
Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelaufbringung Abweichung über 36.300,00								
420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol								
2/420000+808000	Kantinerlöse	115.264,73	60.000,00	0,00	55.264,73	55.264,73 *		Die Einnahmen im Bereich der Heimcafés wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+810000	Aufenthalts (Pflege)geb. der Heimbewohner	23.920.403,73	23.000.000,00	0,00	920.403,73	920.403,73 *		Die Einnahmen im Bereich der Heimentgelte wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+810030	Verpflegsgelder Personal und Gäste	527.562,72	450.000,00	0,00	77.562,72	77.562,72 *		Die Einnahmen im Bereich der Verpflegsgelder wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+816010	Sonstige Kostenersätze	80.963,04	120.000,00	0,00	-39.036,96	-39.036,96 *		Auf diesem Haushaltskonto werden die verrechneten Extraleistungen und auch sonstige Kostenersätze verbucht. Bei der Erstellung des Voranschlags 2023 wurden die durch eine Umstellung in der Verrechnung (direkte Verrechnung der Extraleistungen Wäscheversorgung durch den Lieferanten) niedriger anzusetzenden Werte auf diesem Haushaltskonto irrtümlich nicht in entsprechendem Ausmaß berücksichtigt.
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	438.992,71	234.600,00	0,00	204.392,71	204.392,71 *		Die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen (Jubiläumsspenden, Abfertigungszahlungen) fielen höher aus, als im Voranschlag 2023 vorgesehen. Zum ist der der Berechnung zugrundeliegende Rechnungszinssatz angehoben worden, zum anderen sind Bedienstete ausgeschieden, für die eine Rückstellung gebildet wurde. Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit dem Haushaltskonto 1/420000-592000 zu betrachten.
2/420000+823000	Bankzinsen	63.138,37	300,00	0,00	62.838,37	62.838,37 *		Die Entwicklung auf dem Zinsmarkt (Steigerung der Habenzinsen) haben dazu geführt, dass die tatsächlich erzielten Bankzinsen im Jahr 2023 über den budgetierten Bankzinsen liegen.
2/420000+861020	WBF Wohnhaussanierung WPH Lienz	65.926,50	0,00	0,00	65.926,50	65.926,50 *		Für die Fensteranierung (WPH Lienz, Altbau bzw. Appartement) wurde eine Förderung seitens des Landes Tirol beantragt und zuerkannt. Diese Förderung wurde bei der Erstellung des Voranschlags 2023 nicht berücksichtigt.
2/420000+861022	Rückerst. Zul. Erh. Entgelt Pflegepersonal	817.105,34	1.311.000,00	0,00	-493.894,66	-493.894,66 *		Der Antrag auf Rückerstattung dieser Zulage für die Bediensteten im Pflegebereich wurde fristgerecht beim Land Tirol eingebracht. Die Refundierung für das 2. Halbjahr 2023 erfolgt jedoch erst im Nachhinein (Kalenderjahr 2024).

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelaufbringung								
Abweichung über 36.300,00								

2/420000+861900	Zuschuss Energiekosten	195.772,67	0,00	0,00	195.772,67	195.772,67 *		Seitens des Landes Tirol erfolgte eine (teilweise) Abgeltung der Mehrkosten für gestiegenen Energiepreise. Dieser Zuschuss wurde bei der Erstellung des Voranschlages 2023 nicht berücksichtigt.
2/420000+895000	Entnahme aus allgemeinen Haushaltsrücklagen	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	7.500.000,00 *		Im Jahr 2023 erfolgte aufgrund der Zinssituation eine Umschichtung der liquiden Mittel auf Rücklagenkonten (Neuausschreibung).

420090 WPH Matrei i. O. Umbau und Generalsanierung

2/420090+829900	Operative Gebarung	275.350,49	0,00	0,00	275.350,49	275.350,49 *		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant. Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit dem Haushaltskonto 2/420000-729901 zu betrachten.
2/420090+895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	0,00	3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00 *		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.

Summe Mittelaufbringung

34.000.480,30 28.175.900,00 0,00 5.824.580,30 5.824.580,30

Die Beschlussfassung erfolgte in den Sitzungen des Verbandsausschusses vom 27.11.2023 und 11.03.2024, sowie in der Sitzung der Versammlung vom 11.03.2024.

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksallgemeinheim Linz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelverwendung Abweichung über 36.300,00								
420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol								
1/420000-430000	Lebensmittel	709.485,87	750.000,00	0,00	-40.514,13	-40.514,13 *		Die allgemein zu erwartende jährliche Preisabpassung fiel nicht in dem Maße aus, wie zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags 2023 angenommen. Aus diesem Grund konnte hier eine Unterschreitung der budgetierten Mittel verzeichnet werden.
1/420000-454000	Reinigungsmittel	277.157,04	385.000,00	0,00	-107.842,96	-107.842,96 *		Die allgemein zu erwartende jährliche Preisabpassung fiel nicht in dem Maße aus, wie zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags 2023 angenommen. Aus diesem Grund konnte hier eine Unterschreitung der budgetierten Mittel verzeichnet werden.
1/420000-510000	Geldbezüge der VB (Angestellte)	5.467.084,86	5.382.000,00	0,00	85.084,86	85.084,86 *		Die Überschreitung ist aufgrund von rückwirkenden gesetzlichen Änderungen (Aufzahlung nächste Gehaltsklasse im Entlohnungsschema Gesundheit- und Sozialbetriebsberufe, Mehrstundenabgeltung für Teilzeitbeschäftigte) eingetreten. Diese Änderung der gesetzlichen Vorschriften waren zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags 2023 nicht bekannt.
1/420000-511000	Geldbezüge der VB (Arbeiter)	10.943.565,84	10.683.000,00	0,00	260.565,84	260.565,84 *		Die Überschreitung ist aufgrund von rückwirkenden gesetzlichen Änderungen (Aufzahlung nächste Gehaltsklasse im Entlohnungsschema Gesundheit- und Sozialbetriebsberufe, Mehrstundenabgeltung für Teilzeitbeschäftigte) eingetreten. Diese Änderung der gesetzlichen Vorschriften waren zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags 2023 nicht bekannt.
1/420000-582000	Sonstige DGB zur sozialen Sicherheit	3.519.509,53	3.443.500,00	0,00	76.009,53	76.009,53 *		Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit den Haushaltskonten 1/420000-510000 und 1/420000-511000 zu betrachten.
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	54.043,44	100.000,00	0,00	-45.956,56	-45.956,56 *		Die Kosten für das freiwillige Weihnachtsgeld sowie die Kosten für die Mitarbeiterweihnachtsfeiern wurden im Zuge der Erstellung des Voranschlags 2023 zu hoch angesetzt. Aus diesem Grund ergibt sich auf diesem Haushaltskonto eine Ausgabenüberschreitung.
1/420000-592000	Dotierung von Rückstellung für Jubiläumsumwendungen	352.706,75	288.500,00	0,00	64.206,75	64.206,75 *		Die Dotierung fiel höher aus, als im Voranschlag 2023 vorgesehen. Es ist der Berechnung zugrundeliegende Rechenansatz angehoben worden. Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit dem Haushaltskonto 2/420000-817000 zu betrachten.
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellung für nicht konsumierte Urlaube	181.501,58	0,00	0,00	181.501,58	181.501,58 *		Im Voranschlag ist eine Berücksichtigung der kurzfristigen Rückstellungen nicht vorgesehen.

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelverwendung								
Abweichung über 36.300,00								
1/420000-600000	Strom	626.490,50	720.000,00	0,00	-93.509,50	-93.509,50 *		Der Stromverbrauch konnte aufgrund eines milderen Winters und einer geringeren Auslastung reduziert werden.
1/420000-600010	Wärme (Fernwärmebezug)	250.947,83	350.000,00	0,00	-99.052,17	-99.052,17 *		Der Aufwand für die Fernwärme konnte aufgrund eines milden Winters reduziert werden.
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	316.010,93	210.000,00	0,00	106.010,93	106.010,93 *		Die Überschreitung auf diesem Haushaltskonto ist im Zusammenhang mit der Unterschreitung auf dem Haushaltskonto 1/420000-614990 zu sehen. In der Zusammenschau beider Haushaltskonten ergibt sich eine Unterschreitung, da geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dacheindeckung WPH Lienz, Austausch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht wurden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420000-614901	Verladerampe Umbau WPH Lienz	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00 *		Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614950	Notstromversorgung Adaptierung	0,00	115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00 *		Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614990	Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (Rahmenbetrag)	308.155,02	772.300,00	0,00	-464.144,98	-464.144,98 *		Die Unterschreitung auf diesem Haushaltskonto ist im Zusammenhang mit der Überschreitung auf dem Haushaltskonto 1/420000-614000 zu sehen. In der Zusammenschau beider Haushaltskonten ergibt sich eine Unterschreitung, da geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dacheindeckung WPH Lienz, Austausch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht wurden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	1.039.996,30	961.600,00	0,00	78.396,30	78.396,30 *		Durch Neuinvestitionen hat sich das Vermögen im Laufe des Finanzjahres 2023 erhöht. Somit hat sich eine Erhöhung der planmäßigen Abschreibung im Vergleich zum Voranschlag ergeben.
1/420000-729901	Operative Gebarung	275.350,49	0,00	0,00	275.350,49	275.350,49 *		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant. Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit dem Haushaltskonto 2/420090+829900 zu betrachten.
1/420000-795000	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen	7.067.614,34	0,00	0,00	7.067.614,34	7.067.614,34 *		Im Jahr 2023 erfolgte aufgrund der Zinssituation eine Umschichtung der liquiden Mittel auf Rücklagenkonten (Neuausschreibung).
Summe Mittelverwendung		31.389.620,32	24.220.900,00	0,00	7.168.720,32	7.168.720,32		

Die Beschlussfassung erfolgte in den Sitzungen des Verbandsausschusses vom 27.11.2023 und 11.03.2024, sowie in der Sitzung der Verbandsversammlung vom 11.03.2024.

Erläuterung Abweichung gegenüber Finanzierungsvoranschlag

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelaufbringung Abweichung über 36.300,00								
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol							
2/420000+808000	Kantinerlöse	117.008,99	60.000,00	0,00	57.008,99	*		Die Einnahmen im Bereich der Heimcafés wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+810000	Aufenthalts (Pflege) geb. der Heimbewohner	23.510.177,88	23.000.000,00	0,00	510.177,88	*		Die Einnahmen im Bereich der Heimentgelte wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+810030	Verpflegsgelder Personal und Gäste	514.881,91	450.000,00	0,00	64.881,91	*		Die Einnahmen im Bereich der Verpflegsgelder wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+816010	Sonstige Kostenersätze	80.778,23	120.000,00	0,00	-39.221,77	*		Auf diesem Haushaltskonto werden die verrechneten Extraleistungen und auch sonstige Kostenersätze verbucht. Bei der Erstellung des Voranschlages 2023 wurden die durch eine Umstellung in der Verrechnung (direkte Verrechnung der Extraleistungen Wäscheversorgung durch den Lieferanten) niedriger anzusetzenden Werte auf diesem Haushaltkonto irrtümlich nicht in entsprechendem Ausmaß berücksichtigt.
2/420000+823000	Bankzinsen	63.138,37	300,00	0,00	62.838,37	*		Die Entwicklung auf dem allgemeinen Zinsmarkt (Steigung der Habenzinsen) haben dazu geführt, dass die tatsächlich erzielten Bankzinsen im Jahr 2023 über den budgetierten Bankzinsen liegen.
2/420000+861020	WBF Wohnhaussanierung WPH Lienz	65.926,50	0,00	0,00	65.926,50	*		Für die Fenstersanierung (WPH Lienz, Altbau bzw. Appartement) wurde eine Förderung seitens des Landes Tirol beantragt und zuerkannt. Diese Förderung wurde bei der Erstellung des Voranschlages 2023 nicht berücksichtigt.
2/420000+861022	Rückerst. Zuh. Erh. Entgelt Pflegepersonal	817.105,34	1.311.000,00	0,00	-493.894,66	*		Der Antrag auf Rückerstattung dieser Zulage für die Bediensteten im Pflegebereich wurde fristgerecht beim Land Tirol eingebracht. Die Refundierung für das 2. Halbjahr 2023 erfolgt jedoch erst im Nachhinein (Kalenderjahr 2024).
2/420000+861900	Zuschuss Energiekosten	195.772,67	0,00	0,00	195.772,67	*		Seitens des Landes Tirol erfolgte eine (teilweise) Abgeltung der Mehrkosten für gestiegenen Energiepreise. Dieser Zuschuss wurde bei der Erstellung des Voranschlages 2023 nicht berücksichtigt.

420090 WPH Matriel i. O. Umbau und Generalisierung

2/420090-829900	Operative Gebarung	275.350,49	0,00	0,00	275.350,49	*	Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant. Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit dem Haushaltskonto 2/420000-729901 zu betrachten.
Summe Mittelaufbringung		25.640.140,38	24.941.300,00	0,00	698.840,38	0,00	

Die Beschlussfassung erfolgte in den Sitzungen des Verbandsausschusses vom 27.11.2023 und 11.03.2024, sowie in der Sitzung der Versammlung vom 11.03.2024.

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelverwendung Abweichung über 36.300,00								
420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol								
1/420000-273000	Betragvorschüsse	151.405,00	5.000,00	0,00	146.405,00	146.405,00 *		Zur Förderung der körperlichen Aktivitäten wurde in Sitzungen des Verbandsausschusses eine betriebliche Gesundheitsförderung (Bike-Aktion) beschlossen. Der Ankauf der Räder wird durch einen Bezugsvorschuss erleichtert.
1/420000-346000	Tilgung von Bankdarlehen	585.871,27	111.000,00	0,00	474.871,27	474.871,27 *		Die Überschreitung auf diesem Haushaltskonto resultiert aus einer vorzeitigen Tilgung des Darlehens bei der UniCredit Bank, Darlehenkonto Nummer 10020 538 301.
1/420000-454000	Reinigungsmittel	288.919,32	385.000,00	0,00	-96.080,68	-96.080,68 *		Die allgemein zu erwartende jährliche Preisanpassung fiel nicht in dem Maße aus, wie zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages 2023 angenommen. Aus diesem Grund konnte hier eine Unterschreitung der budgetierten Mittel verzeichnet werden.
1/420000-510000	Geldbezüge der VB (Angestellte)	5.467.084,86	5.382.000,00	0,00	85.084,86	85.084,86 *		Die Überschreitung ist aufgrund von rückwirkenden gesetzlichen Änderungen (Aufzahlung nächste Gehaltsklasse im Entlohnungsschema Gesundheit- und Sozialbetriebsberufe, Mehrstundenabgeltung für Teilzeitbeschäftigte) eingetreten. Diese Änderung der gesetzlichen Vorschriften waren zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages 2023 nicht bekannt.
1/420000-511000	Geldbezüge der VB (Arbeiter)	10.943.565,84	10.683.000,00	0,00	260.565,84	260.565,84 *		Die Überschreitung ist aufgrund von rückwirkenden gesetzlichen Änderungen (Aufzahlung nächste Gehaltsklasse im Entlohnungsschema Gesundheit- und Sozialbetriebsberufe, Mehrstundenabgeltung für Teilzeitbeschäftigte) eingetreten. Diese Änderung der gesetzlichen Vorschriften waren zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages 2023 nicht bekannt.
1/420000-582000	Sonstige DGB zur sozialen Sicherheit	3.519.509,53	3.443.500,00	0,00	76.009,53	76.009,53 *		Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit den Haushaltskonten 1/420000-510000 und 1/420000-511000 zu betrachten.
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	57.308,92	100.000,00	0,00	-42.691,08	-42.691,08 *		Die Kosten für das freiwillige Weihnachtsgeld sowie die Kosten für die Mitarbeiterweihnachtsfeiern wurden im Zuge der Erstellung des Voranschlages 2023 zu hoch angesetzt. Aus diesem Grund ergibt sich auf diesem Haushaltskonto eine Ausgabenüberschreitung.
1/420000-600000	Strom	626.490,50	720.000,00	0,00	-93.509,50	-93.509,50 *		Der Stromverbrauch konnte aufgrund eines mildereren Winters und einer geringeren Auslastung reduziert werden.
1/420000-600010	Wärme (Fernwärmebezug)	254.526,52	350.000,00	0,00	-95.473,48	-95.473,48 *		Der Aufwand für die Fernwärme konnte aufgrund eines milden Winters reduziert werden.

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
-----------	-------------	-----------	---------------	---------------	--------------	--------	-----------	------------

Mittelverwendung
Abweichung über 36.300,00

1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	311.818,91	210.000,00	0,00	101.818,91	101.818,91 *		Die Überschreitung auf diesem Haushaltskonto ist im Zusammenhang mit der Unterschreitung auf dem Haushaltskonto 1/420000-614990 zu sehen. In der Zusammenschau beider Haushaltskonten ergibt sich eine Unterschreitung, da geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dachendeckung WPH Lienz, Austausch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420000-614901	Verladerampe Umbau WPH Lienz	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00 *		Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614950	Notstromversorgung Adaptierung	0,00	115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00 *		Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614990	Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (Rahmenbetrag)	308.155,02	772.300,00	0,00	-464.144,98	-464.144,98 *		Die Unterschreitung auf diesem Haushaltskonto ist im Zusammenhang mit der Überschreitung auf dem Haushaltskonto 1/420000-614000 zu sehen. In der Zusammenschau beider Haushaltskonten ergibt sich eine Unterschreitung, da geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dachendeckung WPH Lienz, Austausch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420000-729901	Operative Gebarung	275.350,49	0,00	0,00	275.350,49	275.350,49 *		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant. Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit dem Haushaltskonto 2/420090+829900 zu betrachten.
				0,00				

420090 WPH Matrei i. O. Umbau und Generalisanierung

1/420080-061000	Projektiertung und Sonstiges (Honorare, Aufschließung, Nebenkosten)	297.660,49	1.000.000,00	0,00	-702.339,51	-702.339,51 *		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420080-061002	Baukosten	0,00	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00 *		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.

Summe Mittelverwendung 23.087.666,67 25.336.800,00 0,00 -2.249.133,33 -2.249.133,33

Die Beschlussfassung erfolgte in den Sitzungen des Verbandsausschusses vom 27.11.2023 und 11.03.2024, sowie in der Sitzung der Versammlung vom 11.03.2024.

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.771.250,16	24.258.600,00	1.512.650,16
212	Erträge aus Transfers	2.120.063,64	2.361.600,00	-241.536,36
213	Finanzerträge	102.139,54	31.300,00	70.839,54
21	Summe Erträge	27.993.453,34	26.651.500,00	1.341.953,34
221	Personalaufwand	21.554.314,39	20.932.400,00	621.914,39
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.275.150,01	5.879.000,00	-603.849,99
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	76.436,43	95.500,00	-19.063,57
224	Finanzaufwand	169.660,83	145.400,00	24.260,83
22	Summe Aufwendungen	27.075.561,66	27.052.300,00	23.261,66
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	917.891,68	-400.800,00	1.318.691,68
		0,00	0,00	0,00
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	7.067.614,34	0,00	7.067.614,34
23	Summe Haushaltsrücklagen	432.385,66	3.000.000,00	-2.567.614,34
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	1.350.277,34	2.599.200,00	-1.248.922,66

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

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenehrheime Lienz

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.771.250,16	24.258.600,00	1.512.650,16
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	24.664.327,23	23.690.900,00	973.427,23
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	52.973,71	47.500,00	5.473,71
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	614.956,51	285.600,00	329.356,51
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	438.992,71	234.600,00	204.392,71
212	Erträge aus Transfers	2.120.063,64	2.361.600,00	-241.536,36
2121	Transfertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.998.469,25	2.242.100,00	-243.630,75
2122	Transfertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transfertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transfertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transfertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmen und Betrieben der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transfertrag	121.594,39	119.500,00	2.094,39
213	Finanzerträge	102.139,54	31.300,00	70.839,54
2131	Erträge aus Zinsen	102.139,54	31.300,00	70.839,54
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	27.993.453,34	26.651.500,00	1.341.953,34
221	Personalaufwand	21.554.314,39	20.932.400,00	621.914,39
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	16.613.297,54	16.251.200,00	362.097,54
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	4.236.280,86	4.241.000,00	-4.719,14
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	704.735,99	440.200,00	264.535,99
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.275.150,01	5.879.000,00	-603.849,99
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.325.983,26	1.539.500,00	-213.516,74
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	972.810,21	1.178.400,00	-205.589,79
2223	Leasing- und Mietaufwand	36.024,94	23.500,00	12.524,94
2224	Instandhaltung	762.423,37	1.308.300,00	-545.876,63
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.137.911,93	867.700,00	270.211,93
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.039.996,30	961.600,00	78.396,30

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	76.436,43	95.500,00	-19.063,57
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	58.696,13	66.500,00	-7.803,87
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	17.740,30	29.000,00	-11.259,70
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	169.660,83	145.400,00	24.260,83
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	161.240,06	137.700,00	23.540,06
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	8.420,77	7.700,00	720,77
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	27.075.561,66	27.052.300,00	23.261,66
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	917.891,68	-400.800,00	1.318.691,68
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	7.067.614,34	0,00	7.067.614,34
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	7.067.614,34	0,00	7.067.614,34
23	Summe Haushaltsrücklagen	432.385,66	3.000.000,00	-2.567.614,34
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	1.350.277,34	2.599.200,00	-1.248.922,66

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	24.912.949,30	24.024.000,00	888.949,30
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.999.461,51	2.242.100,00	-242.638,49
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	102.139,54	31.300,00	70.839,54
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	27.014.550,35	26.297.400,00	717.150,35
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	20.852.843,88	20.492.200,00	360.643,88
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.267.768,44	4.917.400,00	-649.631,56
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	76.436,43	95.500,00	-19.063,57
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	169.660,83	145.400,00	24.260,83
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	25.366.709,58	25.650.500,00	-283.790,42
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	1.647.840,77	646.900,00	1.000.940,77
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	208,33	0,00	208,33
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	48.213,84	32.500,00	15.713,84
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	13.178,42	0,00	13.178,42
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	61.600,59	32.500,00	29.100,59
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	536.722,19	3.240.000,00	-2.703.277,81
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	151.405,00	5.000,00	146.405,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	688.127,19	3.245.000,00	-2.556.872,81
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-626.526,60	-3.212.500,00	2.585.973,40
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	1.021.314,17	-2.565.600,00	3.586.914,17

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	908.473,04	433.600,00	474.873,04
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	908.473,04	433.600,00	474.873,04
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-908.473,04	-433.600,00	-474.873,04
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	112.841,13	-2.999.200,00	3.112.041,13
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	748.330,42		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	43.278.967,45		
413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	44.055.911,04		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	751.964,47		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	41.564.160,25		
423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	42.344.737,89		
SA6	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.711.173,15		
SA7	Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	1.824.014,28		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	9.510.699,86		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)	11.334.714,14		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2023)	7.092.460,38		

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	24.912.949,30	24.024.000,00	888.949,30
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	24.242.451,90	23.690.900,00	551.551,90
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	54.004,96	47.500,00	6.504,96
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	616.492,44	285.600,00	330.892,44
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.999.461,51	2.242.100,00	-242.638,49
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.999.461,51	2.242.100,00	-242.638,49
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmen und Betrieben der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	102.139,54	31.300,00	70.839,54
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	102.139,54	31.300,00	70.839,54
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	27.014.550,35	26.297.400,00	717.150,35
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	20.852.843,88	20.492.200,00	360.643,88
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	16.613.297,54	16.251.200,00	362.097,54
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	4.239.546,34	4.241.000,00	-1.453,66
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.267.768,44	4.917.400,00	-649.631,56
3221	Auszahlungen für Verbrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.355.975,41	1.539.500,00	-183.524,59
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	977.309,45	1.178.400,00	-201.090,55
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	36.136,93	23.500,00	12.636,93
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	761.000,21	1.308.300,00	-547.299,79
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.137.346,44	867.700,00	269.646,44
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	76.436,43	95.500,00	-19.063,57
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	58.696,13	66.500,00	-7.803,87
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	17.740,30	29.000,00	-11.259,70

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	169.660,83	145.400,00	24.260,83
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente rr	161.240,06	137.700,00	23.540,06
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	8.420,77	7.700,00	720,77
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	25.366.709,58	25.650.500,00	-283.790,42
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	1.647.840,77	646.900,00	1.000.940,77
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	208,33	0,00	208,33
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, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	208,33	0,00	208,33
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
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	48.213,84	32.500,00	15.713,84
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	48.213,84	32.500,00	15.713,84
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	13.178,42	0,00	13.178,42
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	13.178,42	0,00	13.178,42
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	61.600,59	32.500,00	29.100,59
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	536.722,19	3.240.000,00	-2.703.277,81
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	297.660,49	3.000.000,00	-2.702.339,51
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	239.061,70	240.000,00	-938,30
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
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	151.405,00	5.000,00	146.405,00
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	151.405,00	5.000,00	146.405,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	688.127,19	3.245.000,00	-2.556.872,81
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-626.526,60	-3.212.500,00	2.585.973,40
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	1.021.314,17	-2.565.600,00	3.586.914,17
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	908.473,04	433.600,00	474.873,04
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	322.601,77	322.600,00	1,77
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	585.871,27	111.000,00	474.871,27

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	908.473,04	433.600,00	474.873,04
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-908.473,04	-433.600,00	-474.873,04
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	112.841,13	-2.999.200,00	3.112.041,13
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	748.330,42		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	748.330,42		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	43.278.967,45		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	43.278.967,45		
413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
4130	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	44.065.911,04		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	751.964,47		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	751.964,47		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	41.564.160,25		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	41.564.160,25		
423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
4230	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	42.344.737,89		
SA6	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.711.173,15		
SA7	Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	1.824.014,28		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	9.510.699,86		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)	11.334.714,14		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2023)	7.092.460,38		

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023	Stand 31.12.2023	Auszug Nr.	Datum
6	1151	200060	Barkasse		4.167,45	143.960,90	136.004,81	12.123,54	44	31.12.2023
			Bar		4.167,45	143.960,90	136.004,81	12.123,54		
1	1151	210010	Lienzer Sparkasse AG	AT03 2050 7000 0000 0943	1.781.585,16	41.597.852,80	40.140.628,65	3.238.809,31	2023/00242	29.12.2023
2	1151	210020	Raiffeisen-Landesbank Tirol AG	AT26 3600 0000 0925 0002	145.257,71	5.960.521,46	5.405.227,75	700.551,42	243/004	29.12.2023
3	1151	210030	Hypo Tirol Bank AG	AT42 5700 0001 7000 1075	8.388,90	5.041.856,12	5.000.123,43	50.121,59	0011	31.12.2023
4	1151	210040	DolomitenBank Osttirol-Westktn.	AT73 4073 0000 1000 1506	46.454,60	4.205.447,04	4.011.253,74	240.647,90	0198	31.12.2023
			Bankkonto		1.981.686,37	56.805.677,42	54.557.233,57	4.230.130,22		
99	1151	901099	Geldbestandsverlagerung		0,00	18.568.197,57	18.568.197,57	0,00		
19	1151	906019	Verrechnung		0,00	25.683.006,89	25.683.006,89	0,00		
			Verrechnung		0,00	44.251.204,46	44.251.204,46	0,00		
30	1152	295030	Betriebsmittelrücklage	AT43 4073 0000 1014 0174	923.463,40	14.272,13	0,00	937.735,53	0002	27.10.2023
31	1152	295031	Erneuerungsrücklage	AT21 4073 0000 1014 0182	1.601.382,64	53.342,21	0,00	1.654.724,85	0002	22.12.2023
32	1152	295032	Erneuerungsrücklage RLB Festgeldk.	AT78 3600 0010 0925 0002	2.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	2023/00002	03.11.2023
33	1152	295033	Erneuerungsrücklage Hypo Festgeldk.	AT19 5700 0306 5312 8660	2.500.000,00	2.500.000,00	5.000.000,00	0,00	00001	02.11.2023
34	1152	295034	Erneuerungsrücklage BTV Festgeldk.	AT46 1638 0001 3815 3266	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	1/1	06.11.2023
			Zahlungsmittelreserve		7.524.846,04	7.067.614,34	7.500.000,00	7.092.460,38		
			Gesamtsumme		9.510.699,86	108.268.457,12	106.444.442,84	11.334.714,14		

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023	Veränderung
1151 Kassa, Bankguthaben, Schecks	1.985.853,82	4.242.253,76	2.256.399,94
1152 Zahlungsmittelreserven	7.524.846,04	7.092.460,38	-432.385,66
Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen	7.524.846,04	7.092.460,38	-432.385,66
295030 Betriebsmittelrücklage	923.463,40	937.735,53	14.272,13
295031 Erneuerungsrücklage	1.601.382,64	1.654.724,85	53.342,21
295032 Erneuerungsrücklage RLB Festgeldkonto	2.500.000,00	2.000.000,00	-500.000,00
295033 Erneuerungsrücklage Hypo Tirol Bank AG Festgeldkonto	2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00
295034 Erneuerungsrücklage BTV Festgeldkonto	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
B.III Gesamtsumme liquide Mittel	9.510.699,86	11.334.714,14	1.824.014,28

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
A	Langfristiges Vermögen	10	23.233.380,39	22.832.779,45	-400.600,94
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	101	0,00	0,00	0,00
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	0,00	0,00	0,00
A.II	Sachanlagen	102	23.079.109,24	22.575.317,14	-503.792,10
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	1.721.298,80	1.721.298,80	0,00
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	19.486.865,65	18.881.855,90	-605.009,75
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	0,00	0,00	0,00
A.II.4	Sonderanlagen	1024	134.905,70	126.970,07	-7.935,63
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	34.923,60	27.618,09	-7.305,51
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	1.629.748,71	1.519.913,79	-109.834,92
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	71.366,78	297.660,49	226.293,71
A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	103	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
A.IV	Beteiligungen	104	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
A.V	Langfristige Forderungen	106	154.271,15	257.462,31	103.191,16
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	154.271,15	257.462,31	103.191,16

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

	Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
B		15.149.583,48	17.458.927,14	2.309.343,66
	11			
B.I		5.505.200,35	5.980.138,19	474.937,84
B.I.1		5.498.739,17	5.974.669,27	475.930,10
B.I.2		5.486,18	4.493,92	-992,26
B.I.3		0,00	0,00	0,00
B.I.4		975,00	975,00	0,00
	114	133.683,27	144.074,81	10.391,54
B.II		133.683,27	144.074,81	10.391,54
B.II.1		0,00	0,00	0,00
B.II.2		0,00	0,00	0,00
	115	9.510.699,86	11.334.714,14	1.824.014,28
B.III		1.985.853,82	4.242.253,76	2.256.399,94
B.III.1		7.524.846,04	7.092.460,38	-432.385,66
B.III.2		0,00	0,00	0,00
	116	0,00	0,00	0,00
B.IV		0,00	0,00	0,00
B.IV.1		0,00	0,00	0,00
	117	0,00	0,00	0,00
B.V		0,00	0,00	0,00
B.V.1		0,00	0,00	0,00
		38.382.963,87	40.291.706,59	1.908.742,72

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	12	10.402.912,65	11.320.804,33	917.891,68
C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	121	3.079.518,45	3.079.518,45	0,00
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	3.079.518,45	3.079.518,45	0,00
C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	122	-201.451,84	1.148.825,50	1.350.277,34
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	-201.451,84	1.148.825,50	1.350.277,34
C.III	Haushaltsrücklagen	123	7.524.846,04	7.092.460,38	-432.385,66
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	7.524.846,04	7.092.460,38	-432.385,66
C.IV	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	124	0,00	0,00	0,00
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	1240	0,00	0,00	0,00
C.V	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	125	0,00	0,00	0,00
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
D	Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	13	3.667.582,93	3.559.166,96	-108.415,97
D.I	Investitionszuschüsse	131	3.667.582,93	3.559.166,96	-108.415,97
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	3.661.725,39	3.553.926,00	-107.799,39
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00
D.I.3	Investitionszuschüsse von Übrigen	1313	5.857,54	5.240,96	-616,58
E	Langfristige Fremdmittel	14	18.414.736,36	17.723.461,65	-691.274,71
E.I	Langfristige Finanzschulden, netto	141	14.704.534,42	13.796.061,38	-908.473,04
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	14.704.534,42	13.796.061,38	-908.473,04
E.I.2	Langfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1412	0,00	0,00	0,00
E.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1413	0,00	0,00	0,00
E.II	Langfristige Verbindlichkeiten	142	0,00	0,00	0,00
E.II.1	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1421	0,00	0,00	0,00
E.II.2	Leasingverbindlichkeiten	1422	0,00	0,00	0,00
E.II.3	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	1423	0,00	0,00	0,00

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
E.III	Langfristige Rückstellungen	143	3.710.201,94	3.927.400,27	217.198,33
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	1.650.574,29	1.663.150,16	12.575,87
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumswendungen	1432	2.059.627,65	2.264.250,11	204.622,46
E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1433	0,00	0,00	0,00
E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	1434	0,00	0,00	0,00
E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	1435	0,00	0,00	0,00
E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	1436	0,00	0,00	0,00
F	Kurzfristige Fremdmittel	15	5.897.731,93	7.688.273,65	1.790.541,72
F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	151	0,00	0,00	0,00
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	1511	0,00	0,00	0,00
F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1512	0,00	0,00	0,00
F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1513	0,00	0,00	0,00
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	152	5.501.084,27	7.243.081,04	1.741.996,77
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	140.040,12	110.399,41	-29.640,71
F.II.2	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1522	0,00	0,00	0,00
F.II.3	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	1523	0,00	0,00	0,00
F.II.4	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1524	5.361.044,15	7.132.681,63	1.771.637,48
F.III	Kurzfristige Rückstellungen	153	396.647,66	445.192,61	48.544,95
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	396.647,66	445.192,61	48.544,95
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
F.IV	Passive Rechnungsabgrenzung	154	0,00	0,00	0,00
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)			38.382.963,87	40.291.706,59	1.908.742,72

Ermittlung Finanzlage

Finanzlage

GVB Jahr - Jahr 2023

Bezirksaltenheime Lienz

74113

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Erträge

Konto ab 2020 - EHH

2022

2021

2020

2019

Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591				
Abgabenertragsanteile - Anteil Nüchtigungen nach § 12 Abs. 8 FAG 2017	8592				
Abgabenertragsanteile - Vorausanteil nach § 12 Abs. 6 FAG 2017	8593				
Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe	859 noch nicht berücksichtigte Konten				
	852				
Benützungsgebühren nach dem FAG	833				
Kommunalsteuer	850				
Interessentenbeiträge (Tiroler Verkehrsaufschließungsabgabengesetz, TBO)	830				
Grundsteuer A	831				
Grundsteuer B	842				
Zweitwohnsitzabgaben	837				
Lustbarkeitsabgaben (Vergnügungssteuern) ohne Zweckwidmung des Ertrages	838				
Abgaben für das Halten von Tieren (Hundesteuer)	840				
Abgaben von Ankünftigen	841				
Abgaben für den Gebrauch von öffentlichem Grund in den Gemeinden und des darüber befindlichen Luftraumes					
Verwaltungsabgaben	856				
Kurzparkzonenabgaben - Parkometerabgaben	835				
Abgaben nach dem Tiroler Parkabgabegesetz	844				
Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben (Tiroler Zuschlagsabgabegesetz 2011)	843				
Nebenanprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849				
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853				
Kommissionsgebühren	857				
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855				
Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860	24.746,28	31.902,08	17.150,83	15.744,97
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	1.201.748,81	324.300,00	128.700,00	127.011,67
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	453.312,00	451.896,00	396.516,00	391.738,36

Finanzierungswirksame Erträge**Konto ab 2020 - EHH****2023****2021****2020****2019**

	2023	2022	2021	2020	2019
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	319.749,98	253.661,04	268.382,69	364.032,88
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864				
Transfers von Beteiligungen (Konto 080 bis 083)	865				
Transfers von Finanzunternehmen (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	0,00		
	880, 888				
Transfers von der Europäischen Union und vom sonstigen Ausland	800 bis 808	115.473,06	48.777,90	50.116,48	92.090,04
Erträge aus Veräußerungen (Verkaufserlöse)	810, 812, 816	24.664.327,23	22.841.488,42	20.326.827,63	19.382.627,31
Erträge und Gebühren aus Leistungen	811	52.973,71	49.553,46	45.842,17	46.244,85
Miet- und Pächterträge	820 bis 829	601.622,99	147.680,28	35.694,54	49.912,75
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)					
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869				
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879				
Sonstige Erträge	809, 814				383.679,03

Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit**27.432.866,24** **24.264.319,37** **24.299.095,86** **21.448.049,68** **20.853.081,86****Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)****27.432.866,24** **24.264.319,37** **24.299.095,86** **21.448.049,68** **20.853.081,86****Weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen****Konto ab 2020 - FHH****2023****2021****2020****2019**

	2023	2022	2021	2020	2019
Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	300 außer 3008, 301, 302, 303	13.178,42	0,00	0,00	
Annuitätenzuschüsse/Schuldendienstsätze	3008				
Wasser-/Kanalanschlussgebühren	305, 307, 308, 309 in den Ansätzen 850/851				
Sonstige Kapitaltransferzahlungen	304, 306				

Summe weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen**13.178,42** **0,00** **0,00** **0,00** **0,00**

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	1.325.983,26	1.357.889,38	1.501.014,64	1.244.523,59	1.099.068,49
Energiebezüge	600	877.438,33	431.056,80	488.558,64	467.372,76	441.941,07
Instandhaltungen	610 bis 619	762.423,37	614.119,96	333.462,53	430.578,07	479.659,22
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	169.660,83	153.958,17	153.793,45	152.947,04	156.084,08
Versicherungen	670	65.294,86	60.176,46	54.293,46	53.696,88	51.229,40
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	30.185,30	32.013,58	35.123,21	37.306,07	35.317,77
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	36.024,94	46.275,61	15.900,11	11.241,49	11.595,39
Öffentliche Abgaben	710, 711	211.890,36	206.432,05	217.857,63	218.977,71	192.773,38
Reisegebühren	724	37.579,88	41.004,26	51.199,62	47.598,41	50.161,96
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	886.808,77	608.851,48	544.132,33	508.439,33	1.374.734,76
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand		4.403.289,90	3.551.777,75	3.395.335,62	3.172.681,35	3.892.565,52
Bezüge der gewählten Organe	721	1.524,64	1.901,63	1.915,28	2.028,15	1.681,35
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	20.849.578,40	18.973.145,57	18.165.984,88	17.236.645,51	15.584.114,37
Pensionen und sonstige Ruhebezüge	760					
Summe Aufwendungen aus Personal		20.851.103,04	18.975.047,20	18.167.900,16	17.238.673,66	15.585.795,72
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750	0,00	3.900,00	5.637,67	6.110,00	6.110,00
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	58.696,13	55.399,18	53.482,16	52.134,76	48.643,79
Transfers an Sozialversicherungsträger	753					
Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	754					
Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und Gemeindeverbände mit marktbestimmter Tätigkeit	755					
Transfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, freiw. Pensionskassen)	756					
Transfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine etc.)	757 ohne Ansatz 560					

Finanzierungswirksame Aufwendungen

	2023	2022	2021	2020	2019
Transfers an Unternehmungen (Eigenbetriebe) ohne Rechtspersönlichkeit					
Entschädigungen					
Sonstige Transfers an private Haushalte	17.740,30	14.329,60	20.732,86	21.947,85	21.369,50
Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde					
Transfers an das Ausland					
Transfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes					
Kapitaltransfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern					
Kapitaltransfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern					
Kapitaltransfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und -fonds					
Kapitaltransfers an Sozialversicherungsträger					
Kapitaltransfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts					
Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen), Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit und andere					
Kapitaltransfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, selbst. Pensionskassen)					
Kapitaltransfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine, etc.)					
Kapitaltransfers an inländische private Haushalte					
Kapitaltransfers an das Ausland					
Kapitaltransfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)					
Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen	76.436,43	73.628,78	79.852,69	80.192,61	76.123,29
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)	25.330.829,37	22.600.453,73	21.643.088,47	20.491.547,62	19.554.484,53

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

	MVAG		MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung		Finanzierungsrechnung		RA - VA	VA 2023	RA - VA	
	EH	FH			RA 2023	VA 2023	RA 2023	VA 2023				
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung												
42 Freie Wohlfahrt												
420 Altenheime												
420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol												
Operative Gebarung												
2/420000+804000			2116	31	208,33	0,00	208,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Veräußerungen von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung									
2/420000+808000	2116	3116		16	115.264,73	60.000,00	55.264,73	117.008,99	60.000,00	57.008,99		
			Kantinenerlöse									
2/420000+810000	2114	3114		13	23.920.403,73	23.000.000,00	920.403,73	23.510.177,88	23.000.000,00	510.177,88		
			Aufenthalts (Pflege) geb. der Heimbewohner									
2/420000+810010	2114	3114		13	65.855,30	60.000,00	5.855,30	66.214,59	60.000,00	6.214,59		
			Aufenthaltsgebühren Kurzzeitpflege									
2/420000+810020	2114	3114		13	13.216,00	10.000,00	3.216,00	14.072,85	10.000,00	4.072,85		
			Aufenthaltsgebühren Tagespflege									
2/420000+810030	2114	3114		13	527.562,72	450.000,00	77.562,72	514.881,91	450.000,00	64.881,91		
			Verpflegungsgelder Personal und Gäste									
2/420000+811000	2115	3115		14	16.938,86	17.000,00	-61,14	16.938,86	17.000,00	-61,14		
			Miet- und Pachteinahmen									
2/420000+811010	2115	3115		14	28.613,17	25.000,00	3.613,17	29.644,42	25.000,00	4.644,42		
			Mieteinnahmen Parkplatz WPH Lienz									
2/420000+811011	2115	3115		14	7.421,68	5.500,00	1.921,68	7.421,68	5.500,00	1.921,68		
			Mieteinnahmen Parkplatz BKH-Lienz									
2/420000+813000	2127				121.594,39	119.500,00	2.094,39	0,00	0,00	0,00		
			Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)									
2/420000+816000	2114	3114		13	94,86	900,00	-805,14	94,86	900,00	-805,14		
			Kostensätze Telefon									
2/420000+816010	2114	3114		13	80.963,04	120.000,00	-39.036,96	80.778,23	120.000,00	-39.221,77		
			Sonstige Kostensätze									
2/420000+816020	2114	3114		13	56.231,58	50.000,00	6.231,58	56.231,58	50.000,00	6.231,58		
			Kostensätze Fort- und Weiterbildungen									
2/420000+817000	2117				438.992,71	234.600,00	204.392,71	0,00	0,00	0,00		
			Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen									
2/420000+823000	2131	3131		14	63.138,37	300,00	62.838,37	63.138,37	300,00	62.838,37		
			Bankzinsen									
2/420000+823010	2131	3131		14	24.729,04	25.000,00	-270,96	24.729,04	25.000,00	-270,96		
			Zinsen aus E-Rücklage									
2/420000+823020	2131	3131		14	14.272,13	6.000,00	8.272,13	14.272,13	6.000,00	8.272,13		
			Zinsen aus BM-Rücklage									
2/420000+828900	2116	3116		18	197.364,90	196.400,00	964,90	197.364,90	196.400,00	964,90		
			Vergütung Verdienstenfgang Epidemiegesetz									
2/420000+829000	2116	3116		18	26.098,79	28.000,00	-1.901,21	26.098,79	28.000,00	-1.901,21		
			Sonstige Einnahmen									
2/420000+829001	2116	3116		18	0,53	0,00	0,53	0,53	0,00	0,53		
			Sonstige Erträge									
2/420000+829020	2116	3116		18	668,74	1.200,00	-531,26	668,74	1.200,00	-531,26		
			Spenden									
2/420000+860200	2121	3121		15	24.746,28	35.000,00	-10.253,72	25.738,54	35.000,00	-9.261,46		
			Vorsteuerabgeltung durch Bund									
2/420000+861000	2121	3121		15	4.144,30	0,00	4.144,30	4.144,30	0,00	4.144,30		
			Zuschüsse des Landes aus Rehabilitationsmitteln									
2/420000+861010	2121	3121		15	118.800,00	118.800,00	0,00	118.800,00	118.800,00	0,00		
			Annuitätenzuschuss des Landes für NB WPH Nußdorf-Debant									
2/420000+861020	2121	3121		15	65.926,50	0,00	65.926,50	65.926,50	0,00	65.926,50		
			WBf Wohnhaussanierung WPH Lienz									
2/420000+861022	2121	3121		15	817.105,34	1.311.000,00	-493.894,66	817.105,34	1.311.000,00	-493.894,66		
			Rückerst. Zul. Erh. Entgelt Pflegepersonal									

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenehrliche Lienz

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

	MVAG		MVAG		VCQU		Ergebnisrechnung		Finanzierungsrechnung		RA - VA
	EH	FH	EH	FH	RA 2023	VA 2023	RA 2023	VA 2023	RA 2023	VA 2023	
2/420000+861900	2121	3121	15		195.772,67	0,00	195.772,67	0,00	195.772,67	0,00	195.772,67
2/420000+862200	2121	3121	15		453.312,00	453.300,00	453.312,00	453.300,00	453.312,00	453.300,00	12,00
2/420000+863000	2121	3121	15		145.218,03	180.000,00	145.218,03	180.000,00	145.218,03	180.000,00	-34.781,97
2/420000+863001	2121	3121	15		95.061,60	95.000,00	95.061,60	95.000,00	95.061,60	95.000,00	61,60
2/420000+863002	2121	3121	15		19.002,14	18.000,00	19.002,14	18.000,00	19.002,14	18.000,00	1.002,14
2/420000+863010	2121	3121	15		53.457,74	25.000,00	53.457,74	25.000,00	53.457,74	25.000,00	28.457,74
2/420000+863021	2121	3121	15		5.922,65	6.000,00	5.922,65	6.000,00	5.922,65	6.000,00	-77,35
SU 21 / 31					27.718.102,85	26.651.500,00	1.066.602,85	26.739.199,86	26.297.400,00	26.297.400,00	441.799,86
1/420000-400000	2221	3221	23		124.383,92	160.000,00	-35.616,08	160.000,00	126.896,23	160.000,00	-33.103,77
1/420000-400010	2221	3221	23		6.794,35	4.000,00	2.794,35	4.000,00	6.853,61	4.000,00	2.853,61
1/420000-413000	2221	3221	23		33.270,42	35.000,00	-1.729,58	35.000,00	36.513,68	35.000,00	1.513,68
1/420000-413010	2221	3221	23		15.199,38	10.000,00	5.199,38	10.000,00	15.270,30	10.000,00	5.270,30
1/420000-430000	2221	3221	23		709.485,87	750.000,00	-40.514,13	750.000,00	714.907,29	750.000,00	-35.092,71
1/420000-452000	2221	3221	23		6.504,64	8.500,00	-1.995,36	8.500,00	6.515,97	8.500,00	-1.984,03
1/420000-454000	2221	3221	23		277.157,04	385.000,00	-107.842,96	385.000,00	288.919,32	385.000,00	-96.080,68
1/420000-456000	2221	3221	23		13.886,24	14.000,00	-113,76	14.000,00	13.698,79	14.000,00	-301,21
1/420000-457000	2221	3221	23		2.764,03	5.000,00	-2.235,97	5.000,00	2.704,48	5.000,00	-2.295,52
1/420000-458000	2221	3221	23		2.799,92	3.000,00	-200,08	3.000,00	2.837,61	3.000,00	-162,39
1/420000-458010	2221	3221	23		78.879,95	85.000,00	-6.120,05	85.000,00	82.336,79	85.000,00	-2.663,21
1/420000-458020	2221	3221	23		22.396,24	40.000,00	-17.603,76	40.000,00	22.661,76	40.000,00	-17.338,24
1/420000-459000	2221	3221	23		32.461,26	40.000,00	-7.538,74	40.000,00	35.859,58	40.000,00	-4.140,42
1/420000-510000	2211	3211	20		5.467.084,86	5.382.000,00	85.084,86	5.382.000,00	5.467.084,86	5.382.000,00	85.084,86
1/420000-510900	2211	3211	20		113.015,56	100.000,00	13.015,56	100.000,00	113.015,56	100.000,00	13.015,56
1/420000-511000	2211	3211	20		10.943.565,84	10.683.000,00	260.565,84	10.683.000,00	10.943.565,84	10.683.000,00	260.565,84
1/420000-511900	2211	3211	20		56.481,75	51.500,00	4.981,75	51.500,00	56.481,75	51.500,00	4.981,75
1/420000-522000	2211	3211	20		32.992,57	34.500,00	-1.507,43	34.500,00	32.992,57	34.500,00	-1.507,43
1/420000-566900	2212	3212	20		40.630,44	40.000,00	630,44	40.000,00	40.630,44	40.000,00	630,44
1/420000-569000	2211	3211	20		156,96	200,00	-43,04	200,00	156,96	200,00	-43,04
1/420000-580000	2212	3212	20		580.164,23	588.500,00	-18.335,77	588.500,00	580.164,23	588.500,00	-18.335,77
1/420000-582000	2212	3212	20		3.519.509,53	3.443.500,00	76.009,53	3.443.500,00	3.519.509,53	3.443.500,00	76.009,53
1/420000-590000	2212	3212	20		54.043,44	100.000,00	-45.956,56	100.000,00	57.308,92	100.000,00	-42.691,08
1/420000-590900	2212	3212	20		41.933,22	59.000,00	-17.066,78	59.000,00	41.933,22	59.000,00	-17.066,78
1/420000-591000	2214				170.527,66	151.700,00	18.827,66	151.700,00	170.527,66	151.700,00	18.827,66
1/420000-592000	2214				352.706,75	288.500,00	64.206,75	288.500,00	352.706,75	288.500,00	64.206,75

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenhelme Lienz

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

	MVAG		MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung		Finanzierungsrechnung		RA - VA	RA	VA	RA - VA
	EH	FH			RA 2023	VA 2023	RA 2023	VA 2023				
1/420000-593000	2214				181.501,58	0,00	181.501,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube												
1/420000-600000	2222	3222	24		626.490,50	720.000,00	-93.509,50	626.490,50	720.000,00			-93.509,50
Strom												
1/420000-600010	2222	3222	24		250.947,83	350.000,00	-99.052,17	254.526,52	350.000,00			-95.473,48
Wärme (Fernwärmebezug)												
1/420000-610000	2224	3224	24		22.360,20	20.000,00	2.360,20	22.360,20	20.000,00			2.360,20
Instandhaltung der Außenanlagen												
1/420000-614000	2224	3224	24		316.010,93	210.000,00	106.010,93	311.818,91	210.000,00			101.818,91
Instandhaltung von Gebäuden												
1/420000-614901	2224	3224	24		0,00	60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00			-60.000,00
Verladerampe Umbau WPH Lienz												
1/420000-614950	2224	3224	24		0,00	115.000,00	-115.000,00	0,00	115.000,00			-115.000,00
Notstromversorgung Adaptierung												
1/420000-614990	2224	3224	24		308.155,02	772.300,00	-464.144,98	308.155,02	772.300,00			-464.144,98
Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (Rahmenbetrag)												
1/420000-617000	2224	3224	24		5.721,87	6.000,00	-278,13	5.794,55	6.000,00			-205,45
Instandhaltung von Fahrzeugen												
1/420000-618000	2224	3224	24		110.175,35	120.000,00	-9.824,65	112.871,53	120.000,00			-7.128,47
Instandhaltung der Einrichtung												
1/420000-619000	2224	3224	24		0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00			-5.000,00
Instandhaltung von Sonderanlagen (Parkplatz)												
1/420000-630000	2222	3222	24		8.739,11	10.400,00	-1.660,89	9.113,70	10.400,00			-1.286,30
Postdienste												
1/420000-631000	2222	3222	24		21.337,91	25.000,00	-3.662,09	21.883,87	25.000,00			-3.116,13
Telekommunikationsdienste												
1/420000-640000	2222	3222	24		0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00			-3.000,00
Rechtskosten												
1/420000-650000	2241	3241	25		161.240,06	137.700,00	23.540,06	161.240,06	137.700,00			23.540,06
Zinsen für Finanzschulden Inland												
1/420000-659000	2244	3244	24		8.420,77	7.700,00	720,77	8.420,77	7.700,00			720,77
Geldverkehrsrespesen												
1/420000-670000	2222	3222	24		65.294,86	70.000,00	-4.705,14	65.294,86	70.000,00			-4.705,14
Versicherungen												
1/420000-680000	2226				1.039.996,30	961.600,00	78.396,30	1.039.996,30	961.600,00			78.396,30
Planmäßige Abschreibung												
1/420000-691000	2225	3225	24		108,28	2.500,00	-2.391,72	108,28	2.500,00			-2.391,72
Schadensfälle												
1/420000-700000	2223	3223	24		35.439,54	22.000,00	13.439,54	35.551,53	22.000,00			13.551,53
Mietzinse												
1/420000-700030	2223	3223	24		585,40	1.500,00	-914,60	585,40	1.500,00			-914,60
Miete für Kopierer												
1/420000-710000	2225	3225	24		337,60	400,00	-62,40	337,60	400,00			-62,40
Öffentliche Abgaben ohne Gebühren gem. FAG												
1/420000-711000	2225	3225	24		211.552,76	244.000,00	-32.447,24	208.445,96	244.000,00			-35.554,04
Benützungsgebühren gem. FAG												
1/420000-721010	2225	3225	22		1.524,64	2.500,00	-975,36	1.524,64	2.500,00			-975,36
Verdienstentgänge												
1/420000-724000	2225	3225	24		37.579,88	70.000,00	-32.420,12	37.579,88	70.000,00			-32.420,12
Reisegebühren (Fahrtkostenzuschüsse)												
1/420000-728000	2225	3225	24		409.192,25	390.000,00	19.192,25	411.759,79	390.000,00			21.759,79
Entgelt für sonstige Leistungen												
1/420000-728010	2225	3225	24		25.581,90	13.000,00	12.581,90	25.555,67	13.000,00			12.555,67
Veranstaltungen (Feiern)												
1/420000-728020	2225	3225	24		102.716,28	70.000,00	32.716,28	102.716,28	70.000,00			32.716,28
Kursbeiträge und Fortbildungsaufwand												
1/420000-728030	2225	3225	24		0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00	1.300,00			-1.300,00
Entgelte für Hospiz												
1/420000-728040	2225	3225	24		48.719,21	45.000,00	3.719,21	48.719,21	45.000,00			3.719,21
Honorare Fort- und Weiterbildungen												
1/420000-729010	2225	3225	24		1.983,94	2.000,00	-16,06	1.983,94	2.000,00			-16,06
Verfügungsmittel												
1/420000-729040	2225	3225	24		23.264,70	27.000,00	-3.735,30	23.264,70	27.000,00			-3.735,30
Vorsteueraufwand												
1/420000-729901	2225	3225	24		275.350,49	0,00	275.350,49	275.350,49	0,00			275.350,49
Operative Gebarung												
1/420000-750000	2231	3231	26		0,00	6.500,00	-6.500,00	0,00	6.500,00			-6.500,00
Beitrag an Bund für Zivildienstler												
1/420000-752000	2231	3231	26		58.696,13	60.000,00	-1.303,87	58.696,13	60.000,00			-1.303,87
Beitrag an GV für Pensionsrecht Beamte												

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

	MVAG			MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
	EH	FH		EH	FH		RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
1/420000-768000	Zivildienere	2234	3234	27			17.740,30	29.000,00	-11.259,70	17.740,30	29.000,00	-11.259,70
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung						27.075.561,66	27.052.300,00	23.261,66	25.366.709,58	25.650.500,00	-283.790,42
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)						642.541,19	-400.800,00	1.043.341,19	1.372.490,28	646.900,00	725.590,28
2/420000+895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	2301					7.500.000,00	0,00	7.500.000,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-795000	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen	2401					7.067.614,34	0,00	-7.067.614,34	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen						432.385,66	0,00	432.385,66	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)						1.074.926,85	-400.800,00	1.475.726,85	1.021.314,17	434.400,00	586.914,17
Investive Gebarung												
2/420000+273000	Bezugsvorschüsse			3325	53		0,00	0,00	0,00	48.213,84	32.500,00	15.713,84
2/420000+300000	AWS Zuschuss			3331	33		0,00	0,00	0,00	13.178,42	0,00	13.178,42
2/420000+804000/3	Veräußerungen von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			3315	31		0,00	0,00	0,00	208,33	0,00	208,33
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung						0,00	0,00	0,00	61.600,59	32.500,00	29.100,59
1/420000-042000	Betriebsausstattung			3415	41		0,00	0,00	0,00	174.487,01	160.000,00	14.487,01
1/420000-042060	BGA Betriebsküche WPH Lienz			3415	41		0,00	0,00	0,00	47.585,07	50.000,00	-2.414,93
1/420000-042072	Neugestaltung Sozialraum Appartement			3415	41		0,00	0,00	0,00	11.125,00	0,00	11.125,00
1/420000-042080	BGA Hardware EDV-Zentrale			3415	41		0,00	0,00	0,00	8.575,52	20.000,00	-11.424,48
1/420000-042091	BGA Software Microsoft Lizenzen			3415	41		0,00	0,00	0,00	19.599,10	10.000,00	9.599,10
1/420000-273000	Bezugsvorschüsse			3425	63		0,00	0,00	0,00	151.405,00	5.000,00	146.405,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung						412.776,70	245.000,00	167.776,70	412.776,70	245.000,00	167.776,70
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)						-351.176,11	-212.500,00	-138.676,11	-351.176,11	-212.500,00	-138.676,11
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)						1.021.314,17	434.400,00	586.914,17	1.021.314,17	434.400,00	586.914,17
Finanzierungstätigkeit												
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-341000	Schuldentilgung Landesdarlehen			3611	64		0,00	0,00	0,00	322.601,77	322.600,00	1,77
1/420000-346000	Tilgung von Bankdarlehen			3614	65		0,00	0,00	0,00	585.871,27	111.000,00	474.871,27
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						908.473,04	433.600,00	474.873,04	908.473,04	433.600,00	474.873,04
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)						-908.473,04	-433.600,00	-474.873,04	-908.473,04	-433.600,00	-474.873,04
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)						112.841,13	800,00	112.041,13	112.841,13	800,00	112.041,13
420090	WPH Matrie i.O. Umbau und Generalsanierung											
Operative Gebarung												
2/420090+829900	Operative Gebarung			2116	3116	1	18	275.350,49	0,00	275.350,49	0,00	275.350,49
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung						275.350,49	0,00	275.350,49	275.350,49	0,00	275.350,49
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)						275.350,49	0,00	275.350,49	275.350,49	0,00	275.350,49