** wurde vom 15.03.2024 bis 31.03.2024 **kundgemacht**.

Die Bestandteile des Rechnungsabschlusses werden gem. § 108 Abs. 6 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, ohne Angabe schützenswerter personenbezogener Informationen auf der Internetseite des Gemeindeverbandes veröffentlicht.

Link zur Veröffentlichung: [www.pflegeheim-scheffau.tirol](http://www.pflegeheim-scheffau.tirol) (Info – Offizielle Kundmachungen)

Abweichungen von den Ansätzen des Voranschlages sind gemäß § 106 Abs. 1 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, **ab dem Betrag von EUR 7.500,00 je Voranschlagswert** für die Genehmigung des Rechnungsabschlusses **zu begründen**.

## Wichtige Entgelte und sonstige Mittelaufbringungen

### Sonstige Entgelte

Essen auf Räder (Gesundheits- und Sozialsprengel Sölllandl)	8,60 EUR (inkl. USt)
Essen auf Räder (Gesundheits- und Sozialsprengel Sölllandl) ½ Portion	6,00 EUR (inkl. USt)
Kindermittagstisch (EKiZ Sölllandl)	3,80 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Mittagessen	9,00 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Abendessen	6,60 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Betreuungspauschale (monatlich)	220,00 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Betreuungspauschale für 2. Person in der Wohnung (monatlich)	165,00 EUR (inkl. USt)
Tiefgaragenstellplätze für den Gesundheits- und Sozialsprengel Sölllandl (monatlich)	35,00 EUR (inkl. USt)
Tiefgaragenstellplätze für Bewohner des Betreuten Wohnens (monatlich)	55,00 EUR (inkl. USt)
Vermietung Sozialwohnung im Betreuten Wohnen (monatlich)	300,00 EUR (inkl. USt)

### Entgelte „Heimcafe“ (inkl. USt):

Kaffee	2,50 EUR	Mineral 0,3 l	1,50 EUR
Cappuccino	2,50 EUR	Apfelsaft 0,3 l	2,00 EUR
Espresso	2,50 EUR	Apfelsaft gespritzt 0,5 l	2,00 EUR
Latte Macchiato	2,80 EUR	Apfelsaft gespritzt 0,3 l	1,50 EUR
Tee	1,50 EUR	Limo (Sprite, Fanta) 0,3 l	2,00 EUR
Kakao	2,50 EUR	Bier 0,3 l	2,50 EUR
Kuchen	2,50 EUR	Radler 0,3 l	2,50 EUR
Mannerschnitten	1,50 EUR	1/8 l Wein	2,00 EUR
Portion Sahne	0,50 EUR	1/4 l Wein	3,50 EUR
Becher Eis	2,50 EUR	1/4 l Gespritzter	2,50 EUR

**Einwohner der Mitgliedsgemeinden lt. Volkszahl gem. § 10 Abs. 7 FAG 2017 zum 01.01.2023:**

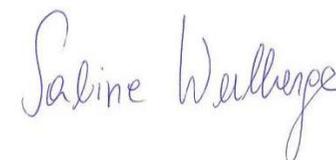
<b>Mitgliedsgemeinden:</b>	<b>Gemeinde Söll</b>	<b>3.740 Einwohner</b>
	<b>Gemeinde Scheffau</b>	<b>1.585 Einwohner</b>
	<b>Gemeinde Ellmau</b>	<b>2.896 Einwohner</b>

**Die Richtigkeit und Vollständigkeit der im Rechnungsabschluss enthaltenen Angaben sowie die Richtigkeit des Auszuges aus der Niederschrift, des Beschlusses und der Kundmachung bestätigen:**

Scheffau, am 15.03.2024



Bgm. Ing. Knabl Wolfgang  
Verbandsobmann



Sabine Werlberger  
Heimleitung



Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag



Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
<b>Mittelaufbringung</b>	<b>Abweichung über 7.500,00</b>							
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>							
2/420000+302000	Investitionsbeiträge VB-Gemeinden	FHH	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	12.02.2024 Verrechnung an Gemeinde - Kontrollrechnung!
2/420000+810010	Verpflegungsgebühren Wohnheim	EHH	106.425,00	129.000,00	0,00	-22.575,00	-22.575,00	12.02.2024 Pflegestufenerhöhung - Teilpflege
	Verpflegungsgebühren Wohnheim	FHH	106.425,00	129.000,00	0,00	-22.575,00	-22.575,00	12.02.2024 Pflegestufenerhöhung - Teilpflege
2/420000+810020	Verpflegungsgebühren Teilpflege	EHH	1.093.899,23	1.126.000,00	0,00	-32.100,77	-32.100,77	12.02.2024 Pflegestufenerhöhung Vollpflege
	Verpflegungsgebühren Teilpflege	FHH	1.089.489,01	1.126.000,00	0,00	-36.510,99	-36.510,99	12.02.2024 Pflegestufenerhöhung Vollpflege
2/420000+810022	Verpflegungsgebühren Vollpflege	EHH	1.847.836,16	1.518.000,00	0,00	329.836,16	329.836,16	12.02.2024 Mehr Bewohner in Pflegestufe 5-7 als erwartet
	Verpflegungsgebühren Vollpflege	FHH	1.785.444,11	1.518.000,00	0,00	267.444,11	267.444,11	12.02.2024 Mehr Bewohner in Pflegestufe 5-7 als erwartet
2/420000+816001	Kostenbeiträge Sozialsprengel	EHH	107.185,42	96.000,00	0,00	11.185,42	11.185,42	12.02.2024 Mehr EaR als angenommen!
	Kostenbeiträge Sozialsprengel	FHH	107.185,42	96.000,00	0,00	11.185,42	11.185,42	12.02.2024 Mehr EaR als angenommen!
2/420000+816003	Kostensätze Heimgebühren - Anteil Dritte	FHH	-41.513,86	0,00	0,00	-41.513,86	-41.513,86	12.02.2024 Nicht budgetiert!
2/420000+816009	Essen extern	EHH	25.708,52	18.000,00	0,00	7.708,52	7.708,52	12.02.2024 Mehr Essen Betreutes Wohnen als angenommen
	Essen extern	FHH	25.708,52	18.000,00	0,00	7.708,52	7.708,52	12.02.2024 Mehr Essen Betreutes Wohnen als angenommen
2/420000+816013	Energiekosten Betreutes Wohnen	EHH	47.594,60	16.000,00	0,00	31.594,60	31.594,60	12.02.2024 Anstieg Energiekosten
	Energiekosten Betreutes Wohnen	FHH	47.594,60	16.000,00	0,00	31.594,60	31.594,60	12.02.2024 Anstieg Energiekosten
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	EHH	40.715,33	0,00	0,00	40.715,33	40.715,33	12.02.2024 Auszahlung Urlaub Austritte HL + PDL
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	EHH	138.883,56	0,00	0,00	138.883,56	138.883,56	12.02.2024 Zuschüsse Amt der Tir. Landesregierung - EEZG etc.

**Rechnungsabschluss 2023**

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

**Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag**

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	FHH	138.883,56	0,00	0,00	138.883,56	138.883,56	12.02.2024 Zuschüsse Amt der Tir. Landesregierung - EEZG etc.
2/420000+862100	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	EHH	333.000,69	611.600,00	0,00	-278.599,31	-278.599,31	12.02.2024 Gutschrift aus Kontrollrechnung
	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	FHH	333.000,69	611.600,00	0,00	-278.599,31	-278.599,31	12.02.2024 Gutschrift aus Kontrollrechnung
2/420000+862101	Investionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	EHH	12.826,80	3.000,00	0,00	9.826,80	9.826,80	12.02.2024 Zu niedrig budgetiert - Pflegestufenerhöhung
	Investionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	FHH	12.732,63	3.000,00	0,00	9.732,63	9.732,63	12.02.2024 Zu niedrig budgetiert - Pflegestufenerhöhung
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	EHH	288.425,76	271.400,00	0,00	17.025,76	17.025,76	12.02.2024 Anstieg Zinsen/variabler Zins
	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	FHH	288.425,76	271.400,00	0,00	17.025,76	17.025,76	12.02.2024 Anstieg Zinsen/variabler Zins
	<b>Summe Mittelaufbringung Ergebnishaushalt</b>		<b>4.042.501,07</b>	<b>3.789.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>253.501,07</b>	<b>253.501,07</b>	
	<b>Summe Mittelaufbringung Finanzierungshaushalt</b>		<b>3.893.375,44</b>	<b>3.829.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64.375,44</b>	<b>64.375,44</b>	
<b>Mittelverwendung</b>	<b>Abweichung über 7.500,00</b>							
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>							
1/420000-042000	Ankauf Betriebseinrichtung/Ausstattung	FHH	31.539,31	40.000,00	0,00	-8.460,69	-8.460,69	12.02.2024 Weniger investiert als budgetiert
1/420000-346000	Schuldentilgung Hypo-Darlehen	FHH	133.425,70	143.600,00	0,00	-10.174,30	-10.174,30	12.02.2024 Zinserhöhung variabler Zinssatz/Tilgung niedriger
1/420000-430000	Lebensmittel	EHH	211.512,60	200.000,00	0,00	11.512,60	11.512,60	12.02.2024 Anstieg Lebensmittelkosten, mehr EaR, mehr Essen Betreutes Wohnen als angenommen
1/420000-458000	Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge	EHH	20.201,91	2.000,00	0,00	18.201,91	18.201,91	12.02.2024 Auflösung Vorräte - Antigentests/Verfalldatum 2023
1/420000-510000	Geldbezüge VB - Angestellte	EHH	1.794.418,38	1.892.300,00	0,00	-97.881,62	-97.881,62	12.02.2024 Austritte 2023/Leiharbeiter
	Geldbezüge VB - Angestellte	FHH	1.794.418,38	1.892.300,00	0,00	-97.881,62	-97.881,62	12.02.2024 Austritte 2023/Leiharbeiter
1/420000-510900	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung, einmalig	EHH	33.471,36	0,00	0,00	33.471,36	33.471,36	12.02.2024 Auszahlung Teuerungsbonus

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-510900	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung, einmalig	FHH	33.471,36	0,00	0,00	33.471,36	33.471,36	12.02.2024 Auszahlung Teuerungsbonus
1/420000-511000	Geldbezüge VB - Arbeiter	EHH	446.067,31	406.400,00	0,00	39.667,31	39.667,31	12.02.2024 Mehrleistungszulage Küche/NZ Mehrstundenzuschläge
	Geldbezüge VB - Arbeiter	FHH	446.067,31	406.400,00	0,00	39.667,31	39.667,31	12.02.2024 Mehrleistungszulage Küche/NZ Mehrstundenzuschläge
1/420000-511900	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung	EHH	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	12.02.2024 Mehrleistungszulage
	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung	FHH	11.600,00	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	12.02.2024 Mehrleistungszulage
1/420000-522000	Geldbezüge nicht ganzjähr.Beschäft. u.a.Praktikanten	EHH	400,00	8.200,00	0,00	-7.800,00	-7.800,00	12.02.2024 Praktikanten über Konto 1/420-510000 abgerechnet
	Geldbezüge nicht ganzjähr.Beschäft. u.a.Praktikanten	FHH	400,00	8.200,00	0,00	-7.800,00	-7.800,00	12.02.2024 Praktikanten über Konto 1/420-510000 abgerechnet
1/420000-582000	sonstige DG-Btg. (TGKK & BVA)	EHH	472.866,54	485.000,00	0,00	-12.133,46	-12.133,46	12.02.2024 Zu hoch budgetiert. Leiharbeiter!
	sonstige DG-Btg. (TGKK & BVA)	FHH	472.866,54	485.000,00	0,00	-12.133,46	-12.133,46	12.02.2024 Zu hoch budgetiert. Leiharbeiter!
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	EHH	55.211,99	0,00	0,00	55.211,99	55.211,99	12.02.2024 Rückstellung Urlaub Mitarbeiter- zu wenig Pflegekräfte, Urlaub HL etc.
1/420000-600000	Strom	EHH	102.571,66	133.200,00	0,00	-30.628,34	-30.628,34	12.02.2024 Anstieg Stromkosten niedriger als erwartet!
	Strom	FHH	102.571,66	133.200,00	0,00	-30.628,34	-30.628,34	12.02.2024 Anstieg Stromkosten niedriger als erwartet!
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	EHH	14.625,53	25.000,00	0,00	-10.374,47	-10.374,47	12.02.2024 Wiederkehrende Prüfung FI-Schalter erst in 2024
	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	FHH	14.545,86	25.000,00	0,00	-10.454,14	-10.454,14	12.02.2024 Wiederkehrende Prüfung FI-Schalter erst in 2024
1/420000-650001	Schuldenzinsen Hypo-Darlehen	EHH	116.018,80	88.800,00	0,00	27.218,80	27.218,80	12.02.2024 Erhöhung variabler Zinssatz von 2,4190 auf 4,735
	Schuldenzinsen Hypo-Darlehen	FHH	116.018,80	88.800,00	0,00	27.218,80	27.218,80	12.02.2024 Erhöhung variabler Zinssatz von 2,4190 auf 4,735
1/420000-711000	Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren	EHH	15.973,97	25.000,00	0,00	-9.026,03	-9.026,03	12.02.2024 Zu hoch budgetiert!

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-728002	Leiharbeiter	EHH	263.340,37	0,00	0,00	263.340,37	263.340,37	12.02.2024 Keine Leiharbeiter budgetiert!?
	Leiharbeiter	FHH	202.861,91	0,00	0,00	202.861,91	202.861,91	12.02.2024 Keine Leiharbeiter budgetiert!?
1/420000-729030	Fortbildungskosten	EHH	11.310,30	25.000,00	0,00	-13.689,70	-13.689,70	12.02.2024 Weniger Fortbildungen als erwartet!
	Fortbildungskosten	FHH	11.310,30	25.000,00	0,00	-13.689,70	-13.689,70	12.02.2024 Weniger Fortbildungen als erwartet!
<b>Summe Mittelverwendung Ergebnishaushalt</b>			<b>3.569.590,72</b>	<b>3.290.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.690,72</b>	<b>278.690,72</b>	
<b>Summe Mittelverwendung Finanzierungshaushalt</b>			<b>3.371.097,13</b>	<b>3.247.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.597,13</b>	<b>123.597,13</b>	

Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a)  
- interne Vergütungen enthalten



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.574.129,71	3.049.800,00	524.329,71
212	Erträge aus Transfers	791.566,14	1.042.900,00	-251.333,86
213	Finanzerträge	49,52	0,00	49,52
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>4.365.745,37</b>	<b>4.092.700,00</b>	<b>273.045,37</b>
221	Personalaufwand	2.962.627,46	2.932.300,00	30.327,46
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.405.007,80	1.207.700,00	197.307,80
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	2.473,86	3.000,00	-526,14
224	Finanzaufwand	132.778,09	106.100,00	26.678,09
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.502.887,21</b>	<b>4.249.100,00</b>	<b>253.787,21</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-137.141,84</b>	<b>-156.400,00</b>	<b>19.258,16</b>
		0,00	0,00	0,00
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>	<b>-137.141,84</b>	<b>-156.400,00</b>	<b>19.258,16</b>



Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)  
- interne Vergütungen enthalten



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.574.129,71</b>	<b>3.049.800,00</b>	<b>524.329,71</b>
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	3.272.388,48	2.935.000,00	337.388,48
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	22.606,80	26.700,00	-4.093,20
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	238.419,10	88.100,00	150.319,10
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	40.715,33	0,00	40.715,33
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>791.566,14</b>	<b>1.042.900,00</b>	<b>-251.333,86</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	728.475,01	979.800,00	-251.324,99
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	63.091,13	63.100,00	-8,87
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>49,52</b>	<b>0,00</b>	<b>49,52</b>
2131	Erträge aus Zinsen	49,52	0,00	49,52
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>4.365.745,37</b>	<b>4.092.700,00</b>	<b>273.045,37</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2.962.627,46</b>	<b>2.932.300,00</b>	<b>30.327,46</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	2.304.451,41	2.321.400,00	-16.948,59
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	555.381,75	574.900,00	-19.518,25
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	102.794,30	36.000,00	66.794,30
<b>222</b>	<b>Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>1.405.007,80</b>	<b>1.207.700,00</b>	<b>197.307,80</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	318.698,90	292.500,00	26.198,90
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	198.230,26	235.700,00	-37.469,74
2223	Leasing- und Mietaufwand	42.669,35	42.600,00	69,35
2224	Instandhaltung	78.064,08	95.000,00	-16.935,92
2225	Sonstiger Sachaufwand	425.136,53	202.400,00	222.736,53
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	342.208,68	339.500,00	2.708,68

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
<b>223</b>	<b>Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)</b>	<b>2.473,86</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-526,14</b>
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	2.473,86	3.000,00	-526,14
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>132.778,09</b>	<b>106.100,00</b>	<b>26.678,09</b>
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	132.285,98	105.100,00	27.185,98
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	492,11	1.000,00	-507,89
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.502.887,21</b>	<b>4.249.100,00</b>	<b>253.787,21</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-137.141,84</b>	<b>-156.400,00</b>	<b>19.258,16</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>240</b>	<b>Zuweisung an Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>	<b>-137.141,84</b>	<b>-156.400,00</b>	<b>19.258,16</b>

Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b)  
- interne Vergütungen enthalten



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
<b>OPERATIVE GEBARUNG</b>				
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.424.366,43	3.049.800,00	374.566,43
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	728.380,84	979.800,00	-251.419,16
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	49,52	0,00	49,52
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>4.152.796,79</b>	<b>4.029.600,00</b>	<b>123.196,79</b>
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2.859.833,16	2.896.300,00	-36.466,84
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	964.010,08	857.800,00	106.210,08
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	2.258,46	3.000,00	-741,54
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	132.778,09	106.100,00	26.678,09
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>3.958.879,79</b>	<b>3.863.200,00</b>	<b>95.679,79</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>193.917,00</b>	<b>166.400,00</b>	<b>27.517,00</b>
<b>INVESTIVE GEBARUNG</b>				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	40.000,00	-40.000,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	31.539,31	40.000,00	-8.460,69
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>31.539,31</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-8.460,69</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.539,31</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>162.377,69</b>	<b>166.400,00</b>	<b>-4.022,31</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
<b>FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	156.139,77	166.400,00	-10.260,23
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>156.139,77</b>	<b>166.400,00</b>	<b>-10.260,23</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>-156.139,77</b>	<b>-166.400,00</b>	<b>10.260,23</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>6.237,92</b>	<b>0,00</b>	<b>6.237,92</b>
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	148.205,32		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.924.484,56		
413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>41</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>6.072.689,88</b>		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	158.515,69		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.929.510,10		
423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>42</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>6.088.025,79</b>		
<b>SA6</b>	<b>Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>-15.335,91</b>		
<b>SA7</b>	<b>Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)</b>	<b>-9.097,99</b>		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	798.607,84		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)	789.509,85		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2023)	0,00		

Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)  
- interne Vergütungen enthalten



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.424.366,43</b>	<b>3.049.800,00</b>	<b>374.566,43</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	3.163.491,04	2.935.000,00	228.491,04
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	22.606,80	26.700,00	-4.093,20
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	238.268,59	88.100,00	150.168,59
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>728.380,84</b>	<b>979.800,00</b>	<b>-251.419,16</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	728.380,84	979.800,00	-251.419,16
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>49,52</b>	<b>0,00</b>	<b>49,52</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	49,52	0,00	49,52
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>4.152.796,79</b>	<b>4.029.600,00</b>	<b>123.196,79</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>2.859.833,16</b>	<b>2.896.300,00</b>	<b>-36.466,84</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	2.304.451,41	2.321.400,00	-16.948,59
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	555.381,75	574.900,00	-19.518,25
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)</b>	<b>964.010,08</b>	<b>857.800,00</b>	<b>106.210,08</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	285.494,25	292.500,00	-7.005,75
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	198.230,26	235.700,00	-37.469,74
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	30.332,26	32.200,00	-1.867,74
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	78.570,45	95.000,00	-16.429,55
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	371.382,86	202.400,00	168.982,86
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)</b>	<b>2.258,46</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-741,54</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	2.258,46	3.000,00	-741,54
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>132.778,09</b>	<b>106.100,00</b>	<b>26.678,09</b>
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente	132.285,98	105.100,00	27.185,98
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	492,11	1.000,00	-507,89
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>3.958.879,79</b>	<b>3.863.200,00</b>	<b>95.679,79</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>193.917,00</b>	<b>166.400,00</b>	<b>27.517,00</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	40.000,00	-40.000,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>31.539,31</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-8.460,69</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.539,31	40.000,00	-8.460,69
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
<b>342</b>	<b>Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>31.539,31</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-8.460,69</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.539,31</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>162.377,69</b>	<b>166.400,00</b>	<b>-4.022,31</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>156.139,77</b>	<b>166.400,00</b>	<b>-10.260,23</b>
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	22.714,07	22.800,00	-85,93
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	133.425,70	143.600,00	-10.174,30

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>156.139,77</b>	<b>166.400,00</b>	<b>-10.260,23</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>-156.139,77</b>	<b>-166.400,00</b>	<b>10.260,23</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>6.237,92</b>	<b>0,00</b>	<b>6.237,92</b>
<b>411</b>	<b>Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>	<b>148.205,32</b>		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	148.205,32		
<b>412</b>	<b>Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>	<b>5.924.484,56</b>		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.924.484,56		
<b>413</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)</b>	<b>0,00</b>		
4130	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>41</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>6.072.689,88</b>		
<b>421</b>	<b>Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>	<b>158.515,69</b>		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	158.515,69		
<b>422</b>	<b>Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>	<b>5.929.510,10</b>		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.929.510,10		
<b>423</b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)</b>	<b>0,00</b>		
4230	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>42</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>6.088.025,79</b>		
<b>SA6</b>	<b>Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>-15.335,91</b>		
<b>SA7</b>	<b>Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)</b>	<b>-9.097,99</b>		
	<b>Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)</b>	<b>798.607,84</b>		
	<b>Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)</b>	<b>789.509,85</b>		
	<b>davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2023)</b>	<b>0,00</b>		

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)



**Rechnungsabschluss 2023**

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

**Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)**

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand	Einzahlungen	Auszahlungen	Stand	Auszug Nr.	Datum
					31.12.2022	2023	2023	31.12.2023		
3	1151	200003	Bar		2.932,26	2.092,36	2.308,68	2.715,94		
			<b>Bar</b>		<b>2.932,26</b>	<b>2.092,36</b>	<b>2.308,68</b>	<b>2.715,94</b>		
4	1151	210004	Raiffeisenbank Scheffau	AT45 3624 5000 0520 0043	795.675,58	6.574.725,82	6.583.607,49	786.793,91	210	31.12.2023
			<b>Bankkonto</b>		<b>795.675,58</b>	<b>6.574.725,82</b>	<b>6.583.607,49</b>	<b>786.793,91</b>		
21	1151	906021	Verrechnung/Umbuchung		0,00	3.648.668,49	3.648.668,49	0,00		
			<b>Verrechnung</b>		<b>0,00</b>	<b>3.648.668,49</b>	<b>3.648.668,49</b>	<b>0,00</b>		
			<b>Gesamtsumme</b>		<b>798.607,84</b>	<b>10.225.486,67</b>	<b>10.234.584,66</b>	<b>789.509,85</b>		
					<b>Stand</b>	<b>Stand</b>	<b>Veränderung</b>			
					<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>				
	<b>1151</b>		<b>Kassa, Bankguthaben, Schecks</b>		<b>798.607,84</b>	<b>789.509,85</b>	<b>-9.097,99</b>			
	<b>B.III</b>		<b>Gesamtsumme liquide Mittel</b>		<b>798.607,84</b>	<b>789.509,85</b>	<b>-9.097,99</b>			



Vermögenshaushalt (Anlage 1c)



AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>10</b>	<b>11.458.994,94</b>	<b>11.148.325,57</b>	<b>-310.669,37</b>
<b>A.I</b>	<b>Immaterielle Vermögenswerte</b>	<b>101</b>	<b>5.235,00</b>	<b>4.635,00</b>	<b>-600,00</b>
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	5.235,00	4.635,00	-600,00
<b>A.II</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>102</b>	<b>11.453.759,94</b>	<b>11.143.690,57</b>	<b>-310.069,37</b>
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	2.305.064,37	2.305.064,37	0,00
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	8.736.657,44	8.480.709,37	-255.948,07
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	0,00	0,00	0,00
A.II.4	Sonderanlagen	1024	0,00	0,00	0,00
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	0,00	0,00	0,00
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	412.038,13	357.916,83	-54.121,30
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	0,00	0,00	0,00
<b>A.III</b>	<b>Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen</b>	<b>103</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
<b>A.IV</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>104</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
<b>A.V</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>	<b>106</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1061	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	1062	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	1063	0,00	0,00	0,00

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>11</b>	<b>2.237.358,09</b>	<b>2.336.410,78</b>	<b>99.052,69</b>
<b>B.I</b>	<b>Kurzfristige Forderungen</b>	<b>113</b>	<b>697.090,25</b>	<b>836.500,93</b>	<b>139.410,68</b>
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	682.748,89	798.603,31	115.854,42
B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	1132	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Sonstige kurzfristige Forderungen	1133	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1134	14.341,36	37.897,62	23.556,26
<b>B.II</b>	<b>Vorräte</b>	<b>114</b>	<b>20.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.160,00</b>
B.II.1	Vorräte	1141	20.160,00	0,00	-20.160,00
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
<b>B.III</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>115</b>	<b>798.607,84</b>	<b>789.509,85</b>	<b>-9.097,99</b>
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	798.607,84	789.509,85	-9.097,99
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	0,00	0,00	0,00
<b>B.IV</b>	<b>Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen</b>	<b>116</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
<b>B.V</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>117</b>	<b>721.500,00</b>	<b>710.400,00</b>	<b>-11.100,00</b>
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	721.500,00	710.400,00	-11.100,00
<b>Summe Aktiva (10 + 11)</b>			<b>13.696.353,03</b>	<b>13.484.736,35</b>	<b>-211.616,68</b>

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>12</b>	<b>1.850.304,88</b>	<b>1.713.163,04</b>	<b>-137.141,84</b>
<b>C.I</b>	<b>Saldo der Eröffnungsbilanz</b>	<b>121</b>	<b>700.176,62</b>	<b>700.176,62</b>	<b>0,00</b>
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	700.176,62	700.176,62	0,00
<b>C.II</b>	<b>Kumuliertes Nettoergebnis</b>	<b>122</b>	<b>1.150.128,26</b>	<b>1.012.986,42</b>	<b>-137.141,84</b>
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	1.150.128,26	1.012.986,42	-137.141,84
<b>C.III</b>	<b>Haushaltsrücklagen</b>	<b>123</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	0,00	0,00	0,00
<b>C.IV</b>	<b>Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)</b>	<b>124</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	1240	0,00	0,00	0,00
<b>C.V</b>	<b>Fremdwährungsumrechnungsrücklagen</b>	<b>125</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)</b>	<b>13</b>	<b>2.807.555,50</b>	<b>2.744.464,37</b>	<b>-63.091,13</b>
<b>D.I</b>	<b>Investitionszuschüsse</b>	<b>131</b>	<b>2.807.555,50</b>	<b>2.744.464,37</b>	<b>-63.091,13</b>
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	2.807.555,50	2.744.464,37	-63.091,13
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00
D.I.3	Investitionszuschüsse von übrigen	1313	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>14</b>	<b>8.283.509,87</b>	<b>8.168.390,13</b>	<b>-115.119,74</b>
<b>E.I</b>	<b>Langfristige Finanzschulden, netto</b>	<b>141</b>	<b>8.003.915,58</b>	<b>7.847.775,81</b>	<b>-156.139,77</b>
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	8.003.915,58	7.847.775,81	-156.139,77
E.I.2	Langfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	1412	0,00	0,00	0,00
E.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1413	0,00	0,00	0,00
<b>E.II</b>	<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>142</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.II.1	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1421	0,00	0,00	0,00
E.II.2	Leasingverbindlichkeiten	1422	0,00	0,00	0,00
E.II.3	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	1423	0,00	0,00	0,00

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
<b>E.III</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>143</b>	<b>279.594,29</b>	<b>320.614,32</b>	<b>41.020,03</b>
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	158.613,49	175.943,95	17.330,46
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	120.980,80	144.670,37	23.689,57
E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1433	0,00	0,00	0,00
E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	1434	0,00	0,00	0,00
E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	1435	0,00	0,00	0,00
E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	1436	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>15</b>	<b>754.982,78</b>	<b>858.718,81</b>	<b>103.736,03</b>
<b>F.I</b>	<b>Kurzfristige Finanzschulden, netto</b>	<b>151</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	1511	0,00	0,00	0,00
F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	1512	0,00	0,00	0,00
F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1513	0,00	0,00	0,00
<b>F.II</b>	<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>152</b>	<b>628.610,07</b>	<b>711.287,16</b>	<b>82.677,09</b>
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	51.390,55	132.380,88	80.990,33
F.II.2	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1522	0,00	0,00	0,00
F.II.3	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	1523	0,00	0,00	0,00
F.II.4	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1524	577.219,52	578.906,28	1.686,76
<b>F.III</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>153</b>	<b>126.372,71</b>	<b>147.431,65</b>	<b>21.058,94</b>
F.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	1531	0,00	0,00	0,00
F.III.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	1532	0,00	0,00	0,00
F.III.3	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	1533	126.372,71	147.431,65	21.058,94
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
<b>F.IV</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>154</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)</b>			<b>13.696.353,03</b>	<b>13.484.736,35</b>	<b>-211.616,68</b>

Ermittlung Finanzlage



## Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Erträge	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591					
Abgabenertragsanteile - Anteil Nächtigungen nach § 12 Abs. 8 FAG 2017	8592					
Abgabenertragsanteile - Vorausanteil nach § 12 Abs. 6 FAG 2017	8593					
Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe	859 noch nicht berücksichtigte Konten					
Benützungsgebühren nach dem FAG	852					
Kommunalsteuer	833					
Interessentenbeiträge (Tiroler Verkehrsaufschließungsabgabengesetz, TBO)	850					
Grundsteuer A	830					
Grundsteuer B	831					
Zweitwohnsitzabgaben	842					
Lustbarkeitsabgaben (Vergnügungssteuern) ohne Zweckwidmung des Ertrages	837					
Abgaben für das Halten von Tieren (Hundesteuer)	838					
Abgaben von Ankündigungen	840					
Abgaben für den Gebrauch von öffentlichem Grund in den Gemeinden und des darüber befindlichen Luftraumes	841					
Verwaltungsabgaben	856					
Kurzparkzonenabgaben - Parkometerabgaben	835					
Abgaben nach dem Tiroler Parkabgabegesetz	844					
Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben (Tiroler Zuschlagsabgabengesetz 2011)	843					
Nebenansprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849					
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853					
Kommissionsgebühren	857					
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855					
<b>Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860	4.670,21	6.196,45	4.415,42	2.822,53	6.665,66
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	71.280,00	71.280,00	71.280,00		
Bedarfszuweisungsmittel für strukturschwache Gemeinden nach § 12 Abs. 5 Z 2 FAG 2017	8611 im Ansatz 940					
Bedarfszuweisungsmittel landesinterner Finanzkraftausgleich nach § 12 Abs. 5 Z 4 FAG 2017	8612 im Ansatz 940					
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	861 noch nicht berücksichtigte Konten					
Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbest. Tätigkeit) und Gemeindefonds	862	634.253,25	214.569,74	627.471,89	592.940,60	596.021,60

<b>Finanzierungswirksame Erträge</b>	<b>Konto ab 2020 - EHH</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	18.271,55	25.298,81	36.324,26	26.657,65	26.424,92
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864					
Transfers von Beteiligungen (Konto 080 bis 083)	865					
Transfers von Finanzunternehmungen (Kreditinstituten, Versicherungsgesellschaften, Pensionskassen)	866					
Transfers von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genossenschaften, Vereine etc.)	867					
Transfers von privaten Haushalten	868					
Bedarfszuweisungen aus dem Gemeindeausgleichsfonds (GAF)	8711					
Kapitaltransfers aus Gemeinde-Bedarfszuweisungsmittel	871 noch nicht berücksichtigte Konten			0,00	71.280,00	271.890,20
Transfers von der Europäischen Union und vom sonstigen Ausland	880, 888					
Erträge aus Veräußerungen (Verkaufserlöse)	800 bis 808	32.221,70	27.497,71	60.764,28	17.293,91	27.440,03
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816	3.272.388,48	2.720.102,30	2.755.531,13	2.518.145,15	2.402.152,66
Miet- und Pächterträge	811	22.606,80	24.411,51	198,23	197,14	193,91
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829	206.246,92	201.671,30	90.081,32	27.304,07	27.284,21
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879					
Sonstige Erträge	809, 814					
<b>Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit</b>		<b>4.261.938,91</b>	<b>3.291.027,82</b>	<b>3.646.066,53</b>	<b>3.256.641,05</b>	<b>3.358.073,19</b>
<b>Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)</b>		<b>4.261.938,91</b>	<b>3.291.027,82</b>	<b>3.646.066,53</b>	<b>3.256.641,05</b>	<b>3.358.073,19</b>

<b>Weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen</b>	<b>Konto ab 2020 - FHH</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	300 außer 3008, 301, 302, 303	0,00	0,00	0,00	0,00	
Annuitätenzuschüsse/Schuldendienstsätze	3008					
Wasser-/Kanalanschlussgebühren	305, 307, 308, 309 in den Ansätzen 850/851					
Sonstige Kapitaltransferzahlungen	304, 306					
<b>Summe weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			

## Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	318.698,90	237.174,87	251.439,75	212.259,51	198.905,33
Energiebezüge	600	174.783,98	55.163,03	43.672,69	46.760,61	44.012,14
Instandhaltungen	610 bis 619	78.064,08	81.548,41	55.113,83	41.608,43	66.155,53
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	132.778,09	23.886,58	24.874,52	25.999,06	26.984,54
Versicherungen	670	11.826,30	11.142,02	9.962,15	9.899,91	9.824,95
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	11.619,98	11.593,25	11.099,38	13.175,80	10.394,63
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	42.669,35	41.248,44	2.191,64	2.212,76	2.199,44
Öffentliche Abgaben	710, 711	16.369,20	23.886,99	23.434,64	21.505,50	20.587,66
Reisegebühren	724	36,36	200,26	514,42	248,64	527,77
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	402.730,97	126.604,96	136.369,43	120.820,98	147.389,09
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
<b>Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand</b>		<b>1.189.577,21</b>	<b>612.448,81</b>	<b>558.672,45</b>	<b>494.491,20</b>	<b>526.981,08</b>
Bezüge der gewählten Organe	721	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	2.859.833,16	2.550.038,66	2.498.138,02	2.428.581,72	2.240.521,51
Pensionen und sonstige Ruhensbezüge	760					
<b>Summe Aufwendungen aus Personal</b>		<b>2.865.833,16</b>	<b>2.556.038,66</b>	<b>2.504.138,02</b>	<b>2.434.581,72</b>	<b>2.246.521,51</b>
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750	2.473,86	3.617,08	5.166,40	8.226,00	9.548,00
Transfers an Länder - Beiträge zur Mindestsicherung	751 im Ansatz 411					
Transfers an Länder - Behindertenhilfe/Rehabilitation	751 im Ansatz 413					
Transfers an Länder - Kinder- und Jugendhilfe	751 im Ansatz 439					
Transfers an Länder - Beitrag Tiroler Gesundheitsfonds	751 im Ansatz 590					
Transfers an Länder - Beiträge, Umlagen Bezirkskrankenhäuser	751, 757, 777 im Ansatz 560					
Transfers an Länder - Landesumlage	751 im Ansatz 930					
Transfers an Länder - Tiroler Rettungsdienst - Finanzierungsbeitrag	751 im Ansatz 530					
Transfers an Länder - Sonstige Beiträge an das Land	751 in allen anderen Ansätzen					
Transfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	752					0,00
Transfers an Sozialversicherungsträger	753		3.596,83	3.492,52	3.260,62	3.180,28
Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	754					
Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und Gemeindeverbände mit marktbestimmter Tätigkeit	755					
Transfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, freiw. Pensionskassen)	756					
Transfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine etc.)	757 ohne Ansatz 560					

<b>Finanzierungswirksame Aufwendungen</b>	<b>Konto ab 2020 - EHH</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Transfers an Unternehmungen (Eigenbetriebe) ohne Rechtspersönlichkeit	759					
Entschädigungen	764					
Sonstige Transfers an private Haushalte	768					
Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	769					
Transfers an das Ausland	780					
Transfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	781					
Kapitaltransfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	770					
Kapitaltransfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern	771					
Kapitaltransfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und -fonds	772					371.994,91
Kapitaltransfers an Sozialversicherungsträger	773					
Kapitaltransfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	774					
Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen), Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit und andere	775					
Kapitaltransfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, selbst. Pensionskassen)	776					
Kapitaltransfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine, etc.)	777 ohne Ansatz 560					
Kapitaltransfers an inländische private Haushalte	778					
Kapitaltransfers an das Ausland	785					
Kapitaltransfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	786					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	779					
<b>Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen</b>		<b>2.473,86</b>	<b>7.213,91</b>	<b>8.658,92</b>	<b>11.486,62</b>	<b>384.723,19</b>
<b>Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)</b>		<b>4.057.884,23</b>	<b>3.175.701,38</b>	<b>3.071.469,39</b>	<b>2.940.559,54</b>	<b>3.158.225,78</b>

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis



		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
<b>4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung</b>										
<b>42</b>	<b>Freie Wohlfahrt</b>									
<b>420</b>	<b>Altenheime</b>									
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
2/420000+808001	Heimcafe 10% - Einnahmen	2116	3116	16	9.537,72	9.000,00	537,72	9.454,63	9.000,00	454,63
2/420000+808002	Heimcafe 20% - Einnahmen	2116	3116	16	22.683,98	20.000,00	2.683,98	22.616,56	20.000,00	2.616,56
2/420000+810010	Verpflegungsgebühren Wohnheim	2114	3114	13	106.425,00	129.000,00	-22.575,00	106.425,00	129.000,00	-22.575,00
2/420000+810020	Verpflegungsgebühren Teilpflege	2114	3114	13	1.093.899,23	1.126.000,00	-32.100,77	1.089.489,01	1.126.000,00	-36.510,99
2/420000+810022	Verpflegungsgebühren Vollpflege	2114	3114	13	1.847.836,16	1.518.000,00	329.836,16	1.785.444,11	1.518.000,00	267.444,11
2/420000+811001	Pachteinnahmen Landwirtschaft	2115	3115	14	207,47	200,00	7,47	207,47	200,00	7,47
2/420000+811002	Mieteinnahmen (Tiefgarage)	2115	3115	14	6.103,88	6.500,00	-396,12	6.103,88	6.500,00	-396,12
2/420000+811003	Baurechtszins Betreutes Wohnen	2115	3115	14	11.209,58	10.000,00	1.209,58	11.209,58	10.000,00	1.209,58
2/420000+811004	Mieteinnahmen/Betreutes W. + Mitarbeiter	2115	3115	14	5.085,87	10.000,00	-4.914,13	5.085,87	10.000,00	-4.914,13
2/420000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			63.091,13	63.100,00	-8,87	0,00	0,00	0,00
2/420000+816000	Kostenbeiträge, Kostenersätze	2114	3114	13	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00
2/420000+816001	Kostenbeiträge Sozialsprengel	2114	3114	13	107.185,42	96.000,00	11.185,42	107.185,42	96.000,00	11.185,42
2/420000+816002	Kostenersätze Kinder-/Schülerhort (Essen)	2114	3114	13	2.597,26	2.500,00	97,26	2.597,26	2.500,00	97,26
2/420000+816003	Kostenersätze Heimgebühren - Anteil Dritte	2114	3114	13	20,05	0,00	20,05	-41.513,86	0,00	-41.513,86
2/420000+816004	Geldspenden Bewohner, Einnahmen Weihnachtsmarkt	2114	3114	13	2.478,54	500,00	1.978,54	2.478,54	500,00	1.978,54
2/420000+816005	Kostenersatz Mani-Pediküre	2114	3114	13	7.070,00	6.000,00	1.070,00	6.803,00	6.000,00	803,00
2/420000+816006	Kostenersatz Friseur	2114	3114	13	8.658,00	6.000,00	2.658,00	8.368,00	6.000,00	2.368,00
2/420000+816007	Pflegeartikel Bewohner 20%	2114	3114	13	719,77	1.000,00	-280,23	715,51	1.000,00	-284,49
2/420000+816008	Geldspenden für Mitarbeiter	2114	3114	13	10.492,00	3.000,00	7.492,00	10.492,00	3.000,00	7.492,00
2/420000+816009	Essen extern	2114	3114	13	25.708,52	18.000,00	7.708,52	25.708,52	18.000,00	7.708,52
2/420000+816010	Wäsche extern	2114	3114	13	1.041,75	1.500,00	-458,25	1.041,75	1.500,00	-458,25
2/420000+816011	Kostenersätze Aktivierung - Betreutes Wohnen	2114	3114	13	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2/420000+816012	Geldspenden Betreutes Wohnen	2114	3114	13	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2/420000+816013	Energiekosten Betreutes Wohnen	2114	3114	13	47.594,60	16.000,00	31.594,60	47.594,60	16.000,00	31.594,60
2/420000+816014	Kostenersätze Sachkosten Betreutes Wohnen (z.B. Büromaterial etc.)	2114	3114	13	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2/420000+816100	Ersätze TGKK für Inkontin. und ProOrdinatione	2114	3114	13	10.627,18	10.000,00	627,18	10.627,18	10.000,00	627,18

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			40.715,33	0,00	40.715,33	0,00	0,00	0,00
2/420000+823000	Bankzinsen, Zinsen aus Rücklagen	2131	3131	14	49,52	0,00	49,52	49,52	0,00	49,52
2/420000+828100	Rückersätze von Aufwendungen Covid Initiative	2116	3116	18	4.867,69	0,00	4.867,69	4.867,69	0,00	4.867,69
2/420000+829000	sonstige Einnahmen; Centausgleich	2116	3116	18	2,50	100,00	-97,50	2,50	100,00	-97,50
2/420000+829001	Betreuungspauschale Betreutes Wohnen	2116	3116	18	60.843,65	59.000,00	1.843,65	60.843,65	59.000,00	1.843,65
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	2116	3116	18	138.883,56	0,00	138.883,56	138.883,56	0,00	138.883,56
2/420000+829901	Schadenersatzleistung	2116	3116	18	1.600,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00
2/420000+860200	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	2121	3121	15	4.670,21	2.000,00	2.670,21	4.670,21	2.000,00	2.670,21
2/420000+861000	Annuitätenzuschuss Land Tirol	2121	3121	15	71.280,00	71.200,00	80,00	71.280,00	71.200,00	80,00
2/420000+862100	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	2121	3121	15	333.000,69	611.600,00	-278.599,31	333.000,69	611.600,00	-278.599,31
2/420000+862101	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	2121	3121	15	12.826,80	3.000,00	9.826,80	12.732,63	3.000,00	9.732,63
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	2121	3121	15	288.425,76	271.400,00	17.025,76	288.425,76	271.400,00	17.025,76
2/420000+863000	Vergütung TGKK gem. EFZG, AUVA	2121	3121	15	561,35	1.000,00	-438,65	561,35	1.000,00	-438,65
2/420000+863001	Vergütungen AMS	2121	3121	15	15.595,00	15.000,00	595,00	15.595,00	15.000,00	595,00
2/420000+863002	Zuschüsse BH u. Land	2121	3121	15	2.115,20	4.600,00	-2.484,80	2.115,20	4.600,00	-2.484,80
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>4.365.745,37</b>	<b>4.092.700,00</b>	<b>273.045,37</b>	<b>4.152.796,79</b>	<b>4.029.600,00</b>	<b>123.196,79</b>
1/420000-400000	Gebrauchsgüter	2221	3221	23	5.262,87	6.000,00	-737,13	3.982,45	6.000,00	-2.017,55
1/420000-400001	pflegerische Gebrauchsgüter	2221	3221	23	1.457,41	2.000,00	-542,59	1.356,72	2.000,00	-643,28
1/420000-400002	Dienstbekleidung	2221	3221	23	2.400,20	5.000,00	-2.599,80	2.400,20	5.000,00	-2.599,80
1/420000-400003	Verbrauchsgüter	2221	3221	23	14.326,53	10.000,00	4.326,53	13.723,41	10.000,00	3.723,41
1/420000-400004	pflegerische Verbrauchsgüter	2221	3221	23	15.244,92	20.000,00	-4.755,08	15.880,69	20.000,00	-4.119,31
1/420000-400005	Einkauf Pflegeartikel Bewohner 20%	2221	3221	23	675,78	1.000,00	-324,22	675,78	1.000,00	-324,22
1/420000-400006	Einkauf Standardartikel lt.Landeskatalog	2221	3221	23	1.109,17	1.500,00	-390,83	1.152,58	1.500,00	-347,42
1/420000-430000	Lebensmittel	2221	3221	23	211.512,60	200.000,00	11.512,60	202.467,45	200.000,00	2.467,45
1/420000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	17.582,47	17.500,00	82,47	15.661,67	17.500,00	-1.838,33
1/420000-456000	Büromittel	2221	3221	23	2.893,67	5.000,00	-2.106,33	2.893,67	5.000,00	-2.106,33
1/420000-456001	Sachkosten Betreutes Wohnen (Büromaterial etc.)	2221	3221	23	673,04	500,00	173,04	673,04	500,00	173,04
1/420000-457000	Druckwerke, Zeitungsabo, Zeitschriften	2221	3221	23	1.962,84	2.000,00	-37,16	1.962,84	2.000,00	-37,16
1/420000-458000	Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge	2221	3221	23	20.201,91	2.000,00	18.201,91	41,91	2.000,00	-1.958,09
1/420000-458001	Inkontinenzbehelfe	2221	3221	23	23.395,49	20.000,00	3.395,49	22.621,84	20.000,00	2.621,84
1/420000-5	Personalkonten verdichtet	22	32		2.962.627,46	2.932.300,00	30.327,46	2.859.833,16	2.896.300,00	-36.466,84
1/420000-600000	Strom	2222	3222	24	102.571,66	133.200,00	-30.628,34	102.571,66	133.200,00	-30.628,34
1/420000-600001	Erdgas	2222	3222	24	72.212,32	72.000,00	212,32	72.212,32	72.000,00	212,32
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	2224	3224	24	14.625,53	25.000,00	-10.374,47	14.545,86	25.000,00	-10.454,14
1/420000-618000	Instandhaltung Einrichtung u. Geräte	2224	3224	24	13.570,35	20.000,00	-6.429,65	14.156,39	20.000,00	-5.843,61

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
1/420000-618001	Wartungsverträge	2224	3224	24	49.868,20	50.000,00	-131,80	49.868,20	50.000,00	-131,80
1/420000-630000	Portogebühren	2222	3222	24	248,32	1.000,00	-751,68	248,32	1.000,00	-751,68
1/420000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	4.051,66	4.500,00	-448,34	4.051,66	4.500,00	-448,34
1/420000-640000	Rechts- und Beratungskosten	2222	3222	24	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
1/420000-640001	Beratungskosten Datenschutz	2222	3222	24	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
1/420000-640002	Beratungskosten Hygienemanagement	2222	3222	24	7.320,00	8.000,00	-680,00	7.320,00	8.000,00	-680,00
1/420000-640003	Beratungskosten Rechnungswesen	2222	3222	24	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
1/420000-650000	Schuldenzinsen Wbf-Darlehen	2241	3241	25	16.267,18	16.300,00	-32,82	16.267,18	16.300,00	-32,82
1/420000-650001	Schuldenzinsen Hypo-Darlehen	2241	3241	25	116.018,80	88.800,00	27.218,80	116.018,80	88.800,00	27.218,80
1/420000-659000	Bankspesen	2244	3244	24	492,11	1.000,00	-507,89	492,11	1.000,00	-507,89
1/420000-670000	Versicherungen	2222	3222	24	11.826,30	12.000,00	-173,70	11.826,30	12.000,00	-173,70
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			342.208,68	339.500,00	2.708,68	0,00	0,00	0,00
1/420000-700000	Miete für Gerät	2223	3223	24	2.387,69	2.000,00	387,69	2.387,69	2.000,00	387,69
1/420000-700001	Miete Kopierer	2223	3223	24	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00
1/420000-700002	Parkplatzgebühr - Miete	2223	3223	24	250,00	300,00	-50,00	250,00	300,00	-50,00
1/420000-700003	Miete Tiefgarage Betr. Wohnen	2223	3223	24	11.100,00	10.400,00	700,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-700004	Betriebskosten Tiefgarage - Betreutes Wohnen	2223	3223	24	3.045,96	4.000,00	-954,04	3.045,96	4.000,00	-954,04
1/420000-700005	Miete u. BK Büro - Betreutes Wohnen	2223	3223	24	6.895,89	6.000,00	895,89	6.895,89	6.000,00	895,89
1/420000-700006	Miete inkl. BK Sozialwohnungen	2223	3223	24	18.989,81	19.000,00	-10,19	17.752,72	19.000,00	-1.247,28
1/420000-710000	öffentliche Abgaben & Steuern	2225	3225	24	395,23	500,00	-104,77	395,23	500,00	-104,77
1/420000-711000	Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren	2225	3225	24	15.973,97	25.000,00	-9.026,03	24.140,16	25.000,00	-859,84
1/420000-721000	Aufwandsentschädigung Verbandsobmann	2225	3225	22	6.000,00	7.200,00	-1.200,00	6.000,00	7.200,00	-1.200,00
1/420000-724000	Fahrtkostenzuschüsse	2225	3225	24	36,36	3.000,00	-2.963,64	236,62	3.000,00	-2.763,38
1/420000-726000	Mitgliedsbeitrag ARGE Tiroler Altenheime	2225	3225	24	540,00	700,00	-160,00	540,00	700,00	-160,00
1/420000-728000	Ausgaben Wäscherei	2225	3225	24	302,90	1.000,00	-697,10	349,62	1.000,00	-650,38
1/420000-728001	Rundfunk- und Fernsehgebühren, Lizenz MLPC	2225	3225	24	270,49	500,00	-229,51	270,49	500,00	-229,51
1/420000-728002	Leiharbeiter	2225	3225	24	263.340,37	0,00	263.340,37	202.861,91	0,00	202.861,91
1/420000-728003	Nutzungsentgelte EDV-Programme	2225	3225	24	28.670,59	30.000,00	-1.329,41	28.402,79	30.000,00	-1.597,21
1/420000-728005	Kosten Mietwäsche	2225	3225	24	11.190,68	12.000,00	-809,32	10.901,44	12.000,00	-1.098,56
1/420000-728006	Öffentlichkeitsarbeit	2225	3225	24	407,89	2.500,00	-2.092,11	407,89	2.500,00	-2.092,11
1/420000-728007	Entgelte für Mani-Pediküre	2225	3225	24	7.070,00	6.000,00	1.070,00	6.803,00	6.000,00	803,00
1/420000-728008	Entgelte Friseur	2225	3225	24	8.658,00	6.000,00	2.658,00	8.368,00	6.000,00	2.368,00
1/420000-728009	Entgelte für Soziale Betreuung u. Therapien	2225	3225	24	8.184,00	9.000,00	-816,00	7.626,00	9.000,00	-1.374,00
1/420000-728010	Aufwendungen u. Instandh. HEIMCAFE	2225	3225	24	15.897,27	12.000,00	3.897,27	15.735,85	12.000,00	3.735,85
1/420000-728011	Kosten Personalverrechnung	2225	3225	24	10.985,60	11.500,00	-514,40	10.892,20	11.500,00	-607,80

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
1/420000-728900	Sonstige Ausgaben Betreutes Wohnen	2225	3225	24	1.151,58	1.000,00	151,58	1.151,58	1.000,00	151,58
1/420000-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	2.535,12	5.000,00	-2.464,88	2.535,12	5.000,00	-2.464,88
1/420000-729001	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug, MA-Aktivitäten, W-Geschenke	2225	3225	24	21.526,04	20.000,00	1.526,04	21.548,16	20.000,00	1.548,16
1/420000-729002	sonstige Heimbewohnerausgaben	2225	3225	24	2.361,12	5.000,00	-2.638,88	2.361,12	5.000,00	-2.638,88
1/420000-729003	Verfügungsmittel Verbandsobmann	2225	3225	24	276,52	1.000,00	-723,48	276,52	1.000,00	-723,48
1/420000-729004	nicht abziehbare Vorsteuer (Wohnheim)	2225	3225	24	5.315,42	2.000,00	3.315,42	5.315,42	2.000,00	3.315,42
1/420000-729005	Animation, Dekoration, Basteln	2225	3225	24	1.792,70	5.000,00	-3.207,30	2.009,06	5.000,00	-2.990,94
1/420000-729007	Ehrenamtsförderung	2225	3225	24	175,76	2.000,00	-1.824,24	175,76	2.000,00	-1.824,24
1/420000-729008	Verfügungsmittel Personalvertretung	2225	3225	24	204,82	500,00	-295,18	204,82	500,00	-295,18
1/420000-729010	Trauer- und Palliativarbeit	2225	3225	24	63,80	3.000,00	-2.936,20	63,80	3.000,00	-2.936,20
1/420000-729011	Verfügungsmittel Betreutes Wohnen	2225	3225	24	500,00	3.000,00	-2.500,00	500,00	3.000,00	-2.500,00
1/420000-729030	Fortbildungskosten	2225	3225	24	11.310,30	25.000,00	-13.689,70	11.310,30	25.000,00	-13.689,70
1/420000-729031	Supervision	2225	3225	24	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
1/420000-750001	Zivildienstler - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK	2231	3231	26	2.473,86	3.000,00	-526,14	2.258,46	3.000,00	-741,54
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>4.502.887,21</b>	<b>4.249.100,00</b>	<b>253.787,21</b>	<b>3.958.879,79</b>	<b>3.863.200,00</b>	<b>95.679,79</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>-137.141,84</b>	<b>-156.400,00</b>	<b>19.258,16</b>	<b>193.917,00</b>	<b>166.400,00</b>	<b>27.517,00</b>
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>-137.141,84</b>	<b>-156.400,00</b>	<b>19.258,16</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
2/420000+302000	Investitionsbeiträge VB-Gemeinden		3331	33	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
1/420000-042000	Ankauf Betriebseinrichtung/Ausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	31.539,31	40.000,00	-8.460,69
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>31.539,31</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-8.460,69</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>-31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.539,31</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>162.377,69</b>	<b>166.400,00</b>	<b>-4.022,31</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/420000-341000	Schuldentilgung Wbf-Darlehen		3611	64	0,00	0,00	0,00	22.714,07	22.800,00	-85,93
1/420000-346000	Schuldentilgung Hypo-Darlehen		3614	65	0,00	0,00	0,00	133.425,70	143.600,00	-10.174,30
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>156.139,77</b>	<b>166.400,00</b>	<b>-10.260,23</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>-156.139,77</b>	<b>-166.400,00</b>	<b>10.260,23</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>6.237,92</b>	<b>0,00</b>	<b>6.237,92</b>

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)



Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
<b>Nettovermögen zum 31.12.2022</b>	<b>700.176,62</b>	<b>1.150.128,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850.304,88</b>
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00
2. Nacherfassung von Vermögenswerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Änderung der erstmaligen Eröffnungsbilanz (gem. § 38 Abs. 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2022</b>	<b>700.176,62</b>	<b>1.150.128,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850.304,88</b>
4. Veränderung aus der Bewertung von zur Veräußerung verfügbarer Finanzinstrumente	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
5. Veränderung aus der Bewertung von Beteiligungen	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
6. Veränderung aus der Umrechnung von Vermögen und Fremdmittel in fremder Währung	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00
<b>Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist</b>						
7. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	XXXXXXXXXXXXXX	-137.141,84	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	-137.141,84
8. Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SU23)	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
<b>Nettovermögen zum 31.12.2023</b>	<b>700.176,62</b>	<b>1.012.986,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.713.163,04</b>



Darstellung Ergebnishaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1e)



Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	4.365.745,37		4.365.745,37
Personalaufwand	2.962.627,46		2.962.627,46
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	1.540.259,75		1.540.259,75
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-137.141,84</b>		<b>-137.141,84</b>
Entnahme von Haushaltsrücklagen	0,00		0,00
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00		0,00
Gewinnvortrag			
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-137.141,84</b>		<b>-137.141,84</b>



Darstellung Vermögenshaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1f)



<b>AKTIVA</b>			
<b>Mittelverwendungsgruppen</b>	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmung</b>	<b>Summe für die Gebietskörperschaft</b>
Immaterielle Vermögenswerte	4.635,00		4.635,00
Sachanlagen	11.143.690,57		11.143.690,57
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen	0,00		0,00
Vorräte	0,00		0,00
Forderungen	836.500,93		836.500,93
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		0,00
Liquide Mittel	789.509,85		789.509,85
Aktive Rechnungsabgrenzung	710.400,00		710.400,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>13.484.736,35</b>		<b>13.484.736,35</b>

<b>PASSIVA</b>				
<b>Mittelaufbringungsgruppen</b>		<b>Gesamthaushalt</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmung</b>	<b>Summe für die Gebietskörperschaft</b>
<b>Eigenmittel</b>				
Nettovermögen (Ausgleichsposten)		1.713.163,04		1.713.163,04
<b>Fremdmittel</b>				
Investitionszuschüsse		2.744.464,37		2.744.464,37
Rückstellungen		468.045,97		468.045,97
Finanzschulden, Verbindlichkeiten		8.559.062,97		8.559.062,97
Passive Rechnungsabgrenzungen		0,00		0,00
<b>Summe Passiva</b>		<b>13.484.736,35</b>		<b>13.484.736,35</b>

Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)



Gruppe 1 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeberbeiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
BeamtInnen	0,00	0,00	0,00				
Vertragsbedienstete	139,43	97,00	2.285.557,05				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	0,00	0,00	18.894,36				
Summe	139,43	97,00	2.304.451,41	0,00	548.924,14	109.251,91	2.962.627,46
<b>darunter (Teilmengen der Gruppe 1)</b>							
MusikschullehrerInnen	0,00	0,00					
KindergärtnerInnen und	0,00	0,00					
Bedienstete nicht-ausgliederter Krankenanstalten	0,00	0,00					
<b>Gruppe 1a - Ausbildungsverhältnisse (insb. Lehrlinge)</b>							
	0,00						

Gruppe 2 - gesamt	Dienstverhältnis zur Gemeinde, dienstleistend bei sonstigem Rechtsträger, bezahlt aus dem Budget		Personalaufwendungen, Aktive, Ausgliederter				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeberbeiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
BeamtInnen	0,00	0,00					
Vertragsbedienstete	0,00	0,00					
Summe	0,00	0,00					

BeamtInnen-PensionistInnen zum 31.12.2023			
	Anzahl	Ø-Pensionshöhe / Mt. <sup>1)</sup>	
RuhegenussbezieherInnen	0,0	0,0	
Hinterbliebene <sup>2)</sup>	0,0	0,0	
<b>Neue RuhegenussbezieherInnen im Bezugsjahr 2023</b>			
	Anzahl	Ø-Pensionsantrittsalter	Ø-Pensionshöhe / Mt. <sup>1)</sup>
Alterspension <sup>3)</sup>	0,0	0,0	0,0
Dienstunfähigkeit <sup>4)</sup>	0,0	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung mit Abschlag <sup>5)</sup>	0,0	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung ohne Abschlag <sup>6)</sup>	0,0	0,0	0,0
Pensionierungen gesamt	0,0	0,0	0,0
<p>1) Durchschnittspension im Dezember laut Personalstatistik-Festlegungen ohne Sonderzahlungen, ohne Pflegegeld und ohne sonstige Transferleistungen; brutto</p> <p>2) Witwen-, Witwer-, Waisenversorgungsbezüge und vergleichbare Leistungen</p> <p>3) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd § 15 iVm § 236c Abs. 1 BDG 1979, eines Übertritts in den Ruhestand oder einer vergleichbaren Regelung</p> <p>4) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung wegen dauernder Dienstunfähigkeit</p> <p>5) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung vor dem Mindestalter für eine Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd Z 3, die eine Minderung der Bemessungsgrundlage bewirkt (z.B. § 207n BDG 1979)</p> <p>6) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung vor dem Mindestalter für eine Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd Z 3, die keine Minderung der Bemessungsgrundlage bewirkt (z.B. § 207n BDG 1979)</p>			
<b>Pensionsausgaben für das Bezugsjahr 2023</b>			
Summe	0,00		

Dienstpostennachweis



# Dienstpostennachweis

Ansatz	Bezeichnung	Einstufung	DPP		DPN	
			VZÄ *	Köpfe *	VZÄ *	Köpfe *
420000	Altenheime	DFSB1	1,15	2,00	0,50	1,00
		DFSB2	0,75	1,00	0,75	1,00
		GD_GK/L1	4,48	7,00	4,02	6,23
		HF	3,43	6,00	1,31	2,98
		PL_AWH2	1,00	1,00	0,33	0,33
		P_ASSB/L1	9,30	12,00	8,50	11,85
		P_ASSB/L2	2,40	3,00	1,14	1,67
		WBL	1,75	2,00	1,74	2,00
		an	2,00	2,00		
		ar	0,59	0,59	2,21	2,21
		b	1,00	1,00	0,33	0,33
		c	4,27	6,00	5,00	6,66
		d	6,40	8,00	7,09	9,01
		e	1,25	2,00	1,25	2,00
		p2	1,00	1,00	1,00	1,00
		p3	2,30	3,00	2,30	3,00
		p5	9,20	16,00	9,85	17,16
		<b>Summe</b>			<b>52,28</b>	<b>73,59</b>

\* VZÄ: Vollzeitäquivalent

\*\* Köpfe: Kopfzahl



Nachweis über Personalaufwand



Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung 510000 - 510999	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung...	Geldbezügler der nicht ganzjährig beschäftigten Angestellte...	Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Arbeiter 523000 - 523999	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen 580000 - 580999	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit 582000 - 582999	Freiwillige Sozialleistungen 590000 - 590999	Gesamtsumme
4	42	420000 Altenheime	1.827.889,74	457.667,31	400,00	18.494,36	76.057,60	472.866,54	6.457,61	2.859.833,16
	<b>Summe Gruppe 4</b>		<b>1.827.889,74</b>	<b>457.667,31</b>	<b>400,00</b>	<b>18.494,36</b>	<b>76.057,60</b>	<b>472.866,54</b>	<b>6.457,61</b>	<b>2.859.833,16</b>
<b>Summe gesamt</b>			<b>1.827.889,74</b>	<b>457.667,31</b>	<b>400,00</b>	<b>18.494,36</b>	<b>76.057,60</b>	<b>472.866,54</b>	<b>6.457,61</b>	<b>2.859.833,16</b>



Querschnitt (Anlage 5b)



Bezeichnung	Zuordnung der Aufwands- und Ertragsgruppen	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89	
<b>I. Querschnitt</b>					
<b>Erträge der operativen Gebarung / Einzahlungen aus Abgaben</b>					
10	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	Unterklassen 83 bis 85 ohne Gruppen 852, 858 und 859	0,00	0,00	0,00
11	Erträge aus Ertragsanteilen	Gruppen 858 und 859	0,00	0,00	0,00
12	Gebühren für die Benützung von Gemeindevorrichtungen und -anlagen	Gruppe 852	0,00	0,00	0,00
13	Erträge aus Leistungen	Unterklasse 81 ohne Gruppen 811, 817, 818 und 819	3.163.491,04	0,00	3.163.491,04
14	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	Gruppen 811, 820, 822, 823	22.656,32	0,00	22.656,32
15	Transfererträge von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 860 bis 863, 888	728.380,84	0,00	728.380,84
16	Sonstige Transfererträge	Gruppen 809, 864 bis 868, 880	32.071,19	0,00	32.071,19
17	Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 869 und 879	0,00	0,00	0,00
18	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	Gruppen 814, 815, 824, 827, 828 und 829	206.197,40	0,00	206.197,40
<b>19</b>	<b>Summe 1 (Erträge)</b>		<b>4.152.796,79</b>	<b>0,00</b>	<b>4.152.796,79</b>
<b>Aufwendungen der operativen Gebarung</b>					
20	Personalaufwand	Klasse 5 ohne nicht finanzierungswirksame Konten	2.859.833,16	0,00	2.859.833,16
21	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	Gruppen 760, 761	0,00	0,00	0,00
22	Bezüge der gewählten Organe	Gruppe 721	6.000,00	0,00	6.000,00
23	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	Klasse 4	285.494,25	0,00	285.494,25
24	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Klasse 6 ohne Gruppen 650 bis 655, 657, 658, 680 bis 687, 689, 690, 694 bis 699; Unterklassen 70 bis 72 ohne Gruppen 706 und 721; Gruppe 790	673.007,94	0,00	673.007,94
25	Zinsen für Finanzschulden	Gruppen 650, 651, 653 und 657	132.285,98	0,00	132.285,98
26	Laufende Transfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 750 bis 754	2.258,46	0,00	2.258,46
27	Sonstige laufende Transfers	Gruppen 755 bis 757, 759, 764, 768, 780 und 781	0,00	0,00	0,00
28	Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 769	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Summe 2 (Aufwendungen)</b>		<b>3.958.879,79</b>	<b>0,00</b>	<b>3.958.879,79</b>
<b>91</b>	<b>SALDO 1: Ergebnis der operativen Gebarung</b>	Summe 1 minus Summe 2	<b>193.917,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193.917,00</b>

Bezeichnung	Zuordnung Abgang/Zugang zu den Bestandskonten und der Kapitaltransferkonten	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89
<b>Vermögensgebarung mit Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen</b>				
30 Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01, 05 und 06; Gruppen 801, 802 und 805 (bei unbeweglichen Kulturgütern)	0,00	0,00	0,00
31 Veräußerung von beweglichem Vermögen	Unterklassen 02 bis 04; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175; Gruppen 803, 804 und 805 (bei beweglichen Kulturgütern)	0,00	0,00	0,00
32 Veräußerung von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	0,00	0,00
33 Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers) von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 300 bis 303, 309, 871	0,00	0,00	0,00
34 Sonstige Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers)	Gruppen 304 bis 308	0,00	0,00	0,00
<b>39 Summe 3 (Vermögensgebarung mit Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vermögensgebarung und Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen</b>				
40 Erwerb von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01 und 05; Gruppen 060, 061 und 063	0,00	0,00	0,00
41 Erwerb von beweglichem Vermögen, Aktivierte Vorräte	Unterklassen 02 bis 04; Gruppe 062; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175	31.539,31	0,00	31.539,31
42 Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	0,00	0,00
43 Kapitaltransfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 130 und 135; Gruppen 770 bis 774	0,00	0,00	0,00
44 Sonstige Kapitaltransfers	Gruppen 775 bis 779, 785 und 786	0,00	0,00	0,00
<b>49 Summe 4 (Vermögensgebarung und Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)</b>		<b>31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>31.539,31</b>
<b>92 SALDO 2: Saldo der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen</b>	Summe 3 minus Summe 4	<b>-31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.539,31</b>

Bezeichnung	Zuordnung der Gruppen der Finanzierungsrechnung	nur A 85 - 89
<b>Einzahlungen aus Finanztransaktionen</b>		
50 Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
51 Entnahmen aus Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
52 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
53 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
54 Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
55 Aufnahme von Finanzschulden von anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
58 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 821 und 826	0,00
<b>59 Summe 5 (Einzahlungen aus Finanztransaktionen)</b>		<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus Finanztransaktionen</b>		
60 Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
61 Zuführung an Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
62 Gewährung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
63 Gewährung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
64 Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
65 Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
68 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 652, 655 und 658	0,00
<b>69 Summe 6 (Auszahlungen aus Finanztransaktionen)</b>		<b>0,00</b>
<b>93 SALDO 3: Saldo der Finanztransaktionen</b>	Summe 5 minus Summe 6	<b>0,00</b>
<b>94 SALDO 4:</b>	Summe der Salden 1, 2 und 3	<b>0,00</b>
<b>II. Ableitung des Finanzierungssaldos</b>		
70 Jahresergebnis Haushalt ohne A 85 - 89 und ohne Finanztransaktionen	Saldo 1 plus Saldo 2	162.377,69
71 Überrechnung Jahresergebnis A 85 - 89	Saldo 4 der Spalte "nur A 85 - 89"	0,00
<b>95 Finanzierungssaldo ('vorläufiges Maastricht-Ergebnis')</b>		<b>162.377,69</b>



Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)



Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
<b>Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>			<b>4.670,21</b>	<b>2.258,46</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>4.670,21</b>	<b>2.258,46</b>
2/420000+860200	Altenheime	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	4.670,21	
1/420000-750001	Altenheime	Zivildienstler - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK		2.258,46
<b>Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>			<b>71.280,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>71.280,00</b>	<b>0,00</b>
2/420000+861000	Altenheime	Annuitätenzuschuss Land Tirol	71.280,00	
<b>Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>			<b>634.159,08</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>634.159,08</b>	<b>0,00</b>
2/420000+862100	Altenheime	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	333.000,69	
2/420000+862101	Altenheime	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	12.732,63	
2/420000+862200	Altenheime	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	288.425,76	
<b>Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>			<b>18.271,55</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Laufende Transfers</b>			<b>18.271,55</b>	<b>0,00</b>
2/420000+863000	Altenheime	Vergütung TGKK gem. EFZG, AUVA	561,35	
2/420000+863001	Altenheime	Vergütungen AMS	15.595,00	
2/420000+863002	Altenheime	Zuschüsse BH u. Land	2.115,20	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>728.380,84</b>	<b>2.258,46</b>



Nachweis über Haushaltsrücklagen und  
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)



Haushaltsrücklagen		Rücklagenstand			Rücklagenstand	Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	31.12.2022	Zuführungen	Entnahmen	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990935/00002	Allgemeine Rücklage - Sparbuch Raiba 31096423	0,00	0,00	0,00	0,00			ZW 99 295099 AT14 3631 8000 3109 6423
<b>Allgemeine Haushaltsrücklagen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Gesamtsummen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			



Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst  
(Anlage 6c)

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz	Währung	Laufzeit
<b>1. Darlehen für Investitionszwecke</b>							
<b>1.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts</b>							
<b>1.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>							
<b>1.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern</b>							
7000 4	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT WBF-F973412/2018	Wohnbauförderungsdarlehen, Neubau Sozialzentrum 07.02.2018/Tiroler Landesregierung	17.10.2017 Altenheime	0,000%	EUR	01.04.2018 - nieder verzin:31.03.2053
<b>1.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds</b>							
<b>1.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern</b>							
<b>1.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts</b>							
<b>1.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)</b>							
<b>1.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)</b>							
<b>1.4. ... von Finanzunternehmen</b>							
<b>1.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland</b>							
7000 2	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT AT51 5700 0303 5312 8133	Bankdarlehen Neubau Sozialzentrum 28.04.2016/Amt der Tiroler Landesregierung	05.04.2016 Bankdarlehen Neubau Sozialzentrum	0,610%	EUR	01.07.2016 - 31.12.2042
<b>1.4.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland</b>							
<b>1.5. ... von Sonstigen</b>							

**Zwischensumme****2. Finanzschulden für den laufenden Aufwand****2.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts****2.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern****2.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern****2.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds****2.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern****2.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts****2.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)**

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2023	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
7000 4	4.455.000,00	4.349.193,75	0,00	22.714,07	16.267,18	38.981,25	38.981,26	4.326.479,68	0,00	4.326.479,68	-0,01
7000 2	4.500.000,00	3.654.721,83	0,00	133.425,70	116.018,80	249.444,50	249.444,50	3.521.296,13	0,00	3.521.296,13	0,00
		<b>8.003.915,58</b>	<b>0,00</b>	<b>156.139,77</b>	<b>132.285,98</b>	<b>288.425,75</b>	<b>288.425,76</b>	<b>7.847.775,81</b>	<b>0,00</b>	<b>7.847.775,81</b>	<b>-0,01</b>

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz Zinsindikator	Währung	Laufzeit
2.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)							
2.4. ... von Finanzunternehmen							
2.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland							
2.4.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland							
2.5. ... von Sonstigen							
<b>Zwischensumme</b>							
<b>SUMME (1 und 2)</b>							
Davon ohne A85-89							
Davon A85-89							

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2023	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8.003.915,58	0,00	156.139,77	132.285,98	288.425,75	288.425,76	7.847.775,81	0,00	7.847.775,81	-0,01
		8.003.915,58	0,00	156.139,77	132.285,98	288.425,75	288.425,76	7.847.775,81	0,00	7.847.775,81	-0,01
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Platzhalter Einzelnachweis über Finanzschulden  
gemäß § 32 Abs. 3 (Anlage 6d)



**Anlage 6d - Einzelnachweis über Finanzschulden gemäß § 32 Abs. 3**

Angaben in Euro (Rechnungsabschluss)

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6) + (7)	(9) = (4) + (5) - (6) - (7)	(10)	(11)	(12)
Finanzschulden (Einzelnachweis)	Währung	Höhe der Verbindlichkeit	Buchwert/Stand 31.12.jjjj (t-1)	Zugang (t)	Tilgung (t)	Zinsen (t)	Summe Tilgung + Zinsen (t)	Buchwert/Stand zum 31.12.jjjj (t)	davon A85-89	Laufzeit (von jjjj)	Laufzeit (bis jjjj)	
<b>1. Finanzschulden gem. § 32 Abs. 3 Z. 1 (Forderungskauf)</b>												
1.1 ...bei Trägern des öffentlichen Rechts												
1.1.1 ...bei Bund, Bundesfonds, Bundeskammern												
1.1.2 ...bei Ländern, Landesfonds, Landeskammern												
1.1.3 ...bei Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds												
1.1.4 ...bei Sozialversicherungsträgern												
1.1.5 ...bei sonstigen Trägern öffentlichen Rechts												
1.2 ...bei Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen)												
1.3 ...bei Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen)												
1.4 ...bei Finanzunternehmen												
1.4.1 ... im Inland												
1.4.2 ... im Ausland												
1.5 ... bei Sonstigen												
<b>Summe</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>2. Finanzschulden gem. § 32 Abs. 3 Z. 2 (Kaufpreisstundung)</b>												
2.1 ...von Trägern des öffentlichen Rechts												
2.1.1 ...von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern												
2.1.2 ...von Ländern, Landesfonds, Landeskammern												
2.1.3 ...von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds												
2.1.4 ...von Sozialversicherungsträgern												
2.1.5 ...von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts												
2.2 ...von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen)												
2.3 ...von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen)												
2.4 ...von Finanzunternehmen												
2.4.1 ... im Inland												
2.4.2 ... im Ausland												
2.5 ... von Sonstigen												
<b>Summe</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)



<b>Gruppenebene</b>		<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	0,00	0,00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0,00	0,00
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	0,00	0,00
3	Kunst, Kultur und Kultus	0,00	0,00
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	0,00	0,00
5	Gesundheit	0,00	0,00
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	0,00	0,00
7	Wirtschaftsförderung	0,00	0,00
8	Dienstleistungen	0,00	0,00
9	Finanzwirtschaft	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nicht voranschlagswirksame Gebarung</b>		<b>Mittelaufbringung</b>	<b>Mittelverwendung</b>
270	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	0,00
360	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)



Ansatz	MVAG	Bezeichnung	Anschaffungskosten kum. 31.12.2022	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2022	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/ Wertminderung-	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2023
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>		<b>13.298.272,01</b>	<b>1.839.277,07</b>	<b>11.458.994,94</b>	<b>31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.208,68</b>	<b>11.148.325,57</b>
	1010	Immaterielle Vermögenswerte	10.635,00	5.400,00	5.235,00	0,00	0,00	0,00	600,00	4.635,00
	1021	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infi	2.305.064,37	0,00	2.305.064,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305.064,37
	1022	Gebäude und Bauten	10.117.034,47	1.380.377,03	8.736.657,44	0,00	0,00	0,00	255.948,07	8.480.709,37
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	865.538,17	453.500,04	412.038,13	31.539,31	0,00	0,00	85.660,61	357.916,83
		<b>Summe Aktiva</b>	<b>13.298.272,01</b>	<b>1.839.277,07</b>	<b>11.458.994,94</b>	<b>31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.208,68</b>	<b>11.148.325,57</b>
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>		<b>-3.142.145,23</b>	<b>-334.589,73</b>	<b>-2.807.555,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.091,13</b>	<b>-2.744.464,37</b>
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen f	-3.142.145,23	-334.589,73	-2.807.555,50	0,00	0,00	0,00	-63.091,13	-2.744.464,37
		<b>Summe Passiva</b>	<b>-3.142.145,23</b>	<b>-334.589,73</b>	<b>-2.807.555,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.091,13</b>	<b>-2.744.464,37</b>
		<b>Saldo Aktiva/Passiva</b>	<b>10.156.126,78</b>	<b>1.504.687,34</b>	<b>8.651.439,44</b>	<b>31.539,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279.117,55</b>	<b>8.403.861,20</b>



Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer



---

---

Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
-------	-------------	-----------------------	---------------------------	------------



Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)



---

---

Art	Bezeichnung	Standort	Anzahl (bei Sammlungen)
-----	-------------	----------	-------------------------



Leasingspiegel (Anlage 6i)



## Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2023	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00		

## Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2

Summe	0,00	0,00	0,00	0,00		
-------	------	------	------	------	--	--

## Operating Leasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Laufzeit Grundmietzeit in Jahren	Gesamtkosten	Einmalkautio	Leasingentgelt (ohne laufender Kautio)	Laufende Kautio	Restlaufzeit in Jahren	Kumulierte Restzahlungen
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

## Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2

Summe		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
-------	--	------	------	------	------	--	------



Nachweis über unmittelbare Beteiligungen  
der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)







Nachweis über mittelbare Beteiligungen  
der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)







Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6I)



## Anlage 6I - Nachweis über verwaltete Einrichtungen

Angaben in Euro (Rechnungsabschluss)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
Anstalten/ Stiftungen/Fonds	Guthaben bei Kreditinstituten	Forderungen aus Darlehen	Verbindlichkeiten gegenüber	Geschätztes Nettovermögen	Geschätztes Nettovermögen	Landes-/ Gemeindebeitrag (t) <sup>2</sup>
[...]						
[...]						
[...]						
[...]						
[...]						
[...]						
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Fußnoten:

<sup>1</sup> Falls eine verwaltete Einrichtung von mehreren Gebietskörperschaften in gleichem

<sup>2</sup> In Spalte 7 sind die Werte des Abschlusses der verwalteten Einrichtungen



Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)



Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2023	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
<b>bis zur Endfälligkeit gehalten</b>	<b>0,00</b>					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
<b>zur Veräußerung verfügbar</b>	<b>0,00</b>					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
<b>Partizipations- und Hybridkapital</b>	<b>0,00</b>					
Partizipationskapital	0,00					
Hybridkapital	0,00					
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>					



Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)



Wertpapierbezeichnung	Währung	Stand bei Anschaffung in Euro	Buchwert 31.12.2022 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2023 in Euro	Wechsel- kurs bei Anschaffung	Wechsel- kurs 31.12.2022	Wechsel- kurs 31.12.2023	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2022 in Fremdwährung	Stand 31.12.2023 in Fremdwährung
<b>bis zur Endfälligkeit gehalten</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>zur Veräußerung verfügbar</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Partizipations- und Hybridkapital</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipationskapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						



Nachweis über derivative Finanzinstrumente  
ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)



Art des Geschäftes (z. B. Währungs-/Zinstauschvertrag)	Nominalvolumen	Laufzeit seit	Beizulegender Zeitwert derivativer Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	
			31.12.2022	31.12.2023
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2				
<b>Summe</b>				



Einzelnachweis über Risiken von  
Finanzinstrumenten (Anlage 6p)



## Anlage 6p - Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten

Angaben in Fremdwährung bzw. in Euro (Rechnungsabschluss)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
Wertpapierbezeichnung	Währung <sup>1</sup>	Stand in Fremdwährung bzw. EUR 31.12.jjjj (t)	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12.jjjj (t)	Fremdwährungsumrechnungsrücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12.jjjj (t)	Zinsanpassungstermin	Bonitätskriterien <sup>2</sup> 31.12.jjjj (t)	Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)	Ausfallrisiko über Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)
<b>Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente</b> - Diese werden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.											
[...]											
[...]											
<b>Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente</b> - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
<b>Hybrid- und Partizipationskapital</b>											
[...]											
[...]											
<b>Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft</b> - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
<b>Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen nach § 1 Abs. 2<sup>3</sup></b>											
[...]											
[...]											
[...]											
[...]											

Fußnoten:

<sup>1</sup> Z.B. CHF, EUR, USD; Währungscode ist immer zu hinterlegen; auch bei EUR.

<sup>2</sup> Bonitätskriterien: 1) Außergewöhnlich gute Kreditqualität, 2) sehr gute Kreditqualität, 3) gute Kreditqualität, 4) zufriedenstellende Kreditqualität, 5) „NON Investment Grade“

<sup>3</sup> Angaben soweit aus dem Rechnungsabschluss der wirtschaftlichen Unternehmungen, Betrieben, betriebsähnlichen Einrichtungen ersichtlich.



Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)



Rückstellung	Stand 31.12.2022	Dotierungen (+)	Verbrauch (-)	Auflösung (-)	Stand 31.12.2023
<b>Kurzfristig</b>	<b>126.372,71</b>	<b>55.211,99</b>	<b>0,00</b>	<b>34.153,05</b>	<b>147.431,65</b>
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	126.372,71	55.211,99	0,00	34.153,05	147.431,65
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Langfristig</b>	<b>279.594,29</b>	<b>47.582,31</b>	<b>0,00</b>	<b>6.562,28</b>	<b>320.614,32</b>
Rückstellungen für Abfertigungen	158.613,49	17.708,48	0,00	378,02	175.943,95
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	120.980,80	29.873,83	0,00	6.184,26	144.670,37
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>405.967,00</b>	<b>102.794,30</b>	<b>0,00</b>	<b>40.715,33</b>	<b>468.045,97</b>



Haftungsnachweis (Anlage 6r)



## Teil A - Haftungspositionen relevant iSd Art. 15a Vereinbarung HOG

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe B</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Teil B - Haftungspositionen nicht relevant iSd Art. 15a Vereinbarung HOG

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Gesamtsumme Haftungen (Teil A + Teil B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)



## Anlage 6s - Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger und pensionsbezogene Aufwendungen

Angaben in Euro bzw. in Köpfen (Rechnungsabschluss)

(1) Jahr	(2) Aufwendungen für Pensionsleistungen der Gebietskörperschaft	(3) Anzahl der		(5) Anzahl der		(7) Aufwendungen für Pensionsleistungen Zusammenfassung nach § 1 Abs. 2 <sup>2</sup>	(8) Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger Zusammenfassung gem. § 1 Abs. 2
		Gesamt	davon Landeslehrer <sup>1</sup>	Gesamt	davon Landeslehrer <sup>1</sup>		
t+1							
t+2							
t+3							
t+4							
t+5							
t+6							
t+7							
t+8							
t+9							
t+10							
t+11							
t+12							
t+13							
t+14							
t+15							
t+16							
t+17							
t+18							
t+19							
t+20							
t+21							
t+22							
t+23							
t+24							
t+25							
t+26							
t+27							
t+28							
t+29							
t+30							
Summe Aufwendungen für 30 Jahre	0,00					0,00	

*Fußnote:*

<sup>1</sup> Landeslehrer, für die gemäß § 4 Abs. 1 FAG 2017 Besoldungskosten ersetzt werden (siehe auch § 4 Abs. 5 FAG 2017).

Gemeinden (ohne Wien) haben diese Spalte nicht zu befüllen, sofern dieser Sachverhalt für sie nicht zutrifft.

<sup>2</sup> Hinweis darauf, dass keine doppelte Erfassung in Spalte 2 und 7 zu erfolgen hat



Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung  
gemäß § 12 (Anlage 6t)



## Einzelnachweis der vermögenswirksamen Bestandskonten

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	10.839,36	171.661,58	147.440,32	35.060,62
279000	Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	3.502,00	100,00	765,00	2.837,00
	<b>Summe</b>	<b>14.341,36</b>	<b>171.761,58</b>	<b>148.205,32</b>	<b>37.897,62</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	23.664,18	330.635,00	334.183,22	27.212,40
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	4.054,74	1.121.473,69	1.120.636,77	3.217,82
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	548.345,51	2.730.243,24	2.729.897,73	548.000,00
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1.155,09	1.747.158,17	1.746.479,14	476,06
	<b>Summe</b>	<b>577.219,52</b>	<b>5.929.510,10</b>	<b>5.931.196,86</b>	<b>578.906,28</b>

## Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten

(inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Vorsteuer	5.034,39	146.589,90	157.570,03	16.014,52
270300	Vorsteuer igE	4,76	850,42	845,66	0,00
279001	Kautions Ti-382, Top 11 + Top Lokal 1.2	3.002,00	765,00	0,00	2.237,00
279900	sonstige Vorschüsse	500,00	0,00	100,00	600,00
	<b>Summe</b>	<b>8.541,15</b>	<b>148.205,32</b>	<b>158.515,69</b>	<b>18.851,52</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360100	Mehrwertsteuer 10%	-18.766,30	310.856,69	314.442,85	-22.352,46
360200	Mehrwertsteuer 20%	138,35	15.735,10	15.308,26	565,19
360300	Mehrwertsteuer	-129,92	0,00	-129,92	0,00
360400	Mehrwertsteuer 20% igE	134,68	879,13	1.013,81	0,00
362100	Lohnsteuer u. DB	557,36	263.353,02	263.739,76	170,62
362300	SV-Beiträge TÖGK	437,61	88.000,10	88.437,71	0,00
362500	Zusatzversicherungsbeiträge	0,00	3.700,00	3.700,00	0,00
362600	SV-Beiträge BVA	3.059,77	764.194,14	764.206,71	3.047,20
362901	Gehaltsabzugsgebarung, Gewerkschaftsbeiträge, etc.	0,00	1.389,51	1.389,51	0,00
363099	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voransch)	245,51	-245,51	0,00	0,00
363100	sonstige Verwahrgelder	548.100,00	2.730.143,24	2.730.243,24	548.000,00
369200	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1.155,09	1.746.479,14	1.747.158,17	476,06
	<b>Summe</b>	<b>534.932,15</b>	<b>5.924.484,56</b>	<b>5.929.510,10</b>	<b>529.906,61</b>

Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung



# Nachweis der nicht voranschlagswirksamen Gebarung

## Verzeichnis der offenen Einzelposten (Forderungen/Verbindlichkeiten)

Durchläufer-Kto	Einzelposten	offener Betrag	Durchläufer-Kto.	Einzelposten	offener Betrag
0.000000.270000	Vorsteuer	35.060,62 €	9.000000.360100	Mehrwertsteuer 10%	26.273,14 €
9.000000.270000	Vorsteuer	19.046,10 €	0.000000.360100	Mehrwertsteuer 10%	48.625,60 €
	<b>Saldo</b>	<b>16.014,52 €</b>		<b>Saldo</b>	<b>-22.352,46 €</b>
0.000000.270300	Vorsteuer igE	0,00 €	9.000000.360200	Mehrwertsteuer 20%	939,26 €
9.000000.270300	Vorsteuer igE	0,00 €	0.000000.360200	Mehrwertsteuer 20%	374,07 €
	<b>Saldo</b>	<b>0,00 €</b>		<b>Saldo</b>	<b>565,19 €</b>
0.000000.279001	Kaution Betreutes Wohnen	2.237,00 €	9.000000.360300	Mehrwertsteuer	0,00 €
0.000000.279900	sonstige Vorschüsse	600,00 €			
	Wechselgeld Heimcafe		9.000000.360400	Mehrwertsteuer 20% igE	0,00 €
			9.000000.362100	Lohnsteuer u. DB/NZ Bezüge 12/23	170,62 €
			9.000000.362300	SV-Beiträge ÖGK	0,00 €
			9.000000.362600	SV-Beiträge BVA/NZ Bezüge 12/23	3.047,20 €
			9.000000.363099	Einbehalt. u.ÜZ v. Dritten	0,00 €
			9.000000.363100	sonstige Verwahrgelder:	
				Land Tirol 10/23	137.000,00 €
				Land Tirol 11/23	137.000,00 €
				Land Tirol 12/23	137.000,00 €
				Land Tirol 01/24	137.000,00 €
				<b>Gesamt</b>	<b>548.000,00 €</b>
			9.000000.369200	sonstige Erläge/NZ Bezüge 12/23	476,06 €
<b>Summe Forderungen</b>		<b>18.851,52 €</b>	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		<b>529.906,61 €</b>



Nachweis der Investitionstätigkeit



---

---

<b>Vorhaben</b>	<b>Vorhabensbezeichnung</b>						
<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>		<b>RA 2023</b>	<b>VA 2023</b>	<b>RA - VA</b>	<b>RA Vorjahre</b>	<b>RA Gesamt</b>

**Salden Finanzierungsergebnisse**

RA 2023

VA 2023

RA - VA

RA Vorjahre

RA Gesamt

Nachweis Kundenforderungen



**Rechnungsabschluss 2023**

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

**Nachweis Kundenforderungen**

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2022	Saldo Brutto 31.12.2023	Netto	USt
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>				
2/420000+808001	Heimcafe 10% - Einnahmen	597,10	688,50	625,91	62,59
2/420000+808002	Heimcafe 20% - Einnahmen	2.092,30	2.173,20	1.811,00	362,20
2/420000+810020	Verpflegungsgebühren Teilpflege	0,00	182.474,92	165.886,29	16.588,63
2/420000+810022	Verpflegungsgebühren Vollpflege	0,00	350.542,22	318.674,73	31.867,49
2/420000+810200	Verpflegungsgebühren Teilpflege	177.623,69	0,00	0,00	0,00
2/420000+810202	Verpflegungsgebühren Vollpflege	281.910,95	0,00	0,00	0,00
2/420000+816003	Kostenersätze Heimgebühren - Anteil Dritte	219.386,56	260.920,47	260.920,47	0,00
2/420000+816005	Kostenersatz Mani-Pediküre	0,00	267,00	267,00	0,00
2/420000+816006	Kostenersatz Friseur	0,00	290,00	290,00	0,00
2/420000+816007	Pflegeartikel Bewohner 20%	66,09	71,21	59,34	11,87
2/420000+862101	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	1.072,20	1.175,79	1.068,90	106,89
	<b>Summe 420000 Altenheime</b>	<b>682.748,89</b>	<b>798.603,31</b>	<b>749.603,64</b>	<b>48.999,67</b>
	<b>Gesamt</b>	<b>Brutto 31.12.2022</b>	<b>Brutto 31.12.2023</b>	<b>Netto</b>	<b>USt</b>
		<b>682.748,89</b>	<b>798.603,31</b>	<b>749.603,64</b>	<b>48.999,67</b>
		<b>Einnahmen</b>	<b>798.603,31</b>	<b>749.603,64</b>	<b>48.999,67</b>
		<b>Ausgaben</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Forderungen**

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Offen	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	682.748,89	798.603,31	798.603,31	0,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>682.748,89</b>	<b>798.603,31</b>	<b>798.603,31</b>	<b>0,00</b>



Nachweis über gegebene Darlehen



Nr.	Bezeichnung	Bemerkung	Stand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2023
	<b>Gesamtsummen</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

**Forderungen**

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Offen	Differenz
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00



Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten



Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2022	Saldo Brutto 31.12.2023	Netto	USt
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>				
1/420000-400000	Gebrauchsgüter	-57,60	1.478,90	1.232,42	246,48
1/420000-400001	pflegerische Gebrauchsgüter	0,00	120,83	100,69	20,14
1/420000-400003	Verbrauchsgüter	1.381,30	2.105,05	1.754,20	350,85
1/420000-400004	pflegerische Verbrauchsgüter	1.105,05	342,13	285,11	57,02
1/420000-400006	Einkauf Standardartikel lt.Landeskatalog	52,09	0,00	0,00	0,00
1/420000-430000	Lebensmittel	29.119,36	39.172,81	35.333,21	3.839,60
1/420000-454000	Reinigungsmittel	565,72	2.870,69	2.392,24	478,45
1/420000-458001	Inkontinenzbehelfe	1.745,04	2.673,42	2.227,85	445,57
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	72,00	182,00	151,67	30,33
1/420000-618000	Instandhaltung Einrichtung u. Geräte	703,25	0,00	0,00	0,00
1/420000-700006	Miete inkl. BK Sozialwohnungen	0,00	1.360,80	1.237,09	123,71
1/420000-711000	Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren	8.982,81	0,00	0,00	0,00
1/420000-724000	Fahrtkostenzuschüsse	200,26	0,00	0,00	0,00
1/420000-728000	Ausgaben Wäscherei	56,06	0,00	0,00	0,00
1/420000-728002	Leiharbeiter	0,00	72.574,14	60.478,46	12.095,68
1/420000-728003	Nutzungsentgelte EDV-Programme	1.260,00	1.581,36	1.317,80	263,56
1/420000-728005	Kosten Mietwäsche	1.990,08	2.337,16	1.947,64	389,52
1/420000-728007	Entgelte für Mani-Pediküre	0,00	267,00	267,00	0,00
1/420000-728008	Entgelte Friseur	0,00	290,00	290,00	0,00
1/420000-728009	Entgelte für Soziale Betreuung u. Therapien	0,00	558,00	558,00	0,00
1/420000-728010	Aufwendungen u. Instandh. HEIMCAFE	868,45	1.071,95	894,58	177,37
1/420000-728011	Kosten Personalverrechnung	3.027,36	3.139,44	2.616,20	523,24
1/420000-729001	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug,MA-Aktivitäten,W-Geschenke	25,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-729005	Animation,Dekoration,Basteln	294,32	39,80	35,22	4,58
1/420000-750001	Zivildienenr - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK	0,00	215,40	215,40	0,00
	<b>Summe 420000 Altenheime</b>	<b>51.390,55</b>	<b>132.380,88</b>	<b>113.334,78</b>	<b>19.046,10</b>
	<b>Gesamt</b>	<b>Brutto</b>	<b>Brutto</b>	<b>Netto</b>	<b>USt</b>
		<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
		<b>51.390,55</b>	<b>132.380,88</b>	<b>113.334,78</b>	<b>19.046,10</b>
		<b>Ausgaben</b>	<b>132.380,88</b>	<b>113.334,78</b>	<b>19.046,10</b>
		<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto	Saldo lt. Konto	Offen	Differenz
		31.12.2022	31.12.2023		
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	51.390,55	132.380,88	132.380,88	0,00
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>51.390,55</b>	<b>132.380,88</b>	<b>132.380,88</b>	<b>0,00</b>

Seite	Inhalt
3	Beschlussfassung
9	Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag
15	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
19	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
23	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
27	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
33	Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)
37	Vermögenshaushalt (Anlage 1c)
43	Ermittlung Finanzlage
49	Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis
55	Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)
59	Darstellung Ergebnishaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1e)
63	Darstellung Vermögenshaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1f)
67	Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)
71	Dienstpostennachweis
75	Nachweis über Personalaufwand
79	Querschnitt (Anlage 5b)
85	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
89	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
93	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
99	Platzhalter Einzelnachweis über Finanzschulden gemäß § 32 Abs. 3 (Anlage 6d)
103	Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)
107	Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)
111	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
115	Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)
119	Leasingspiegel (Anlage 6i)
123	Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)
127	Nachweis über mittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)
131	Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)
135	Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)
139	Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)
143	Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)

<b>Seite</b>	<b>Inhalt</b>
147	Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)
151	Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)
155	Haftungsnachweis (Anlage 6r)
159	Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)
163	Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gemäß § 12 (Anlage 6t)
167	Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung
171	Nachweis der Investitionstätigkeit
175	Nachweis Kundenforderungen
179	Nachweis über gegebene Darlehen
183	Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten