



Gemeindeverband Altenwohn- und  
Pflegeheim Scheffau

# Rechnungsabschluss 2024



Beschlussfassung



## Beschlussfassung über den Rechnungsabschluss 2024 des Gemeindeverbandes Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses für das Finanzjahr 2024 wurde vom **Überprüfungsausschuss** am 10.03. 2025 **vorgeprüft**.

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 24.02.2025 für das Finanzjahr 2024 wurde in der Zeit vom 24.02.2025 bis 10.03.2025 in der Geschäftsstelle **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte vom 17.02.2025 bis 24.02.2025. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht.

**Auszug aus dem Sitzungsprotokoll** über die öffentliche Verbandsversammlungssitzung vom 11.03.2025:

**Anwesende:**        **Bgm. Ing. Knabl Wolfgang (Verbandsobmann) - Söll**  
                         **GV Zott Anton (Verbandsobmann-Stv.) – Söll**  
                         **Bgm. Manzi 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:** 4 Jastimmen, 0 Neinstimmen, 0 Stimmenthaltungen.

Der **Beschluss** über die **Genehmigung des Rechnungsabschlusses** wurde vom 12.03.2025 bis 26.03.2025 **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)	8,60 EUR (inkl. USt)
Essen auf Räder (Gesundheits- und Sozialsprengel Sölllandl) ½ Portion	6,00 EUR (inkl. USt)
Kindermittagstisch (EKiZ Sölllandl)	3,80 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Mittagessen	9,00 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Abendessen	6,60 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Betreuungspauschale (monatlich)	220,00 EUR (inkl. USt)
Betreutes Wohnen – Betreuungspauschale für 2. Person in der Wohnung (monatlich)	165,00 EUR (inkl. USt)
Tiefgaragenstellplätze für den Gesundheits- und Sozialsprengel Sölllandl (monatlich)	35,00 EUR (inkl. USt)
Tiefgaragenstellplätze für Bewohner des Betreuten Wohnens (monatlich)	55,00 EUR (inkl. USt)
Vermietung Sozialwohnung im Betreuten Wohnen (monatlich)	300,00 EUR (inkl. USt)

### Entgelte „Heimcafe“ (inkl. USt):

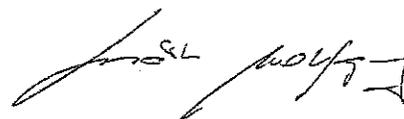
Kaffee	2,50 EUR	Mineral 0,3 l	1,50 EUR
Cappuccino	2,50 EUR	Apfelsaft 0,3 l	2,00 EUR
Espresso	2,50 EUR	Apfelsaft gespritzt 0,5 l	2,00 EUR
Latte Macchiato	2,80 EUR	Apfelsaft gespritzt 0,3 l	1,50 EUR
Tee	1,50 EUR	Limo (Sprite, Fanta) 0,3 l	2,00 EUR
Kakao	2,50 EUR	Bier 0,3 l	2,50 EUR
Kuchen	2,50 EUR	Radler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

**Einwohner der Mitgliedsgemeinden lt. Volkszahl gem. § 10 Abs. 7 FAG 2017 zum 01.01.2024:**

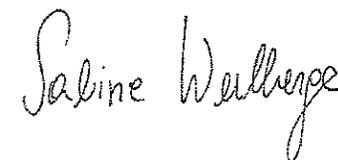
<b>Mitgliedsgemeinden:</b>	<b>Gemeinde Söll</b>	<b>3.767 Einwohner</b>
	<b>Gemeinde Scheffau</b>	<b>1.552 Einwohner</b>
	<b>Gemeinde Ellmau</b>	<b>2.951 Einwohner</b>

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

Scheffau, am 26.03.2025



Bgm. Ing. Knabl Wolfgang  
Verbandsobmann



Sabine Werlberger  
Heimleitung



Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag



Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
<b>Mittelaufbringung</b>	<b>Abweichung über 7.500,00</b>							
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>							
2/420000+302000	Investitionsbeiträge VB-Gemeinden	FHH	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	07.02.2025 Verrechnung an Gemeinde Kontrollrechnung - folgt in 2025!
2/420000+810020	Verpflegungsgebühren Teilpflege	EHH	1.222.632,14	1.170.000,00	0,00	52.632,14	52.632,14	07.02.2025 Mehr Teilpflege als erwartet!
	Verpflegungsgebühren Teilpflege	FHH	1.178.405,71	1.170.000,00	0,00	8.405,71	8.405,71	07.02.2025 Mehr Teilpflege als erwartet!
2/420000+810022	Verpflegungsgebühren Vollpflege	EHH	2.055.568,61	2.195.000,00	0,00	-139.431,39	-139.431,39	07.02.2025 Weniger Vollpflege als erwartet!
	Verpflegungsgebühren Vollpflege	FHH	2.128.979,49	2.195.000,00	0,00	-66.020,51	-66.020,51	07.02.2025 Weniger Vollpflege als erwartet!
2/420000+816001	Kostenbeiträge Sozialsprengel	EHH	89.266,54	116.400,00	0,00	-27.133,46	-27.133,46	07.02.2025 Weniger EaR als erwartet!
	Kostenbeiträge Sozialsprengel	FHH	89.266,54	116.400,00	0,00	-27.133,46	-27.133,46	07.02.2025 Weniger EaR als erwartet!
2/420000+816003	Kostenersätze Heimgebühren - Anteil Dritte	FHH	-118.162,84	0,00	0,00	-118.162,84	-118.162,84	10.02.2025 Nicht budgetiert!
2/420000+816013	Energiekosten Betreutes Wohnen	EHH	28.576,80	40.000,00	0,00	-11.423,20	-11.423,20	10.02.2025 Energiekosten niedriger als erwartet!
	Energiekosten Betreutes Wohnen	FHH	28.576,80	40.000,00	0,00	-11.423,20	-11.423,20	10.02.2025 Energiekosten niedriger als erwartet!
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	EHH	118.926,59	6.400,00	0,00	112.526,59	112.526,59	10.02.2025 Austritte, Pensionierung - Abfertigung ausbezahlt!
2/420000+828100	Rückersätze von Aufwendungen Covid Initiative	EHH	18.073,01	0,00	0,00	18.073,01	18.073,01	10.02.2025 Rückersätze Covid Initiative/noch Verdienstentgänge aus Vorjahren erhalten!
	Rückersätze von Aufwendungen Covid Initiative	FHH	18.073,01	0,00	0,00	18.073,01	18.073,01	10.02.2025 Rückersätze Covid Initiative/noch Verdienstentgänge aus Vorjahren erhalten!
2/420000+829001	Betreuungspauschale Betreutes Wohnen	EHH	70.976,37	61.200,00	0,00	9.776,37	9.776,37	10.02.2025 Höhere Normkostensätze - wurden erst in 2024 bekannt gegeben!
	Betreuungspauschale Betreutes Wohnen	FHH	70.976,37	61.200,00	0,00	9.776,37	9.776,37	10.02.2025 Höhere Normkostensätze - wurden erst in 2024 bekannt gegeben!
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	EHH	73.638,93	0,00	0,00	73.638,93	73.638,93	10.02.2025 ATL EEZG/Entgelterhöhung für Pflege und Betreuungspersonal, Refundierung Mehrleistungszuschläge Teilzeitbeschäftigte

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	FHH	73.638,93	0,00	0,00	73.638,93	73.638,93	10.02.2025 ATL EEZG/Entgelterhöhung für Pflege und Betreuungspersonal, Refundierung Mehrleistungszuschläge Teilzeitbeschäftigte
2/420000+829901	Schadenersatzleistung	EHH	17.290,76	0,00	0,00	17.290,76	17.290,76	10.02.2025 Rückersatz Hagelschaden!
	Schadenersatzleistung	FHH	17.290,76	0,00	0,00	17.290,76	17.290,76	10.02.2025 Rückersatz Hagelschaden!
2/420000+860200	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	EHH	11.688,71	4.000,00	0,00	7.688,71	7.688,71	10.02.2025 Aufgrund Leiharbeiter mehr Vorsteuer als erwartet!
	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	FHH	11.688,71	4.000,00	0,00	7.688,71	7.688,71	10.02.2025 Aufgrund Leiharbeiter mehr Vorsteuer als erwartet!
2/420000+862100	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	EHH	966.503,47	1.089.600,00	0,00	-123.096,53	-123.096,53	10.02.2025 Betriebsbeiträge nicht in voller Höhe vorgeschrieben!
	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	FHH	966.503,47	1.089.600,00	0,00	-123.096,53	-123.096,53	10.02.2025 Betriebsbeiträge nicht in voller Höhe vorgeschrieben!
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	EHH	326.098,70	369.200,00	0,00	-43.101,30	-43.101,30	10.02.2025 Niedrigere Schuldendienstbeiträge Verbandsgemeinden aufgrund Zinssenkung!
	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	FHH	326.098,70	369.200,00	0,00	-43.101,30	-43.101,30	10.02.2025 Niedrigere Schuldendienstbeiträge Verbandsgemeinden aufgrund Zinssenkung!
2/420000+863001	Vergütungen AMS	EHH	18.286,17	10.000,00	0,00	8.286,17	8.286,17	10.02.2025 Mehr Vergütung durch AMS aufgrund Altersteilzeit!
	Vergütungen AMS	FHH	18.286,17	10.000,00	0,00	8.286,17	8.286,17	10.02.2025 Mehr Vergütung durch AMS aufgrund Altersteilzeit!
	<b>Summe Mittelaufbringung Ergebnishaushalt</b>		<b>5.017.526,80</b>	<b>5.061.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.273,20</b>	<b>-44.273,20</b>	
	<b>Summe Mittelaufbringung Finanzierungshaushalt</b>		<b>4.809.621,82</b>	<b>5.095.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-285.778,18</b>	<b>-285.778,18</b>	

Mittelverwendung	Abweichung über 7.500,00							
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>							
1/420000-042000	Ankauf Betriebseinrichtung/Ausstattung	FHH	2.275,74	40.000,00	0,00	-37.724,26	-37.724,26	07.02.2025 Weniger Investition getätigt als budgetiert!
1/420000-430000	Lebensmittel	EHH	213.203,48	230.000,00	0,00	-16.796,52	-16.796,52	07.02.2025 Rettung nicht mehr gekommen, da Essen kostenpflichtig!
1/420000-510000	Geldbezüge VB - Angestellte	EHH	1.694.944,30	1.837.100,00	0,00	-142.155,70	-142.155,70	07.02.2025 Austritte und weniger Neueinstellung als erhofft!

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-510000	Geldbezüge VB - Angestellte	FHH	1.694.944,30	1.837.100,00	0,00	-142.155,70	-142.155,70	07.02.2025 Austritte und weniger Neueinstellung als erhofft!
1/420000-510900	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung, einmalig	EHH	45.121,96	0,00	0,00	45.121,96	45.121,96	07.02.2025 Abfertigung Pensionierung/von Kufgem Lohn statt auf Konto 510000 auf Konto 510900 gebucht! Wurde im Budget f. Kto. 510000 berücksichtigt!
	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung, einmalig	FHH	45.121,96	0,00	0,00	45.121,96	45.121,96	07.02.2025 Abfertigung Pensionierung/von Kufgem Lohn statt auf Konto 510000 auf Konto 510900 gebucht! Wurde im Budget f. Kto. 510000 berücksichtigt!
1/420000-511000	Geldbezüge VB - Arbeiter	EHH	524.480,97	545.900,00	0,00	-21.419,03	-21.419,03	07.02.2025 Kosten niedriger als erwartet! Reduktion Beschäftigungsausmaße in Küche!
	Geldbezüge VB - Arbeiter	FHH	524.480,97	545.900,00	0,00	-21.419,03	-21.419,03	07.02.2025 Kosten niedriger als erwartet! Reduktion Beschäftigungsausmaße in Küche!
1/420000-582000	sonstige DG-Btg. (TGKK & BVA)	EHH	468.287,69	504.000,00	0,00	-35.712,31	-35.712,31	07.02.2025 Zu hoch budgetiert! Leiharbeiter, Reduktion Beschäftigungsausmaße, Austritte!
	sonstige DG-Btg. (TGKK & BVA)	FHH	468.287,69	504.000,00	0,00	-35.712,31	-35.712,31	07.02.2025 Zu hoch budgetiert! Leiharbeiter, Reduktion Beschäftigungsausmaße, Austritte!
1/420000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	EHH	54.219,46	31.000,00	0,00	23.219,46	23.219,46	07.02.2025 Jubiläumsgelder ausbezahlt!
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	EHH	42.377,79	0,00	0,00	42.377,79	42.377,79	07.02.2025 Austritte, Pensionierungen!
1/420000-600000	Strom	EHH	75.014,21	153.200,00	0,00	-78.185,79	-78.185,79	07.02.2025 Strompreis niedriger als erwartet!
	Strom	FHH	75.014,21	153.200,00	0,00	-78.185,79	-78.185,79	07.02.2025 Strompreis niedriger als erwartet!
1/420000-600001	Erdgas	EHH	59.162,77	110.000,00	0,00	-50.837,23	-50.837,23	07.02.2025 Gaspreis niedriger als erwartet!
	Erdgas	FHH	59.162,77	110.000,00	0,00	-50.837,23	-50.837,23	07.02.2025 Gaspreis niedriger als erwartet!
1/420000-618000	Instandhaltung Einrichtung u. Geräte	EHH	14.975,50	22.500,00	0,00	-7.524,50	-7.524,50	07.02.2025 Weniger Reparaturen als erwartet!
	Instandhaltung Einrichtung u. Geräte	FHH	14.975,50	22.500,00	0,00	-7.524,50	-7.524,50	07.02.2025 Weniger Reparaturen als erwartet!
1/420000-728002	Leiharbeiter	EHH	1.692.319,86	1.009.200,00	0,00	683.119,86	683.119,86	07.02.2025 Mehr Leiharbeiter nötig als im Budget berücksichtigt!
	Leiharbeiter	FHH	1.585.594,90	1.009.200,00	0,00	576.394,90	576.394,90	07.02.2025 Mehr Leiharbeiter nötig als im Budget berücksichtigt!

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-728006	Öffentlichkeitsarbeit	EHH	51.364,49	5.000,00	0,00	46.364,49	46.364,49	07.02.2025 Maßnahmen zur Personalgewinnung!
	Öffentlichkeitsarbeit	FHH	51.364,49	5.000,00	0,00	46.364,49	46.364,49	07.02.2025 Maßnahmen zur Personalgewinnung!
1/420000-729000	sonstige Ausgaben	EHH	44.318,93	5.000,00	0,00	39.318,93	39.318,93	07.02.2025 Fehlüberweisung Bezug aus Vorjahr! Hagelschaden! (durch Versicherung ersetzt)
	sonstige Ausgaben	FHH	44.318,93	5.000,00	0,00	39.318,93	39.318,93	07.02.2025 Fehlüberweisung Bezug aus Vorjahr! Hagelschaden! (durch Versicherung ersetzt)
1/420000-729001	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug,MA-Aktivitäten,W- Geschenke	EHH	10.728,72	25.000,00	0,00	-14.271,28	-14.271,28	07.02.2025 Kein Betriebsausflug!
	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug,MA-Aktivitäten,W- Geschenke	FHH	10.728,72	25.000,00	0,00	-14.271,28	-14.271,28	07.02.2025 Kein Betriebsausflug!
1/420000-729030	Fortbildungskosten	EHH	16.768,05	25.000,00	0,00	-8.231,95	-8.231,95	07.02.2025 Durch MAZ-Fortbildungsecke weniger Fortbildungskosten als erwartet!
	Fortbildungskosten	FHH	16.768,05	25.000,00	0,00	-8.231,95	-8.231,95	07.02.2025 Durch MAZ-Fortbildungsecke weniger Fortbildungskosten als erwartet!
	<b>Summe Mittelverwendung Ergebnishaushalt</b>		<b>5.007.288,18</b>	<b>4.502.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>504.388,18</b>	<b>504.388,18</b>	
	<b>Summe Mittelverwendung Finanzierungshaushalt</b>		<b>4.593.038,23</b>	<b>4.281.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>311.138,23</b>	<b>311.138,23</b>	

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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.899.963,75	3.786.600,00	113.363,75
212	Erträge aus Transfers	1.474.797,18	1.618.100,00	-143.302,82
213	Finanzerträge	43,29	0,00	43,29
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>5.374.804,22</b>	<b>5.404.700,00</b>	<b>-29.895,78</b>
221	Personalaufwand	2.954.860,62	3.053.400,00	-98.539,38
222	Sachaufwand	2.887.107,98	2.347.100,00	540.007,98
223	Transferaufwand	2.667,96	3.000,00	-332,04
224	Finanzaufwand	185.469,81	190.700,00	-5.230,19
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.030.106,37</b>	<b>5.594.200,00</b>	<b>435.906,37</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>



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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.899.963,75</b>	<b>3.786.600,00</b>	<b>113.363,75</b>
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	3.549.492,01	3.668.100,00	-118.607,99
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	19.330,72	18.800,00	530,72
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	212.214,43	93.300,00	118.914,43
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	118.926,59	6.400,00	112.526,59
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>1.474.797,18</b>	<b>1.618.100,00</b>	<b>-143.302,82</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.411.706,05	1.555.000,00	-143.293,95
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	63.091,13	63.100,00	-8,87
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>43,29</b>	<b>0,00</b>	<b>43,29</b>
2131	Erträge aus Zinsen	43,29	0,00	43,29
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
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>5.374.804,22</b>	<b>5.404.700,00</b>	<b>-29.895,78</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2.954.860,62</b>	<b>3.053.400,00</b>	<b>-98.539,38</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	2.285.478,83	2.407.000,00	-121.521,17
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	560.134,12	599.400,00	-39.265,88
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	109.247,67	47.000,00	62.247,67
<b>222</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>2.887.107,98</b>	<b>2.347.100,00</b>	<b>540.007,98</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	291.648,48	329.900,00	-38.251,52
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	162.592,92	294.500,00	-131.907,08
2223	Leasing- und Mietaufwand	43.709,02	45.800,00	-2.090,98
2224	Instandhaltung	94.479,83	99.500,00	-5.020,17
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.953.610,80	1.236.900,00	716.710,80
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	341.066,93	340.500,00	566,93

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>223</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2.667,96</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-332,04</b>
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	2.667,96	3.000,00	-332,04
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>185.469,81</b>	<b>190.700,00</b>	<b>-5.230,19</b>
2241	Aufwendungen für Zinsen	184.891,21	189.700,00	-4.808,79
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	578,60	1.000,00	-421,40
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.030.106,37</b>	<b>5.594.200,00</b>	<b>435.906,37</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>240</b>	<b>Zuweisungen an Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>

Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1a)



## Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3.899.963,75	3.786.600,00	113.363,75
212	Erträge aus Transfers	1.474.797,18	1.618.100,00	-143.302,82
213	Finanzerträge	43,29	0,00	43,29
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>5.374.804,22</b>	<b>5.404.700,00</b>	<b>-29.895,78</b>
221	Personalaufwand	2.954.860,62	3.053.400,00	-98.539,38
222	Sachaufwand	2.887.107,98	2.347.100,00	540.007,98
223	Transferaufwand	2.667,96	3.000,00	-332,04
224	Finanzaufwand	185.469,81	190.700,00	-5.230,19
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.030.106,37</b>	<b>5.594.200,00</b>	<b>435.906,37</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>



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



## Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.899.963,75</b>	<b>3.786.600,00</b>	<b>113.363,75</b>
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	3.549.492,01	3.668.100,00	-118.607,99
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	19.330,72	18.800,00	530,72
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	212.214,43	93.300,00	118.914,43
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	118.926,59	6.400,00	112.526,59
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>1.474.797,18</b>	<b>1.618.100,00</b>	<b>-143.302,82</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.411.706,05	1.555.000,00	-143.293,95
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	63.091,13	63.100,00	-8,87
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>43,29</b>	<b>0,00</b>	<b>43,29</b>
2131	Erträge aus Zinsen	43,29	0,00	43,29
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
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>5.374.804,22</b>	<b>5.404.700,00</b>	<b>-29.895,78</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2.954.860,62</b>	<b>3.053.400,00</b>	<b>-98.539,38</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	2.285.478,83	2.407.000,00	-121.521,17
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	560.134,12	599.400,00	-39.265,88
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	109.247,67	47.000,00	62.247,67
<b>222</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>2.887.107,98</b>	<b>2.347.100,00</b>	<b>540.007,98</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	291.648,48	329.900,00	-38.251,52
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	162.592,92	294.500,00	-131.907,08
2223	Leasing- und Mietaufwand	43.709,02	45.800,00	-2.090,98
2224	Instandhaltung	94.479,83	99.500,00	-5.020,17
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.953.610,80	1.236.900,00	716.710,80
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	341.066,93	340.500,00	566,93

**Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)**

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>223</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2.667,96</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-332,04</b>
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	2.667,96	3.000,00	-332,04
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>185.469,81</b>	<b>190.700,00</b>	<b>-5.230,19</b>
2241	Aufwendungen für Zinsen	184.891,21	189.700,00	-4.808,79
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	578,60	1.000,00	-421,40
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.030.106,37</b>	<b>5.594.200,00</b>	<b>435.906,37</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>240</b>	<b>Zuweisungen an Haushaltsrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>

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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>OPERATIVE GEBARUNG</b>				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3.692.160,85	3.780.200,00	-88.039,15
312	Einzahlungen aus Transfers	1.411.600,45	1.555.000,00	-143.399,55
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	43,29	0,00	43,29
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.103.804,59</b>	<b>5.335.200,00</b>	<b>-231.395,41</b>
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2.845.612,95	3.006.400,00	-160.787,05
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	2.445.244,69	1.995.500,00	449.744,69
323	Auszahlungen aus Transfers	2.883,36	3.000,00	-116,64
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	185.469,81	190.700,00	-5.230,19
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.479.210,81</b>	<b>5.195.600,00</b>	<b>283.610,81</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>-375.406,22</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-515.006,22</b>
<b>INVESTIVE GEBARUNG</b>				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	40.000,00	-40.000,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.275,74	40.000,00	-37.724,26
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
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.275,74</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-37.724,26</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.275,74</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-377.681,96</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-517.281,96</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>				
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
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	141.207,49	139.600,00	1.607,49
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
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>141.207,49</b>	<b>139.600,00</b>	<b>1.607,49</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>-141.207,49</b>	<b>-139.600,00</b>	<b>-1.607,49</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>-518.889,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-518.889,45</b>
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	416.572,44		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.786.080,72		
413 <sup>1</sup>	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>41</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>6.202.653,16</b>		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	440.340,68		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.521.891,03		
423 <sup>2</sup>	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>42</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>5.962.231,71</b>		
<b>SA6<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)</b>	<b>240.421,45</b>		
<b>SA7<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)</b>	<b>-278.468,00</b>		
<b>Verprobung</b>	<b>Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)</b>	<b>-278.468,00</b>		
<b>A</b>	<b>Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)</b>	<b>789.509,85</b>		
<b>B</b>	<b>Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2023)</b>	<b>0,00</b>		
<b>C</b>	<b>Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)</b>	<b>511.041,85</b>		
<b>D</b>	<b>Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)</b>	<b>0,00</b>		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2024)		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 2024	VA 2024	RA - VA
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.692.160,85</b>	<b>3.780.200,00</b>	<b>-88.039,15</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	3.461.051,44	3.668.100,00	-207.048,56
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	19.330,72	18.800,00	530,72
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	211.778,69	93.300,00	118.478,69
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers</b>	<b>1.411.600,45</b>	<b>1.555.000,00</b>	<b>-143.399,55</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.411.600,45	1.555.000,00	-143.399,55
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
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>43,29</b>	<b>0,00</b>	<b>43,29</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	43,29	0,00	43,29
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
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.103.804,59</b>	<b>5.335.200,00</b>	<b>-231.395,41</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>2.845.612,95</b>	<b>3.006.400,00</b>	<b>-160.787,05</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	2.285.478,83	2.407.000,00	-121.521,17
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	560.134,12	599.400,00	-39.265,88
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand</b>	<b>2.445.244,69</b>	<b>1.995.500,00</b>	<b>449.744,69</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	307.682,15	329.900,00	-22.217,85
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	162.592,92	294.500,00	-131.907,08
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	33.846,11	34.700,00	-853,89
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	94.379,50	99.500,00	-5.120,50
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.846.744,01	1.236.900,00	609.844,01
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers</b>	<b>2.883,36</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-116,64</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	2.883,36	3.000,00	-116,64
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	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
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>185.469,81</b>	<b>190.700,00</b>	<b>-5.230,19</b>
3241	Auszahlungen für Zinsen	184.891,21	189.700,00	-4.808,79
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	578,60	1.000,00	-421,40
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.479.210,81</b>	<b>5.195.600,00</b>	<b>283.610,81</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>-375.406,22</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-515.006,22</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und 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
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	40.000,00	-40.000,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>2.275,74</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-37.724,26</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	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	2.275,74	40.000,00	-37.724,26
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
<b>342</b>	<b>Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.275,74</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-37.724,26</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.275,74</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-377.681,96</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-517.281,96</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>141.207,49</b>	<b>139.600,00</b>	<b>1.607,49</b>
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	22.960,60	23.000,00	-39,40
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	118.246,89	116.600,00	1.646,89
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>141.207,49</b>	<b>139.600,00</b>	<b>1.607,49</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>-141.207,49</b>	<b>-139.600,00</b>	<b>-1.607,49</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>-518.889,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-518.889,45</b>
<b>411</b>	<b>Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>	<b>416.572,44</b>		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	416.572,44		
<b>412</b>	<b>Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>	<b>5.786.080,72</b>		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.786.080,72		
<b>413<sup>1</sup></b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)</b>	<b>0,00</b>		
4130 <sup>1</sup>	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>41</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>6.202.653,16</b>		
<b>421</b>	<b>Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>	<b>440.340,68</b>		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	440.340,68		
<b>422</b>	<b>Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>	<b>5.521.891,03</b>		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	5.521.891,03		
<b>423<sup>2</sup></b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)</b>	<b>0,00</b>		
4230 <sup>2</sup>	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>42</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>5.962.231,71</b>		
<b>SA6<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)</b>	<b>240.421,45</b>		
<b>SA7<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)</b>	<b>-278.468,00</b>		

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>Verprobung</b>	<b>Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)</b>	<b>-278.468,00</b>		
<b>A</b>	<b>Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)</b>	<b>789.509,85</b>		
<b>B</b>	<b>Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2023)</b>	<b>0,00</b>		
<b>C</b>	<b>Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)</b>	<b>511.041,85</b>		
<b>D</b>	<b>Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)</b>	<b>0,00</b>		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2024)	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 2024	VA 2024	RA - VA
<b>OPERATIVE GEBARUNG</b>				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3.692.160,85	3.780.200,00	-88.039,15
312	Einzahlungen aus Transfers	1.411.600,45	1.555.000,00	-143.399,55
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	43,29	0,00	43,29
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.103.804,59</b>	<b>5.335.200,00</b>	<b>-231.395,41</b>
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2.845.612,95	3.006.400,00	-160.787,05
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	2.445.244,69	1.995.500,00	449.744,69
323	Auszahlungen aus Transfers	2.883,36	3.000,00	-116,64
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	185.469,81	190.700,00	-5.230,19
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.479.210,81</b>	<b>5.195.600,00</b>	<b>283.610,81</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>-375.406,22</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-515.006,22</b>
<b>INVESTIVE GEBARUNG</b>				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	40.000,00	-40.000,00
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.275,74	40.000,00	-37.724,26
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
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.275,74</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-37.724,26</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.275,74</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-377.681,96</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-517.281,96</b>

## Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>				
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
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	141.207,49	139.600,00	1.607,49
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
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>141.207,49</b>	<b>139.600,00</b>	<b>1.607,49</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>-141.207,49</b>	<b>-139.600,00</b>	<b>-1.607,49</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>-518.889,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-518.889,45</b>

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



## Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.692.160,85</b>	<b>3.780.200,00</b>	<b>-88.039,15</b>
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	3.461.051,44	3.668.100,00	-207.048,56
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	19.330,72	18.800,00	530,72
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	211.778,69	93.300,00	118.478,69
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers</b>	<b>1.411.600,45</b>	<b>1.555.000,00</b>	<b>-143.399,55</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.411.600,45	1.555.000,00	-143.399,55
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
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>43,29</b>	<b>0,00</b>	<b>43,29</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	43,29	0,00	43,29
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
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.103.804,59</b>	<b>5.335.200,00</b>	<b>-231.395,41</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>2.845.612,95</b>	<b>3.006.400,00</b>	<b>-160.787,05</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	2.285.478,83	2.407.000,00	-121.521,17
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	560.134,12	599.400,00	-39.265,88
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand</b>	<b>2.445.244,69</b>	<b>1.995.500,00</b>	<b>449.744,69</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	307.682,15	329.900,00	-22.217,85
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	162.592,92	294.500,00	-131.907,08
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	33.846,11	34.700,00	-853,89
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	94.379,50	99.500,00	-5.120,50
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.846.744,01	1.236.900,00	609.844,01
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers</b>	<b>2.883,36</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-116,64</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	2.883,36	3.000,00	-116,64

**Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)**

<b>MVAG</b>	<b>Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)</b>	<b>RA 2024</b>	<b>VA 2024</b>	<b>RA - VA</b>
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
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>185.469,81</b>	<b>190.700,00</b>	<b>-5.230,19</b>
3241	Auszahlungen für Zinsen	184.891,21	189.700,00	-4.808,79
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	578,60	1.000,00	-421,40
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>5.479.210,81</b>	<b>5.195.600,00</b>	<b>283.610,81</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>-375.406,22</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-515.006,22</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und 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
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	40.000,00	-40.000,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00

## Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>2.275,74</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-37.724,26</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.275,74	40.000,00	-37.724,26
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
<b>342</b>	<b>Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>2.275,74</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-37.724,26</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.275,74</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-377.681,96</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-517.281,96</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00

**Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung (Gruppe 4)**

<b>MVAG</b>	<b>Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)</b>	<b>RA 2024</b>	<b>VA 2024</b>	<b>RA - VA</b>
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>141.207,49</b>	<b>139.600,00</b>	<b>1.607,49</b>
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	22.960,60	23.000,00	-39,40
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	118.246,89	116.600,00	1.646,89
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>141.207,49</b>	<b>139.600,00</b>	<b>1.607,49</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>-141.207,49</b>	<b>-139.600,00</b>	<b>-1.607,49</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>-518.889,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-518.889,45</b>

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)



# Rechnungsabschluss 2024

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

## Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2023	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024	Stand 31.12.2024	Auszug Nr.	Datum
3	1151	200003	Bar		2.715,94	2.001,85	3.811,12	906,67		
			<b>Bar</b>		<b>2.715,94</b>	<b>2.001,85</b>	<b>3.811,12</b>	<b>906,67</b>		
4	1151	210004	Raiffeisenbank Scheffau	AT45 3624 5000 0520 0043	786.793,91	8.459.190,41	8.735.849,14	510.135,18	239	31.12.2024
			<b>Bankkonto</b>		<b>786.793,91</b>	<b>8.459.190,41</b>	<b>8.735.849,14</b>	<b>510.135,18</b>		
21	1151	906021	Verrechnung/Umbuchung		0,00	2.845.265,49	2.845.265,49	0,00		
			<b>Verrechnung</b>		<b>0,00</b>	<b>2.845.265,49</b>	<b>2.845.265,49</b>	<b>0,00</b>		
			<b>Gesamtsumme</b>		<b>789.509,85</b>	<b>11.306.457,75</b>	<b>11.584.925,75</b>	<b>511.041,85</b>		
					<b>Stand 31.12.2023</b>	<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>Veränderung</b>			
	<b>1151</b>		<b>Kassa, Bankguthaben, Schecks</b>		<b>789.509,85</b>	<b>511.041,85</b>	<b>-278.468,00</b>			
	<b>B.III</b>		<b>Gesamtsumme liquide Mittel</b>		<b>789.509,85</b>	<b>511.041,85</b>	<b>-278.468,00</b>			



Vermögenshaushalt (Anlage 1c)



AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2023	Endbestand 31.12.2024	Veränderung
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	<b>10</b>	<b>11.148.325,57</b>	<b>10.809.534,38</b>	<b>-338.791,19</b>
<b>A.I</b>	<b>Immaterielle Vermögenswerte</b>	<b>101</b>	<b>4.635,00</b>	<b>4.635,00</b>	<b>0,00</b>
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	4.635,00	4.635,00	0,00
<b>A.II</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>102</b>	<b>11.143.690,57</b>	<b>10.804.899,38</b>	<b>-338.791,19</b>
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	2.305.064,37	2.305.064,37	0,00
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	8.480.709,37	8.225.106,61	-255.602,76
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	357.916,83	274.728,40	-83.188,43
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
<b>A.III</b>	<b>Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen</b>	<b>103</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
<b>A.IV</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>104</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
<b>A.V</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>	<b>106</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1061	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	1062	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	1063	0,00	0,00	0,00

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2023	Endbestand 31.12.2024	Veränderung
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>11</b>	<b>2.336.410,78</b>	<b>2.175.643,25</b>	<b>-160.767,53</b>
<b>B.I</b>	<b>Kurzfristige Forderungen</b>	<b>113</b>	<b>836.500,93</b>	<b>965.301,40</b>	<b>128.800,47</b>
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	798.603,31	884.756,52	86.153,21
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	37.897,62	80.544,88	42.647,26
<b>B.II</b>	<b>Vorräte</b>	<b>114</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B.III</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>115</b>	<b>789.509,85</b>	<b>511.041,85</b>	<b>-278.468,00</b>
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	789.509,85	511.041,85	-278.468,00
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	0,00	0,00	0,00
<b>B.IV</b>	<b>Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen</b>	<b>116</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
<b>B.V</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>117</b>	<b>710.400,00</b>	<b>699.300,00</b>	<b>-11.100,00</b>
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	710.400,00	699.300,00	-11.100,00
<b>Summe Aktiva (10 + 11)</b>			<b>13.484.736,35</b>	<b>12.985.177,63</b>	<b>-499.558,72</b>

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2023	Endbestand 31.12.2024	Veränderung
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	<b>12</b>	<b>1.713.163,04</b>	<b>1.057.860,89</b>	<b>-655.302,15</b>
<b>C.I</b>	<b>Saldo der Eröffnungsbilanz</b>	<b>121</b>	<b>700.176,62</b>	<b>700.176,62</b>	<b>0,00</b>
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	700.176,62	700.176,62	0,00
<b>C.II</b>	<b>Kumuliertes Nettoergebnis</b>	<b>122</b>	<b>1.012.986,42</b>	<b>357.684,27</b>	<b>-655.302,15</b>
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	1.012.986,42	357.684,27	-655.302,15
<b>C.III</b>	<b>Haushaltsrücklagen</b>	<b>123</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	0,00	0,00	0,00
<b>C.IV</b>	<b>Neubewertungsrücklagen</b>	<b>124</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen	1240	0,00	0,00	0,00
<b>C.V</b>	<b>Fremdwährungsumrechnungsrücklagen</b>	<b>125</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)</b>	<b>13</b>	<b>2.744.464,37</b>	<b>2.681.373,24</b>	<b>-63.091,13</b>
<b>D.I</b>	<b>Investitionszuschüsse</b>	<b>131</b>	<b>2.744.464,37</b>	<b>2.681.373,24</b>	<b>-63.091,13</b>
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	2.744.464,37	2.681.373,24	-63.091,13
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00
D.I.3	Investitionszuschüsse von Übrigen	1313	0,00	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>14</b>	<b>8.168.390,13</b>	<b>8.029.738,32</b>	<b>-138.651,81</b>
<b>E.I</b>	<b>Langfristige Finanzschulden, netto</b>	<b>141</b>	<b>7.847.775,81</b>	<b>7.706.568,32</b>	<b>-141.207,49</b>
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	7.847.775,81	7.706.568,32	-141.207,49
E.I.2	Langfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1412	0,00	0,00	0,00
E.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1413	0,00	0,00	0,00
<b>E.II</b>	<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>142</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.II.1	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1421	0,00	0,00	0,00
E.II.2	Leasingverbindlichkeiten	1422	0,00	0,00	0,00
E.II.3	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	1423	0,00	0,00	0,00

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2023	Endbestand 31.12.2024	Veränderung
<b>E.III</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>143</b>	<b>320.614,32</b>	<b>323.170,00</b>	<b>2.555,68</b>
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	175.943,95	149.576,84	-26.367,11
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	144.670,37	173.593,16	28.922,79
E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1433	0,00	0,00	0,00
E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	1434	0,00	0,00	0,00
E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	1435	0,00	0,00	0,00
E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	1436	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	<b>15</b>	<b>858.718,81</b>	<b>1.216.205,18</b>	<b>357.486,37</b>
<b>F.I</b>	<b>Kurzfristige Finanzschulden, netto</b>	<b>151</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	1511	0,00	0,00	0,00
F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1512	0,00	0,00	0,00
F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1513	0,00	0,00	0,00
<b>F.II</b>	<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>152</b>	<b>711.287,16</b>	<b>1.081.008,13</b>	<b>369.720,97</b>
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	132.380,88	240.740,86	108.359,98
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	578.906,28	840.267,27	261.360,99
<b>F.III</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>153</b>	<b>147.431,65</b>	<b>135.197,05</b>	<b>-12.234,60</b>
F.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	1531	0,00	0,00	0,00
F.III.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	1532	0,00	0,00	0,00
F.III.3	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	1533	147.431,65	135.197,05	-12.234,60
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
<b>F.IV</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>154</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)</b>			<b>13.484.736,35</b>	<b>12.985.177,63</b>	<b>-499.558,72</b>

Ermittlung Finanzlage



## Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

### Finanzierungswirksame Erträge

	Konto ab 2020 - EHH	2024	2023	2022	2021	2020
Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591					
Abgabenertragsanteile - Anteil Nächtigungen nach § 12 Abs. 8 FAG 2017	8592					
Abgabenertragsanteile - Vorausanteil nach § 12 Abs. 6 FAG 2017	8593					
Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe	859 noch nicht berücksichtigte Konten					
Benützungsgebühren nach dem FAG	852					
Kommunalsteuer	833					
Interessentenbeiträge (Tiroler Verkehrsaufschließungsabgabengesetz, TBO)	850					
Grundsteuer A	830					
Grundsteuer B	831					
Zweitwohnsitzabgaben	842					
Lustbarkeitsabgaben (Vergnügungssteuern) ohne Zweckwidmung des Ertrages	837					
Abgaben für das Halten von Tieren (Hundesteuer)	838					
Abgaben von Ankündigungen	840					
Abgaben für den Gebrauch von öffentlichem Grund in den Gemeinden und des darüber befindlichen Luftraumes	841					
Verwaltungsabgaben	856					
Kurzparkzonenabgaben - Parkometerabgaben	835					
Abgaben nach dem Tiroler Parkabgabegesetz	844					
Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben (Tiroler Zuschlagsabgabengesetz 2011)	843					
Nebenansprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849					
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853					
Kommissionsgebühren	857					
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855					
<b>Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860	11.688,71	4.670,21	6.196,45	4.415,42	2.822,53
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	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	1.306.696,17	634.253,25	214.569,74	627.471,89	592.940,60

<b>Finanzierungswirksame Erträge</b>	<b>Konto ab 2020 - EHH</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	22.041,17	18.271,55	25.298,81	36.324,26	26.657,65
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864					
Transfers von Beteiligungen (Konto 080 bis 083)	865					
Transfers von Finanzunternehmungen (Kreditinstituten, Versicherungsgesellschaften, Pensionskassen)	866					
Transfers von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genossenschaften, Vereine etc.)	867					
Transfers von privaten Haushalten	868					
Bedarfszuweisungen aus dem Gemeindeausgleichsfonds (GAF)	8711					
Kapitaltransfers aus Gemeinde-Bedarfszuweisungsmittel	871 noch nicht berücksichtigte Konten				0,00	71.280,00
Transfers von der Europäischen Union und vom sonstigen Ausland	880, 888					
Erträge aus Veräußerungen (Verkaufserlöse)	800 bis 808	31.634,81	32.221,70	27.497,71	60.764,28	17.293,91
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816	3.549.492,01	3.272.388,48	2.720.102,30	2.755.531,13	2.518.145,15
Miet- und Pächterträge	811	19.330,72	22.606,80	24.411,51	198,23	197,14
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829	180.622,91	206.246,92	201.671,30	90.081,32	27.304,07
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879					
Sonstige Erträge	809, 814					
<b>Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit</b>		<b>5.192.786,50</b>	<b>4.261.938,91</b>	<b>3.291.027,82</b>	<b>3.646.066,53</b>	<b>3.256.641,05</b>
<b>Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)</b>		<b>5.192.786,50</b>	<b>4.261.938,91</b>	<b>3.291.027,82</b>	<b>3.646.066,53</b>	<b>3.256.641,05</b>

<b>Weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen</b>	<b>Konto ab 2020 - FHH</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	300 außer 3008, 301, 302, 303	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annuitätenzuschüsse/Schuldendienstsätze	3008					
Wasser-/Kanalanschlussgebühren	305, 307, 308, 309 in den Ansätzen 850/851					
Sonstige Kapitaltransferzahlungen	304, 306					
<b>Summe weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			

## Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2024	2023	2022	2021	2020
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	291.648,48	318.698,90	237.174,87	251.439,75	212.259,51
Energiebezüge	600	134.176,98	174.783,98	55.163,03	43.672,69	46.760,61
Instandhaltungen	610 bis 619	94.479,83	78.064,08	81.548,41	55.113,83	41.608,43
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	185.469,81	132.778,09	23.886,58	24.874,52	25.999,06
Versicherungen	670	11.870,26	11.826,30	11.142,02	9.962,15	9.899,91
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	16.545,68	11.619,98	11.593,25	11.099,38	13.175,80
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	43.709,02	42.669,35	41.248,44	2.191,64	2.212,76
Öffentliche Abgaben	710, 711	23.503,59	16.369,20	23.886,99	23.434,64	21.505,50
Reisegebühren	724	567,97	36,36	200,26	514,42	248,64
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	1.929.539,24	402.730,97	126.604,96	136.369,43	120.820,98
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
<b>Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand</b>		<b>2.731.510,86</b>	<b>1.189.577,21</b>	<b>612.448,81</b>	<b>558.672,45</b>	<b>494.491,20</b>
Bezüge der gewählten Organe	721	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	2.845.612,95	2.859.833,16	2.550.038,66	2.498.138,02	2.428.581,72
Pensionen und sonstige Ruhensbezüge	760					
<b>Summe Aufwendungen aus Personal</b>		<b>2.845.612,95</b>	<b>2.865.833,16</b>	<b>2.556.038,66</b>	<b>2.504.138,02</b>	<b>2.434.581,72</b>
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750	2.667,96	2.473,86	3.617,08	5.166,40	8.226,00
Transfers an Länder - Beiträge zur Mindestsicherung	751 im Ansatz 411					
Transfers an Länder - Behindertenhilfe/Rehabilitation	751 im Ansatz 413					
Transfers an Länder - Kinder- und Jugendhilfe	751 im Ansatz 439					
Transfers an Länder - Beitrag Tiroler Gesundheitsfonds	751 im Ansatz 590					
Transfers an Länder - Beiträge, Umlagen Bezirkskrankenhäuser	751, 757, 777 im Ansatz 560					
Transfers an Länder - Landesumlage	751 im Ansatz 930					
Transfers an Länder - Tiroler Rettungsdienst - Finanzierungsbeitrag	751 im Ansatz 530					
Transfers an Länder - Sonstige Beiträge an das Land	751 in allen anderen Ansätzen					
Transfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	752					
Transfers an Sozialversicherungsträger	753			3.596,83	3.492,52	3.260,62
Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	754					
Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und Gemeindeverbände mit marktbestimmter Tätigkeit	755					
Transfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, freiw. Pensionskassen)	756					
Transfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine etc.)	757 ohne Ansatz 560					

<b>Finanzierungswirksame Aufwendungen</b>	<b>Konto ab 2020 - EHH</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Transfers an Unternehmungen (Eigenbetriebe) ohne Rechtspersönlichkeit	759					
Entschädigungen	764					
Sonstige Transfers an private Haushalte	768					
Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	769					
Transfers an das Ausland	780					
Transfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	781					
Kapitaltransfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	770					
Kapitaltransfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern	771					
Kapitaltransfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und -fonds	772					
Kapitaltransfers an Sozialversicherungsträger	773					
Kapitaltransfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	774					
Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen), Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit und andere	775					
Kapitaltransfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, selbst. Pensionskassen)	776					
Kapitaltransfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine, etc.)	777 ohne Ansatz 560					
Kapitaltransfers an inländische private Haushalte	778					
Kapitaltransfers an das Ausland	785					
Kapitaltransfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	786					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	779					
<b>Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen</b>		<b>2.667,96</b>	<b>2.473,86</b>	<b>7.213,91</b>	<b>8.658,92</b>	<b>11.486,62</b>
<b>Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)</b>		<b>5.579.791,77</b>	<b>4.057.884,23</b>	<b>3.175.701,38</b>	<b>3.071.469,39</b>	<b>2.940.559,54</b>

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis



		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG EH	MVAG FH	VCQU	RA 2024	VA 2024	RA - VA	RA 2024	VA 2024	RA - VA
<b>4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung</b>										
<b>42</b>	<b>Freie Wohlfahrt</b>									
<b>420</b>	<b>Altenheime</b>									
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
2/420000+808000	Erlöse aus Holzverkauf	2116	3116	16	1.510,96	0,00	1.510,96	1.510,96	0,00	1.510,96
2/420000+808001	Heimcafe 10% - Einnahmen	2116	3116	16	9.132,04	10.000,00	-867,96	9.086,13	10.000,00	-913,87
2/420000+808002	Heimcafe 20% - Einnahmen	2116	3116	16	20.991,81	22.000,00	-1.008,19	20.601,98	22.000,00	-1.398,02
2/420000+810010	Verpflegsgebühren Wohnheim	2114	3114	13	80.503,20	80.000,00	503,20	80.503,20	80.000,00	503,20
2/420000+810020	Verpflegsgebühren Teilpflege	2114	3114	13	1.222.632,14	1.170.000,00	52.632,14	1.178.405,71	1.170.000,00	8.405,71
2/420000+810022	Verpflegsgebühren Vollpflege	2114	3114	13	2.055.568,61	2.195.000,00	-139.431,39	2.128.979,49	2.195.000,00	-66.020,51
2/420000+811001	Pachteinnahmen Landwirtschaft	2115	3115	14	55,18	200,00	-144,82	55,18	200,00	-144,82
2/420000+811002	Mieteinnahmen (Tiefgarage)	2115	3115	14	6.249,69	6.500,00	-250,31	6.249,69	6.500,00	-250,31
2/420000+811003	Baurechtszins Betreutes Wohnen	2115	3115	14	11.809,93	11.200,00	609,93	11.809,93	11.200,00	609,93
2/420000+811004	Mieteinnahmen/Betreutes W. + Mitarbeiter	2115	3115	14	1.215,92	900,00	315,92	1.215,92	900,00	315,92
2/420000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			63.091,13	63.100,00	-8,87	0,00	0,00	0,00
2/420000+816000	Kostenbeiträge, Kostenersätze	2114	3114	13	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00
2/420000+816001	Kostenbeiträge Sozialsprengel	2114	3114	13	89.266,54	116.400,00	-27.133,46	89.266,54	116.400,00	-27.133,46
2/420000+816002	Kostenersätze Kinder-/Schülerhort (Essen)	2114	3114	13	3.810,36	2.700,00	1.110,36	3.810,36	2.700,00	1.110,36
2/420000+816003	Kostenersätze Heimgebühren - Anteil Dritte	2114	3114	13	0,02	0,00	0,02	-118.162,84	0,00	-118.162,84
2/420000+816004	Geldspenden Bewohner, Einnahmen Weihnachtsmarkt	2114	3114	13	3.466,75	500,00	2.966,75	3.466,75	500,00	2.966,75
2/420000+816005	Kostenersatz Mani-Pediküre	2114	3114	13	7.340,17	7.500,00	-159,83	7.548,67	7.500,00	48,67
2/420000+816006	Kostenersatz Friseur	2114	3114	13	7.380,00	9.500,00	-2.120,00	7.650,00	9.500,00	-1.850,00
2/420000+816007	Pflegeartikel Bewohner 20%	2114	3114	13	446,60	1.000,00	-553,40	505,94	1.000,00	-494,06
2/420000+816008	Geldspenden für Mitarbeiter	2114	3114	13	9.365,06	5.000,00	4.365,06	9.365,06	5.000,00	4.365,06
2/420000+816009	Essen extern	2114	3114	13	29.020,36	29.000,00	20,36	29.020,36	29.000,00	20,36
2/420000+816010	Wäsche extern	2114	3114	13	833,40	1.500,00	-666,60	833,40	1.500,00	-666,60
2/420000+816012	Geldspenden Betreutes Wohnen	2114	3114	13	1.030,00	0,00	1.030,00	1.030,00	0,00	1.030,00
2/420000+816013	Energiekosten Betreutes Wohnen	2114	3114	13	28.576,80	40.000,00	-11.423,20	28.576,80	40.000,00	-11.423,20
2/420000+816100	Ersätze TGKK für Inkontin. und ProOrdinatione	2114	3114	13	10.182,00	10.000,00	182,00	10.182,00	10.000,00	182,00
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			118.926,59	6.400,00	112.526,59	0,00	0,00	0,00
2/420000+823000	Bankzinsen, Zinsen aus Rücklagen	2131	3131	14	43,29	0,00	43,29	43,29	0,00	43,29

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG	MVAG	VCQU	RA 2024	VA 2024	RA - VA	RA 2024	VA 2024	RA - VA
		EH	FH							
2/420000+828100	Rückersätze von Aufwendungen Covid Initiative	2116	3116	18	18.073,01	0,00	18.073,01	18.073,01	0,00	18.073,01
2/420000+829000	sonstige Einnahmen; Centausgleich	2116	3116	18	600,55	100,00	500,55	600,55	100,00	500,55
2/420000+829001	Betreuungspauschale Betreutes Wohnen	2116	3116	18	70.976,37	61.200,00	9.776,37	70.976,37	61.200,00	9.776,37
2/420000+829900	Sonstige Einnahmen einmalig	2116	3116	18	73.638,93	0,00	73.638,93	73.638,93	0,00	73.638,93
2/420000+829901	Schadenersatzleistung	2116	3116	18	17.290,76	0,00	17.290,76	17.290,76	0,00	17.290,76
2/420000+860200	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	2121	3121	15	11.688,71	4.000,00	7.688,71	11.688,71	4.000,00	7.688,71
2/420000+861000	Annuitätenzuschuss Land Tirol	2121	3121	15	71.280,00	71.200,00	80,00	71.280,00	71.200,00	80,00
2/420000+862100	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	2121	3121	15	966.503,47	1.089.600,00	-123.096,53	966.503,47	1.089.600,00	-123.096,53
2/420000+862101	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	2121	3121	15	14.094,00	7.000,00	7.094,00	13.988,40	7.000,00	6.988,40
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	2121	3121	15	326.098,70	369.200,00	-43.101,30	326.098,70	369.200,00	-43.101,30
2/420000+863000	Vergütung TGKK gem. EFZG, AUVA	2121	3121	15	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
2/420000+863001	Vergütungen AMS	2121	3121	15	18.286,17	10.000,00	8.286,17	18.286,17	10.000,00	8.286,17
2/420000+863002	Zuschüsse BH u. Land etc.	2121	3121	15	3.755,00	3.000,00	755,00	3.755,00	3.000,00	755,00
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>5.374.804,22</b>	<b>5.404.700,00</b>	<b>-29.895,78</b>	<b>5.103.804,59</b>	<b>5.335.200,00</b>	<b>-231.395,41</b>
1/420000-400000	Gebrauchsgüter	2221	3221	23	8.705,04	11.500,00	-2.794,96	9.937,46	11.500,00	-1.562,54
1/420000-400001	pflegerische Gebrauchsgüter	2221	3221	23	1.292,23	2.000,00	-707,77	1.392,92	2.000,00	-607,08
1/420000-400002	Dienstbekleidung	2221	3221	23	986,24	4.000,00	-3.013,76	986,24	4.000,00	-3.013,76
1/420000-400003	Verbrauchsgüter	2221	3221	23	15.436,86	14.000,00	1.436,86	16.232,69	14.000,00	2.232,69
1/420000-400004	pflegerische Verbrauchsgüter	2221	3221	23	12.435,22	19.000,00	-6.564,78	12.158,59	19.000,00	-6.841,41
1/420000-400005	Einkauf Pflegeartikel Bewohner 20%	2221	3221	23	371,68	1.000,00	-628,32	371,68	1.000,00	-628,32
1/420000-400006	Einkauf Standardartikel lt.Landeskatalog	2221	3221	23	873,80	1.500,00	-626,20	783,90	1.500,00	-716,10
1/420000-430000	Lebensmittel	2221	3221	23	213.203,48	230.000,00	-16.796,52	225.709,77	230.000,00	-4.290,23
1/420000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	16.820,45	18.000,00	-1.179,55	18.144,52	18.000,00	144,52
1/420000-456000	Büromittel	2221	3221	23	4.282,83	4.000,00	282,83	4.282,83	4.000,00	282,83
1/420000-456001	Sachkosten Betreutes Wohnen (Büromaterial etc.)	2221	3221	23	1.052,32	900,00	152,32	957,15	900,00	57,15
1/420000-457000	Druckwerke, Zeitungsabo, Zeitschriften	2221	3221	23	1.868,28	2.000,00	-131,72	1.868,28	2.000,00	-131,72
1/420000-458000	Mittel zur ärztlichen Betreuung und Gesundheitsvorsorge	2221	3221	23	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
1/420000-458001	Inkontinenzhelfer	2221	3221	23	14.320,05	21.000,00	-6.679,95	14.856,12	21.000,00	-6.143,88
1/420000-5	Personalkonten verdichtet	22	32		2.954.860,62	3.053.400,00	-98.539,38	2.845.612,95	3.006.400,00	-160.787,05
1/420000-600000	Strom	2222	3222	24	75.014,21	153.200,00	-78.185,79	75.014,21	153.200,00	-78.185,79
1/420000-600001	Erdgas	2222	3222	24	59.162,77	110.000,00	-50.837,23	59.162,77	110.000,00	-50.837,23
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	2224	3224	24	31.489,20	27.000,00	4.489,20	31.388,87	27.000,00	4.388,87
1/420000-618000	Instandhaltung Einrichtung u. Geräte	2224	3224	24	14.975,50	22.500,00	-7.524,50	14.975,50	22.500,00	-7.524,50
1/420000-618001	Wartungsverträge	2224	3224	24	48.015,13	50.000,00	-1.984,87	48.015,13	50.000,00	-1.984,87
1/420000-630000	Portogebühren	2222	3222	24	194,15	1.000,00	-805,85	194,15	1.000,00	-805,85
1/420000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	4.594,11	4.500,00	94,11	4.594,11	4.500,00	94,11

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG	VCQU		RA 2024	VA 2024	RA - VA	RA 2024	VA 2024	RA - VA
		EH	FH							
1/420000-640000	Rechts- und Beratungskosten	2222	3222	24	1.451,30	3.000,00	-1.548,70	1.451,30	3.000,00	-1.548,70
1/420000-640001	Beratungskosten Datenschutz	2222	3222	24	878,30	1.000,00	-121,70	878,30	1.000,00	-121,70
1/420000-640002	Beratungskosten Hygienemanagement	2222	3222	24	9.427,82	8.000,00	1.427,82	9.427,82	8.000,00	1.427,82
1/420000-640003	Beratungskosten Rechnungswesen	2222	3222	24	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
1/420000-650000	Schuldenzinsen Wbf-Darlehen	2241	3241	25	21.589,40	21.600,00	-10,60	21.589,40	21.600,00	-10,60
1/420000-650001	Schuldenzinsen Hypo-Darlehen	2241	3241	25	163.301,81	168.100,00	-4.798,19	163.301,81	168.100,00	-4.798,19
1/420000-659000	Bankspesen	2244	3244	24	578,60	1.000,00	-421,40	578,60	1.000,00	-421,40
1/420000-670000	Versicherungen	2222	3222	24	11.870,26	12.800,00	-929,74	11.870,26	12.800,00	-929,74
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			341.066,93	340.500,00	566,93	0,00	0,00	0,00
1/420000-700000	Miete für Gerät	2223	3223	24	2.616,93	2.000,00	616,93	2.616,93	2.000,00	616,93
1/420000-700001	Miete Kopierer	2223	3223	24	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00
1/420000-700002	Parkplatzgebühr - Miete	2223	3223	24	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	3.140,88	4.000,00	-859,12	3.140,88	4.000,00	-859,12
1/420000-700005	Miete u. BK Büro - Betreutes Wohnen	2223	3223	24	6.209,47	8.500,00	-2.290,53	6.209,47	8.500,00	-2.290,53
1/420000-700006	Miete inkl. BK Sozialwohnungen	2223	3223	24	20.641,74	19.000,00	1.641,74	21.878,83	19.000,00	2.878,83
1/420000-710000	öffentliche Abgaben & Steuern	2225	3225	24	-315,06	500,00	-815,06	-315,06	500,00	-815,06
1/420000-711000	Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren	2225	3225	24	23.818,65	26.000,00	-2.181,35	23.818,65	26.000,00	-2.181,35
1/420000-721000	Aufwandsentschädigung Verbandsobmann	2225	3225	22	0,00	6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
1/420000-724000	Fahrtkostenersatz	2225	3225	24	567,97	3.000,00	-2.432,03	297,07	3.000,00	-2.702,93
1/420000-726000	Mitgliedsbeitrag ARGE Tiroler Altenheime	2225	3225	24	648,00	700,00	-52,00	648,00	700,00	-52,00
1/420000-728000	Ausgaben Wäscherei	2225	3225	24	270,46	1.000,00	-729,54	253,75	1.000,00	-746,25
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	1.692.319,86	1.009.200,00	683.119,86	1.585.594,90	1.009.200,00	576.394,90
1/420000-728003	Nutzungsentgelte EDV-Programme	2225	3225	24	36.515,22	34.000,00	2.515,22	36.819,08	34.000,00	2.819,08
1/420000-728005	Kosten Mietwäsche	2225	3225	24	11.025,96	14.000,00	-2.974,04	11.254,71	14.000,00	-2.745,29
1/420000-728006	Öffentlichkeitsarbeit	2225	3225	24	51.364,49	5.000,00	46.364,49	51.364,49	5.000,00	46.364,49
1/420000-728007	Entgelte für Mani-Pediküre	2225	3225	24	7.340,16	7.500,00	-159,84	7.607,16	7.500,00	107,16
1/420000-728008	Entgelte Friseur	2225	3225	24	7.445,00	9.500,00	-2.055,00	7.735,00	9.500,00	-1.765,00
1/420000-728009	Entgelte für Soziale Betreuung u. Therapien	2225	3225	24	7.378,00	9.000,00	-1.622,00	6.200,00	9.000,00	-2.800,00
1/420000-728010	Aufwendungen u. Instandh. HEIMCAFE	2225	3225	24	15.604,57	16.500,00	-895,43	15.980,23	16.500,00	-519,77
1/420000-728011	Kosten Personalverrechnung	2225	3225	24	10.765,15	12.500,00	-1.734,85	10.662,75	12.500,00	-1.837,25
1/420000-728900	Sonstige Ausgaben Betreutes Wohnen	2225	3225	24	734,17	1.500,00	-765,83	734,17	1.500,00	-765,83
1/420000-729000	sonstige Ausgaben	2225	3225	24	44.318,93	5.000,00	39.318,93	44.318,93	5.000,00	39.318,93

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG EH	MVAG FH	VCQU	RA 2024	VA 2024	RA - VA	RA 2024	VA 2024	RA - VA
1/420000-729001	Weihnachtsfeier, Betriebsausflug, MA-Aktivitäten, W-Geschenke	2225	3225	24	10.728,72	25.000,00	-14.271,28	10.728,72	25.000,00	-14.271,28
1/420000-729002	sonstige Heimbewohnerausgaben	2225	3225	24	1.885,57	5.000,00	-3.114,43	1.885,57	5.000,00	-3.114,43
1/420000-729003	Verfüungsmittel Verbandsobmann	2225	3225	24	132,94	1.000,00	-867,06	132,94	1.000,00	-867,06
1/420000-729004	nicht abziehbare Vorsteuer (Wohnheim)	2225	3225	24	10.233,55	4.000,00	6.233,55	10.233,55	4.000,00	6.233,55
1/420000-729005	Animation, Dekoration, Basteln	2225	3225	24	1.360,07	5.000,00	-3.639,93	1.320,98	5.000,00	-3.679,02
1/420000-729007	Ehrenamtsförderung	2225	3225	24	1.690,46	2.000,00	-309,54	1.690,46	2.000,00	-309,54
1/420000-729008	Verfüungsmittel Personalvertretung	2225	3225	24	468,63	500,00	-31,37	468,63	500,00	-31,37
1/420000-729010	Trauer- und Palliativarbeit	2225	3225	24	41,28	2.000,00	-1.958,72	41,28	2.000,00	-1.958,72
1/420000-729011	Verfüungsmittel Betreutes Wohnen	2225	3225	24	500,00	3.000,00	-2.500,00	500,00	3.000,00	-2.500,00
1/420000-729030	Fortbildungskosten	2225	3225	24	16.768,05	25.000,00	-8.231,95	16.768,05	25.000,00	-8.231,95
1/420000-729031	Supervision	2225	3225	24	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
1/420000-750001	Zivildienstler - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK	2231	3231	26	2.667,96	3.000,00	-332,04	2.883,36	3.000,00	-116,64
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>6.030.106,37</b>	<b>5.594.200,00</b>	<b>435.906,37</b>	<b>5.479.210,81</b>	<b>5.195.600,00</b>	<b>283.610,81</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>	<b>-375.406,22</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-515.006,22</b>
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>-655.302,15</b>	<b>-189.500,00</b>	<b>-465.802,15</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
2/420000+302000	Investitionsbeiträge VB-Gemeinden		3331	33	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
1/420000-042000	Ankauf Betriebseinrichtung/Ausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	2.275,74	40.000,00	-37.724,26
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>2.275,74</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-37.724,26</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>-2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.275,74</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>-377.681,96</b>	<b>139.600,00</b>	<b>-517.281,96</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/420000-341000	Schuldentilgung Wbf-Darlehen		3611	64	0,00	0,00	0,00	22.960,60	23.000,00	-39,40
1/420000-346000	Schuldentilgung Hypo-Darlehen		3614	65	0,00	0,00	0,00	118.246,89	116.600,00	1.646,89
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>141.207,49</b>	<b>139.600,00</b>	<b>1.607,49</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>-141.207,49</b>	<b>-139.600,00</b>	<b>-1.607,49</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>-518.889,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-518.889,45</b>

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)



# Rechnungsabschluss 2024

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

## Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
<b>Nettovermögen zum 31.12.2023</b>	<b>700.176,62</b>	<b>1.012.986,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.713.163,04</b>
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00
2. Nacherfassung von Vermögenswerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Änderung der erstmaligen Eröffnungsbilanz (gem. § 38 Abs. 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2023</b>	<b>700.176,62</b>	<b>1.012.986,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.713.163,04</b>
4. Veränderung aus der Bewertung von zur Veräußerung verfügbarer Finanzinstrumente	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
5. Veränderung aus der Bewertung von Beteiligungen	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
6. Veränderung aus der Umrechnung von Vermögen und Fremdmittel in fremder Währung	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00
7. Veränderung aus Kapitalverminderungen und -erhöhungen	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist</b>						
8. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	XXXXXXXXXXXXXX	-655.302,15	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	-655.302,15
9. Haushaltsrücklagen (SA01)	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
<b>Nettovermögen zum 31.12.2024</b>	<b>700.176,62</b>	<b>357.684,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.057.860,89</b>



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



Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	5.374.804,22		5.374.804,22
Personalaufwand	2.954.860,62		2.954.860,62
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	3.075.245,75		3.075.245,75
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-655.302,15</b>		<b>-655.302,15</b>
Entnahme von Haushaltsrücklagen	0,00		0,00
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	0,00		0,00
Gewinnvortrag			
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>-655.302,15</b>		<b>-655.302,15</b>



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



<b>AKTIVA</b>			
<b>Mittelverwendungsgruppen</b>	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmung</b>	<b>Summe für die Gebietskörperschaft</b>
Immaterielle Vermögenswerte	4.635,00		4.635,00
Sachanlagen	10.804.899,38		10.804.899,38
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen	0,00		0,00
Vorräte	0,00		0,00
Forderungen	965.301,40		965.301,40
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		0,00
Liquide Mittel	511.041,85		511.041,85
Aktive Rechnungsabgrenzung	699.300,00		699.300,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>12.985.177,63</b>		<b>12.985.177,63</b>

<b>PASSIVA</b>				
<b>Mittelaufbringungsgruppen</b>		<b>Gesamthaushalt</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmung</b>	<b>Summe für die Gebietskörperschaft</b>
<b>Eigenmittel</b>				
Nettovermögen (Ausgleichsposten)		1.057.860,89		1.057.860,89
<b>Fremdmittel</b>				
Investitionszuschüsse		2.681.373,24		2.681.373,24
Rückstellungen		458.367,05		458.367,05
Finanzschulden, Verbindlichkeiten		8.787.576,45		8.787.576,45
Passive Rechnungsabgrenzungen		0,00		0,00
<b>Summe Passiva</b>		<b>12.985.177,63</b>		<b>12.985.177,63</b>

Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)



Gruppe 1 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
	Köpfe <sup>3)</sup>	VBÄ <sup>3)</sup>	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (Unterklasse 50-52)			Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeberbeiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 <sup>2)</sup>	
Beamtinnen und Beamte	k.A.	k.A.	0,00				
Vertragsbedienstete	57,00	38,03	2.264.897,23				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	k.A.	k.A.	20.581,60				
Nicht zuordenbar	k.A.	k.A.					
Summe	60,00	40,73	2.285.478,83	12.948,48	541.084,87	6.100,77	2.845.612,95
<b>darunter (Teilmengen der Gruppe 1)</b>			Länder und Gemeinden melden optional				
	Köpfe <sup>3)</sup>	VBÄ <sup>3)</sup>	Bezüge (Unterklasse 50-52)	Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeberbeiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 <sup>2)</sup>
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 <sup>14</sup> , bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
	Köpfe <sup>3)</sup>	VBÄ <sup>3)</sup>	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (Unterklasse 50-52)			Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeberbeiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 <sup>2)</sup>	
Beamtinnen und Beamte	k.A.	k.A.					
Vertragsbedienstete	k.A.	k.A.					
Nicht zuordenbar	k.A.	k.A.					
Summe	k.A.	k.A.					

<b>Beamtinnen und Beamte - Pensionistinnen und Pensionisten zum 31.12.2024</b>			
	<b>Köpfe <sup>3)</sup></b>	<b>Ø-Pensions- höhe / Mt. <sup>4)</sup></b>	
Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher	k.A.	0,0	
Hinterbliebene <sup>5)</sup>	k.A.	0,0	
<b>Neue Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher im Bezugsjahr 2024</b>			
	<b>Köpfe <sup>3)</sup></b>	<b>Ø-Pensions- antrittsalter</b>	<b>Ø-Pensions- höhe / Mt. <sup>4)</sup></b>
Alterspension <sup>6)</sup>	k.A.	0,0	0,0
Dienstunfähigkeit <sup>7)</sup>	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung mit Abschlag <sup>8)</sup>	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung ohne Abschlag <sup>9)</sup>	k.A.	0,0	0,0
Pensionierungen gesamt	k.A.	0,0	0,0
<b>Gesamter Pensionsaufwand für das Bezugsjahr 2024</b>	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	0,67	1,00
		DFSB2	0,75	1,00	0,75	1,00
		GD_GK/L1	4,50	7,00	4,15	6,25
		HF	1,00	2,00	0,50	1,00
		P_ASSB/L1	7,04	10,00	6,03	8,33
		P_ASSB/L2	1,72	2,00	1,23	1,42
		WBL	1,75	2,00	1,98	2,00
		ar	0,31	0,31	2,25	2,25
		c	6,05	8,00	5,73	7,16
		d	6,82	8,42	4,14	5,42
		e	1,25	2,00	1,25	2,00
		p2	1,00	1,00	0,97	1,00
		p3	3,18	4,00	2,38	3,33
		p5	10,40	19,00	10,21	18,27
<b>Summe</b>			<b>46,27</b>	<b>67,73</b>	<b>42,25</b>	<b>60,43</b>

\* 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	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen 566000 - 566999	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen 580000 - 580999	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit 582000 - 582999	Freiwillige Sozialleistungen 590000 - 590999	Gesamtsumme
4	42	420000 Altenheime	1.740.066,26	524.830,97	20.581,60	12.948,48	72.797,18	468.287,69	6.100,77	2.845.612,95
	<b>Summe Gruppe 4</b>		<b>1.740.066,26</b>	<b>524.830,97</b>	<b>20.581,60</b>	<b>12.948,48</b>	<b>72.797,18</b>	<b>468.287,69</b>	<b>6.100,77</b>	<b>2.845.612,95</b>
<b>Summe gesamt</b>			<b>1.740.066,26</b>	<b>524.830,97</b>	<b>20.581,60</b>	<b>12.948,48</b>	<b>72.797,18</b>	<b>468.287,69</b>	<b>6.100,77</b>	<b>2.845.612,95</b>



Querschnitt (Anlage 5b)



RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG <sup>2</sup>
<b>Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)</b>						
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		3.568.822,73	3.568.822,73	0,00
13	2116	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	212.214,43	212.214,43	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	1.411.706,05	1.411.706,05	0,00
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	43,29	43,29	0,00
17	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH Zugang)		0,00	0,00	0,00
19	<b>Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>5.192.786,50</b>	<b>5.192.786,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Mittelverwendung (Aufwendungen)</b>						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		2.845.612,95	2.845.612,95	0,00
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	2.546.041,05	2.546.041,05	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	2.667,96	2.667,96	0,00
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	185.469,81	185.469,81	0,00
29	<b>Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>5.579.791,77</b>	<b>5.579.791,77</b>	<b>0,00</b>
<b>Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte</b>						
30	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Zugang) <sup>4</sup>	ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280	2.275,74	2.275,74	0,00
31	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Abgang) <sup>4</sup>	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	<b>Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>2.275,74</b>	<b>2.275,74</b>	<b>0,00</b>
49	<b>Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3</b>			<b>-389.281,01</b>	<b>-389.281,01</b>	<b>0,00</b>

RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG <sup>2</sup>
<b>Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG</b>						
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	<b>Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 57 (Quasi-KG)</b>			<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>0,00</b>
60	<b>Finanzierungssaldo („vorläufiges Maastricht-Ergebnis“) <sup>1</sup> Summe aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi-KG) und Position 59 (Quasi-KG)</b>			<b>n.a.</b>	<b>-389.281,01</b>	<b>n.a.</b>
61	<b>Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)</b>					

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
<b>Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>			<b>11.688,71</b>	<b>2.883,36</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Transfers</b>			<b>11.688,71</b>	<b>2.883,36</b>
2/420000+860200	Altenheime	Abgeltung Vorsteuer Wohnheim	11.688,71	
1/420000-750001	Altenheime	Zivildienstler - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK		2.883,36
<b>Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>			<b>71.280,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Transfers</b>			<b>71.280,00</b>	<b>0,00</b>
2/420000+861000	Altenheime	Annuitätenzuschuss Land Tirol	71.280,00	
<b>Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>			<b>1.306.590,57</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Transfers</b>			<b>1.306.590,57</b>	<b>0,00</b>
2/420000+862100	Altenheime	Betriebsbeiträge VB-Gemeinden	966.503,47	
2/420000+862101	Altenheime	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	13.988,40	
2/420000+862200	Altenheime	Schuldendienstbeiträge VB-Gemeinden	326.098,70	
<b>Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts</b>			<b>22.041,17</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Transfers</b>			<b>22.041,17</b>	<b>0,00</b>
2/420000+863001	Altenheime	Vergütungen AMS	18.286,17	
2/420000+863002	Altenheime	Zuschüsse BH u. Land etc.	3.755,00	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>1.411.600,45</b>	<b>2.883,36</b>



Nachweis über Haushaltsrücklagen und  
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)



Haushaltsrücklagen		Ansatz	Rücklagenstand			Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck		31.12.2023	Zuführungen	Entnahmen	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
8/9990935/00002	Allgemeine Rücklage - Sparbuch Raiba 31096423	912000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ZW 99 295099 AT14 3631 8000 3109 6423
<b>Allgemeine Haushaltsrücklagen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsummen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst  
(Anlage 6c)

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

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

**Rechnungsabschluss 2024**

**Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)**

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2023	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2024	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
7000 4	4.455.000,00	4.326.479,68	0,00	22.960,60	21.589,40	44.550,00	44.550,00	4.303.519,08	0,00	4.303.519,08	0,00
7000 2	4.500.000,00	3.521.296,13	0,00	118.246,89	163.301,81	281.548,70	281.548,70	3.403.049,24	0,00	3.403.049,24	0,00
		<b>7.847.775,81</b>	<b>0,00</b>	<b>141.207,49</b>	<b>184.891,21</b>	<b>326.098,70</b>	<b>326.098,70</b>	<b>7.706.568,32</b>	<b>0,00</b>	<b>7.706.568,32</b>	<b>0,00</b>

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								
<b>Zwischensumme</b>								
<b>SUMME (1 und 2)</b>								
Davon ohne Quasi-KG *)								
Davon Quasi-KG *)								

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

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2023	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2024	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
		7.847.775,81	0,00	141.207,49	184.891,21	326.098,70	326.098,70	7.706.568,32	0,00	7.706.568,32	0,00
		7.847.775,81	0,00	141.207,49	184.891,21	326.098,70	326.098,70	7.706.568,32	0,00	7.706.568,32	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)



**Rechnungsabschluss 2024**

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

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Darlehen	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schulden-	Kurs	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2023				Schulden-	dienst	Gewinn/	inkl. KG/KV	Schulden-
Verwendung		Währung/Zinssatz							dienst	Ersätze	-Verlust	31.12.2024	dienst
Aktenzahl													
<b>Summe</b>					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)



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



Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)



Ansatz	MVAG	Bezeichnung	Anschaffungskosten kum. 31.12.2023	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2023	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/ Wertminderung-	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2024
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>		<b>13.299.065,24</b>	<b>2.150.739,67</b>	<b>11.148.325,57</b>	<b>2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341.066,93</b>	<b>10.809.534,38</b>
	1010	Immaterielle Vermögenswerte	10.635,00	6.000,00	4.635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.635,00
	1021	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infi	2.305.064,37	0,00	2.305.064,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305.064,37
	1022	Gebäude und Bauten	10.117.034,47	1.636.325,10	8.480.709,37	0,00	0,00	0,00	255.602,76	8.225.106,61
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	866.331,40	508.414,57	357.916,83	2.275,74	0,00	0,00	85.464,17	274.728,40
		<b>Summe Aktiva</b>	<b>13.299.065,24</b>	<b>2.150.739,67</b>	<b>11.148.325,57</b>	<b>2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341.066,93</b>	<b>10.809.534,38</b>
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>		<b>-3.142.145,23</b>	<b>-397.680,86</b>	<b>-2.744.464,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.091,13</b>	<b>-2.681.373,24</b>
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen f	-3.142.145,23	-397.680,86	-2.744.464,37	0,00	0,00	0,00	-63.091,13	-2.681.373,24
		<b>Summe Passiva</b>	<b>-3.142.145,23</b>	<b>-397.680,86</b>	<b>-2.744.464,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.091,13</b>	<b>-2.681.373,24</b>
		<b>Saldo Aktiva/Passiva</b>	<b>10.156.920,01</b>	<b>1.753.058,81</b>	<b>8.403.861,20</b>	<b>2.275,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>277.975,80</b>	<b>8.128.161,14</b>



Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)



---

---

<b>Art</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Standort</b>	<b>Anzahl (bei Sammlungen)</b>
------------	--------------------	-----------------	--------------------------------



Leasingspiegel (Anlage 6i)



## Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2023	Buchwert 31.12.2024	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	Einmalkautio	Leasingentgelt (ohne laufender Kautio)	Laufende Kautio	Restlaufzeit in Jahren	Kumulierte Restzahlungen
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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

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



Nachweis über unmittelbare Beteiligungen  
der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)







Nachweis über mittelbare Beteiligungen  
der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)







Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6I)



<b>Anstalten/ Stiftungen/Fonds/Bezeichnung/Name</b>	<b>Guthaben bei Kreditinstituten per 31.12.2024</b>	<b>Forderungen aus Darlehen per 31.12.2024</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten per 31.12.2024</b>	<b>Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2023</b>	<b>Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2024</b>	<b>Landes-/ Gemeindebeitrag</b>
---	---	--	--	---	---	-------------------------------------



Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)



Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2024	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
<b>bis zur Endfälligkeit gehalten</b>	<b>0,00</b>					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
<b>zur Veräußerung verfügbar</b>	<b>0,00</b>					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
<b>Partizipations- und Hybridkapital</b>	<b>0,00</b>					
Partizipationskapital	0,00					
Hybridkapital	0,00					
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>					



Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)



Wertpapierbezeichnung	Währung	Stand bei Anschaffung in Euro	Buchwert 31.12.2023 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2024 in Euro	Wechsel- kurs bei Anschaffung	Wechsel- kurs 31.12.2023	Wechsel- kurs 31.12.2024	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2023 in Fremdwährung	Stand 31.12.2024 in Fremdwährung
<b>bis zur Endfälligkeit gehalten</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>zur Veräußerung verfügbar</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Partizipations- und Hybridkapital</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipationskapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						



Nachweis über derivative Finanzinstrumente  
ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)



Art des Geschäftes (z. B. Währungs-/Zinstauschvertrag)	Nominalvolumen	Laufzeit seit	Beizulegender Zeitwert derivativer Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	
			31.12.2023	31.12.2024
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2				
<b>Summe</b>				



Einzelnachweis über Risiken von  
Finanzinstrumenten (Anlage 6p)



## Anlage 6p - Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten

Angaben in Fremdwährung bzw. in Euro (Rechnungsabschluss)

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

Fußnoten:

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

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

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



Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)



Rückstellung	Stand 31.12.2023	Dotierungen (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2024
<b>Kurzfristig</b>	<b>147.431,65</b>	<b>42.377,79</b>	<b>54.612,39</b>	<b>135.197,05</b>
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	147.431,65	42.377,79	54.612,39	135.197,05
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Langfristig</b>	<b>320.614,32</b>	<b>66.869,88</b>	<b>64.314,20</b>	<b>323.170,00</b>
Rückstellungen für Abfertigungen	175.943,95	12.650,42	39.017,53	149.576,84
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	144.670,37	54.219,46	25.296,67	173.593,16
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
<b>Gesamtsumme</b>	<b>468.045,97</b>	<b>109.247,67</b>	<b>118.926,59</b>	<b>458.367,05</b>



Haftungsnachweis (Anlage 6r)



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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2024	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe A1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2024	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe A2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Gesamtsumme A (= Summe A1 + Summe A2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2024	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Gesamtsumme B</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Gesamtsumme Haftungen (Teil A + Teil B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)



## Anlage 6s - Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenuss empfänger und pensionsbezogene Aufwendungen

Angaben in Euro bzw. in Köpfen (Rechnungsabschluss)

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

*Fußnote:*

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

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

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



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



## Einzelnachweis der vermögenswirksamen Bestandskonten

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2023	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2024
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	35.060,62	459.219,70	416.572,44	77.707,88
279000	Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	2.837,00	0,00	0,00	2.837,00
	<b>Summe</b>	<b>37.897,62</b>	<b>459.219,70</b>	<b>416.572,44</b>	<b>80.544,88</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	27.212,40	361.236,83	364.406,69	30.382,26
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	3.217,82	1.136.192,74	1.138.566,57	5.591,65
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	548.000,00	2.311.785,72	2.563.785,72	800.000,00
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	476,06	1.712.675,74	1.716.493,04	4.293,36
	<b>Summe</b>	<b>578.906,28</b>	<b>5.521.891,03</b>	<b>5.783.252,02</b>	<b>840.267,27</b>

## Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten

(inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2023	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2024
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Vorsteuer	16.014,52	416.029,51	439.797,75	39.782,76
270300	Vorsteuer igE	0,00	542,93	542,93	0,00
279001	Kautions Ti-382, Top 11 + Top Lokal 1.2	2.237,00	0,00	0,00	2.237,00
279900	sonstige Vorschüsse	600,00	0,00	0,00	600,00
	<b>Summe</b>	<b>18.851,52</b>	<b>416.572,44</b>	<b>440.340,68</b>	<b>42.619,76</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360100	Mehrwertsteuer 10%	-22.352,46	353.480,71	347.583,86	-16.455,61
360130	Mehrwertsteuer 13%	0,00	197,24	197,24	0,00
360200	Mehrwertsteuer 20%	565,19	13.000,76	12.899,05	666,90
360400	Mehrwertsteuer 20% igE	0,00	556,68	556,68	0,00
362100	Lohnsteuer u. DB	170,62	287.267,45	284.871,29	2.566,78
362300	SV-Beiträge TÖGK	0,00	97.004,80	94.249,27	2.755,53
362500	Zusatzversicherungsbeiträge	0,00	2.675,00	2.675,00	0,00
362600	SV-Beiträge BVA	3.047,20	746.869,30	749.647,16	269,34
362901	Gehaltsabzugsgebarung, Gewerkschaftsbeiträge, etc.	0,00	4.750,02	4.750,02	0,00
363100	sonstige Verwahrgelder	548.000,00	2.563.785,72	2.311.785,72	800.000,00
369200	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	476,06	1.716.493,04	1.712.675,74	4.293,36
	<b>Summe</b>	<b>529.906,61</b>	<b>5.786.080,72</b>	<b>5.521.891,03</b>	<b>794.096,30</b>

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	77.707,88 €	9.000000.360100	Mehrwertsteuer 10%	29.266,69 €
9.000000.270000	Vorsteuer	37.925,12 €	0.000000.360100	Mehrwertsteuer 10%	45.722,30 €
	<b>Saldo</b>	<b>39.782,76 €</b>		<b>Saldo</b>	<b>-16.455,61 €</b>
0.000000.270300	Vorsteuer igE	0,00 €	9.000000.360200	Mehrwertsteuer 20%	1.115,57 €
9.000000.270300	Vorsteuer igE	0,00 €	0.000000.360200	Mehrwertsteuer 20%	448,67 €
	<b>Saldo</b>	<b>0,00 €</b>		<b>Saldo</b>	<b>666,90 €</b>
0.000000.279001	Kaution Betreutes Wohnen	2.237,00 €	9.000000.360300	Mehrwertsteuer	0,00 €
0.000000.279900	sonstige Vorschüsse	600,00 €			
	Wechselgeld Heimcafe		9.000000.360400	Mehrwertsteuer 20% igE	0,00 €
			9.000000.362100	Lohnsteuer u. DB/NZ Bezüge 12/24	2.566,78 €
			9.000000.362300	SV-Beiträge ÖGK/NZ Bezüge 12/24	2.755,53 €
			9.000000.362600	SV-Beiträge BVA/NZ Bezüge 12/24	269,34 €
			9.000000.363099	Einbehalt. u.ÜZ v. Dritten	0,00 €
			9.000000.363100	sonstige Verwahrgelder:	
				Land Tirol 10/24	200.000,00 €
				Land Tirol 11/24	200.000,00 €
				Land Tirol 12/24	200.000,00 €
				Land Tirol 01/25	200.000,00 €
				<b>Gesamt</b>	<b>800.000,00 €</b>
			9.000000.369200	sonstige Erläge/NZ Bezüge 12/24	4.293,36 €
<b>Summe Forderungen</b>		<b>42.619,76 €</b>	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		<b>794.096,30 €</b>



Nachweis der Investitionstätigkeit



---

---

<b>Vorhaben</b>	<b>Vorhabensbezeichnung</b>						
<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>RA 2024</b>	<b>VA 2024</b>	<b>RA - VA</b>	<b>RA Vorjahre</b>	<b>RA Gesamt</b>	

**Salden Finanzierungsergebnisse**

RA 2024

VA 2024

RA - VA

RA Vorjahre

RA Gesamt

Nachweis Kundenforderungen



# Rechnungsabschluss 2024

# Nachweis Kundenforderungen

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2023	Saldo Brutto 31.12.2024	Netto	USt
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>				
2/420000+808001	Heimcafe 10% - Einnahmen	688,50	739,00	671,82	67,18
2/420000+808002	Heimcafe 20% - Einnahmen	2.173,20	2.641,00	2.200,83	440,17
2/420000+810020	Verpflegungsgebühren Teilpflege	182.474,92	231.123,99	210.112,72	21.011,27
2/420000+810022	Verpflegungsgebühren Vollpflege	350.542,22	269.790,25	245.263,85	24.526,40
2/420000+816003	Kostensätze Heimgebühren - Anteil Dritte	260.920,47	379.083,33	379.083,33	0,00
2/420000+816005	Kostensatz Mani-Pediküre	267,00	67,00	58,50	8,50
2/420000+816006	Kostensatz Friseur	290,00	20,00	20,00	0,00
2/420000+816007	Pflegeartikel Bewohner 20%	71,21	0,00	0,00	0,00
2/420000+862101	Investitionskostenzuschläge Nichtverbandsgemeinden	1.175,79	1.291,95	1.174,50	117,45
	<b>Summe 420000 Altenheime</b>	<b>798.603,31</b>	<b>884.756,52</b>	<b>838.585,55</b>	<b>46.170,97</b>
	<b>Gesamt</b>	<b>Brutto 31.12.2023</b>	<b>Brutto 31.12.2024</b>	<b>Netto</b>	<b>USt</b>
		<b>798.603,31</b>	<b>884.756,52</b>	<b>838.585,55</b>	<b>46.170,97</b>
		<b>Einnahmen</b>	<b>884.756,52</b>	<b>838.585,55</b>	<b>46.170,97</b>
		<b>Ausgaben</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Offen	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	798.603,31	884.756,52	884.756,52	0,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>798.603,31</b>	<b>884.756,52</b>	<b>884.756,52</b>	<b>0,00</b>

## Forderungen nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	ohne Vorhabenscode	mit Vorhabenscode 1	mit Vorhabencodes 2 - 5	VUG	USt	Gesamt
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	838.585,55	0,00	0,00	0,00	46.170,97	884.756,52
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
<b>Summe</b>		<b>838.585,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.170,97</b>	<b>884.756,52</b>



Nachweis über gegebene Darlehen



Nr.	Bezeichnung	Bemerkung	Stand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2024
	<b>Gesamtsummen</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

**Forderungen**

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Offen	Differenz
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00



Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten



# Rechnungsabschluss 2024

Gemeindeverband Altenwohn- und Pflegeheim Scheffau

# Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2023	Saldo Brutto 31.12.2024	Netto	USt
<b>420000</b>	<b>Altenheime</b>				
1/420000-400000	Gebrauchsgüter	1.478,90	0,00	0,00	0,00
1/420000-400001	pflegerische Gebrauchsgüter	120,83	0,00	0,00	0,00
1/420000-400003	Verbrauchsgüter	2.105,05	1.150,04	958,37	191,67
1/420000-400004	pflegerische Verbrauchsgüter	342,13	674,09	561,74	112,35
1/420000-400006	Einkauf Standardartikel lt.Landeskatalog	0,00	107,88	89,90	17,98
1/420000-430000	Lebensmittel	39.172,81	25.211,32	22.826,92	2.384,40
1/420000-454000	Reinigungsmittel	2.870,69	1.281,80	1.068,17	213,63
1/420000-456001	Sachkosten Betreutes Wohnen (Büromaterial etc.)	0,00	114,20	95,17	19,03
1/420000-458001	Inkontinenzbehelfe	2.673,42	2.030,13	1.691,78	338,35
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	182,00	252,00	252,00	0,00
1/420000-700006	Miete inkl. BK Sozialwohnungen	1.360,80	0,00	0,00	0,00
1/420000-724000	Fahrtkostenersatz	0,00	270,90	270,90	0,00
1/420000-728000	Ausgaben Wäscherei	0,00	20,05	16,71	3,34
1/420000-728002	Leiharbeiter	72.574,14	200.644,07	167.203,42	33.440,65
1/420000-728003	Nutzungsentgelte EDV-Programme	1.581,36	1.216,73	1.013,94	202,79
1/420000-728005	Kosten Mietwäsche	2.337,16	2.062,66	1.718,89	343,77
1/420000-728007	Entgelte für Mani-Pediküre	267,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-728008	Entgelte Friseur	290,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-728009	Entgelte für Soziale Betreuung u. Therapien	558,00	1.736,00	1.736,00	0,00
1/420000-728010	Aufwendungen u. Instandh. HEIMCAFE	1.071,95	622,70	518,92	103,78
1/420000-728011	Kosten Personalverrechnung	3.139,44	3.262,32	2.718,60	543,72
1/420000-729005	Animation, Dekoration, Basteln	39,80	83,97	74,31	9,66
1/420000-750001	Zivildienstler - Beitrag BM f. Inneres u. ÖGK	215,40	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe 420000 Altenheime</b>	<b>132.380,88</b>	<b>240.740,86</b>	<b>202.815,74</b>	<b>37.925,12</b>
	<b>Gesamt</b>	<b>Brutto</b>	<b>Brutto</b>	<b>Netto</b>	<b>USt</b>
		<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>		
		<b>132.380,88</b>	<b>240.740,86</b>	<b>202.815,74</b>	<b>37.925,12</b>
		<b>Ausgaben</b>	<b>240.740,86</b>	<b>202.815,74</b>	<b>37.925,12</b>
		<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Offen	Differenz
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	132.380,88	240.740,86	240.740,86	0,00
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>132.380,88</b>	<b>240.740,86</b>	<b>240.740,86</b>	<b>0,00</b>

## Verbindlichkeiten nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	ohne Vorhabenscode	mit Vorhabenscode 1	mit Vorhabencodes 2 - 5	VUG	USt	Gesamt
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	202.815,74	0,00	0,00	0,00	37.925,12	240.740,86
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
<b>Summe</b>		<b>202.815,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.925,12</b>	<b>240.740,86</b>

Seite	Inhalt
3	Beschlussfassung
9	Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag
15	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
19	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
23	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)

<b>Seite</b>	<b>Inhalt</b>
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