

# Rechnungsabschluss 2021

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

# Anlagenpiegel nach Ansatz (Anlage 6g)

Ansatz	MVAG	Bezeichnung	Anschaffungskosten kum. 31.12.2020	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2020	Zugänge/ + Umbuchungen	Abgänge/ - Abschreibungen	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Buchwert 31.12.2021
<b>420000</b>	<b>Wohn- und Pflegeheime Osttirol</b>		<b>38.439.567,01</b>	<b>13.915.776,55</b>	<b>24.523.790,46</b>	<b>141.365,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.641.717,55</b>
1021		Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infr	1.721.298,80	0,00	1.721.298,80	0,00	0,00	0,00	1.721.298,80
1022		Gebäude und Bauten	32.088.851,85	11.373.051,84	20.715.800,01	0,00	0,00	0,00	20.091.875,43
1024		Sonderanlagen	261.875,77	111.098,81	150.776,96	0,00	0,00	0,00	142.841,33
1025		Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	72.193,90	1.482,05	70.711,85	0,00	0,00	0,00	60.381,01
1026		Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.295.346,69	2.430.143,85	1.865.202,84	141.365,89	0,00	0,00	1.625.320,98
		<b>Summe Aktiva</b>	<b>38.439.567,01</b>	<b>13.915.776,55</b>	<b>24.523.790,46</b>	<b>141.365,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.641.717,55</b>
<b>420000</b>	<b>Wohn- und Pflegeheime Osttirol</b>		<b>-6.052.820,58</b>	<b>-2.150.181,03</b>	<b>-3.902.639,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.781.264,63</b>
1311		Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen f	-6.052.820,58	-2.150.181,03	-3.902.639,55	0,00	0,00	0,00	-3.781.264,63
		<b>Summe Passiva</b>	<b>-6.052.820,58</b>	<b>-2.150.181,03</b>	<b>-3.902.639,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.781.264,63</b>
		<b>Saldo Aktiva/Passiva</b>	<b>32.386.746,43</b>	<b>11.765.595,52</b>	<b>20.621.150,91</b>	<b>141.365,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.860.452,92</b>

---

Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer

Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
3/0060001/00666	Neubau Bezirksaltenheim Lienz Um- und Zubau Appartementtra	50,0	11,0	
3/0060001/00668	Erweiterungsbau Pflegestation Bezirksaltenheim Lienz Umbau k	50,0	30,0	
3/0060001/00722	KT Neubau Bezirksaltenheim Lienz Altbautenrenovierung - Haut	50,0	27,0	Nutzungsdauer angepasst an den Altbau
5/0440001/00120	Lizenzen	0,0	15,0	ca. in 15 Jahren neue Anschaffung notwendig
5/0440001/00121	Lizenzen Vivendi	0,0	15,0	ca. in 15 Jahren neue Anschaffung notwendig
5/0440001/00287	Wäscheverwaltungssoftware	0,0	10,0	ca. in 10 Jahren neue Anschaffung notwendig
5/0440001/00431	EDV-Softwarelizenzen Pflegedokumentation	0,0	15,0	ca. in 15 Jahren neue Anschaffung notwendig
5/0440001/00433	Pflege Pflegedokumentation	0,0	15,0	ca. in 15 Jahren neue Anschaffung notwendig

---

## Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)

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

---

## Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)

Gruppenebene	Erträge	Aufwendungen
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	0,00	0,00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0,00	0,00
2 Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	0,00	0,00
3 Kunst, Kultur und Kultus	0,00	0,00
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	0,00	0,00
5 Gesundheit	0,00	0,00
6 Straßen- und Wasserbau, Verkehr	0,00	0,00
7 Wirtschaftsförderung	0,00	0,00
8 Dienstleistungen	0,00	0,00
9 Finanzwirtschaft	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

## Leasingspiegel (Anlage 6i)

Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2020	Buchwert 31.12.2021	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Operating Leasing

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

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

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

---

# Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)



---

# Nachweis über mittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)



---

## Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6I)

## Anlage 6I - Nachweis über verwaltete Einrichtungen

Angaben in Euro (Rechnungsabschluss)

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

Fußnoten:

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

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

---

Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)

Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2021	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
bis zur Endfälligkeit gehalten	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
zur Veräußerung verfügbar	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
<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 31.12.2020 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2021 in Euro	Wechselkurs bei Anschaffung	Wechselkurs 31.12.2020	Wechselkurs 31.12.2021	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2020 in Fremdwährung	Stand 31.12.2021 in Fremdwährung
bis zur Endfälligkeit gehalten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
zur Veräußerung verfügbar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipations- und Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipationskapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<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 60)

Art des Geschäftes (z. B. Währungs-/Zinstitaustauschvertrag)	Nominalvolumen	Laufzeit seit	Beizulegender Zeitwert derivativer Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	
			31.12.2020	31.12.2021
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 31.12.2021 (t)	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12.2021 (t)	Fremdwährungsumrechnungsrücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12.2021 (t)	Zinsanpassungstermin	Bonitätskriterien <sup>2</sup> 31.12.2021 (t)	Nominale in EUR 31.12.2021 (t)	Ausfallrisiko über Nominale in EUR 31.12.2021 (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)

# Rechnungsabschluss 2021

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

# Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)

Rückstellung	Stand 31.12.2020	Dotierungen (+)	Verbrauch (-)	Auflösung (-)	Stand 31.12.2021
<b>Kurzfristig</b>	<b>347.959,61</b>	<b>166.695,29</b>	<b>0,00</b>	<b>135.932,06</b>	<b>378.722,84</b>
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	347.959,61	166.695,29	0,00	135.932,06	378.722,84
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Langfristig</b>	<b>3.825.780,34</b>	<b>376.100,11</b>	<b>218.600,01</b>	<b>230.195,24</b>	<b>3.753.085,20</b>
Rückstellungen für Abfertigungen	1.848.366,37	116.257,13	153.854,76	47.262,22	1.763.506,52
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1.977.413,97	259.842,98	64.745,25	182.933,02	1.989.578,68
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Alllasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>4.173.739,95</b>	<b>542.795,40</b>	<b>218.600,01</b>	<b>366.127,30</b>	<b>4.131.808,04</b>

---

## Haftungsnachweis (Anlage 6r)

Teil A - Haftungspositionen relevant iSd Art. 15a Vereinbarung HOG		Haftungsrahmen		Stand 31.12.2020	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2021	davon Umklassifizierungen
Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen								
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>								
Zwischensumme - Untergruppe 1		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Untergruppe 2 - Grundbüchlerlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>								
Zwischensumme - Untergruppe 2		0,00		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	0,00
<b>Summe A</b>		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG</b>								
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>								
Zwischensumme - Untergruppe 1		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Untergruppe 2 - Grundbüchlerlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>								
Zwischensumme - Untergruppe 2		0,00		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	0,00
<b>Summe B</b>		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Teil B - Haftungspositionen nicht relevant iSd Art. 15a Vereinbarung HOG</b>								
Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen		Haftungsrahmen		Stand 31.12.2020	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2021	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>								
Zwischensumme - Untergruppe 1		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Untergruppe 2 - Grundbüchlerlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>								
Zwischensumme - Untergruppe 2		0,00		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	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

---

Anzahl der Ruhe- und Versorgungsempfänger (Anlage 6s)

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

Angaben in Euro bzw. in Köpfen (Rechnungsabschluss)

(1) Jahr	(2) Aufwendungen für Pensionsleistungen der Gebietskörperschaft	(3) Anzahl der		(4) davon Landeslehrer <sup>1</sup>		(5) Gesamt		(6) davon Landeslehrer <sup>1</sup>		(7) Aufwendungen für Pensionsleistungen Zusammenfassung nach § 1 Abs. 2 <sup>2</sup>	(8) Anzahl der Ruhe- und Versorgungseusempfänger Zusammenfassung gem. § 1 Abs. 2
		Gesamt	davon Landeslehrer <sup>1</sup>	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	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)

# Rechnungsabschluss 2021

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

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

## Einzelnachweis der vermögenswirksamen Bestandskonten

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2020	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2021
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	509.099,53	509.099,53	0,00
279000	Sonstige für Dritte geleistete Zuschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	975,00	75,00	75,00	975,00
	<b>Summe</b>	<b>975,00</b>	<b>509.174,53</b>	<b>509.174,53</b>	<b>975,00</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	342.575,77	5.478.833,47	5.538.442,73	402.185,03
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	401.402,14	6.999.827,46	6.993.546,69	435.121,37
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	4.491.652,45	13.554.244,96	13.557.119,33	4.494.526,82
368000	Barvorlagen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	19.667,18	19.667,18	0,00
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	-659,27	11.028.707,79	11.032.180,24	2.813,18
	<b>Summe</b>	<b>5.234.971,09</b>	<b>37.041.280,86</b>	<b>37.140.956,17</b>	<b>5.334.646,40</b>

# Rechnungsabschluss 2021

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

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

## Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten (inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2020	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2021
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Vorsteuer	0,00	500.299,58	485.763,57	-14.536,01
270210	VSt. aus IG Erwerb 20%	0,00	8.744,16	8.744,16	0,00
270300	VSt. aus IG Erwerb 10%	0,00	55,79	55,79	0,00
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	975,00	75,00	75,00	975,00
	<b>Summe</b>	<b>975,00</b>	<b>509.174,53</b>	<b>494.638,52</b>	<b>-13.561,01</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360100	Mehrwertsteuer 10 %	-481.423,72	2.147.369,03	2.180.418,55	-514.473,24
360200	Mehrwertsteuer 20 %	-265,30	57.582,65	55.314,54	2.002,81
360210	Erwerbsteuer 20 %	0,00	8.744,16	8.744,16	0,00
360300	Erwerbssteuer 10 %	0,00	55,79	55,79	0,00
360900	Finanzamt, Zahllast	342.575,89	3.293.909,57	3.234.300,43	402.185,03
362010	DGB/DNB SV Freier Dienstvertrag	296,14	4.197,84	4.193,55	300,43
362110	Lohnsteuer	0,00	1.008.030,21	1.008.030,21	0,00
362120	FLAG	0,00	527.663,03	527.663,03	0,00
362210	ÖGK Tirol	45.480,22	591.922,01	594.099,13	43.303,10
362240	Beiträge VB an BVAEB	355.625,78	4.841.726,47	4.805.834,41	391.517,84
362410	Versicherungsprämien EA	0,00	20.007,13	20.007,13	0,00
363100	Sonstige Verwahrgelder	847,60	26.232,62	26.683,76	396,46
363110	ÖGB	0,00	13.069,56	13.069,56	0,00
363120	Heimkosten Vorauszahlungen	4.487.909,15	13.450.412,25	13.446.980,44	4.491.340,96
363140	Geldverkehr von Konto zu Konto	0,00	48.389,90	48.389,90	0,00
363150	Freiwillige Kameradschaftskassa	0,00	2.535,00	2.535,00	0,00
363160	Zukunftssicherung gem § 3 ESIG	0,00	16.375,00	16.375,00	0,00
363170	Kautions Parkplatz WPH Lienz	2.625,00	105,00	0,00	2.730,00
363190	Gutscheine	270,70	0,00	211,30	59,40
368010	Zuführung E-Rücklage (Vorfinanzierung Parkplatz)	0,00	19.667,18	19.667,18	0,00
369200	Banküberweisung Lohn	-659,27	11.032.180,24	11.028.707,79	2.813,18
390000	Passive Rechnungsabgrenzung	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>4.763.182,19</b>	<b>37.110.174,64</b>	<b>37.051.180,96</b>	<b>4.822.175,97</b>

---

Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung

Nachweis der nicht voranschlagswirksamen Gebarung  
Verzeichnis der offenen Einzelposten (Forderungen/Verbindlichkeiten)

Kontonr.	Namentliche Bezeichnung	Anmerkung	Einzelsumme	Gesamtsumme	Stand 31.12.2021
270000	Vorsteuer	siehe Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten	-14.536,01	-14.536,01	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>360100</b>				
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Portierloge WPH Sillian (Ortner-Leiter Hansjörg)	300,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz (Aulgerdorfer Ingrid)	75,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz (Ebner Claudia)	75,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz (Wekler Margit)	75,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Matrei IO. (Obkircher Maria)	150,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nulldorf-Debant (Platz Thomas)	75,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nulldorf-Debant (Göritzer Evelyn)	75,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nulldorf-Debant (Gulking Gabriela)	75,00		
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nulldorf-Debant (Planenkester Martina)	75,00		
<b>Gesamtsumme</b>	<b>279000</b>				<b>975,00</b>
<b>Gesamtsumme der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					<b>-13.561,01</b>

Kontonr.	Namentliche Bezeichnung	Anmerkung	Einzelsumme	Gesamtsumme	Stand 31.12.2021
360100	Mehrwertsteuer 10%	siehe Nachweis Kundenforderungen	-514.473,24	-514.473,24	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>360100</b>				
360200	Mehrwertsteuer 20%	siehe Nachweis Kundenforderungen	2.002,81	2.002,81	
360900	Finanzamt, Zahllast	Lohnabgaben 12.2021 Lohnsteuer	88.481,67		
		Lohnabgaben 12.2021 Dienstgeberbeitrag DB	40.696,72		
		U 12.2021	151.585,27		
		U 11.2021	140.497,80		
		U 12.2021 Gutschrift (Vorsteuer Lieferanten)	-14.536,01		
		U 12.2021 Gutschrift (UB Kantinenlöse Umsatzsteuer)	-4.540,42		
<b>Gesamtsumme</b>	<b>360900</b>				<b>402.185,03</b>
362010	DGB/DNB SV Freier Dienstvertrag	SV-Beiträge 12.2021	300,43	300,43	
362210	ÖGK Tirol	SV-Beiträge 12.2021	43.303,10	43.303,10	
362240	Beiträge Vb an BVAEB	SV-Beiträge 11.2021 (Gutschrift)	-888,53		
		SV-Beiträge 12.2021	392.406,37		
<b>Gesamtsumme</b>	<b>362240</b>				<b>391.517,84</b>
363100	Sonstige Verwahrgelder	SV-Beiträge Urlaubersatzleistung Kratzer Claudia	84,94		
		SV-Beiträge Urlaubersatzleistung Sinn Alina	119,71		
		SV-Beiträge Urlaubersatzleistung Stemberger Ida	72,15		
		SV-Beiträge Urlaubersatzleistung Mayr Angelika	119,66		
<b>Gesamtsumme</b>	<b>363100</b>				<b>396,46</b>
363120	Heimkosten Vorauszahlungen	Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Lienz 10.2021 - 01.2022	2.250.000,00		
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Matrei 10.2021 - 01.2022	1.024.000,00		
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Sillian 10.2021 - 01.2022	504.000,00		
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH ND 10.2021 - 01.2022	680.000,00		
		Zanon Helene, Heimkosten 11.2019 inkl. Spesen	-600,00		
		Annewendler Floriana, Extraleistungen 03.2020	-34,20		
		Steiner Johann, Heimkosten 12.2019 inkl. Spesen	-2.773,34		
		Webhofer Josef, Extraleistungen 10.2020	-21,50		
		Troger Erika, Heimkosten 04.2021 inkl. Spesen	-1.056,25		
		Gasser Regina, Heimkosten 08.2021 inkl. Spesen	-60,09		
		Pallhuber Theodora, Extraleistungen 10.2021 inkl. Spesen	-27,56		
		Pensionen 12.2021 für HK-Finanzierung 01.2022	27.913,90		
<b>Gesamtsumme</b>	<b>363120</b>				<b>4.491.340,96</b>
363170	Kaution Parkplatz WPH Lienz	Kaution Parksender WPH Lienz div DN lt. PV	2.730,00	2.730,00	
363190	Gutscheine	Kircher Gertraud 3 x 19,80	59,40	59,40	
369200	Banküberweisung Lohn	Kratzer Claudia	1.205,16		
		Leitner Bettina (Gegenerrechnung Ausbildungskostenersatz)	96,49		
		Leitner Bettina (Gegenerrechnung Ausbildungskostenersatz)	500,00		
		Künnert Anja	18,11		
		Matersberger Sonja	58,71		
		Sinn Alina	531,36		
		Stemberger Ida	325,69		
		Wanner Michaela	238,50		
		Zahn Nicole, Retourüberweisung 01.2022	-160,84		
<b>Gesamtsumme</b>	<b>369200</b>				<b>2.813,18</b>
<b>Gesamtsumme der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					<b>4.822.175,97</b>

---

# Nachweis der Investitionstätigkeit

# Rechnungsabschluss 2021

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

# Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung	RA 2021	VA 2021	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
<b>1420080</b>	<b>P: WPH Matriel i. O.-Umbau Altbest. u. Zub. Altbestand u. Pflegeztrakt (2019 bis 2024)</b>					
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
	Anschaffungs- oder Herstellungskosten	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
	1/420080-010000 Projektierung u. Sonstiges	0,00	350.000,00	-350.000,00	0,00	0,00
	1/420080-010001 Wettbewerbllicher Dialog	0,00	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
	<b>Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung</b>	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
	Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bedarfszuweisungen/KTZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
	2/420080+302000 Investitionsbeiträge Verbandsgemeinden	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
	Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzierungsleasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Veräußerung langfristiges Vermögen und sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Finanzierungsergebnis 1420080</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				

Salden Finanzierungsergebnisse		RA 2021	VA 2021	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
1420080	P: WPH Matrie i. O.-Umbau Altbest. u. Zub. Altbestand u. Pflegeztrakt (2019 bis 2024)					
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	offene Forderungen	0,00				
<b>Saldo Investive Einzelvorhaben</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				
<b>Saldo der gesamten Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				

---

# Nachweis Kundenforderungen

# Rechnungsabschluss 2021

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

# Nachweis Kundenforderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto	Netto	USt
<b>420000</b>	<b>Wohn- und Pflegeheime Osttirol</b>			
2/420000+808000	Kantinenröfse	1.340,60	5.148,15	-3.807,55
2/420000+810000	Aufenthalts (Pflege) geb. der Heimbewohner	5.304.146,75	4.788.512,71	515.634,04
2/420000+810010	Aufenthaltsgebühren Kurzzeitpflege	2.208,42	2.005,45	202,97
2/420000+810100	Verpflegungsgelder Personal und Gäste	278,74	253,40	25,34
2/420000+811010	Mieteinnahmen Parkplatz WPH Lienz	1.216,40	1.013,67	202,73
2/420000+816000	Kostensätze Telefon	31,35	26,13	5,22
2/420000+816010	Sonstige Kostenersätze	1.245,90	1.038,22	207,68
2/420000+860200	Vorsteuerabgeltung durch Bund	1.584,30	1.584,30	0,00
	<b>Summe 420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol</b>	<b>5.312.052,46</b>	<b>4.799.582,03</b>	<b>512.470,43</b>
	<b>Gesamt</b>	<b>Brutto</b>	<b>Netto</b>	<b>USt</b>
		<b>5.312.052,46</b>	<b>4.799.582,03</b>	<b>512.470,43</b>

## Forderungen

Konto	Bezeichnung	Offen	Saldo lt. Konto	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.262.006,97	5.262.006,97	0,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	50.045,49	50.045,49	0,00
<b>Summe</b>		<b>5.312.052,46</b>	<b>5.312.052,46</b>	<b>0,00</b>

---

# Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

# Rechnungsabschluss 2021

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

# Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto	Netto	USt
<b>420000</b>	<b>Wohn- und Pflegeheime Osttirol</b>			
1/420000-042000	Betriebsausstattung	1.719,23	1.432,69	286,54
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	388,59	323,82	64,77
1/420000-413000	Handelswaren (Kantine)	789,54	672,04	117,50
1/420000-413010	Handelswaren	159,48	132,90	26,58
1/420000-430000	Lebensmittel	20.424,27	18.484,36	1.939,91
1/420000-457000	Druckwerke	3.390,00	2.825,00	565,00
1/420000-458010	Inkontinenzbehelfe TGKK	6.867,00	5.722,50	1.144,50
1/420000-458020	Pro-Ordinatione-Bedarf TGKK	157,56	131,30	26,26
1/420000-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	370,00	370,00	0,00
1/420000-600000	Strom	21.340,94	17.784,11	3.556,83
1/420000-600100	Wärme (Fernwärmebezug)	16.011,83	13.343,19	2.668,64
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	8.306,65	6.922,21	1.384,44
1/420000-618000	Instandhaltung der Einrichtung	945,91	788,26	157,65
1/420000-631000	Telekommunikationsdienste	1.409,27	1.174,39	234,88
1/420000-711000	Benützungsgebühren gem. FAG	17.308,26	15.734,80	1.573,46
1/420000-728000	Entgelt für sonstige Leistungen	5.629,76	4.840,71	789,05
1/420000-728020	Kursbeiträge und Fortbildungsaufwand	10.600,00	10.600,00	0,00
	<b>Summe 420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol</b>	<b>115.818,29</b>	<b>101.282,28</b>	<b>14.536,01</b>

Gesamt	Brutto	Netto	USt
	115.818,29	101.282,28	14.536,01

## Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Offen	Saldo lt. Konto	Differenz
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	115.818,29	115.818,29	0,00
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>115.818,29</b>	<b>115.818,29</b>	<b>0,00</b>