



Gemeindeverband Altenwohn- und
Pflegeheim Scheffau

Rechnungsabschluss 2025

Beschlussfassung

Beschlussfassung über den Rechnungsabschluss 2025 des Gemeindeverbandes Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses für das Finanzjahr 2025 wurde vom **Überprüfungsausschuss** am 04.03.2026 **vorgeprüft**.

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 23.02.2026 für das Finanzjahr 2025 wurde in der Zeit vom 23.02.2026 bis 09.03.2026 in der Geschäftsstelle **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte am 20.02.2026. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht.

Auszug aus dem Sitzungsprotokoll über die öffentliche Verbandsversammlungssitzung vom 09.03.2026:

Anwesende: **Bgm. Ing. Knabl Wolfgang (Verbandsobmann) - 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 10.03.2026 bis 25.03.2026 **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: <https://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)	9,00 EUR (inkl. USt)
Essen auf Räder (Gesundheits- und Sozialsprengel Sölllandl) ½ Portion	6,30 EUR (inkl. USt)
Kindermittagstisch (EKiZ Sölllandl)	4,00 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Mittagessen	9,50 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Abendessen	7,00 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Betreuungspauschale (monatlich)	230,00 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Betreuungspauschale für 2. Person in der Wohnung (monatlich)	172,50 EUR (inkl. USt)
Tiefgaragenstellplätze für den Gesundheits- und Sozialsprengel Sölllandl (monatlich)	40,00 EUR (inkl. USt)
Tiefgaragenstellplätze für Bewohner des Betreuten Wohnens (monatlich)	60,00 EUR (inkl. USt)

Entgelte „Heimcafe“ (inkl. USt):

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

Einwohner der Mitgliedsgemeinden lt. Volkszahl gem. § 10 Abs. 7 FAG 2017 zum 01.01.2025:

Mitgliedsgemeinden:

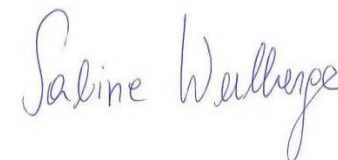
Gemeinde Söll	3.781 Einwohner
Gemeinde Scheffau	1.542 Einwohner
Gemeinde Ellmau	2.954 Einwohner

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 26.03.2026



Bgm. Ing. Knabl Wolfgang
Verbandsobmann



Sabine Werlberger
Heimleitung

Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
Mittelaufbringung	Abweichung über 7.500,00							
420000	Altenheime							
2/420000+302000	Investitionsbeiträge VB-Gemeinden	FHH	13.434,04	43.500,00	0,00	-30.065,96	-30.065,96	18.02.2026 So wenig als möglich investiert!
2/420000+810020	Verpflegungsgebühren Teilpflege	EHH	1.616.670,46	1.330.000,00	0,00	286.670,46	286.670,46	19.02.2026 Mehr Teilpflege als angenommen!
	Verpflegungsgebühren Teilpflege	FHH	1.559.478,08	1.330.000,00	0,00	229.478,08	229.478,08	19.02.2026 Mehr Teilpflege als angenommen!
2/420000+810022	Verpflegungsgebühren Vollpflege	EHH	1.790.734,80	2.260.000,00	0,00	-469.265,20	-469.265,20	18.02.2026 Weniger Vollpflege als angenommen!
	Verpflegungsgebühren Vollpflege	FHH	1.827.781,71	2.260.000,00	0,00	-432.218,29	-432.218,29	18.02.2026 Weniger Vollpflege als angenommen!
2/420000+816003	Kostenersätze Heimgebühren - Anteil Dritte	FHH	43.704,31	0,00	0,00	43.704,31	43.704,31	19.02.2026 Nicht budgetiert!
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	EHH	59.376,49	8.700,00	0,00	50.676,49	50.676,49	18.02.2026 Budgetansatz zu niedrig!
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	EHH	20.253,57	3.000,00	0,00	17.253,57	17.253,57	19.02.2026 EEZG Zahlung ATL weiterhin!
	Sonstige Einnahmen einmalig	FHH	20.253,57	3.000,00	0,00	17.253,57	17.253,57	19.02.2026 EEZG Zahlung ATL weiterhin!
2/420000+829901	Schadenersatzleistung	EHH	7.725,48	0,00	0,00	7.725,48	7.725,48	18.02.2026 Versicherungszlg. GRAWE f. Glasbruch und Beschattung aufgrund Hagelschaden!
	Schadenersatzleistung	FHH	7.725,48	0,00	0,00	7.725,48	7.725,48	18.02.2026 Versicherungszlg. GRAWE f. Glasbruch und Beschattung aufgrund Hagelschaden!
2/420000+861000	Annuitätenzuschuss Land Tirol	EHH	59.400,00	71.200,00	0,00	-11.800,00	-11.800,00	18.02.2026 Keine Zlg. mehr f. WBF vom Land Tirol ab 11/25!
	Annuitätenzuschuss Land Tirol	FHH	59.400,00	71.200,00	0,00	-11.800,00	-11.800,00	18.02.2026 Keine Zlg. mehr f. WBF vom Land Tirol ab 11/25!
2/420000+862100	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	EHH	1.132.747,19	1.156.700,00	0,00	-23.952,81	-23.952,81	18.02.2026 Betriebsbeiträge niedriger als erwartet!
	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	FHH	1.132.747,19	1.156.700,00	0,00	-23.952,81	-23.952,81	18.02.2026 Betriebsbeiträge niedriger als erwartet!
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	EHH	298.689,70	306.600,00	0,00	-7.910,30	-7.910,30	18.02.2026 Zinsen niedriger als lt. Tilgungsplan Hypo veranschlagt!

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	FHH	298.689,70	306.600,00	0,00	-7.910,30	-7.910,30	18.02.2026 Zinsen niedriger als lt. Tilgungsplan Hypo veranschlagt!
Summe Mittelaufbringung Ergebnishaushalt			4.985.597,69	5.136.200,00	0,00	-150.602,31	-150.602,31	
Summe Mittelaufbringung Finanzierungshaushalt			4.963.214,08	5.171.000,00	0,00	-207.785,92	-207.785,92	
Mittelverwendung	Abweichung über 7.500,00							
420000	Altenheime							
1/420000-042000	Ankauf Betriebseinrichtung/Ausstattung	FHH	3.165,00	42.000,00	0,00	-38.835,00	-38.835,00	18.02.2026 So wenig wie möglich investiert!
1/420000-400004	pflegerische Verbrauchsgüter	EHH	8.783,73	20.000,00	0,00	-11.216,27	-11.216,27	18.02.2026 Einsparungen durch verbesserte Aufteilung/Verteilung der Verbrauchsgüter!
	pflegerische Verbrauchsgüter	FHH	9.345,47	20.000,00	0,00	-10.654,53	-10.654,53	18.02.2026 Einsparungen durch verbesserte Aufteilung/Verteilung der Verbrauchsgüter!
1/420000-430000	Lebensmittel	EHH	209.486,01	245.000,00	0,00	-35.513,99	-35.513,99	18.02.2026 Sehr vorsichtig budgetiert. Einsparung durch kostengünstigeren Einkauf, Wechsel von Lieferanten, weniger externe Essen!
	Lebensmittel	FHH	200.727,62	245.000,00	0,00	-44.272,38	-44.272,38	18.02.2026 Sehr vorsichtig budgetiert. Einsparung durch kostengünstigeren Einkauf, Wechsel von Lieferanten, weniger externe Essen!
1/420000-510000	Geldbezüge VB - Angestellte	EHH	1.672.881,78	1.585.800,00	0,00	87.081,78	87.081,78	18.02.2026 Mehr Dienstnehmer beschäftigt als angenommen. Abbau Leiharbeiter! Ausgleich mit Budgetüberhang Konten 510000, 510900, 511000, 522000, 566900! Buchung auf Konten lt. externer Lohnverrechnung!
	Geldbezüge VB - Angestellte	FHH	1.672.881,78	1.585.800,00	0,00	87.081,78	87.081,78	18.02.2026 Mehr Dienstnehmer beschäftigt als angenommen. Abbau Leiharbeiter! Ausgleich mit Budgetüberhang Konten 510000, 510900, 511000, 522000, 566900! Buchung auf Konten lt. externer Lohnverrechnung!
1/420000-510900	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung, einmalig	EHH	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	18.02.2026 Von Lohnverr. Konto 51000 verwendet!
	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung, einmalig	FHH	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	18.02.2026 Von Lohnverr. Konto 51000 verwendet!
1/420000-511000	Geldbezüge VB - Arbeiter	EHH	586.071,68	607.300,00	0,00	-21.228,32	-21.228,32	18.02.2026 Pensionierung in Reinigung nicht nachbesetzt!
	Geldbezüge VB - Arbeiter	FHH	586.071,68	607.300,00	0,00	-21.228,32	-21.228,32	18.02.2026 Pensionierung in Reinigung nicht nachbesetzt!
1/420000-522000	Geldbezüge nicht ganzjähr. Beschäft. u.a.Praktikanten	EHH	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	18.02.2026 Von externer Lohnverr. Konto 510000 verwendet!

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-522000	Geldbezüge nicht ganzjähr.Beschäft. u.a.Praktikanten	FHH	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	18.02.2026 Von externer Lohnverr. Konto 510000 verwendet!
1/420000-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	EHH	0,00	23.800,00	0,00	-23.800,00	-23.800,00	18.02.2026 Von externer Lohnverr. über Konto 566900 gebucht!
	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	FHH	0,00	23.800,00	0,00	-23.800,00	-23.800,00	18.02.2026 Von externer Lohnverr. über Konto 566900 gebucht!
1/420000-569000	Fahrtkostenzuschüsse und SEG-Zulagen	EHH	140.747,23	126.100,00	0,00	14.647,23	14.647,23	18.02.2026 Mehr bzw. höhere SEG-Zulagen als angenommen, da mehr Stammpersonal eingestellt als Annahme. Abbau Leiharbeiter höher als angenommen!
	Fahrtkostenzuschüsse und SEG-Zulagen	FHH	140.747,23	126.100,00	0,00	14.647,23	14.647,23	18.02.2026 Mehr bzw. höhere SEG-Zulagen als angenommen, da mehr Stammpersonal eingestellt als Annahme. Abbau Leiharbeiter höher als angenommen!
1/420000-582000	sonstige DG-Btg. (TGKK & BVA)	EHH	501.254,94	488.600,00	0,00	12.654,94	12.654,94	18.02.2026 Mehr Mitarbeiter beschäftigt als angenommen!
	sonstige DG-Btg. (TGKK & BVA)	FHH	501.254,94	488.600,00	0,00	12.654,94	12.654,94	18.02.2026 Mehr Mitarbeiter beschäftigt als angenommen!
1/420000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	EHH	280,97	10.200,00	0,00	-9.919,03	-9.919,03	18.02.2026 Budgetansatz für 2025 zu hoch!
1/420000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	EHH	10.240,47	32.500,00	0,00	-22.259,53	-22.259,53	18.02.2026 Budgetansatz für 2025 zu hoch!
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	EHH	42.944,76	0,00	0,00	42.944,76	42.944,76	18.02.2026 Nicht budgetiert!
1/420000-600000	Strom	EHH	51.075,73	85.000,00	0,00	-33.924,27	-33.924,27	18.02.2026 Strompreis niedriger als erwartet!
	Strom	FHH	51.075,73	85.000,00	0,00	-33.924,27	-33.924,27	18.02.2026 Strompreis niedriger als erwartet!
1/420000-600001	Erdgas	EHH	33.723,40	80.000,00	0,00	-46.276,60	-46.276,60	18.02.2026 Gaspreis niedriger als erwartet!
	Erdgas	FHH	33.723,40	80.000,00	0,00	-46.276,60	-46.276,60	18.02.2026 Gaspreis niedriger als erwartet!
1/420000-618001	Wartungsverträge	EHH	39.682,43	57.000,00	0,00	-17.317,57	-17.317,57	18.02.2026 Geringerer Anstieg der Wartungskosten als erwartet, Kosten so niedrig als möglich gehalten!
	Wartungsverträge	FHH	39.682,43	57.000,00	0,00	-17.317,57	-17.317,57	18.02.2026 Geringerer Anstieg der Wartungskosten als erwartet, Kosten so niedrig als möglich gehalten!

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-650001	Schuldenzinsen Hypo-Darlehen	EHH	113.871,09	126.900,00	0,00	-13.028,91	-13.028,91	18.02.2026 Zinsentwicklung niedriger als lt. Tilgungsplan Hypo!
	Schuldenzinsen Hypo-Darlehen	FHH	113.871,09	126.900,00	0,00	-13.028,91	-13.028,91	18.02.2026 Zinsentwicklung niedriger als lt. Tilgungsplan Hypo!
1/420000-728002	Leiharbeiter	EHH	1.127.442,47	1.344.000,00	0,00	-216.557,53	-216.557,53	18.02.2026 Größerer Abbau Leiharbeiter als angenommen!
	Leiharbeiter	FHH	1.225.472,91	1.344.000,00	0,00	-118.527,09	-118.527,09	18.02.2026 Größerer Abbau Leiharbeiter als angenommen!
1/420000-729001	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug,MA-Aktivitäten,W- Geschenke	EHH	16.898,39	26.000,00	0,00	-9.101,61	-9.101,61	18.02.2026 Feier für Mitarbeiter im Heim und nicht in Restaurant aus Kostengründen. Günstigeren Betriebsausflug organisiert! Weihnachtsfeier im Kaiserbad wesentlich günstiger als in anderen Lokalitäten in Vorjahren!
	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug,MA-Aktivitäten,W- Geschenke	FHH	16.898,39	26.000,00	0,00	-9.101,61	-9.101,61	18.02.2026 Feier für Mitarbeiter im Heim und nicht in Restaurant aus Kostengründen. Günstigeren Betriebsausflug organisiert! Weihnachtsfeier im Kaiserbad wesentlich günstiger als in anderen Lokalitäten in Vorjahren!
	Summe Mittelverwendung Ergebnishaushalt		4.555.385,08	4.916.200,00	0,00	-360.814,92	-360.814,92	
	Summe Mittelverwendung Finanzierungshaushalt		4.594.917,67	4.915.500,00	0,00	-320.582,33	-320.582,33	

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.907.497,36	4.021.300,00	-113.802,64
212	Erträge aus Transfers	1.608.559,93	1.635.700,00	-27.140,07
213	Finanzerträge	59,03	0,00	59,03
21	Summe Erträge	5.516.116,32	5.657.000,00	-140.883,68
221	Personalaufwand	3.058.947,20	3.035.700,00	23.247,20
222	Sachaufwand	2.232.965,47	2.631.500,00	-398.534,53
223	Transferaufwand	2.711,46	3.000,00	-288,54
224	Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
22	Summe Aufwendungen	5.430.507,45	5.819.200,00	-388.692,55
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.907.497,36	4.021.300,00	-113.802,64
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	3.680.143,50	3.877.100,00	-196.956,50
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	24.021,23	21.700,00	2.321,23
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	143.956,14	113.800,00	30.156,14
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	59.376,49	8.700,00	50.676,49
212	Erträge aus Transfers	1.608.559,93	1.635.700,00	-27.140,07
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.544.697,34	1.572.600,00	-27.902,66
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	63.862,59	63.100,00	762,59
213	Finanzerträge	59,03	0,00	59,03
2131	Erträge aus Zinsen	59,03	0,00	59,03
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und 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
21	Summe Erträge	5.516.116,32	5.657.000,00	-140.883,68
221	Personalaufwand	3.058.947,20	3.035.700,00	23.247,20
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	2.419.743,09	2.400.300,00	19.443,09
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	585.737,91	592.700,00	-6.962,09
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	53.466,20	42.700,00	10.766,20
222	Sachaufwand	2.232.965,47	2.631.500,00	-398.534,53
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	285.672,08	345.200,00	-59.527,92
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	114.905,10	196.300,00	-81.394,90
2223	Leasing- und Mietaufwand	40.080,26	49.600,00	-9.519,74
2224	Instandhaltung	101.174,01	114.000,00	-12.825,99
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.351.915,28	1.587.900,00	-235.984,72
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	339.218,74	338.500,00	718,74

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
223	Transferaufwand	2.711,46	3.000,00	-288,54
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	2.711,46	3.000,00	-288,54
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
224	Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
2241	Aufwendungen für Zinsen	135.345,46	148.400,00	-13.054,54
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und 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	537,86	600,00	-62,14
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	5.430.507,45	5.819.200,00	-388.692,55
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87

Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1a)

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.907.497,36	4.021.300,00	-113.802,64
212	Erträge aus Transfers	1.608.559,93	1.635.700,00	-27.140,07
213	Finanzerträge	59,03	0,00	59,03
21	Summe Erträge	5.516.116,32	5.657.000,00	-140.883,68
221	Personalaufwand	3.058.947,20	3.035.700,00	23.247,20
222	Sachaufwand	2.232.965,47	2.631.500,00	-398.534,53
223	Transferaufwand	2.711,46	3.000,00	-288,54
224	Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
22	Summe Aufwendungen	5.430.507,45	5.819.200,00	-388.692,55
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87

Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.907.497,36	4.021.300,00	-113.802,64
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	3.680.143,50	3.877.100,00	-196.956,50
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	24.021,23	21.700,00	2.321,23
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	143.956,14	113.800,00	30.156,14
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	59.376,49	8.700,00	50.676,49
212	Erträge aus Transfers	1.608.559,93	1.635.700,00	-27.140,07
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.544.697,34	1.572.600,00	-27.902,66
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	63.862,59	63.100,00	762,59
213	Finanzerträge	59,03	0,00	59,03
2131	Erträge aus Zinsen	59,03	0,00	59,03
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und 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
21	Summe Erträge	5.516.116,32	5.657.000,00	-140.883,68
221	Personalaufwand	3.058.947,20	3.035.700,00	23.247,20
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	2.419.743,09	2.400.300,00	19.443,09
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	585.737,91	592.700,00	-6.962,09
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	53.466,20	42.700,00	10.766,20
222	Sachaufwand	2.232.965,47	2.631.500,00	-398.534,53
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	285.672,08	345.200,00	-59.527,92
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	114.905,10	196.300,00	-81.394,90
2223	Leasing- und Mietaufwand	40.080,26	49.600,00	-9.519,74
2224	Instandhaltung	101.174,01	114.000,00	-12.825,99
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.351.915,28	1.587.900,00	-235.984,72
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	339.218,74	338.500,00	718,74

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
223	Transferaufwand	2.711,46	3.000,00	-288,54
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	2.711,46	3.000,00	-288,54
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
224	Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
2241	Aufwendungen für Zinsen	135.345,46	148.400,00	-13.054,54
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und 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	537,86	600,00	-62,14
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	5.430.507,45	5.819.200,00	-388.692,55
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	0,00	0,00	0,00
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	85.608,87	-162.200,00	247.808,87

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3.870.685,90	4.012.600,00	-141.914,10
312	Einzahlungen aus Transfers	1.544.047,90	1.572.600,00	-28.552,10
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	59,03	0,00	59,03
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.414.792,83	5.585.200,00	-170.407,17
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	3.005.481,00	2.993.000,00	12.481,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1.971.465,33	2.281.900,00	-310.434,67
323	Auszahlungen aus Transfers	2.711,46	3.000,00	-288,54
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.115.541,11	5.426.900,00	-311.358,89
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	299.251,72	158.300,00	140.951,72
INVESTIVE GEBARUNG				
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	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	2.275,75	0,00	2.275,75
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	301.527,47	158.300,00	143.227,47

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	163.344,24	158.300,00	5.044,24
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	163.344,24	158.300,00	5.044,24
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-163.344,24	-158.300,00	-5.044,24
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	138.183,23	0,00	138.183,23
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	367.168,27		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.600.312,37		
413 ¹	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.967.480,64		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	351.971,89		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.799.488,35		
423 ²	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	6.151.460,24		
SA6²	Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)	-183.979,60		
SA7²	Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	-45.796,37		
Verprobung	Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)	-45.796,37		
A	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)	511.041,85		
B	Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)	0,00		
C	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2025)	465.245,48		
D	Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2025)	0,00		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2025)		0,00	

1) Die Summen der MVAG 413 und 423 ergeben am Jahresende nur dann null, sofern die zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen) innerhalb desselben Finanzjahres getilgt wurden. Eine Differenz zw. Ein- und Auszahlungen (MVAG 4130 bzw. 4230) kann nur deshalb entstehen, weil eine Tilgung nicht innerhalb desselben Finanzjahres erfolgt ist. Die nicht innerhalb desselben Finanzjahres getilgten Kassenstärker sind als Finanzschulden auf die entsprechenden Konten bzw. Gruppen in der Vermögensrechnung umzubuchen.

2) Der Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (SA6) und die Veränderung an Zahlungsmitteln (SA7) werden im Rechnungsabschluss in den Detailnachweisen und Bereichsbudgets nicht ausgewiesen, sondern nur auf Ebene des Gesamthaushalts.

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3.870.685,90	4.012.600,00	-141.914,10
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	3.703.629,63	3.877.100,00	-173.470,37
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	24.021,23	21.700,00	2.321,23
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	143.035,04	113.800,00	29.235,04
312	Einzahlungen aus Transfers	1.544.047,90	1.572.600,00	-28.552,10
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.544.047,90	1.572.600,00	-28.552,10
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 Haushalten 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
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	59,03	0,00	59,03
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	59,03	0,00	59,03
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
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
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.414.792,83	5.585.200,00	-170.407,17
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	3.005.481,00	2.993.000,00	12.481,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	2.419.743,09	2.400.300,00	19.443,09
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	585.737,91	592.700,00	-6.962,09
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1.971.465,33	2.281.900,00	-310.434,67
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	277.357,60	345.200,00	-67.842,40
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	114.905,10	196.300,00	-81.394,90
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	28.980,26	38.500,00	-9.519,74
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	100.668,83	114.000,00	-13.331,17
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.449.553,54	1.587.900,00	-138.346,46
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	2.711,46	3.000,00	-288,54
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	2.711,46	3.000,00	-288,54
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
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
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
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
3241	Auszahlungen für Zinsen	135.345,46	148.400,00	-13.054,54
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	537,86	600,00	-62,14
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.115.541,11	5.426.900,00	-311.358,89
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	299.251,72	158.300,00	140.951,72
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	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, Fahrzeugen 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
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
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
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
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
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	6.985,97	0,00	6.985,97

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
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, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.172,32	43.500,00	-39.327,68
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
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
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
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	2.275,75	0,00	2.275,75
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	301.527,47	158.300,00	143.227,47
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
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
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	163.344,24	158.300,00	5.044,24
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	23.075,63	23.100,00	-24,37
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	140.268,61	135.200,00	5.068,61
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	163.344,24	158.300,00	5.044,24
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-163.344,24	-158.300,00	-5.044,24
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	138.183,23	0,00	138.183,23
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	367.168,27		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	367.168,27		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.600.312,37		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.600.312,37		
413¹	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
4130 ¹	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	5.967.480,64		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	351.971,89		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	351.971,89		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.799.488,35		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.799.488,35		
423²	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
4230 ²	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	6.151.460,24		
SA6²	Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)	-183.979,60		
SA7²	Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	-45.796,37		

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
Verprobung	Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)	-45.796,37		
A	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)	511.041,85		
B	Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)	0,00		
C	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2025)	465.245,48		
D	Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2025)	0,00		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2025)	0,00		

1) Die Summen der MVAG 413 und 423 ergeben am Jahresende nur dann null, sofern die zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen) innerhalb desselben Finanzjahres getilgt wurden. Eine Differenz zw. Ein- und Auszahlungen (MVAG 4130 bzw. 4230) kann nur deshalb entstehen, weil eine Tilgung nicht innerhalb desselben Finanzjahres erfolgt ist. Die nicht innerhalb desselben Finanzjahres getilgten Kassenstärker sind als Finanzschulden auf die entsprechenden Konten bzw. Gruppen in der Vermögensrechnung umzubuchen.

2) Der Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (SA6) und die Veränderung an Zahlungsmitteln (SA7) werden im Rechnungsabschluss in den Detailnachweisen und Bereichsbudgets nicht ausgewiesen, sondern nur auf Ebene des Gesamthaushalts.

Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1b)

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3.870.685,90	4.012.600,00	-141.914,10
312	Einzahlungen aus Transfers	1.544.047,90	1.572.600,00	-28.552,10
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	59,03	0,00	59,03
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.414.792,83	5.585.200,00	-170.407,17
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	3.005.481,00	2.993.000,00	12.481,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1.971.465,33	2.281.900,00	-310.434,67
323	Auszahlungen aus Transfers	2.711,46	3.000,00	-288,54
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.115.541,11	5.426.900,00	-311.358,89
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	299.251,72	158.300,00	140.951,72
INVESTIVE GEBARUNG				
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	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	2.275,75	0,00	2.275,75
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	301.527,47	158.300,00	143.227,47

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	163.344,24	158.300,00	5.044,24
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	163.344,24	158.300,00	5.044,24
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-163.344,24	-158.300,00	-5.044,24
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	138.183,23	0,00	138.183,23

Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene
(Anlage 1b)

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3.870.685,90	4.012.600,00	-141.914,10
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	3.703.629,63	3.877.100,00	-173.470,37
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	24.021,23	21.700,00	2.321,23
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	143.035,04	113.800,00	29.235,04
312	Einzahlungen aus Transfers	1.544.047,90	1.572.600,00	-28.552,10
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.544.047,90	1.572.600,00	-28.552,10
3122	Transferzahlungen von Beteiligten	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalten 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
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	59,03	0,00	59,03
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	59,03	0,00	59,03
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
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
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	5.414.792,83	5.585.200,00	-170.407,17
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	3.005.481,00	2.993.000,00	12.481,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	2.419.743,09	2.400.300,00	19.443,09
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	585.737,91	592.700,00	-6.962,09
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1.971.465,33	2.281.900,00	-310.434,67
3221	Auszahlungen für Verbrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	277.357,60	345.200,00	-67.842,40
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	114.905,10	196.300,00	-81.394,90
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	28.980,26	38.500,00	-9.519,74
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	100.668,83	114.000,00	-13.331,17
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.449.553,54	1.587.900,00	-138.346,46
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	2.711,46	3.000,00	-288,54
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	2.711,46	3.000,00	-288,54

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
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
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
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	135.883,32	149.000,00	-13.116,68
3241	Auszahlungen für Zinsen	135.345,46	148.400,00	-13.054,54
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	537,86	600,00	-62,14
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	5.115.541,11	5.426.900,00	-311.358,89
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	299.251,72	158.300,00	140.951,72
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	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, Fahrzeugen 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
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
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
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
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

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	6.985,97	0,00	6.985,97
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, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.172,32	43.500,00	-39.327,68
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
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
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
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	11.158,29	43.500,00	-32.341,71
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	2.275,75	0,00	2.275,75
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	301.527,47	158.300,00	143.227,47
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
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
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00

Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	163.344,24	158.300,00	5.044,24
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	23.075,63	23.100,00	-24,37
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	140.268,61	135.200,00	5.068,61
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	163.344,24	158.300,00	5.044,24
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-163.344,24	-158.300,00	-5.044,24
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	138.183,23	0,00	138.183,23

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

Rechnungsabschluss 2025

Gemeindevorstand Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2024	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	Stand 31.12.2025	Auszug Nr.	Datum
3	1151	200003	Bar		906,67	3.394,37	2.938,07	1.362,97		
			Bar		906,67	3.394,37	2.938,07	1.362,97		
4	1151	210004	Raiffeisenbank Scheffau	AT45 3624 5000 0520 0043	510.135,18	8.384.106,25	8.430.358,92	463.882,51	225	31.12.2025
			Bankkonto		510.135,18	8.384.106,25	8.430.358,92	463.882,51		
21	1151	906021	Verrechnung/Umbuchung		0,00	3.008.206,89	3.008.206,89	0,00		
			Verrechnung		0,00	3.008.206,89	3.008.206,89	0,00		
			Gesamtsumme		511.041,85	11.395.707,51	11.441.503,88	465.245,48		
					Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025	Veränderung			
	1151	Kassa, Bankguthaben, Schecks			511.041,85	465.245,48	-45.796,37			
	B.III	Gesamtsumme liquide Mittel			511.041,85	465.245,48	-45.796,37			

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
A	Langfristiges Vermögen	10	10.809.534,38	10.481.473,93	-328.060,45
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	101	4.635,00	11.620,97	6.985,97
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	4.635,00	11.620,97	6.985,97
A.II	Sachanlagen	102	10.804.899,38	10.469.852,96	-335.046,42
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	8.225.106,61	7.969.503,87	-255.602,74
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	274.728,40	195.284,72	-79.443,68
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
A.II.9	Kofinanzierte Schutzbauten	1029	0,00	0,00	0,00
A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	103	0,00	0,00	0,00
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
A.IV	Beteiligungen	104	0,00	0,00	0,00
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
A.V	Langfristige Forderungen	106	0,00	0,00	0,00
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 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
B	Kurzfristiges Vermögen	11	2.175.643,25	2.065.599,73	-110.043,52
B.I	Kurzfristige Forderungen	113	965.301,40	912.154,25	-53.147,15
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	884.756,52	865.110,00	-19.646,52
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	80.544,88	47.044,25	-33.500,63
B.II	Vorräte	114	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Vorräte	1141	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
B.III	Liquide Mittel	115	511.041,85	465.245,48	-45.796,37
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	511.041,85	465.245,48	-45.796,37
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	0,00	0,00	0,00
B.IV	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	116	0,00	0,00	0,00
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
B.V	Aktive Rechnungsabgrenzung	117	699.300,00	688.200,00	-11.100,00
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	699.300,00	688.200,00	-11.100,00
Summe Aktiva (10 + 11)			12.985.177,63	12.547.073,66	-438.103,97

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	12	1.057.860,89	1.143.469,76	85.608,87
C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	121	700.176,62	700.176,62	0,00
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	700.176,62	700.176,62	0,00
C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	122	357.684,27	443.293,14	85.608,87
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	357.684,27	443.293,14	85.608,87
C.III	Haushaltsrücklagen	123	0,00	0,00	0,00
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	0,00	0,00	0,00
C.IV	Neubewertungsrücklagen	124	0,00	0,00	0,00
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen	1240	0,00	0,00	0,00
C.V	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	125	0,00	0,00	0,00
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
D	Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	13	2.681.373,24	2.630.944,69	-50.428,55
D.I	Investitionszuschüsse	131	2.681.373,24	2.630.944,69	-50.428,55
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	2.681.373,24	2.630.944,69	-50.428,55
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
E	Langfristige Fremdmittel	14	8.029.738,32	7.845.949,39	-183.788,93
E.I	Langfristige Finanzschulden, netto	141	7.706.568,32	7.543.224,08	-163.344,24
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	7.706.568,32	7.543.224,08	-163.344,24
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
E.II	Langfristige Verbindlichkeiten	142	0,00	0,00	0,00
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 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
E.III	Langfristige Rückstellungen	143	323.170,00	302.725,31	-20.444,69
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	149.576,84	148.221,33	-1.355,51
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	173.593,16	154.503,98	-19.089,18
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
F	Kurzfristige Fremdmittel	15	1.216.205,18	926.709,82	-289.495,36
F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	151	0,00	0,00	0,00
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
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	152	1.081.008,13	776.978,37	-304.029,76
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	240.740,86	133.639,15	-107.101,71
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	840.267,27	643.339,22	-196.928,05
F.III	Kurzfristige Rückstellungen	153	135.197,05	149.731,45	14.534,40
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	135.197,05	149.731,45	14.534,40
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
F.IV	Passive Rechnungsabgrenzung	154	0,00	0,00	0,00
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)			12.985.177,63	12.547.073,66	-438.103,97

Ermittlung Finanzlage

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Erträge

	Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591					
Abgabenertragsanteile - Anteil Nüchtigungen 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					

Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen

Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860	8.880,21	11.688,71	4.670,21	6.196,45	4.415,42
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	59.400,00	71.280,00	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	1.445.694,31	1.306.696,17	634.253,25	214.569,74	627.471,89

Finanzierungswirksame Erträge	Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	30.722,82	22.041,17	18.271,55	25.298,81	36.324,26
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
Transfers von der Europäischen Union und vom sonstigen Ausland	880, 888					
Erträge aus Veräußerungen (Verkaufserlöse)	800 bis 808	37.753,69	31.634,81	32.221,70	27.497,71	60.764,28
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816	3.680.143,50	3.549.492,01	3.272.388,48	2.720.102,30	2.755.531,13
Miet- und Pächterträge	811	24.021,23	19.330,72	22.606,80	24.411,51	198,23
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829	106.261,48	180.622,91	206.246,92	201.671,30	90.081,32
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879					
Sonstige Erträge	809, 814					
Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit		5.392.877,24	5.192.786,50	4.261.938,91	3.291.027,82	3.646.066,53
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)		5.392.877,24	5.192.786,50	4.261.938,91	3.291.027,82	3.646.066,53

Weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen	Konto ab 2020 - FHH	2025	2024	2023	2022	2021
Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	300 außer 3008, 301, 302, 303	13.434,04	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					
Summe weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen		13.434,04	0,00			

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	285.672,08	291.648,48	318.698,90	237.174,87	251.439,75
Energiebezüge	600	84.799,13	134.176,98	174.783,98	55.163,03	43.672,69
Instandhaltungen	610 bis 619	101.174,01	94.479,83	78.064,08	81.548,41	55.113,83
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	135.883,32	185.469,81	132.778,09	23.886,58	24.874,52
Versicherungen	670	12.188,66	11.870,26	11.826,30	11.142,02	9.962,15
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	17.917,31	16.545,68	11.619,98	11.593,25	11.099,38
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	40.080,26	43.709,02	42.669,35	41.248,44	2.191,64
Öffentliche Abgaben	710, 711	31.334,70	23.503,59	16.369,20	23.886,99	23.434,64
Reisegebühren	724	157,15	567,97	36,36	200,26	514,42
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	1.320.423,43	1.929.539,24	402.730,97	126.604,96	136.369,43
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand		2.029.630,05	2.731.510,86	1.189.577,21	612.448,81	558.672,45
Bezüge der gewählten Organe	721		0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	3.005.481,00	2.845.612,95	2.859.833,16	2.550.038,66	2.498.138,02
Pensionen und sonstige Ruhensbezüge	760					
Summe Aufwendungen aus Personal		3.005.481,00	2.845.612,95	2.865.833,16	2.556.038,66	2.504.138,02
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750	2.711,46	2.667,96	2.473,86	3.617,08	5.166,40
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					
Transfers an Sozialversicherungsträger	753				3.596,83	3.492,52
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					

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
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					
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					
Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen		2.711,46	2.667,96	2.473,86	7.213,91	8.658,92
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)		5.037.822,51	5.579.791,77	4.057.884,23	3.175.701,38	3.071.469,39

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung										
42	Freie Wohlfahrt									
420	Altenheime									
420000	Altenheime									
Operative Gebarung										
2/420000+808000	Erlöse aus Holzverkauf	2116	3116	16	650,62	0,00	650,62	650,62	0,00	650,62
2/420000+808001	Heimcafe 10% - Einnahmen	2116	3116	16	9.380,68	11.500,00	-2.119,32	9.292,73	11.500,00	-2.207,27
2/420000+808002	Heimcafe 20% - Einnahmen	2116	3116	16	27.722,39	26.000,00	1.722,39	26.991,14	26.000,00	991,14
2/420000+810010	Verpflegsgebühren Wohnheim	2114	3114	13	84.060,00	88.000,00	-3.940,00	84.060,00	88.000,00	-3.940,00
2/420000+810020	Verpflegsgebühren Teilpflege	2114	3114	13	1.616.670,46	1.330.000,00	286.670,46	1.559.478,08	1.330.000,00	229.478,08
2/420000+810022	Verpflegsgebühren Vollpflege	2114	3114	13	1.790.734,80	2.260.000,00	-469.265,20	1.827.781,71	2.260.000,00	-432.218,29
2/420000+811001	Pachteinnahmen Landwirtschaft	2115	3115	14	56,86	100,00	-43,14	56,86	100,00	-43,14
2/420000+811002	Mieteinnahmen (Tiefgarage)	2115	3115	14	6.491,71	7.200,00	-708,29	6.491,71	7.200,00	-708,29
2/420000+811003	Baurechtszins Betreutes Wohnen	2115	3115	14	12.025,00	12.000,00	25,00	12.025,00	12.000,00	25,00
2/420000+811004	Mieteinnahmen/Betreutes W. + Mitarbeiter	2115	3115	14	5.447,66	2.400,00	3.047,66	5.447,66	2.400,00	3.047,66
2/420000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			63.862,59	63.100,00	762,59	0,00	0,00	0,00
2/420000+816000	Kostenbeiträge, Kostenersätze	2114	3114	13	113,27	0,00	113,27	113,27	0,00	113,27
2/420000+816001	Kostenbeiträge Sozialsprengel	2114	3114	13	88.984,71	93.000,00	-4.015,29	88.984,71	93.000,00	-4.015,29
2/420000+816002	Kostenersätze Kinder-/Schülerhort (Essen)	2114	3114	13	3.695,46	3.700,00	-4,54	3.695,46	3.700,00	-4,54
2/420000+816003	Kostenersätze Heimgebühren - Anteil Dritte	2114	3114	13	0,02	0,00	0,02	43.704,31	0,00	43.704,31
2/420000+816004	Geldspenden Bewohner, Einnahmen Weihnachtsmarkt	2114	3114	13	260,00	500,00	-240,00	260,00	500,00	-240,00
2/420000+816005	Kostenersatz Mani-Pediküre	2114	3114	13	8.636,06	8.500,00	136,06	8.573,63	8.500,00	73,63
2/420000+816006	Kostenersatz Friseur	2114	3114	13	7.485,00	9.500,00	-2.015,00	7.505,00	9.500,00	-1.995,00
2/420000+816007	Pflegeartikel Bewohner 20%	2114	3114	13	468,76	1.000,00	-531,24	438,50	1.000,00	-561,50
2/420000+816008	Geldspenden für Mitarbeiter	2114	3114	13	10.602,62	9.500,00	1.102,62	10.602,62	9.500,00	1.102,62
2/420000+816009	Essen extern	2114	3114	13	30.114,76	30.400,00	-285,24	30.114,76	30.400,00	-285,24
2/420000+816010	Wäsche extern	2114	3114	13	500,04	1.000,00	-499,96	500,04	1.000,00	-499,96
2/420000+816013	Energiekosten Betreutes Wohnen	2114	3114	13	24.639,96	32.000,00	-7.360,04	24.639,96	32.000,00	-7.360,04
2/420000+816100	Ersätze TGKK für Inkontin. und ProOrdinatione	2114	3114	13	13.177,58	10.000,00	3.177,58	13.177,58	10.000,00	3.177,58
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			59.376,49	8.700,00	50.676,49	0,00	0,00	0,00
2/420000+823000	Bankzinsen, Zinsen aus Rücklagen	2131	3131	14	59,03	0,00	59,03	59,03	0,00	59,03
2/420000+829000	sonstige Einnahmen; Centausgleich	2116	3116	18	2.400,65	2.400,00	0,65	2.400,65	2.400,00	0,65

		MVAG MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
2/420000+829001	Betreuungspauschale Betreutes Wohnen	2116	3116	18	75.822,75	70.900,00	4.922,75	75.720,85	70.900,00	4.820,85
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	2116	3116	18	20.253,57	3.000,00	17.253,57	20.253,57	3.000,00	17.253,57
2/420000+829901	Schadenersatzleistung	2116	3116	18	7.725,48	0,00	7.725,48	7.725,48	0,00	7.725,48
2/420000+860200	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	2121	3121	15	8.880,21	12.000,00	-3.119,79	8.880,21	12.000,00	-3.119,79
2/420000+861000	Annuitätenzuschuss Land Tirol	2121	3121	15	59.400,00	71.200,00	-11.800,00	59.400,00	71.200,00	-11.800,00
2/420000+862100	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	2121	3121	15	1.132.747,19	1.156.700,00	-23.952,81	1.132.747,19	1.156.700,00	-23.952,81
2/420000+862101	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	2121	3121	15	14.257,42	7.000,00	7.257,42	13.607,98	7.000,00	6.607,98
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	2121	3121	15	298.689,70	306.600,00	-7.910,30	298.689,70	306.600,00	-7.910,30
2/420000+863000	Vergütung TGKK gem. EFZG, AUVA	2121	3121	15	3.963,21	500,00	3.463,21	3.963,21	500,00	3.463,21
2/420000+863001	Vergütungen AMS	2121	3121	15	15.939,61	15.000,00	939,61	15.939,61	15.000,00	939,61
2/420000+863002	Zuschüsse BH u. Land etc.	2121	3121	15	10.820,00	3.600,00	7.220,00	10.820,00	3.600,00	7.220,00
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				5.516.116,32	5.657.000,00	-140.883,68	5.414.792,83	5.585.200,00	-170.407,17
1/420000-400000	Gebrauchsgüter	2221	3221	23	9.880,44	12.000,00	-2.119,56	9.676,44	12.000,00	-2.323,56
1/420000-400001	pflegerische Gebrauchsgüter	2221	3221	23	587,19	2.000,00	-1.412,81	587,19	2.000,00	-1.412,81
1/420000-400002	Dienstbekleidung	2221	3221	23	1.624,50	2.500,00	-875,50	1.624,50	2.500,00	-875,50
1/420000-400003	Verbrauchsgüter	2221	3221	23	14.787,25	15.500,00	-712,75	14.382,76	15.500,00	-1.117,24
1/420000-400004	pflegerische Verbrauchsgüter	2221	3221	23	8.783,73	20.000,00	-11.216,27	9.345,47	20.000,00	-10.654,53
1/420000-400005	Einkauf Pflegeartikel Bewohner 20%	2221	3221	23	393,25	1.000,00	-606,75	393,25	1.000,00	-606,75
1/420000-400006	Einkauf Standardartikel lt.Landeskatalog	2221	3221	23	474,99	1.500,00	-1.025,01	564,89	1.500,00	-935,11
1/420000-430000	Lebensmittel	2221	3221	23	209.486,01	245.000,00	-35.513,99	200.727,62	245.000,00	-44.272,38
1/420000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	17.146,69	20.000,00	-2.853,31	15.823,22	20.000,00	-4.176,78
1/420000-456000	Büromittel	2221	3221	23	2.451,99	4.000,00	-1.548,01	2.405,93	4.000,00	-1.594,07
1/420000-456001	Sachkosten Betreutes Wohnen (Büromaterial etc.)	2221	3221	23	546,08	1.500,00	-953,92	641,25	1.500,00	-858,75
1/420000-457000	Druckwerke, Zeitungsabo, Zeitschriften	2221	3221	23	2.750,66	2.200,00	550,66	2.734,00	2.200,00	534,00
1/420000-458000	Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge	2221	3221	23	972,00	2.000,00	-1.028,00	972,00	2.000,00	-1.028,00
1/420000-458001	Inkontinenzbehelfe	2221	3221	23	15.787,30	16.000,00	-212,70	17.479,08	16.000,00	1.479,08
1/420000-5	Personalkonten verdichtet	22	32		3.058.947,20	3.035.700,00	23.247,20	3.005.481,00	2.993.000,00	12.481,00
1/420000-600000	Strom	2222	3222	24	51.075,73	85.000,00	-33.924,27	51.075,73	85.000,00	-33.924,27
1/420000-600001	Erdgas	2222	3222	24	33.723,40	80.000,00	-46.276,60	33.723,40	80.000,00	-46.276,60
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	2224	3224	24	41.563,33	36.000,00	5.563,33	41.671,33	36.000,00	5.671,33
1/420000-618000	Instandhaltung Einrichtung u. Geräte	2224	3224	24	19.928,25	21.000,00	-1.071,75	19.315,07	21.000,00	-1.684,93
1/420000-618001	Wartungsverträge	2224	3224	24	39.682,43	57.000,00	-17.317,57	39.682,43	57.000,00	-17.317,57
1/420000-630000	Portogebühren	2222	3222	24	188,52	500,00	-311,48	188,52	500,00	-311,48
1/420000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	6.220,26	5.000,00	1.220,26	6.220,26	5.000,00	1.220,26
1/420000-640000	Rechts- und Beratungskosten	2222	3222	24	641,33	3.000,00	-2.358,67	641,33	3.000,00	-2.358,67
1/420000-640001	Beratungskosten Datenschutz	2222	3222	24	1.129,20	1.000,00	129,20	1.129,20	1.000,00	129,20
1/420000-640002	Beratungskosten Hygienemanagement	2222	3222	24	9.738,00	8.500,00	1.238,00	9.738,00	8.500,00	1.238,00

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/420000-640003	Beratungskosten Rechnungswesen	2222	3222	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/420000-650000	Schuldenzinsen Wbf-Darlehen	2241	3241	25	21.474,37	21.500,00	-25,63	21.474,37	21.500,00	-25,63
1/420000-650001	Schuldenzinsen Hypo-Darlehen	2241	3241	25	113.871,09	126.900,00	-13.028,91	113.871,09	126.900,00	-13.028,91
1/420000-659000	Bankspesen	2244	3244	24	537,86	600,00	-62,14	537,86	600,00	-62,14
1/420000-670000	Versicherungen	2222	3222	24	12.188,66	12.800,00	-611,34	12.188,66	12.800,00	-611,34
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			339.218,74	338.500,00	718,74	0,00	0,00	0,00
1/420000-700000	Miete für Gerät	2223	3223	24	2.346,75	3.500,00	-1.153,25	2.346,75	3.500,00	-1.153,25
1/420000-700002	Parkplatzgebühr - Miete	2223	3223	24	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
1/420000-700003	Miete Tiefgarage Betr. Wohnen	2223	3223	24	11.100,00	11.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-700004	Betriebskosten Tiefgarage - Betreutes Wohnen	2223	3223	24	3.893,22	3.700,00	193,22	3.893,22	3.700,00	193,22
1/420000-700005	Miete u. BK Büro - Betreutes Wohnen	2223	3223	24	5.965,75	8.500,00	-2.534,25	5.965,75	8.500,00	-2.534,25
1/420000-700006	Miete inkl. BK Sozialwohnungen	2223	3223	24	16.774,54	22.500,00	-5.725,46	16.774,54	22.500,00	-5.725,46
1/420000-710000	öffentliche Abgaben & Steuern	2225	3225	24	242,14	500,00	-257,86	242,14	500,00	-257,86
1/420000-711000	Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren	2225	3225	24	31.092,56	27.200,00	3.892,56	31.092,56	27.200,00	3.892,56
1/420000-724000	Fahrtkostenersatz	2225	3225	24	157,15	600,00	-442,85	270,90	600,00	-329,10
1/420000-726000	Mitgliedsbeitrag ARGE Tiroler Altenheime	2225	3225	24	669,60	700,00	-30,40	669,60	700,00	-30,40
1/420000-728000	Ausgaben Wäscherei	2225	3225	24	515,80	800,00	-284,20	532,51	800,00	-267,49
1/420000-728001	Rundfunk- und Fernsehgebühren, Lizenz MLPC	2225	3225	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/420000-728002	Leiharbeiter	2225	3225	24	1.127.442,47	1.344.000,00	-216.557,53	1.225.472,91	1.344.000,00	-118.527,09
1/420000-728003	Nutzungsentgelte EDV-Programme	2225	3225	24	39.323,83	39.500,00	-176,17	39.187,54	39.500,00	-312,46
1/420000-728005	Kosten Mietwäsche	2225	3225	24	12.190,78	12.500,00	-309,22	11.810,78	12.500,00	-689,22
1/420000-728006	Öffentlichkeitsarbeit	2225	3225	24	26.496,38	25.000,00	1.496,38	26.496,38	25.000,00	1.496,38
1/420000-728007	Entgelte für Mani-Pediküre	2225	3225	24	8.771,52	8.500,00	271,52	8.771,52	8.500,00	271,52
1/420000-728008	Entgelte Friseur	2225	3225	24	7.485,00	9.500,00	-2.015,00	7.485,00	9.500,00	-2.015,00
1/420000-728009	Entgelte für Soziale Betreuung u. Therapien	2225	3225	24	4.154,00	9.000,00	-4.846,00	5.890,00	9.000,00	-3.110,00
1/420000-728010	Aufwendungen u. Instandh. HEIMCAFE	2225	3225	24	23.546,48	17.000,00	6.546,48	23.176,04	17.000,00	6.176,04
1/420000-728011	Kosten Personalverrechnung	2225	3225	24	11.123,70	12.500,00	-1.376,30	10.739,20	12.500,00	-1.760,80
1/420000-728900	Sonstige Ausgaben Betreutes Wohnen	2225	3225	24	1.551,36	1.000,00	551,36	1.551,36	1.000,00	551,36
1/420000-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	1.664,57	5.000,00	-3.335,43	1.034,57	5.000,00	-3.965,43
1/420000-729001	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug, MA-Aktivitäten, W-Geschenke	2225	3225	24	16.898,39	26.000,00	-9.101,61	16.898,39	26.000,00	-9.101,61
1/420000-729002	sonstige Heimbewohnerausgaben	2225	3225	24	2.584,20	3.000,00	-415,80	2.152,48	3.000,00	-847,52
1/420000-729003	Verfüungsmittel Verbandsobmann	2225	3225	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/420000-729004	nicht abziehbare Vorsteuer (Wohnheim)	2225	3225	24	9.005,12	12.000,00	-2.994,88	9.005,12	12.000,00	-2.994,88
1/420000-729005	Animation, Dekoration, Basteln	2225	3225	24	2.258,00	3.500,00	-1.242,00	2.332,31	3.500,00	-1.167,69
1/420000-729007	Ehrenamtsförderung	2225	3225	24	1.852,22	2.100,00	-247,78	1.852,22	2.100,00	-247,78

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/420000-729008	Verfüungsmittel Personalvertretung	2225	3225	24	481,20	500,00	-18,80	481,20	500,00	-18,80
1/420000-729010	Trauer- und Palliativarbeit	2225	3225	24	78,81	500,00	-421,19	78,81	500,00	-421,19
1/420000-729011	Verfüungsmittel Betreutes Wohnen	2225	3225	24	500,00	1.000,00	-500,00	500,00	1.000,00	-500,00
1/420000-729030	Fortbildungskosten	2225	3225	24	21.830,00	25.000,00	-3.170,00	21.830,00	25.000,00	-3.170,00
1/420000-750001	Zivildienr - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK	2231	3231	26	2.711,46	3.000,00	-288,54	2.711,46	3.000,00	-288,54
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				5.430.507,45	5.819.200,00	-388.692,55	5.115.541,11	5.426.900,00	-311.358,89
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				85.608,87	-162.200,00	247.808,87	299.251,72	158.300,00	140.951,72
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				85.608,87	-162.200,00	247.808,87			
Investive Gebarung										
2/420000+302000	Investitionsbeiträge VB-Gemeinden		3331	33	0,00	0,00	0,00	13.434,04	43.500,00	-30.065,96
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							13.434,04	43.500,00	-30.065,96
1/420000-042000	Ankauf Betriebseinrichtung/Ausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	3.165,00	42.000,00	-38.835,00
1/420000-042001	Betriebsausstattung/Büro Betreutes Wohnen		3415	41	0,00	0,00	0,00	1.007,32	1.500,00	-492,68
1/420000-070000	Aktivierungsfähige Rechte (immaterielle Vermögenswerte)		3411	42	0,00	0,00	0,00	6.985,97	0,00	6.985,97
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							11.158,29	43.500,00	-32.341,71
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)							2.275,75	0,00	2.275,75
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							301.527,47	158.300,00	143.227,47
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
1/420000-341000	Schuldentilgung Wbf-Darlehen		3611	64	0,00	0,00	0,00	23.075,63	23.100,00	-24,37
1/420000-346000	Schuldentilgung Hypo-Darlehen		3614	65	0,00	0,00	0,00	140.268,61	135.200,00	5.068,61
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							163.344,24	158.300,00	5.044,24
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)							-163.344,24	-158.300,00	-5.044,24
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							138.183,23	0,00	138.183,23

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)

Rechnungsabschluss 2025

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
Nettovermögen zum 31.12.2024	700.176,62	357.684,27	0,00	0,00	0,00	1.057.860,89
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXXXX	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
Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2024	700.176,62	357.684,27	0,00	0,00	0,00	1.057.860,89
4. Veränderung aus der Bewertung von zur Veräußerung verfügbarer Finanzinstrumente	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00
5. Veränderung aus der Bewertung von Beteiligungen	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00
6. Veränderung aus der Umrechnung von Vermögen und Fremdmittel in fremder Währung	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00
7. Veränderung aus Kapitalverminderungen und -erhöhungen	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist						
8. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	XXXXXXXXXXXXXXXX	85.608,87	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	85.608,87
9. Haushaltsrücklagen (SA01)	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXX	0,00
Nettovermögen zum 31.12.2025	700.176,62	443.293,14	0,00	0,00	0,00	1.143.469,76

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

Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	5.516.116,32		5.516.116,32
Personalaufwand	3.058.947,20		3.058.947,20
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	2.371.560,25		2.371.560,25
Nettoergebnis	85.608,87		85.608,87
Entnahme von Haushaltsrücklagen	0,00		0,00
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00		0,00
Gewinnvortrag			
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	85.608,87		85.608,87

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

AKTIVA			
Mittelverwendungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Immaterielle Vermögenswerte	11.620,97		11.620,97
Sachanlagen	10.469.852,96		10.469.852,96
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen	0,00		0,00
Vorräte	0,00		0,00
Forderungen	912.154,25		912.154,25
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		0,00
Liquide Mittel	465.245,48		465.245,48
Aktive Rechnungsabgrenzung	688.200,00		688.200,00
Summe Aktiva	12.547.073,66		12.547.073,66

PASSIVA				
Mittelaufbringungsgruppen		Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Eigenmittel				
Nettovermögen (Ausgleichsposten)		1.143.469,76		1.143.469,76
Fremdmittel				
Investitionszuschüsse		2.630.944,69		2.630.944,69
Rückstellungen		452.456,76		452.456,76
Finanzschulden, Verbindlichkeiten		8.320.202,45		8.320.202,45
Passive Rechnungsabgrenzungen		0,00		0,00
Summe Passiva		12.547.073,66		12.547.073,66

Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)

Gruppe 1 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
	Köpfe ³⁾	VBÄ ³⁾	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (Unterklasse 50-52)			Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeber- beiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 ²⁾	
Beamtinnen und Beamte	k.A.	k.A.	0,00				
Vertragsbedienstete	62,00	44,16	2.258.953,46				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	k.A.	k.A.	20.042,40				
Nicht zuordenbar	k.A.	k.A.					
Summe	65,00	46,86	2.278.995,86	140.747,23	579.473,24	6.264,67	3.005.481,00
darunter (Teilmengen der Gruppe 1)			Länder und Gemeinden melden optional				
	Köpfe ³⁾	VBÄ ³⁾	Bezüge (Unterklasse 50-52)	Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeber- beiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 ²⁾
Musikschullehrerinnen und -lehrer	k.A.	k.A.					
Elementarpädagoginnen und -pädagogen	k.A.	k.A.					
Bedienstete nicht-ausgliederter Krankenanstalten	k.A.	k.A.					
Lehrlinge	k.A.	k.A.					
Summe	k.A.	k.A.					

Gruppe 2 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, nicht dienstleistend bei Gemeinde ¹⁴ , bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
	Köpfe ³⁾	VBÄ ³⁾	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (Unterklasse 50-52)			Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeberbeiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 ²⁾	
Beamtinnen und Beamte	k.A.	k.A.					
Vertragsbedienstete	k.A.	k.A.					
Nicht zuordenbar	k.A.	k.A.					
Summe	k.A.	k.A.					

Beamtinnen und Beamte - Pensionistinnen und Pensionisten zum 31.12.2025			
	Köpfe ³⁾	Ø-Pensions- höhe / Mt. ⁴⁾	
Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher	k.A.	0,0	
Hinterbliebene ⁵⁾	k.A.	0,0	
Neue Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher im Bezugsjahr 2025			
	Köpfe ³⁾	Ø-Pensions- antrittsalter	Ø-Pensions- höhe / Mt. ⁴⁾
Alterspension ⁶⁾	k.A.	0,0	0,0
Dienstunfähigkeit ⁷⁾	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung mit Abschlag ⁸⁾	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung ohne Abschlag ⁹⁾	k.A.	0,0	0,0
Pensionierungen gesamt	k.A.	0,0	0,0
Gesamter Pensionsaufwand für das Bezugsjahr 2025	0,00		
<p>1) gemäß den Vorgaben in Artikel 14 Abs. 2 lit. c ÖStP 2012 2) Personalrückstellungen und Sachbezüge sind in diese Anlage nicht aufzunehmen 3) Aus Datenschutzgründen wird dieses Feld erst ab 6 betroffenen Personen ausgewiesen 4) Durchschnittspension im Dezember laut Personalstatistik-Festlegungen ohne Sonderzahlungen, ohne Pflegegeld und ohne sonstige Transferleistungen; brutto 5) Witwen-, Witwer-, Waisenversorgungsbezüge und vergleichbare Leistungen 6) Ruhebezüge aufgrund eines Übertritts in den Ruhestand oder einer vergleichbaren Regelung iSd § 13 BDG 1979 7) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung wegen dauernder Dienstunfähigkeit iSd § 14 BDG 1979 8) Ruhebezüge aufgrund einer vorzeitigen Ruhestandsversetzung mit Abschlag iSd §§ 15b, 15c oder 236d BDG 1979 9) Ruhebezüge aufgrund einer vorzeitigen Ruhestandsversetzung ohne Abschlag 10) Inkl. Musikschullehrerinnen und -lehrer sowie Elementarpädagoginnen und -pädagogen 11) Darunter sind Personalgestellungen bei Beteiligungen iSd § 23 VRV 2015 sowie sonstige Personalgestellungen, zB bei anderen Gebietskörperschaften und Körperschaften öffentlichen Rechts zu verstehen.</p>			

Dienstpostennachweis

Ansatz	Bezeichnung	Einstufung	DPP		DPN	
			VZÄ *	Köpfe *	VZÄ *	Köpfe *
420000	Altenheime	DFSB1	0,50	1,00	0,50	1,00
		DFSB2	0,75	1,00	0,75	1,00
		GD_GK/L1	4,65	6,00	5,03	6,51
		HF	0,50	1,00	1,56	2,47
		PFA/L			1,62	1,83
		P_ASSB/L			8,05	9,79
		P_ASSB/L1	6,93	9,50		
		P_ASSB/L2	1,00	1,00		
		WBL	2,00	2,00	2,00	2,00
		ar	2,00	2,00	1,98	1,98
		c	5,67	7,00	5,37	6,83
		d	1,50	2,00	1,66	3,08
		e	1,25	2,00	1,25	2,00
		p2	0,80	1,00	0,80	1,00
		p3	2,30	3,00	2,30	3,00
		p5	11,44	20,00	11,27	19,09
		Summe			41,29	58,50

* VZÄ: Vollzeitäquivalent

** Köpfe: Kopfzahl

Nachweis über Personalaufwand

Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung 510000 - 510999	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung...	Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Arbeiter 523000 - 523999	Sonstige Nebengebühren 569000 - 569999	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen 580000 - 580999	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit 582000 - 582999	Freiwillige Sozialleistungen 590000 - 590999	Gesamtsumme
4	42	420000 Altenheime	1.672.881,78	586.071,68	20.042,40	140.747,23	78.218,30	501.254,94	6.264,67	3.005.481,00
	Summe Gruppe 4		1.672.881,78	586.071,68	20.042,40	140.747,23	78.218,30	501.254,94	6.264,67	3.005.481,00
Summe gesamt			1.672.881,78	586.071,68	20.042,40	140.747,23	78.218,30	501.254,94	6.264,67	3.005.481,00

Querschnitt (Anlage 5b)

RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)						
10	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben		0,00	0,00	0,00
11	2112	Erträge aus Ertragsanteilen		0,00	0,00	0,00
12	2113, 2114, 2115	Erträge aus Gebühren, Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit		3.704.164,73	3.704.164,73	0,00
13	2116	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	143.956,14	143.956,14	0,00
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891	0,00	0,00	0,00
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	1.544.697,34	1.544.697,34	0,00
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	59,03	59,03	0,00
17	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH Zugang)		13.434,04	13.434,04	0,00
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt)³			5.406.311,28	5.406.311,28	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		3.005.481,00	3.005.481,00	0,00
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	1.893.746,73	1.893.746,73	0,00
22	2226	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	nur Gruppe (Konto) 683, 688	0,00	0,00	0,00
23	223x	Transferaufwand	ohne Gruppe (Konto) 696, 761	2.711,46	2.711,46	0,00
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	135.883,32	135.883,32	0,00
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt)³			5.037.822,51	5.037.822,51	0,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Zugang) ⁴	ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280	11.158,29	11.158,29	0,00
31	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Abgang) ⁴	ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280; Abgang mit Minus erfassen	0,00	0,00	0,00
32	1141	Vorräte (Saldo) (VHH Zugang - Abgang)		0,00	0,00	0,00
39	Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt)³			11.158,29	11.158,29	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			357.330,48	357.330,48	0,00

RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG						
50	2301, 2116	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	nur Gruppe (Konto) 893, 894, 895, 899	n.a.	n.a.	0,00
51	2401, 2225	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	nur Gruppe (Konto) 793, 794, 795, 799	n.a.	n.a.	0,00
52	332x	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 280-282	n.a.	n.a.	0,00
53	342x	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 280-282	n.a.	n.a.	0,00
54	351x	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden		n.a.	n.a.	0,00
55	361x	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden		n.a.	n.a.	0,00
56	333x	Erhaltene Kapitaltransfers (Einzahlungen)		n.a.	n.a.	0,00
57	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH Zugang)		n.a.	n.a.	0,00
59	Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 57 (Quasi-KG)			n.a.	n.a.	0,00
60	Finanzierungssaldo („vorläufiges Maastricht-Ergebnis“) ¹ Summe aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi-KG) und Position 59 (Quasi-KG)			n.a.	357.330,48	n.a.
61	Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)					

1) Der Finanzierungssaldo gemäß Pos. 60 kann vom Beitrag der Gemeinde zum Maastricht-Saldo abweichen. Entsprechend den Bestimmungen des Artikel 14 Abs. 2 lit. b Z. 1 iVm Artikel 15 Abs. 1 Österreichischer Stabilitätspakt sind die Daten der Gemeinden (außer Wien) zusammengefasst durch das Land an Statistik Austria zu melden, das ausgewiesene Einzelergebnis der Gemeinde hat nur bedingte Aussagekraft für das Gesamtergebnis der Haushaltskoordinierung.

2) Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG (Ansatz 85-86).

3) Mittelaufbringung und -verwendung sowie Vermögensbildung bereinigt näherungsweise im Sinne der Einnahmen und Ausgaben gemäß ESVG.

4) VHH Zugang/Abgang der Vermögensrechnung gemäß Anlage 6g - Anlagenspiegel

Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern			8.880,21	2.711,46
Summe Kapitaltransfers			0,00	0,00
Summe Transfers			8.880,21	2.711,46
2/420000+860200	Altenheime	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	8.880,21	
1/420000-750001	Altenheime	Zivildienstler - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK		2.711,46
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern			59.400,00	0,00
Summe Kapitaltransfers			0,00	0,00
Summe Transfers			59.400,00	0,00
2/420000+861000	Altenheime	Annuitätenzuschuss Land Tirol	59.400,00	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds			1.458.478,91	0,00
Summe Kapitaltransfers			13.434,04	0,00
Summe Transfers			1.445.044,87	0,00
2/420000+302000	Altenheime	Investitionsbeiträge VB-Gemeinden	13.434,04	
2/420000+862100	Altenheime	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	1.132.747,19	
2/420000+862101	Altenheime	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	13.607,98	
2/420000+862200	Altenheime	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	298.689,70	
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts			30.722,82	0,00
Summe Kapitaltransfers			0,00	0,00
Summe Transfers			30.722,82	0,00
2/420000+863000	Altenheime	Vergütung TGKK gem. EFZG, AUVA	3.963,21	
2/420000+863001	Altenheime	Vergütungen AMS	15.939,61	
2/420000+863002	Altenheime	Zuschüsse BH u. Land etc.	10.820,00	
Gesamtsumme			1.557.481,94	2.711,46

Nachweis über Haushaltsrücklagen und
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen			Rücklagenstand			Rücklagenstand			Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	Ansatz	31.12.2024	Zuführungen	Entnahmen	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	Konto-/Sparbuchnummer		
8/9990935/00002	Allgemeine Rücklage - Sparbuch Raiba 31096423	912000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ZW 99 295099 AT14 3631 8000 3109 6423	
Allgemeine Haushaltsrücklagen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsummen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz Zinsindikator	Währung	Laufzeit
1. Darlehen für Investitionszwecke							
1.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts							
1.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern							
1.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern							
7000 4	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT WBF-F973412/2018	Wohnbauförderungsdarlehen, Neubau Sozialzentrum 07.02.2018/Tiroler Landesregierung	17.10.2017 Altenheime	0,500%	EUR	01.04.2018 - 31.03.2053
1.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds							
1.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern							
1.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts							
1.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)							
1.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)							
1.4. ... von Finanzunternehmen							
1.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland							
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	2,706%	EUR	01.07.2016 - 31.12.2042
1.4.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland							
1.5. ... von Sonstigen							

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 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2025	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
7000 4	4.455.000,00	4.303.519,08	0,00	23.075,63	21.474,37	44.550,00	44.550,00	4.280.443,45	0,00	4.280.443,45	0,00
7000 2	4.500.000,00	3.403.049,24	0,00	140.268,61	113.871,09	254.139,70	254.139,70	3.262.780,63	0,00	3.262.780,63	0,00
		7.706.568,32	0,00	163.344,24	135.345,46	298.689,70	298.689,70	7.543.224,08	0,00	7.543.224,08	0,00

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz	Währung	Laufzeit	Zinsindikator
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								
Zwischensumme								
SUMME (1 und 2)								
Davon ohne Quasi-KG *)								
Davon Quasi-KG *)								

*) Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG (Ansatz 85-86).

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2025	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
		7.706.568,32	0,00	163.344,24	135.345,46	298.689,70	298.689,70	7.543.224,08	0,00	7.543.224,08	0,00
		7.706.568,32	0,00	163.344,24	135.345,46	298.689,70	298.689,70	7.543.224,08	0,00	7.543.224,08	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Darlehen	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schulden-	Kurs	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2024				Schulden-	dienst	Gewinn/	inkl. KG/KV	Schulden-
Verwendung		Währung/Zinssatz							dienst	Ersätze	-Verlust	31.12.2025	dienst
Aktenzahl													
Summe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)

Gruppenebene		Erträge	Aufwendungen
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
Summe		0,00	0,00
Nicht voranschlagswirksame Gebarung		Mittelaufbringung	Mittelverwendung
270	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	0,00
360	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00

Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)

Ansatz	MVAG	Bezeichnung	Anschaffungskosten kum. 31.12.2024	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2024	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/ Wertminderung-	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2025
420000	Altenheime		13.287.146,67	2.477.612,29	10.809.534,38	11.158,29	0,00	0,00	339.218,74	10.481.473,93
	1010	Immaterielle Vermögenswerte	4.635,00	0,00	4.635,00	6.985,97	0,00	0,00	0,00	11.620,97
	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	10.115.307,87	1.890.201,26	8.225.106,61	0,00	0,00	0,00	255.602,74	7.969.503,87
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	862.139,43	587.411,03	274.728,40	4.172,32	0,00	0,00	83.616,00	195.284,72
		Summe Aktiva	13.287.146,67	2.477.612,29	10.809.534,38	11.158,29	0,00	0,00	339.218,74	10.481.473,93
420000	Altenheime		-3.142.145,23	-460.771,99	-2.681.373,24	0,00	13.434,04	0,00	-63.862,59	-2.630.944,69
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen f	-3.142.145,23	-460.771,99	-2.681.373,24	0,00	13.434,04	0,00	-63.862,59	-2.630.944,69
		Summe Passiva	-3.142.145,23	-460.771,99	-2.681.373,24	0,00	13.434,04	0,00	-63.862,59	-2.630.944,69
		Saldo Aktiva/Passiva	10.145.001,44	2.016.840,30	8.128.161,14	11.158,29	13.434,04	0,00	275.356,15	7.850.529,24

Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)

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

Leasingspiegel (Anlage 6i)

Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2024	Buchwert 31.12.2025	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren	Kautionen für Finanzierungsleasing
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	Einmalkaution	Leasingentgelt (ohne laufender Kaution)	Laufende Kaution	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)

Anstalten/ Stiftungen/Fonds/Bezeichnung/Name	Guthaben bei Kreditinstituten per 31.12.2025	Forderungen aus Darlehen per 31.12.2025	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten per 31.12.2025	Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2024	Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2025	Landes-/ Gemeindebeitrag
---	---	--	--	---	---	-------------------------------------

Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)

Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2025	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
bis zur Endfälligkeit gehalten	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
zur Veräußerung verfügbar	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
Partizipations- und Hybridkapital	0,00					
Partizipationskapital	0,00					
Hybridkapital	0,00					
Summe	0,00					

Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)

Wertpapierbezeichnung	Währung	Stand bei Anschaffung in Euro	Buchwert 31.12.2024 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2025 in Euro	Wechsel- kurs bei Anschaffung	Wechsel- kurs 31.12.2024	Wechsel- kurs 31.12.2025	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2024 in Fremdwährung	Stand 31.12.2025 in Fremdwährung
bis zur Endfälligkeit gehalten		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						
zur Veräußerung verfügbar		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						
Partizipations- und Hybridkapital		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						
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Nachweis über derivative Finanzinstrumente
ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)

Art des Geschäftes (z. B. Währungs-/Zinstauschvertrag)	Nominalvolumen	Laufzeit seit	Beizulegender Zeitwert derivativer Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	
			31.12.2024	31.12.2025
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2				
Summe				

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 ¹	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 ² 31.12.jjjj (t)	Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)	Ausfallsrisiko über Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)
Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente - Diese werden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.											
[...]											
[...]											
Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Hybrid- und Partizipationskapital											
[...]											
[...]											
Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen nach § 1 Abs. 2³											
[...]											
[...]											
[...]											
[...]											

Fußnoten:

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

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

³ Angaben soweit aus dem Rechnungsabschluss der wirtschaftlichen Unternehmungen, Betrieben, betriebsähnlichen Einrichtungen ersichtlich.

Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)

Rückstellung	Stand 31.12.2024	Dotierungen (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2025
Kurzfristig	135.197,05	42.944,76	28.410,36	149.731,45
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	135.197,05	42.944,76	28.410,36	149.731,45
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Langfristig	323.170,00	10.521,44	30.966,13	302.725,31
Rückstellungen für Abfertigungen	149.576,84	280,97	1.636,48	148.221,33
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	173.593,16	10.240,47	29.329,65	154.503,98
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	458.367,05	53.466,20	59.376,49	452.456,76

Haftungsnachweis (Anlage 6r)

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2025	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe A1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2025	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe A2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme A (= Summe A1 + Summe A2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2025	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme Haftungen (Teil A + Teil B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 ²	(8) Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger Zusammenfassung gem. § 1 Abs. 2
		Gesamt	davon Landeslehrer ¹	Gesamt	davon Landeslehrer ¹		
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:

¹ 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.

² 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 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	77.707,88	333.667,64	366.382,27	44.993,25
279000	Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	2.837,00	0,00	786,00	2.051,00
	Summe	80.544,88	333.667,64	367.168,27	47.044,25
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	30.382,26	379.228,24	379.539,64	30.693,66
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	5.591,65	1.212.928,50	1.211.997,92	4.661,07
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	800.000,00	2.415.277,15	2.216.530,16	601.253,01
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	4.293,36	1.792.054,46	1.794.492,58	6.731,48
	Summe	840.267,27	5.799.488,35	5.602.560,30	643.339,22

Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten

(inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Vorsteuer	39.782,76	366.120,68	351.710,30	25.372,38
270300	Vorsteuer igE	0,00	261,59	261,59	0,00
279001	Kautions Top Lokal 1.2 (Büro)	2.237,00	786,00	0,00	1.451,00
279900	sonstige Vorschüsse	600,00	0,00	0,00	600,00
	Summe	42.619,76	367.168,27	351.971,89	27.423,38
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360100	Mehrwertsteuer 10%	-16.455,61	362.313,02	364.521,38	-18.663,97
360130	Mehrwertsteuer 13%	0,00	84,85	84,85	0,00
360200	Mehrwertsteuer 20%	666,90	14.625,80	14.353,97	938,73
360400	Mehrwertsteuer 20% igE	0,00	268,04	268,04	0,00
362100	Lohnsteuer u. DB	2.566,78	300.589,27	300.952,41	2.203,64
362300	SV-Beiträge TÖGK	2.755,53	75.698,57	78.454,10	0,00
362500	Zusatzversicherungsbeiträge	0,00	2.100,00	2.100,00	0,00
362600	SV-Beiträge BVA	269,34	830.359,24	828.171,15	2.457,43
362901	Gehaltsabzugsgebarung, Gewerkschaftsbeiträge, etc.	0,00	3.250,84	3.250,84	0,00
363099	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voransch)	0,00	596,66	0,00	596,66
363100	sonstige Verwahrgelder	800.000,00	2.215.933,50	2.415.277,15	600.656,35
369200	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	4.293,36	1.794.492,58	1.792.054,46	6.731,48
	Summe	794.096,30	5.600.312,37	5.799.488,35	594.920,32

Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer

Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
5/0340002/00001	Gastroma-Kombidämpfer 2014	10,0	8,0	Nachrüstung Wasserenthärter

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	44.993,25 €	9.000000.360100	Mehrwertsteuer 10%	29.156,79 €	
9.000000.270000	Vorsteuer	19.620,87 €	0.000000.360100	Mehrwertsteuer 10%	47.820,76 €	
	Saldo	25.372,38 €		Saldo	-18.663,97 €	
0.000000.270300	Vorsteuer igE	0,00 €	9.000000.360200	Mehrwertsteuer 20%	1.536,87 €	
9.000000.270300	Vorsteuer igE	0,00 €	0.000000.360200	Mehrwertsteuer 20%	598,14 €	
	Saldo	0,00 €		Saldo	938,73 €	
			9.000000.360300	Mehrwertsteuer	0,00 €	
			9.000000.360400	Mehrwertsteuer 20% igE	0,00 €	
0.000000.279001	Kautions Betreutes Wohnen	1.451,00 €				
0.000000.279900	sonstige Vorschüsse	600,00 €	9.000000.362100	Lohnsteuer u. DB/NZ Bezüge 12/25	2.203,64 €	
	Wechselgeld Heimcafe					
			9.000000.362300	SV-Beiträge ÖGK/NZ Bezüge 12/25	0,00 €	
			9.000000.362600	SV-Beiträge BVA/NZ Bezüge 12/25	2.457,43 €	
			9.000000.363099	Einbehalt. u.ÜZ v. Dritten Bezüge zu 12/25	596,66 €	
			9.000000.363100	sonstige Verwahrgelder:		
					Rücküberw. RN TÜV	656,35 €
					Land Tirol 10/25	200.000,00 €
					Land Tirol 11/25	200.000,00 €
				Land Tirol 12/25	200.000,00 €	
				Gesamt	600.656,35 €	
			9.000000.369200	sonstige Erläge/NZ Bezüge 12/25	6.731,48 €	
Summe Forderungen		27.423,38 €	Summe Verbindlichkeiten		594.920,32 €	

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung							
Konto	Bezeichnung		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt	

Salden Finanzierungsergebnisse

RA 2025

VA 2025

RA - VA

RA Vorjahre

RA Gesamt

Nachweis Kundenforderungen

Rechnungsabschluss 2025

Nachweis Kundenforderungen

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
420000	Altenheime				
1/420000-430000	Lebensmittel	0,00	21,14	19,22	1,92
2/420000+808001	Heimcafe 10% - Einnahmen	739,00	835,75	759,77	75,98
2/420000+808002	Heimcafe 20% - Einnahmen	2.641,00	3.518,50	2.932,08	586,42
2/420000+810020	Verpflegungsgebühren Teilpflege	231.123,99	294.035,61	267.305,10	26.730,51
2/420000+810022	Verpflegungsgebühren Vollpflege	269.790,25	229.038,63	208.216,94	20.821,69
2/420000+816003	Kostenersätze Heimgebühren - Anteil Dritte	379.083,33	335.379,04	335.379,04	0,00
2/420000+816005	Kostenersatz Mani-Pediküre	67,00	126,60	120,93	5,67
2/420000+816006	Kostenersatz Friseur	20,00	0,00	0,00	0,00
2/420000+816007	Pflegeartikel Bewohner 20%	0,00	36,31	30,26	6,05
2/420000+829001	Betreuungspauschale Betreutes Wohnen	0,00	112,08	101,90	10,18
2/420000+862101	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	1.291,95	2.006,34	1.823,94	182,40
	Summe 420000 Altenheime	884.756,52	865.110,00	816.689,18	48.420,82
	Gesamt	Brutto 31.12.2024	Brutto 31.12.2025	Netto	USt
		884.756,52	865.110,00	816.689,18	48.420,82
		Einnahmen	865.088,86	816.669,96	48.418,90
		Ausgaben	21,14	19,22	1,92

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Saldo lt. Konto 31.12.2025	Offen	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	884.756,52	865.110,00	865.110,00	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
Summe		884.756,52	865.110,00	865.110,00	0,00

Forderungen nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	ohne Vorhabenscode	mit Vorhabenscode 1	mit Vorhabencodes 2 - 5	VUG	USt	Gesamt
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	816.689,18	0,00	0,00	0,00	48.420,82	865.110,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		816.689,18	0,00	0,00	0,00	48.420,82	865.110,00

Nachweis über gegebene Darlehen

Nr.	Bezeichnung	Bemerkung	Stand 31.12.2024	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2025
	Gesamtsummen		0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Saldo lt. Konto 31.12.2025	Offen	Differenz
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Rechnungsabschluss 2025

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
420000	Altenheime				
1/420000-400000	Gebrauchsgüter	0,00	244,80	204,00	40,80
1/420000-400003	Verbrauchsgüter	1.150,04	1.635,44	1.362,86	272,58
1/420000-400004	pflegerische Verbrauchsgüter	674,09	0,00	0,00	0,00
1/420000-400006	Einkauf Standardartikel lt.Landeskatalog	107,88	0,00	0,00	0,00
1/420000-430000	Lebensmittel	25.211,32	34.994,58	31.604,53	3.390,05
1/420000-454000	Reinigungsmittel	1.281,80	2.869,97	2.391,64	478,33
1/420000-456000	Büromittel	0,00	55,27	46,06	9,21
1/420000-456001	Sachkosten Betreutes Wohnen (Büromaterial etc.)	114,20	0,00	0,00	0,00
1/420000-457000	Druckwerke, Zeitungsabo, Zeitschriften	0,00	18,33	16,66	1,67
1/420000-458001	Inkontinenzbehelfe	2.030,13	0,00	0,00	0,00
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	252,00	144,00	144,00	0,00
1/420000-618000	Instandhaltung Einrichtung u. Geräte	0,00	735,82	613,18	122,64
1/420000-724000	Fahrtkostenersatz	270,90	157,15	157,15	0,00
1/420000-728000	Ausgaben Wäscherei	20,05	0,00	0,00	0,00
1/420000-728002	Leiharbeiter	200.644,07	83.007,55	69.172,98	13.834,57
1/420000-728003	Nutzungsentgelte EDV-Programme	1.216,73	1.380,28	1.150,23	230,05
1/420000-728005	Kosten Mietwäsche	2.062,66	2.518,67	2.098,89	419,78
1/420000-728009	Entgelte für Soziale Betreuung u. Therapien	1.736,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-728010	Aufwendungen u. Instandh. HEIMCAFE	622,70	1.048,68	889,36	159,32
1/420000-728011	Kosten Personalverrechnung	3.262,32	3.723,72	3.103,10	620,62
1/420000-729000	sonstige Ausgaben	0,00	630,00	630,00	0,00
1/420000-729002	sonstige Heimbewohnerausgaben	0,00	474,89	431,72	43,17
1/420000-729005	Animation, Dekoration, Basteln	83,97	0,00	0,00	0,00
	Summe 420000 Altenheime	240.740,86	133.639,15	114.016,36	19.622,79
	Gesamt	Brutto 31.12.2024	Brutto 31.12.2025	Netto	USt
		240.740,86	133.639,15	114.016,36	19.622,79
		Ausgaben	133.639,15	114.016,36	19.622,79
		Einnahmen	0,00	0,00	0,00

Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto	Saldo lt. Konto	Offen	Differenz
		31.12.2024	31.12.2025		
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.740,86	133.639,15	133.639,15	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
Summe		240.740,86	133.639,15	133.639,15	0,00

Verbindlichkeiten nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	ohne	mit	mit Vorhabencodes	VUG	USt	Gesamt
		Vorhabenscode	Vorhabenscode 1	2 - 5			
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	114.016,36	0,00	0,00	0,00	19.622,79	133.639,15
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		114.016,36	0,00	0,00	0,00	19.622,79	133.639,15

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	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1a)
27	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
31	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
35	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
43	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1b)
47	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
53	Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)
57	Vermögenshaushalt (Anlage 1c)
63	Ermittlung Finanzlage
69	Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis
75	Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)
79	Darstellung Ergebnishaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1e)
83	Darstellung Vermögenshaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1f)
87	Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)
93	Dienstpostennachweis
97	Nachweis über Personalaufwand
101	Querschnitt (Anlage 5b)
105	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
109	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
113	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
119	Einzelnachweis über Finanzschulden gemäß § 32 Abs. 3 (Anlage 6d)
123	Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)
127	Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)
131	Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)
135	Leasingspiegel (Anlage 6i)
139	Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)
143	Nachweis über mittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)
147	Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)

Seite	Inhalt
151	Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)
155	Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)
159	Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)
163	Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)
167	Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)
171	Haftungsnachweis (Anlage 6r)
175	Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)
179	Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gemäß § 12 (Anlage 6t)
183	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
187	Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung
191	Nachweis der Investitionstätigkeit
195	Nachweis Kundenforderungen
199	Nachweis über gegebene Darlehen
203	Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten