Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Rechnungsabschluss 2022

Beschluss Rechnungsabschluss

RECHNUNGSABSCHLUSS

des Gemeindeverbandes

Bezirksaltenheime Lienz

Politischer Bezirk: Lienz
Land: Tirol

für das

Finanzjahr 2022

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz:

Mitgliedsgemeinden: alle 33 Gemeinden des Verwaltungsbezirkes Lienz

Einwohner der Mitgliedsgemeinden lt. Volkszahl gem. § 10 Abs. 7 FAG 2017 zum 31.10.2018: 48.812

Beschlussfassung über den Rechnungsabschluss des Gemeindeverbandes Bezirksaltenheime Lienz

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses für das Finanzjahr 2022 wurde vom **Überprüfungsausschuss** am 14.03.2023 **vorgeprüft**.

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 14.03.2023 für das Finanzjahr 2022 wurde in der Zeit vom 15.03.2023 bis 29.03.2023 in der Geschäftsstelle **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte vom 15.03.2023 bis 29.03.2023. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht.

Auszug aus dem Sitzungsprotokoll über die öffentliche Verbandsversammlungssitzung vom 21.04.2023:

Anwesende:
LA Bürgermeisterin Dipl.-Ing. BLANIK Elisabeth, Lienz – Verbandsobfrau und Vorsitzende; Bürgermeister Raimund Steiner, Matrei i.O., Verbandsobfrau- Stv.; Bürgermeister Anton Brunner, Abfaltersbach; Bürgermeisterin Berta Staller, Ainet; Bürgermeister Stefan Clara, Amlach; Bürgermeister Reinhard Mair, Assling; Bürgermeister Mag. Josef Mair, Außervillgraten; LA Bürgermeister Martin Mayerl, Dölsach; Bürgermeister Markus Tönig, Hopfgarten i. Defreggen; Bürgermeister Ing. Georg Hofmann, MBA, Heinfels; Bürgermeister Gerhard Wallensteiner, Iselsberg-Stronach; Bürgermeisterin Erika Rogl, Kals a.Gr.; Bürgermeister Josef Außerlechner, Kartitsch; Bürgermeister Oswald Kuenz, Lavant; Bürgermeister Ing. Bernhard Zanon, Leisach; Bürgermeister Georg Rainer, Nikolsdorf; Bürgermeister Ing. Andreas Pfurner, Nußdorf-Debant; Bürgermeister Markus Stotter, BA, Oberlienz; Bürgermeister Ing. Matthias Scherer, Obertilliach; Bürgermeister Gottfried Islitzer, Prägraten a.G.; Bürgermeister Ludwig Pedarnig, Schlaiten; Bürgermeister Franz Schneider, Sillian; Bürgermeister Franz Gollner, St. Johann i.W.; Bürgermeister Ingo Hafele, St. Jakob i. D.; Bürgermeister Franz Webhofer, Strassen; Bürgermeister Ing. Reinhold Kollnig, Thurn; Bürgermeister Manfred Lanzinger, Untertilliach; Bürgermeister Ing. Dietmar Ruggenthaler, Virgen; Vizebürgermeister Norbert Duregger, Gaimberg als Ersatz für Bgm. Bernhard Webhofer; DPV-Obmann Martin STRASSER – Vertreter der Bediensteten gemäß § 136a TGO 2001

Nicht anwesend/entschuldigt:
Bürgermeister Johann Waldauf, Anras; Bürgermeister Bernhard Webhofer, Gaimberg; Bürgermeister Andreas Schett, Innervillgraten; Bürgermeister Ing. Mag. Markus Einhauer, Tristach; Bürgermeister Vitus Monitzer, St. Veit i. D.; GR Karl Zabernig, Lienz; 2. Bürgermeister Stv. DI Alexander Kröll, Lienz

Die Beschlussfähigkeit war somit gegeben. Die Einberufung der Sitzung erfolgte ordnungsgemäß. In Abwesenheit der Verbandsobfrau wurde der Rechnungsabschluss genehmigt und der Rechnungslegerin – Verbandsobfrau LA Bgm. Dipl.-Ing. Elisabeth BLANIK - die Entlastung wie folgt erteilt:

Abstimmungsergebnis: 28 Jastimmen (einstimmig)

Der **Beschluss** über die **Genehmigung des Rechnungsabschlusses** wurde vom 24.04.2023 bis 09.05.2023 **kundgemacht.**

Die Bestandteile des Rechnungsabschlusses werden gem. § 108 Abs. 6 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, ohne Angabe schützenswerter personenbezogener Informationen auf der Internetseite des Gemeindeverbandes veröffentlicht.
Link zur Veröffentlichung: www.heime-osttirol.at

Abweichungen von den Ansätzen des Voranschlages sind gemäß § 106 Abs. 1 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, **ab dem Betrag von EUR 36.300,00 je Voranschlagswert** für die Genehmigung des Rechnungsabschlusses **zu begründen**.

Wichtige Entgelte und sonstige Mittelaufbringungen

Wichtige Entgelte und sonstige Einnahmen
Wirksamkeit ab 1.1.2022
Aufenthalts(Pflege)gebühren
lt. Beschluss des Verbandsausschusses vom 24.02.2022

Entgelte/Gebühren pro Tag bzw. pro Monat und Heimbewohner ab 1.1.2022

1. Wohnbereich (Zimmerpreise)

1.1. Wohn- und Pflegeheim Lienz

a) Zweibettzimmer mit Dusche	€ 48,60
b) Einbettzimmer ohne Dusche	€ 49,70
c) Einbettzimmer mit Dusche	€ 54,50
d) Zweibettzimmer mit Dusche (NB)	€ 49,70
e) Zweibettzimmer mit Dusche (Neubau Süd 1 und 2)	€ 52,10
f) Einbettzimmer mit Dusche (AB + App. + NB + Klausur)	€ 55,20
g) Einbettzimmer mit Dusche (Neubau Süd 1 und 2)	€ 55,20
h) Bett im Teilpflegebereich Altbau, Neubau 1 und Neubau 2	€ 53,40
i) Appartement (Zweibettzimmer) 1 Person	€ 84,50
j) Appartement (Zweibettzimmer) 2 Personen	€ 54,30
k) Appartement (Einbettzimmer) u. Zimmer 322 NB 3.OG	€ 55,20

1.2. Wohn- und Pflegeheime Matrei i. O., Sillian und Nußdorf-Debant

a) Zweibettzimmer mit Dusche	€ 49,70
b) Einbettzimmer mit Dusche	€ 55,20

2. BETREUUNGSBEREICH für HeimbewohnerInnen der Wohn- und Pflegeheime Lienz, Matrei i. O., Sillian und Nußdorf-Debant

a) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 1	€ 16,80
b) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 2	€ 36,10

3. TEILPFLEGEBEREICH für HeimbewohnerInnen der Wohn- und Pflegeheime Lienz, Matrei i. O., Sillian und Nußdorf-Debant

a) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 3	€ 58,70
b) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 4	€ 82,40

4. VOLLPFLEGEBEREICH für HeimbewohnerInnen der Wohn- und Pflegeheime Lienz, Matrei i. O., Sillian und Nußdorf-Debant

a) Pflegegeldstufe 5 (Pflegebett inkl. Zimmerpreis)	€ 155,01
b) Pflegegeldstufe 6 (Pflegebett inkl. Zimmerpreis)	€ 169,94
c) Pflegegeldstufe 7 (Pflegebett inkl. Zimmerpreis)	€ 177,40

5. KURZZEITPFLEGEBEREICH für HeimbewohnerInnen der Wohn- und Pflegeheime Lienz, Matrei i. O., Sillian und Nußdorf-Debant

a) Kurzzeitpflegebett Betreuungsbereich (PG 0 bis 2)	€ 100,74
b) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 3	€ 126,18
c) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 4	€ 151,64
d) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 5	€ 170,51
e) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 6	€ 186,93
f) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 7	€ 195,14

6. TAGESPFLEGEBEREICH für Klienten der Tagespflege im Wohn- und Pflegeheim Lienz und Wohn- und Pflegeheim Matrei i.O.

a) Ganztagestarif inkl. Verpflegung	€ 90,00
b) Halbtagestarif inkl. Verpflegung	€ 50,00

7. TAGSÄTZE - Mindestsicherung für HeimbewohnerInnen der Wohn- und Pflegeheime Lienz, Matrei i. O., Sillian und Nußdorf-Debant

a) Wohnheim	€ 57,99
b) Pflegegeldstufe 1	€ 76,65
c) Pflegegeldstufe 2	€ 91,58
d) Pflegegeldstufe 3	€ 114,71
e) Pflegegeldstufe 4	€ 137,85
f) Pflegegeldstufe 5	€ 155,01
g) Pflegegeldstufe 6	€ 169,94
h) Pflegegeldstufe 7	€ 177,40

Die unter Punkt 1. bis Punkt 7. angeführten Heimtarife (Entgelte/Tagsätze) verstehen sich ohne allfällige Umsatzsteuer. Die Umsatzsteuer in Höhe von 10% fällt für die Pflegegeldstufe 3 bis 7 an. In den Pflegestufen 0 bis 2 ist keine Umsatzsteuerverrechnung vorgesehen. Ab dem 3. Tag der krankheitsbedingten Abwesenheit ist ein um 10% verminderter Tagsatz (Freihaltetagsatz) zu verrechnen. Krankheitsbedingte Abwesenheiten für den 1. und den 2. Tag sind nicht zu verrechnen, jedoch dem Land Tirol zu melden. Als 1. Tag der Abwesenheit gilt jener Kalendertag, an dem der/die Bewohner/in das Wohn- und Pflegeheim verlässt - das ist der Kalendertag der stationären Aufnahme in einem Krankenhaus bzw. der Antrittstag der Kur. Entsprechend gilt der Tag an dem der/die Bewohner/in wiederkommt als letzter Abwesenheitstag.
Heimbewohner/innen können einen Urlaub im Ausmaß von max. 20 Tagen pro Jahr konsumieren welcher mit dem Land Tirol für diese 20 Tage zum Freihaltetagsatz (Tagsatz reduziert um 10 %) verrechenbar ist. Ab dem 21. Urlaubstag werden keine Kosten mehr über die Mindestsicherung übernommen (Selbstzahler).

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

Lienz, am 10.05.2023

Die Verbandsobfrau:

LA Bgm. Dipl-Ing. Elisabeth Blanik

Der Verwalter:

Franz Webhofer

Der Finanzverwalter:

Christian Kraler

Erläuterung 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	Kantinenerlöse	77.612,30	41.300,00		36.312,30	36.312,30		Die Einnahmen im Bereich der Heimcafes 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	22.147.435,01	22.000.000,00		147.435,01	147.435,01		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+810100	Verpflegsgelder Personal und Gäste	476.453,97	421.500,00		54.953,97	54.953,97		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+816020	Kostenersätze Fort- und Weiterbildungen	70.636,02	0,00		70.636,02	70.636,02		Bei der Erstellung des Voranschlages 2022 wurde der Ansatz auf diesem Haushaltskonto mit jenem des Haushaltskontos 2/420000+816100 verwechselt. Bei gemeinsamer Betrachtung beider Haushaltskonten kommt es zu keiner erläuterungspflichtigen Abweichung.
2/420000+863001	Inkontinenzbehelfe Rückersatz	94.248,00	166.000,00		-71.752,00	-71.752,00		Bei der Erstellung des Voranschlages 2022 wurde der Ansatz auf diesem Haushaltskonto mit jenem des Haushaltskontos 2/420000+816020 verwechselt. Bei gemeinsamer Betrachtung beider Haushaltskonten kommt es zu keiner erläuterungspflichtigen Abweichung.
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	500.484,16	245.300,00		255.184,16	255.184,16		Die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen (Jubiläumszuwendungen, Abfertigungszahlungen) fielen höher als im Voranschlag 2022 vorgesehen aus. Zum ist der der Berechnung zugrundliegende Rechnungszinssatz angehoben worden, zum anderen sind Bedienstete ausgeschieden, für die eine Rückstellung gebildet wurde.
2/420000+861021	Bonuszahlung Covid-19	205.500,00	0,00		205.500,00	205.500,00		Die Rückerstattung der COVID-19 Bonuszahlung durch das Land Tirol musste auf dem Konto 2/42000+861021 anstatt auf dem Konto 2/519000+828100 verbucht werden - Korrektur der Zuordnung gem. VRV 2015.
2/420000+895000	Entnahme aus allgemeinen Haushaltsrücklagen	2.411.499,70	500.000,00		1.911.499,70	1.911.499,70		Im Jahr 2022 erfolgte aufgrund der Zinssituation eine Umschichtung der liquiden Mittel auf Rücklagenkonten.

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
519000	**Gesundheitsdienst -sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**							
2/519000+828100	Rückersätze von Aufwendungen Covid-19	49.177,72	172.500,00		-123.322,28	-123.322,28		Die Rückerstattung der COVID-19 Bonuszahlung durch das Land Tirol musste auf dem Konto 2/42000+861021 anstatt auf dem Konto 2/519000+828100 verbucht werden - Korrektur der Zuordnung gem. VRV 2015.
	Summe Mittelaufbringung	**26.033.046,88**	**23.546.600,00**	**0,00**	**2.486.446,88**	**2.486.446,88**		

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelwerwendung	**Abweichung über 36.300,00**							
420000	**Wohn- und Pflegeheime Osttirol**							
1/420000-430000	Lebensmittel	661.572,75	615.000,00		46.572,75	46.572,75		Die Lebensmittelpreise sind im Jahr 2022 überdurchschnittlich gestiegen. Dieser nicht kalkulierte Ansteig der Verbraucherpreise führte zur Überschreitung.
1/420000-510000	Geldbezüge der VB (Angestellte)	5.107.102,55	4.913.800,00		193.302,55	193.302,55		Mit der am 13.10.2022 kundgemachten Verordnung Nr. 65/2022 der Tiroler Landesregierung wurde die Grundlage für die Gewährung einer Zulage zur Erhöhung des Entgelts von Pflege- und Betreuungspersonal in Gesundheits- und Sozialbetreuungsberufen geschaffen. Diese Zahlung an die Mitarbeiter:innen der Osttiroler Wohn- und Pflegeheime konnte im Voranschlag nicht berücksichtigt werden. Der Betrag soll vom Land Tirol rückerstattet werden.
1/420000-511900	Geldbezuge der VB (Arbeiter), Abfertigung	165.080,26	114.600,00		50.480,26	50.480,26		Die Tiroler Landesregierung hat mit 01.01.2022 die „Richtlinie des Landes Tirol zur Gewährung einer COVID 19 Bonuszahlung für Pflegeberufe in der stationären Einrichtung der Langzeitpflege“, beschlossen. Mitarbeiter:innen in Pflegeberufen, die in Tirol in einem Wohn- und Pflegeheim arbeiten, erhalten für ihren tatsächlich geleisteten Einsatz in direktem Zusammenhang mit einem COVID-19 erkrankten Bewohner:in im Zeitraum 01.10.2021 bis 30.04.2022 einmalig eine Bonuszahlung. Die Bonuszahlungen Covid-19 für die Mitarbeiter:innen der Osttiroler Wohn- und Pflegeheime wurden im Voranschlag nicht berücksichtigt. Der Betrag soll vom Land Tirol rückerstattet werden.
1/420000-582000	Sonstige DGB zur sozialen Sicherheit	3.203.877,48	3.157.000,00		46.877,48	46.877,48		Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit den Hauhaltskonten 1/420000-510000 und 1/420000-511900 zu betrachten.
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistugen	63.094,43	9.600,00		53.494,43	53.494,43		Die Kosten für das freiwillige Weihnachtsgeld sowie die Kosten für die Mitarbeiterweihnachtsfeiern wurden im Voranschlag 2022 irrtümlich nicht berücksichtigt.
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellung für nicht konsumierte Urlaube	150.442,19	0,00		150.442,19	150.442,19		Im Voranschlag ist eine Berücksichtung der kurzfristigen Rückstellungen nicht vorgesehen.

Erläuterungen Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
1/420000-600000	Strom	180.884,44	229.000,00		-48.115,56	-48.115,56		Der Stromverbrauch konnte aufgrund eines milderen Winters und einer geringeren Auslastung reduziert werden.
1/420000-600010	Wärme (Fernwärmebezug)	250.172,36	290.000,00		-39.827,64	-39.827,64		Der Aufwand für die Fernwärme konnte aufgrund eines milden Winters reduziert werden.
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	298.347,09	206.000,00		92.347,09	92.347,09		Dringend notwendige Instandhaltungsmaßnahmen mussten außerplanmäßig umgesetzt werden: Erneuerung der Dacheindeckung WPH Lienz (60.000), Dachreparatur WPH Matrei i.O., Erweiterung Desorientiertenfürsorgesystem WPH Nußdorf-Debant; Erweiterung der SAT Anlage im WPH Matrei i.O., Be- und Entlüftungsanlage WPH Matrei i.O.; Erneuerung von Einbauschränken im WPH Matrei i.O.
1/420000-614901	Verladerampe Umbau WPH Lienz	0,00	60.000,00		-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	3.221,62	115.000,00		-111.778,38	-111.778,38		Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614990	Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (Rahmenbetrag)	135.643,37	929.400,00		-793.756,63	-793.756,63		Geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dacheindeckung WPH Lienz, Austauch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2022 umgesetzt bzw. verbucht werden. Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2023 geplant.
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	1.073.503,22	975.900,00		97.603,22	97.603,22		Durch Neuinvestitionen hat sich das Vermögen im Laufe des Finanzjahres 2022 erhöht. Somit hat sich eine Erhöhung der planmäßigen Abschreibung im Vergleich zum Voranschlag ergeben.
1/420000-711000	Benützungsgebühren gem. FAG	206.094,45	244.000,00		-37.905,55	-37.905,55		Der Aufwand für Wasser- und Kanalgebühren konnte aufgrund diverser Einsparungsmaßnahmen und wegen einer geringeren Auslastung reudziert weden.
1/420000-728000	Entgelt für sonstige Leistungen	414.728,91	347.000,00		67.728,91	67.728,91		Vermehrte Aufwendungen für Stellenausschreibungen, Social Media Werbung, Mitarbeiterbefragungen, Betriebliche Gesundheitsförderung und IT Betreuung (Serverumstellungen) sind außerplanmäßig angefallen.
1/420000-795000	Zuweisung an allgemeinde Haushaltsrücklagen	5.075.003,14	0,00		5.075.003,14	5.075.003,14		Im Jahr 2022 erfolgte aufgrund der Zinssituation eine Umschichtung der liquiden Mittel auf Rücklagenkonten.
	Summe Mittelverwendung	**16.988.768,26**	**12.206.300,00**	**0,00**	**4.782.468,26**	**4.782.468,26**		

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	Kantinenerlöse	82.632,29	41.300,00		41.332,29	41.332,29		Die Einnahmen im Bereich der Heimcafes wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+816020	Kostenersätze Fort- und Weiterbildungen	70.636,02	0,00		70.636,02	70.636,02		Bei der Erstellung des Voranschlages 2022 wurde der Ansatz auf diesem Haushaltskonto mit jenem des Haushaltskontos 2/420000+816100 verwechselt. Bei gemeinsamer Betrachtung beider Haushaltskonten kommt es zu keiner erläuterungspflichtigen Abweichung.
2/420000+863001	Inkontinenzbehelfe Rückersatz	94.248,00	166.000,00		-71.752,00	-71.752,00		Bei der Erstellung des Voranschlages 2022 wurde der Ansatz auf diesem Haushaltskonto mit jenem des Haushaltskontos 2/420000+816020 verwechselt. Bei gemeinsamer Betrachtung beider Haushaltskonten kommt es zu keiner erläuterungspflichtigen Abweichung.
2/420000+861021	Bonuszahlung Covid-19	205.500,00	0,00		205.500,00	205.500,00		Die Rückerstattung der COVID-19 Bonuszahlung durch das Land Tirol musste auf dem Konto 2/42000+861021 anstatt auf dem Konto 2/519000+828100 verbucht werden - Korrektur der Zuordnung gem. VRV 2015.
519000	**Gesundheitsdienst -sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**							
2/519000+828100	Rückersätze von Aufwendungen Covid-19	49.177,72	172.500,00		-123.322,28	-123.322,28		Die Rückerstattung der COVID-19 Bonuszahlung durch das Land Tirol musste auf dem Konto 2/42000+861021 anstatt auf dem Konto 2/519000+828100 verbucht werden - Korrektur der Zuordnung gem. VRV 2015.
	Summe Mittelaufbringung	**502.194,03**	**379.800,00**	**0,00**	**122.394,03**	**122.394,03**		

Erläuterungen Abweichung gegenüber Finanzierungsvoranschlag

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelverwendung	**Abweichung über 36.300,00**							
1/420000-042000	Betriebsausstattung	310.767,78	160.000,00		150.767,78	150.767,78		Diese Maßnahmen war im Rahmenbetrag (Konto 1/420000-614990) vorgesehen. Aufgrund der besseren Darstellung (Nachvollziehbarkeit) wurde ein eigenes Konto nachträglich angelegt.
1/420000-042701	Neugestaltung Aufenthaltsräume Neubau 2	47.506,56	0,00		47.506,56	47.506,56		Diese Maßnahme war im Rahmenbetrag (Konto 1/420000-614990) vorgesehen. Aufgrund der besseren Darstellung (Nachvollziehbarkeit) wurde ein eigenes Konto nachträglich angelegt.
1/420000-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs-, G-Ausst.)	49.056,78	0,00		49.056,78	49.056,78	23.11.2022	Austausch einer defekten Bandspüle Küche WPH Lienz
1/420000-273000	Bezugsvorschüsse	163.665,00	5.200,00		158.465,00	158.465,00		Zur Förderung der körperlichen Aktivitäten wurde in der VA-Sitzung vom 01.07.2022 eine betriebliche Gesundheitsförderung (Bike-Aktion) beschlossen. Der Ankauf der Räder wird durch einen Bezugsvorschuss erleichtert.
1/420000-510000	Geldbezüge der VB (Angestellte)	5.107.102,55	4.913.800,00		193.302,55	193.302,55		Mit der am 13.10.2022 kundgemachten Verordnung Nr. 65/2022 der Tiroler Landesregierung wurde die Grundlage für die Gewährung einer Zulage zur Erhöhung des Entgelts von Pflege- und Betreuungspersonal in Gesundheits- und Sozialbetreuungsberufen geschaffen. Diese Zahlung an die Mitarbeiter:innen der Osttiroler Wohn- und Pflegeheime konnte im Voranschlag nicht berücksichtigt werden. Der Betrag soll vom Land Tirol rückerstattet werden.
1/420000-511900	Geldbezüge der VB (Arbeiter), Abfertigung	165.080,26	114.600,00		50.480,26	50.480,26		Die Tiroler Landesregierung hat mit 01.01.2022 die „Richtlinie des Landes Tirol zur Gewährung einer COVID 19 Bonuszahlung für Pflegeberufe in der stationären Einrichtung der Langzeitpflege“, beschlossen. Mitarbeiter:innen in Pflegeberufen, die in Tirol in einem Wohn- und Pflegeheim arbeiten, erhalten für ihren tatsächlich geleisteten Einsatz in direktem Zusammenhang mit einem COVID-19 erkrankten Bewohner:in im Zeitraum 01.10.2021 bis 30.04.2022 einmalig eine Bonuszahlung. Die Bonuszahlungen Covid-19 für die Mitarbeiter:innen der Osttiroler Wohn- und Pflegeheime wurden im Voranschlag nicht berücksichtigt. Der Betrag soll vom Land Tirol rückerstattet werden.
1/420000-582000	Sonstige DGB zur sozialen Sicherheit	3.203.877,48	3.157.000,00		46.877,48	46.877,48		Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit den Hauhaltskonten 1/420000-510000 und 1/420000-511900 zu betrachten.
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	59.828,95	9.600,00		50.228,95	50.228,95		Die Kosten für das freiwillige Weihnachtsgeld sowie die Kosten für die Mitarbeiterweihnachtsfeiern wurden im Voranschlag 2022 irrtümlich nicht berücksichtigt.

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	295.959,18	206.000,00		89.959,18	89.959,18		Dringend notwendige Instandhaltungsmaßnahmen mussten außerplanmäßig umgesetzt werden: Erneuerung der Dacheindeckung WPH Lienz (60.000), Dachreparatur WPH Matrei i.O., Erweiterung Desorientiertenfürsorgesystem WPH Nußdorf-Debant; Erweiterung der SAT Anlage im WPH Matrei i.O., Be- und Entlüftungsanlage WPH Matrei i.O.; Erneuerung von Einbauschränken im WPH Matrei i.O.
1/420000-614901	Verladerampe Umbau WPH Lienz	0,00	60.000,00		-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	3.221,62	115.000,00		-111.778,38	-111.778,38		Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614990	Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (Rahmenbetrag)	135.643,37	929.400,00		-793.756,63	-793.756,63		Geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dacheindeckung WPH Lienz, Austauch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2022 umgesetzt bzw. verbucht werden. Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2023 geplant.
1/420000-728000	Entgelt für sonstige Leistungen	396.709,65	347.000,00		49.709,65	49.709,65		Vermehrte Aufwendungen für Stellenausschreibungen, Sozial Media Werbung, Mitarbeiterbefragungen, Betriebliche Gesundheitsförderung und IT Betreuung (Serverumstellungen) sind außerplanmäßig angefallen.
420080	**WPH Matrei i. O.**							
1/420080-010000	Projektierung und Sonstiges	0,00	350.000,00		-350.000,00	-350.000,00		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2022 umgesetzt bzw. verbucht werden. Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2023 geplant. Das Vorhaben wird unter 420090 "WPH Matrei i. O. Umbau und Generalsanierung" fortgeführt.
420090	**WPH Matrei i. O. Umbau und Generalsanierung**							
1/420090-010001	Wettbewerblicher Dialog	0,00	150.000,00		-150.000,00	-150.000,00		Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2022 umgesetzt bzw. verbucht werden. Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2023 geplant.
	Summe Mittelverwendung	**9.938.419,18**	**10.517.600,00**	**0,00**	**-579.180,82**	**-579.180,82**		

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

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	23.631.164,35	23.152.800,00	478.364,35
212	Erträge aus Transfers	1.247.695,59	1.089.100,00	158.595,59
213	Finanzerträge	5.791,12	800,00	4.991,12
21	**Summe Erträge**	**24.884.651,06**	**24.242.700,00**	**641.951,06**
221	Personalaufwand	19.448.671,29	18.980.700,00	467.971,29
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.490.487,85	5.231.400,00	-740.912,15
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	73.628,78	84.800,00	-11.171,22
224	Finanzaufwand	153.958,17	148.100,00	5.858,17
22	**Summe Aufwendungen**	**24.166.746,09**	**24.445.000,00**	**-278.253,91**
SA0	**Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)**	**717.904,97**	**-202.300,00**	**920.204,97**
		0,00	0,00	0,00
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.411.499,70	500.000,00	1.911.499,70
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	5.075.003,14	0,00	5.075.003,14
23	**Summe Haushaltsrücklagen**	**-2.663.503,44**	**500.000,00**	**-3.163.503,44**
SA00	**Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)**	**-1.945.598,47**	**297.700,00**	**-2.243.298,47**

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
211	**Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit**	**23.631.164,35**	**23.152.800,00**	**478.364,35**
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	22.841.488,42	22.575.800,00	265.688,42
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	49.553,46	47.200,00	2.353,46
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	239.638,31	284.500,00	-44.861,69
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	500.484,16	245.300,00	255.184,16
212	**Erträge aus Transfers**	**1.247.695,59**	**1.089.100,00**	**158.595,59**
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.127.848,06	969.600,00	158.248,06
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
2125	Transferertrag vom Ausland	0,00	0,00	0,00
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag	119.847,53	119.500,00	347,53
213	**Finanzerträge**	**5.791,12**	**800,00**	**4.991,12**
2131	Erträge aus Zinsen	5.791,12	800,00	4.991,12
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**	**24.884.651,06**	**24.242.700,00**	**641.951,06**
221	**Personalaufwand**	**19.448.671,29**	**18.980.700,00**	**467.971,29**
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	15.029.413,26	14.801.800,00	227.613,26
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	3.943.732,31	3.866.000,00	77.732,31
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	475.525,72	312.900,00	162.625,72
222	**Sachaufwand (ohne Transferaufwand)**	**4.490.487,85**	**5.231.400,00**	**-740.912,15**
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.357.889,38	1.369.200,00	-11.310,62
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	521.910,96	614.600,00	-92.689,04
2223	Leasing- und Mietaufwand	46.275,61	22.700,00	23.575,61
2224	Instandhaltung	614.119,96	1.442.800,00	-828.680,04
2225	Sonstiger Sachaufwand	859.525,30	806.200,00	53.325,30
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.090.766,64	975.900,00	114.866,64

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
223	**Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)**	**73.628,78**	**84.800,00**	**-11.171,22**
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	59.299,18	62.300,00	-3.000,82
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	14.329,60	22.500,00	-8.170,40
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**	**153.958,17**	**148.100,00**	**5.858,17**
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	141.223,21	140.400,00	823,21
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 Gebietskörperscha	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	12.734,96	7.700,00	5.034,96
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	**Summe Aufwendungen**	**24.166.746,09**	**24.445.000,00**	**-278.253,91**
SA0	**Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)**	**717.904,97**	**-202.300,00**	**920.204,97**
230	**Entnahmen von Haushaltsrücklagen**	**2.411.499,70**	**500.000,00**	**1.911.499,70**
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	2.411.499,70	500.000,00	1.911.499,70
240	**Zuweisung an Haushaltsrücklagen**	**5.075.003,14**	**0,00**	**5.075.003,14**
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	5.075.003,14	0,00	5.075.003,14
23	**Summe Haushaltsrücklagen**	**-2.663.503,44**	**500.000,00**	**-3.163.503,44**
SA00	**Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)**	**-1.945.598,47**	**297.700,00**	**-2.243.298,47**

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

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	22.944.906,57	22.907.500,00	37.406,57
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.123.946,18	969.600,00	154.346,18
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	5.791,12	800,00	4.991,12
31	**Summe Einzahlungen operative Gebarung**	**24.074.643,87**	**23.877.900,00**	**196.743,87**
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	18.970.250,09	18.667.800,00	302.450,09
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.388.109,39	4.255.500,00	-867.390,61
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	73.628,78	84.800,00	-11.171,22
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	153.958,17	148.100,00	5.858,17
32	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**22.585.946,43**	**23.156.200,00**	**-570.253,57**
SA1	**Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)**	**1.488.697,44**	**721.700,00**	**766.997,44**
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	20.136,85	0,00	20.136,85
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	9.393,85	0,00	9.393,85
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	6.165,83	0,00	6.165,83
33	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**35.696,53**	**0,00**	**35.696,53**
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	529.073,03	790.000,00	-260.926,97
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	163.665,00	5.200,00	158.465,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
34	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**	**692.738,03**	**795.200,00**	**-102.461,97**
SA2	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)**	**-657.041,50**	**-795.200,00**	**138.158,50**
SA3	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)**	**831.655,94**	**-73.500,00**	**905.155,94**

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2022	VA 2022	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	423.993,52	424.700,00	-706,48
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**	**423.993,52**	**424.700,00**	**-706,48**
SA4	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)**	**-423.993,52**	**-424.700,00**	**706,48**
SA5	**Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)**	**407.662,42**	**-498.200,00**	**905.862,42**
411	**Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen**	**632.506,78**		
412	**Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten**	**38.151.949,92**		
413	**Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)**	**24.688,94**		
41	**Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung**	**38.809.145,64**		
421	**Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen**	**629.685,65**		
422	**Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten**	**38.148.186,41**		
423	**Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)**	**24.688,94**		
42	**Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung**	**38.802.561,00**		
SA6	**Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung**	**6.584,64**		
SA7	**Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)**	**414.247,06**		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2021)	**9.096.452,80**		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	**9.510.699,86**		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2022)	**7.524.846,04**		

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
311	**Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit**	**22.944.906,57**	**22.907.500,00**	**37.406,57**
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	22.670.849,24	22.575.800,00	95.049,24
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	49.535,88	47.200,00	2.335,88
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	224.521,45	284.500,00	-59.978,55
312	**Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)**	**1.123.946,18**	**969.600,00**	**154.346,18**
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.123.946,18	969.600,00	154.346,18
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	**Einzahlungen aus Finanzerträgen**	**5.791,12**	**800,00**	**4.991,12**
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	5.791,12	800,00	4.991,12
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**	**24.074.643,87**	**23.877.900,00**	**196.743,87**
321	**Auszahlungen aus Personalaufwand**	**18.970.250,09**	**18.667.800,00**	**302.450,09**
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	15.029.413,26	14.801.800,00	227.613,26
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	3.940.836,83	3.866.000,00	74.836,83
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	**Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)**	**3.388.109,39**	**4.255.500,00**	**-867.390,61**
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.315.567,72	1.369.200,00	-53.632,28
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	560.005,90	614.600,00	-54.594,10
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	46.101,53	22.700,00	23.401,53
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	607.765,22	1.442.800,00	-835.034,78
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	858.669,02	806.200,00	52.469,02
323	**Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)**	**73.628,78**	**84.800,00**	**-11.171,22**
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	59.299,18	62.300,00	-3.000,82
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	14.329,60	22.500,00	-8.170,40

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2022	VA 2022	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**	**153.958,17**	**148.100,00**	**5.858,17**
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente m	141.223,21	140.400,00	823,21
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	12.734,96	7.700,00	5.034,96
32	**Summe Auszahlungen operative Gebarung**	**22.585.946,43**	**23.156.200,00**	**-570.253,57**
SA1	**Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)**	**1.488.697,44**	**721.700,00**	**766.997,44**
331	**Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**20.136,85**	**0,00**	**20.136,85**
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	20.136,85	0,00	20.136,85
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**	**9.393,85**	**0,00**	**9.393,85**
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	9.393,85	0,00	9.393,85
333	**Einzahlungen aus Kapitaltransfers**	**6.165,83**	**0,00**	**6.165,83**
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	6.165,83	0,00	6.165,83
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**	**35.696,53**	**0,00**	**35.696,53**
341	**Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit**	**529.073,03**	**790.000,00**	**-260.926,97**
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	0,00	500.000,00	-500.000,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2022	VA 2022	RA - VA
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	529.073,03	290.000,00	239.073,03
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**	**163.665,00**	**5.200,00**	**158.465,00**
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	163.665,00	5.200,00	158.465,00
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**	**692.738,03**	**795.200,00**	**-102.461,97**
SA2	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)**	**-657.041,50**	**-795.200,00**	**138.158,50**
SA3	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)**	**831.655,94**	**-73.500,00**	**905.155,94**
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**	**423.993,52**	**424.700,00**	**-706,48**
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	314.105,61	314.000,00	105,61
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	109.887,91	110.700,00	-812,09

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2022	VA 2022	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**	**423.993,52**	**424.700,00**	**-706,48**
SA4	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)**	**-423.993,52**	**-424.700,00**	**706,48**
SA5	**Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)**	**407.662,42**	**-498.200,00**	**905.862,42**
411	**Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen**	**632.506,78**		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	632.506,78		
412	**Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten**	**38.151.949,92**		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	38.151.949,92		
413	**Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)**	**24.688,94**		
4130	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	24.688,94		
41	**Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung**	**38.809.145,64**		
421	**Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen**	**629.685,65**		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	629.685,65		
422	**Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten**	**38.148.186,41**		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	38.148.186,41		
423	**Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)**	**24.688,94**		
4230	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	24.688,94		
42	**Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung**	**38.802.561,00**		
SA6	**Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung**	**6.584,64**		
SA7	**Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)**	**414.247,06**		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2021)	**9.096.452,80**		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	**9.510.699,86**		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2022)	**7.524.846,04**		

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2021	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Stand 31.12.2022	Auszug Nr.	Datum
6	1151	200060	Barkasse		1.141,16	98.507,50	95.481,21	4.167,45	23/2022	31.12.2022
			Bar		**1.141,16**	**98.507,50**	**95.481,21**	**4.167,45**		
1	1151	210010	Lienzer Sparkasse AG	AT03 2050 7000 0000 0943	3.280.228,37	36.719.737,11	38.218.380,32	1.781.585,16	2022/00233	30.12.2022
2	1151	210020	Raiffeisen-Landesbank Tirol AG	AT26 3600 0000 0925 0002	909.534,21	5.143.453,02	5.907.729,52	145.257,71	245/005	30.12.2022
3	1151	210030	Hypo Tirol Bank AG	AT42 5700 0001 7000 1075	14.110,86	2.501.527,94	2.507.249,90	8.388,90	0010	31.12.2022
4	1151	210040	DolomitenBank Osttirol-Westktn.	AT73 4073 0000 1000 1506	30.095,60	1.735.489,22	1.719.130,22	46.454,60	0225	31.12.2022
			Bankkonto		**4.233.969,04**	**46.100.207,29**	**48.352.489,96**	**1.981.686,37**		
99	1151	901099	Geldsbestandsverlagerung		0,00	11.508.656,80	11.508.656,80	0,00		
19	1151	200190	Verrechnung		0,00	23.154.424,91	23.154.424,91	0,00		
			Verrechnung		**0,00**	**34.663.081,71**	**34.663.081,71**	**0,00**		
30	1152	295030	Betriebsmittelrücklage	AT43 4073 0000 1014 0174	923.433,60	29,80	0,00	923.463,40	0001	28.04.2022
31	1152	295031	Erneuerungsrücklage	AT21 4073 0000 1014 0182	3.937.909,00	74.973,34	2.411.499,70	1.601.382,64	0003	29.12.2022
32	1152	295032	Erneuerungsrücklage RLB Festgeldk.	AT78 3600 0010 0925 0002	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2022/00001	28.04.2022
33	1152	295033	Erneuerungsrücklage Hypo Festgeldk.	AT19 5700 0306 5312 8660	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2022/0001	29.04.2022
			Zahlungsmittelreserve		**4.861.342,60**	**5.075.003,14**	**2.411.499,70**	**7.524.846,04**		
			Gesamtsumme		**9.096.452,80**	**85.936.799,64**	**85.522.552,58**	**9.510.699,86**		

		Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderung
1151	**Kassa, Bankguthaben, Schecks**	**4.235.110,20**	**1.985.853,82**	**-2.249.256,38**
1152	**Zahlungsmittelreserven**	**4.861.342,60**	**7.524.846,04**	**2.663.503,44**
	Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen	**4.861.342,60**	**7.524.846,04**	**2.663.503,44**
	295030 Betriebsmittelrücklage	923.433,60	923.463,40	29,80
	295031 Erneuerungsrücklage	3.937.909,00	1.601.382,64	-2.336.526,36
	295032 Erneuerungsrücklage RLB Festgeldkonto	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	295033 Erneuerungsrücklage Hypo Tirol Bank AG Festgeldkonto	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
B.III	**Gesamtsumme liquide Mittel**	**9.096.452,80**	**9.510.699,86**	**414.247,06**

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

	AKTIVA	Code	Endbestand 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
A	**Langfristiges Vermögen**	**10**	**23.641.717,55**	**23.233.380,39**	**-408.337,16**
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**	**23.641.717,55**	**23.079.109,24**	**-562.608,31**
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	20.091.875,43	19.486.865,65	-605.009,78
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	0,00	0,00	0,00
A.II.4	Sonderanlagen	1024	142.841,33	134.905,70	-7.935,63
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	60.381,01	34.923,60	-25.457,41
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	1.625.320,98	1.629.748,71	4.427,73
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	0,00	71.366,78	71.366,78
A.III	**Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen**	**103**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
A.IV	**Beteiligungen**	**104**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
A.V	**Langfristige Forderungen**	**106**	**0,00**	**154.271,15**	**154.271,15**
A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1061	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	1062	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	1063	0,00	154.271,15	154.271,15

	AKTIVA	Code	Endbestand 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
B	**Kurzfristiges Vermögen**	**11**	**14.535.355,43**	**15.149.583,48**	**614.228,05**
B.I	**Kurzfristige Forderungen**	**113**	**5.313.027,46**	**5.505.200,35**	**192.172,89**
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	5.262.006,97	5.498.739,17	236.732,20
B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	1132	50.045,49	5.486,18	-44.559,31
B.I.3	Sonstige kurzfristige Forderungen	1133	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1134	975,00	975,00	0,00
B.II	**Vorräte**	**114**	**125.875,17**	**133.683,27**	**7.808,10**
B.II.1	Vorräte	1141	125.875,17	133.683,27	7.808,10
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
B.III	**Liquide Mittel**	**115**	**9.096.452,80**	**9.510.699,86**	**414.247,06**
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	4.235.110,20	1.985.853,82	-2.249.256,38
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	4.861.342,60	7.524.846,04	2.663.503,44
B.IV	**Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen**	**116**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
B.V	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**117**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	0,00	0,00	0,00
	Summe Aktiva (10 + 11)		**38.177.072,98**	**38.382.963,87**	**205.890,89**

	PASSIVA	Code	Endbestand 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
C	**Nettovermögen (Ausgleichsposten)**	**12**	**9.685.007,68**	**10.402.912,65**	**717.904,97**
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**	**1.744.146,63**	**-201.451,84**	**-1.945.598,47**
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	1.744.146,63	-201.451,84	-1.945.598,47
C.III	**Haushaltsrücklagen**	**123**	**4.861.342,60**	**7.524.846,04**	**2.663.503,44**
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	4.861.342,60	7.524.846,04	2.663.503,44
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**	**3.781.264,63**	**3.667.582,93**	**-113.681,70**
D.I	**Investitionszuschüsse**	**131**	**3.781.264,63**	**3.667.582,93**	**-113.681,70**
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	3.781.264,63	3.661.725,39	-119.539,24
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00
D.I.3	Investitionszuschüsse von übrigen	1313	0,00	5.857,54	5.857,54
E	**Langfristige Fremdmittel**	**14**	**18.881.613,14**	**18.414.736,36**	**-466.876,78**
E.I	**Langfristige Finanzschulden, netto**	**141**	**15.128.527,94**	**14.704.534,42**	**-423.993,52**
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	15.128.527,94	14.704.534,42	-423.993,52
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 31.12.2021	Endbestand 31.12.2022	Veränderung
E.III	**Langfristige Rückstellungen**	**143**	**3.753.085,20**	**3.710.201,94**	**-42.883,26**
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	1.763.506,52	1.650.574,29	-112.932,23
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	1.989.578,68	2.059.627,65	70.048,97
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**	**5.829.187,53**	**5.897.731,93**	**68.544,40**
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**	**5.450.464,69**	**5.501.084,27**	**50.619,58**
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	115.818,29	140.040,12	24.221,83
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	5.334.646,40	5.361.044,15	26.397,75
F.III	**Kurzfristige Rückstellungen**	**153**	**378.722,84**	**396.647,66**	**17.924,82**
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	378.722,84	396.647,66	17.924,82
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)		**38.177.072,98**	**38.382.963,87**	**205.890,89**

Ermittlung Finanzlage

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Erträge	Konto ab 2020 - EHH	2022	2021	2020	2019	2018
Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591					
Abgabenertragsanteile - Anteil Nächtigungen nach § 12 Abs. 8 FAG 2017	8592					
Abgabenertragsanteile - Vorausanteil nach § 12 Abs. 6 FAG 2017	8593					
Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe	859 noch nicht berücksichtigte Konten					
Benützungsgebühren nach dem FAG	852					
Kommunalsteuer	833					
Interessentenbeiträge (Tiroler Verkehrsaufschließungsabgabengesetz, TBO)	850					
Grundsteuer A	830					
Grundsteuer B	831					
Zweitwohnsitzabgaben	842					
Lustbarkeitsabgaben (Vergnügungssteuern) ohne Zweckwidmung des Ertrages	837					
Abgaben für das Halten von Tieren (Hundesteuer)	838					
Abgaben von Ankündigungen	840					
Abgaben für den Gebrauch von öffentlichem Grund in den Gemeinden und des darüber befindlichen Luftraumes	841					
Verwaltungsabgaben	856					
Kurzparkzonenabgaben - Parkometerabgaben	835					
Abgaben nach dem Tiroler Parkabgabegesetz	844					
Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben (Tiroler Zuschlagsabgabegesetz 2011)	843					
Nebenansprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849					
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853					
Kommissionsgebühren	857					
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855					
Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860	31.902,08	17.150,83	20.147,26	15.744,97	25.443,29
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	324.300,00	128.700,00	310.330,91	127.011,67	135.263,33
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	451.896,00	396.516,00	390.708,00	391.738,36	421.820,83

Finanzierungswirksame Erträge	Konto ab 2020 - EHH	2022	2021	2020	2019	2018
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	207.895,82	253.661,04	268.382,69	364.032,88	317.484,88
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864					
Transfers von Beteiligungen (Konto 080 bis 083)	865					
Transfers von Finanzunternehmungen (Kreditinstituten, Versicherungsgesellschaften, Pensionskassen)	866					
Transfers von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genossenschaften, Vereine etc.)	867					
Transfers von privaten Haushalten	868					
Bedarfszuweisungen aus dem Gemeindeausgleichsfonds (GAF)	8711					
Kapitaltransfers aus Gemeinde-Bedarfszuweisungsmittel	871 noch nicht berücksichtigte Konten	0,00				0,00
Transfers von der Europäischen Union und vom sonstigen Ausland	880, 888					
Erträge aus Veräußerungen (Verkaufserlöse)	800 bis 808	97.749,15	48.777,90	50.116,48	92.090,04	91.119,35
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816	23.002.520,30	23.329.570,77	20.326.827,63	19.382.627,31	18.205.243,41
Miet- und Pachterträge	811	49.553,46	48.898,04	45.842,17	46.244,85	41.973,85
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829	98.502,56	75.821,28	35.694,54	49.912,75	37.462,95
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879					
Sonstige Erträge	809, 814				383.679,03	352.074,71
Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit		**24.264.319,37**	**24.299.095,86**	**21.448.049,68**	**20.853.081,86**	**19.627.886,60**
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)		**24.264.319,37**	**24.299.095,86**	**21.448.049,68**	**20.853.081,86**	**19.627.886,60**

Weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen	Konto ab 2020 - FHH	2022	2021	2020	2019	2018
Annuitätenzuschüsse/Schuldendienstersätze	3008					
Wasser-/Kanalanschlussgebühren	305, 307, 308, 309 in den Ansätzen 850/851					
Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	300 außer 3008, 301, 302, 303					
Sonstige Kapitaltransferzahlungen	304, 306					
Summe weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen		**0,00**				

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2022	2021	2020	2019	2018
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	1.357.889,38	1.501.014,64	1.244.523,59	1.099.068,49	1.040.602,16
Energiebezüge	600	431.056,80	488.558,64	467.372,76	441.941,07	408.705,27
Instandhaltungen	610 bis 619	661.626,52	333.462,53	430.578,07	479.659,22	271.038,06
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	153.958,17	153.793,45	152.947,04	156.084,08	158.296,51
Versicherungen	670	60.176,46	54.293,46	53.696,88	51.229,40	49.781,55
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	32.013,58	35.123,21	37.306,07	35.317,77	35.478,50
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	46.275,61	15.900,11	11.241,49	11.595,39	13.157,47
Öffentliche Abgaben	710, 711	206.432,05	217.857,63	218.977,71	192.773,38	183.332,72
Reisegebühren	724	41.004,26	51.199,62	47.598,41	50.161,96	73.236,02
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	608.851,48	544.132,33	508.439,33	1.374.734,76	457.478,38
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand		**3.599.284,31**	**3.395.335,62**	**3.172.681,35**	**3.892.565,52**	**2.691.106,64**
Bezüge der gewählten Organe	721	1.901,63	1.915,28	2.028,15	1.681,35	1.563,18
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	18.973.145,57	18.165.984,88	17.236.645,51	15.584.114,37	14.776.470,79
Pensionen und sonstige Ruhensbezüge	760					
Summe Aufwendungen aus Personal		**18.975.047,20**	**18.167.900,16**	**17.238.673,66**	**15.585.795,72**	**14.778.033,97**
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750	3.900,00	5.637,67	6.110,00	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	55.399,18	53.482,16	52.134,76	48.643,79	46.761,53
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	Konto ab 2020 - EHH	2022	2021	2020	2019	2018
Transfers an Unternehmungen (Eigenbetriebe) ohne Rechtspersönlichkeit	759					
Entschädigungen	764					
Sonstige Transfers an private Haushalte	768	14.329,60	20.732,86	21.947,85	21.369,50	20.960,90
Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	769					
Transfers an das Ausland	780					
Transfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	781					
Kapitaltransfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	770					
Kapitaltransfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern	771					
Kapitaltransfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und -fonds	772					
Kapitaltransfers an Sozialversicherungsträger	773					
Kapitaltransfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	774					
Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen), Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit und andere	775					
Kapitaltransfers an Finanzunternehmungen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, selbst. Pensionskassen)	776					
Kapitaltransfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine, etc.)	777 ohne Ansatz 560					
Kapitaltransfers an inländische private Haushalte	778					
Kapitaltransfers an das Ausland	785					
Kapitaltransfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	786					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	779					
Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen		**73.628,78**	**79.852,69**	**80.192,61**	**76.123,29**	**73.832,43**
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)		**22.647.960,29**	**21.643.088,47**	**20.491.547,62**	**19.554.484,53**	**17.542.973,04**

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

		MVAG EH	MVAG FH	VC	QU	Ergebnisrechnung RA 2022	Ergebnisrechnung VA 2022	Ergebnisrechnung RA - VA	Finanzierungsrechnung RA 2022	Finanzierungsrechnung VA 2022	Finanzierungsrechnung RA - VA
4	**Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung**										
42	**Freie Wohlfahrt**										
420	**Altenheime**										
420000	**Wohn- und Pflegeheime Osttirol**										
Operative Gebarung											
2/420000+804000	Veräußerungen von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2116			31	20.136,85	0,00	20.136,85	0,00	0,00	0,00
2/420000+808000	Kantinenerlöse	2116	3116		16	77.612,30	41.300,00	36.312,30	82.632,29	41.300,00	41.332,29
2/420000+810000	Aufenthalts (Pflege) geb. der Heimbewohner	2114	3114		13	22.147.435,01	22.000.000,00	147.435,01	22.003.448,28	22.000.000,00	3.448,28
2/420000+810010	Aufenthaltsgebühren Kurzzeitpflege	2114	3114		13	67.177,63	42.000,00	25.177,63	67.153,39	42.000,00	25.153,39
2/420000+810020	Aufenthaltsgebühren Tagespflege	2114	3114		13	11.925,00	10.000,00	1.925,00	10.639,35	10.000,00	639,35
2/420000+810100	Verpflegsgelder Personal und Gäste	2114	3114		13	476.453,97	421.500,00	54.953,97	450.767,73	421.500,00	29.267,73
2/420000+811000	Miet- und Pachteinnahmen	2115	3115		14	17.112,51	17.000,00	112,51	17.112,51	17.000,00	112,51
2/420000+811010	Mieteinnahmen Parkplatz WPH Lienz	2115	3115		14	26.809,53	25.200,00	1.609,53	26.791,95	25.200,00	1.591,95
2/420000+811011	Mieteinnahmen Parkplatz BKH-Lienz	2115	3115		14	5.631,42	5.000,00	631,42	5.631,42	5.000,00	631,42
2/420000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127				119.847,53	119.500,00	347,53	0,00	0,00	0,00
2/420000+816000	Kostenersätze Telefon	2114	3114		13	453,23	2.300,00	-1.846,77	479,36	2.300,00	-1.820,64
2/420000+816010	Sonstige Kostenersätze	2114	3114		13	67.407,56	100.000,00	-32.592,44	67.725,11	100.000,00	-32.274,89
2/420000+816020	Kostenersätze Fort- und Weiterbildungen	2114	3114		13	70.636,02	0,00	70.636,02	70.636,02	0,00	70.636,02
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117				500.484,16	245.300,00	255.184,16	0,00	0,00	0,00
2/420000+823000	Bankzinsen	2131	3131		14	5.634,02	200,00	5.434,02	5.634,02	200,00	5.434,02
2/420000+823010	Zinsen aus E-Rücklage	2131	3131		14	127,30	500,00	-372,70	127,30	500,00	-372,70
2/420000+823020	Zinsen aus BM-Rücklage	2131	3131		14	29,80	100,00	-70,20	29,80	100,00	-70,20
2/420000+828900	Vergütung Verdienstentgang Epidemiegesetz	2116	3116		18	41.024,86	40.000,00	1.024,86	41.024,86	40.000,00	1.024,86
2/420000+829000	Sonstige Einnahmen	2116	3116		18	27.804,16	29.500,00	-1.695,84	27.804,16	29.500,00	-1.695,84
2/420000+829900	Spenden	2116	3116		18	1.572,42	1.200,00	372,42	1.572,42	1.200,00	372,42
2/420000+860200	Vorsteuerabgeltung durch Bund	2121	3121		15	31.902,08	21.000,00	10.902,08	28.000,20	21.000,00	7.000,20
2/420000+861010	Annuitätenzuschuss des Landes für NB WPH Nußdorf-Debant	2121	3121		15	118.800,00	118.800,00	0,00	118.800,00	118.800,00	0,00
2/420000+861021	Bonuszahlung Covid-19	2121	3121		15	205.500,00	0,00	205.500,00	205.500,00	0,00	205.500,00
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge	2121	3121		15	451.896,00	446.300,00	5.596,00	451.896,00	446.300,00	5.596,00
2/420000+863000	AMS-Vergütung Altersteilzeit	2121	3121		15	178.475,22	180.000,00	-1.524,78	178.475,22	180.000,00	-1.524,78
2/420000+863001	Inkontinenzbehelfe Rückersatz	2121	3121		15	94.248,00	166.000,00	-71.752,00	94.248,00	166.000,00	-71.752,00
2/420000+863002	Pro-Ordinatione-Bedarf Rückersatz	2121	3121		15	17.606,16	17.000,00	606,16	17.606,16	17.000,00	606,16
2/420000+863010	AMS-Eingliederungsbeihilfe	2121	3121		15	23.113,17	14.500,00	8.613,17	23.113,17	14.500,00	8.613,17

		MVAG EH	MVAG FH	VC	QU	Ergebnisrechnung RA 2022	Ergebnisrechnung VA 2022	Ergebnisrechnung RA - VA	Finanzierungsrechnung RA 2022	Finanzierungsrechnung VA 2022	Finanzierungsrechnung RA - VA
2/420000+863021	Zuschuss der Entgeltfortzahlung AUVA	2121	3121		15	6.307,43	6.000,00	307,43	6.307,43	6.000,00	307,43
SU 21 / 31	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**					**24.813.163,34**	**24.070.200,00**	**742.963,34**	**24.003.156,15**	**23.705.400,00**	**297.756,15**
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221		23	149.096,89	159.600,00	-10.503,11	143.825,19	159.600,00	-15.774,81
1/420000-400100	Materialien	2221	3221		23	2.002,06	4.200,00	-2.197,94	1.942,80	4.200,00	-2.257,20
1/420000-413000	Handelswaren (Kantine)	2221	3221		23	25.865,01	29.600,00	-3.734,99	25.835,64	29.600,00	-3.764,36
1/420000-413010	Handelswaren	2221	3221		23	9.465,32	9.600,00	-134,68	9.379,61	9.600,00	-220,39
1/420000-430000	Lebensmittel	2221	3221		23	661.572,75	615.000,00	46.572,75	634.854,75	615.000,00	19.854,75
1/420000-452000	Treibstoffe	2221	3221		23	8.645,54	7.600,00	1.045,54	8.026,47	7.600,00	426,47
1/420000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221		23	314.176,15	325.000,00	-10.823,85	301.377,90	325.000,00	-23.622,10
1/420000-456000	Büromittel	2221	3221		23	13.859,67	12.500,00	1.359,67	13.826,31	12.500,00	1.326,31
1/420000-457000	Druckwerke	2221	3221		23	6.314,08	5.400,00	914,08	9.139,08	5.400,00	3.739,08
1/420000-458000	Medikamente, Verbandstoffe	2221	3221		23	1.149,17	3.500,00	-2.350,83	1.111,48	3.500,00	-2.388,52
1/420000-458010	Inkontinenzbehelfe TGKK	2221	3221		23	83.747,73	80.500,00	3.247,73	88.147,68	80.500,00	7.647,68
1/420000-458020	Pro-Ordinatione-Bedarf TGKK	2221	3221		23	30.969,12	38.500,00	-7.530,88	30.834,90	38.500,00	-7.665,10
1/420000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221		23	51.025,89	78.200,00	-27.174,11	47.265,91	78.200,00	-30.934,09
1/420000-510000	Geldbezüge der VB (Angestellte)	2211	3211		20	5.107.102,55	4.913.800,00	193.302,55	5.107.102,55	4.913.800,00	193.302,55
1/420000-510900	Bezüge VB I, einmalig, Afertigung	2211	3211		20	57.935,46	39.200,00	18.735,46	57.935,46	39.200,00	18.735,46
1/420000-511000	Geldbezüge der VB (Arbeiter)	2211	3211		20	9.665.060,26	9.701.200,00	-36.139,74	9.665.060,26	9.701.200,00	-36.139,74
1/420000-511900	Geldbezüge der VB (Arbeiter), Abfertigung	2211	3211		20	165.080,26	114.600,00	50.480,26	165.080,26	114.600,00	50.480,26
1/420000-522000	Geldbezüge der nicht ganzj. beschäftigten Angestellten	2211	3211		20	34.077,77	32.900,00	1.177,77	34.077,77	32.900,00	1.177,77
1/420000-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	2212	3212		20	77.167,43	86.000,00	-8.832,57	77.537,43	86.000,00	-8.462,57
1/420000-569000	Sonstige Nebengebühren (KV-Entsch.)	2211	3211		20	156,96	100,00	56,96	156,96	100,00	56,96
1/420000-580000	DGB zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	2212	3212		20	555.582,64	552.400,00	3.182,64	555.582,64	552.400,00	3.182,64
1/420000-582000	Sonstige DGB zur sozialen Sicherheit	2212	3212		20	3.203.877,48	3.157.000,00	46.877,48	3.203.877,48	3.157.000,00	46.877,48
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	2212	3212		20	63.094,43	9.600,00	53.494,43	59.828,95	9.600,00	50.228,95
1/420000-590900	Freiwilliger Sozialaufwand, einmalig, Weihnachtsgeld	2212	3212		20	44.010,33	61.000,00	-16.989,67	44.010,33	61.000,00	-16.989,67
1/420000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	2214				67.168,25	86.900,00	-19.731,75	0,00	0,00	0,00
1/420000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	2214				257.915,28	226.000,00	31.915,28	0,00	0,00	0,00
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	2214				150.442,19	0,00	150.442,19	0,00	0,00	0,00
1/420000-600000	Strom	2222	3222		24	180.884,44	229.000,00	-48.115,56	198.668,55	229.000,00	-30.331,45
1/420000-600010	Wärme (Fernwärmebezug)	2222	3222		24	250.172,36	290.000,00	-39.827,64	272.020,47	290.000,00	-17.979,53
1/420000-610000	Instandhaltung der Außenanlagen	2224	3224		24	30.525,07	10.000,00	20.525,07	30.525,07	10.000,00	20.525,07
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	2224	3224		24	298.347,09	206.000,00	92.347,09	295.959,18	206.000,00	89.959,18

		MVAG EH	MVAG FH	VC	QU	Ergebnisrechnung RA 2022	Ergebnisrechnung VA 2022	Ergebnisrechnung RA - VA	Finanzierungsrechnung RA 2022	Finanzierungsrechnung VA 2022	Finanzierungsrechnung RA - VA
1/420000-614901	Verladerampe Umbau WPH Lienz	2224	3224		24	0,00	60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
1/420000-614950	Notstromversorgung Adaptierung	2224	3224		24	3.221,62	115.000,00	-111.778,38	3.221,62	115.000,00	-111.778,38
1/420000-614990	Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (Rahmenbetrag)	2224	3224		24	135.643,37	929.400,00	-793.756,63	135.643,37	929.400,00	-793.756,63
1/420000-617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2224	3224		24	5.765,06	5.400,00	365,06	5.692,38	5.400,00	292,38
1/420000-618000	Instandhaltung der Einrichtung	2224	3224		24	138.497,16	115.000,00	23.497,16	134.603,01	115.000,00	19.603,01
1/420000-619000	Instandhaltung von Sonderanlagen (Parkplatz)	2224	3224		24	2.120,59	2.000,00	120,59	2.120,59	2.000,00	120,59
1/420000-630000	Postdienste	2222	3222		24	8.805,68	10.400,00	-1.594,32	7.557,73	10.400,00	-2.842,27
1/420000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222		24	21.272,02	25.500,00	-4.227,98	20.982,69	25.500,00	-4.517,31
1/420000-640000	Rechtskosten	2222	3222		24	600,00	3.000,00	-2.400,00	600,00	3.000,00	-2.400,00
1/420000-650000	Zinsen für Finanzschulden Inland	2241	3241		25	141.223,21	140.400,00	823,21	141.223,21	140.400,00	823,21
1/420000-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244		24	12.734,96	7.700,00	5.034,96	12.734,96	7.700,00	5.034,96
1/420000-670000	Versicherungen	2222	3222		24	60.176,46	56.700,00	3.476,46	60.176,46	56.700,00	3.476,46
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226				1.073.503,22	975.900,00	97.603,22	0,00	0,00	0,00
1/420000-683000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten	2226				17.263,42	0,00	17.263,42	0,00	0,00	0,00
1/420000-691000	Schadensfälle	2225	3225		24	1.335,88	2.500,00	-1.164,12	1.335,88	2.500,00	-1.164,12
1/420000-700000	Mietzinse	2223	3223		24	45.297,19	21.200,00	24.097,19	45.123,11	21.200,00	23.923,11
1/420000-700300	Miete für Kopierer	2223	3223		24	978,42	1.500,00	-521,58	978,42	1.500,00	-521,58
1/420000-710000	Öffentliche Abgaben ohne Gebühren gem. FAG	2225	3225		24	337,60	400,00	-62,40	337,60	400,00	-62,40
1/420000-711000	Benützungsgebühren gem. FAG	2225	3225		24	206.094,45	244.000,00	-37.905,55	212.821,07	244.000,00	-31.178,93
1/420000-721010	Verdienstentgänge	2225	3225		22	1.901,63	2.000,00	-98,37	1.901,63	2.000,00	-98,37
1/420000-724000	Reisegebühren (Fahrtkostenzuschüsse)	2225	3225		24	41.004,26	62.000,00	-20.995,74	41.004,26	62.000,00	-20.995,74
1/420000-728000	Entgelt für sonstige Leistungen	2225	3225		24	414.728,91	347.000,00	67.728,91	396.709,65	347.000,00	49.709,65
1/420000-728010	Veranstaltungen (Feiern)	2225	3225		24	17.387,52	10.000,00	7.387,52	17.223,88	10.000,00	7.223,88
1/420000-728020	Kursbeiträge und Fortbildungsaufwand	2225	3225		24	69.749,52	70.000,00	-250,48	80.349,52	70.000,00	10.349,52
1/420000-728030	Entgelte für Hospiz	2225	3225		24	53,10	1.300,00	-1.246,90	53,10	1.300,00	-1.246,90
1/420000-728040	Honorare Fort- und Weiterbildungen	2225	3225		24	50.965,98	40.000,00	10.965,98	50.965,98	40.000,00	10.965,98
1/420000-729010	Verfügungsmittel	2225	3225		24	1.750,00	2.000,00	-250,00	1.750,00	2.000,00	-250,00
1/420000-729040	Vorsteueraufwand	2225	3225		24	31.906,45	25.000,00	6.906,45	31.906,45	25.000,00	6.906,45
1/420000-729901	Operative Gebarung	2225	3225		24	22.310,00	0,00	22.310,00	22.310,00	0,00	22.310,00
1/420000-750000	Beitrag an Bund für Zivildiener	2231	3231		26	3.900,00	6.500,00	-2.600,00	3.900,00	6.500,00	-2.600,00
1/420000-752000	Beitrag an GV für Pensionsrecht Beamte	2231	3231		26	55.399,18	55.800,00	-400,82	55.399,18	55.800,00	-400,82
1/420000-768000	Zivildiener	2234	3234		27	14.329,60	22.500,00	-8.170,40	14.329,60	22.500,00	-8.170,40
SU 22 / 32	**Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung**					**24.166.746,09**	**24.445.000,00**	**-278.253,91**	**22.585.946,43**	**23.156.200,00**	**-570.253,57**
SA 0 / SA 1	**(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)**					**646.417,25**	**-374.800,00**	**1.021.217,25**	**1.417.209,72**	**549.200,00**	**868.009,72**

		MVAG EH	MVAG FH	VC	QU	Ergebnisrechnung RA 2022	Ergebnisrechnung VA 2022	Ergebnisrechnung RA - VA	Finanzierungsrechnung RA 2022	Finanzierungsrechnung VA 2022	Finanzierungsrechnung RA - VA
2/420000+895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	2301				2.411.499,70	500.000,00	1.911.499,70	0,00	0,00	0,00
1/420000-795000	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen	2401				5.075.003,14	0,00	-5.075.003,14	0,00	0,00	0,00
SU 23	**Summe Haushaltsrücklagen**					**-2.663.503,44**	**500.000,00**	**-3.163.503,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA00	**Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)**					**-2.017.086,19**	**125.200,00**	**-2.142.286,19**			
Investive Gebarung											
2/420000+273000	Bezugsvorschüsse		3325	53		0,00	0,00	0,00	9.393,85	0,00	9.393,85
2/420000+307000	Kapitaltransfers von privaten Haushalten und privaten Organisationen ohne Erwerbszweck und andere		3334	34		0,00	0,00	0,00	6.165,83	0,00	6.165,83
2/420000+804000/1	Veräußerungen von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3315	31		0,00	0,00	0,00	20.136,85	0,00	20.136,85
SU 33	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**								**35.696,53**	**0,00**	**35.696,53**
1/420000-042000	Betriebsausstattung		3415	41		0,00	0,00	0,00	310.767,78	160.000,00	150.767,78
1/420000-042071	Neugestaltung Aufenthaltsräume Neubau 2		3415	41		0,00	0,00	0,00	47.506,56	0,00	47.506,56
1/420000-042080	BGA Hardware EDV-Zentrale		3415	41		0,00	0,00	0,00	40.330,00	70.000,00	-29.670,00
1/420000-042091	BGA Software Microsoft Lizenzen		3415	41		0,00	0,00	0,00	59.101,91	60.000,00	-898,09
1/420000-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)		3415	40		0,00	0,00	0,00	49.056,78	0,00	49.056,78
1/420000-273000	Bezugsvorschüsse		3425	63		0,00	0,00	0,00	163.665,00	5.200,00	158.465,00
SU 34	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**								**670.428,03**	**295.200,00**	**375.228,03**
SA2	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)**								**-634.731,50**	**-295.200,00**	**-339.531,50**
SA3	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)**								**782.478,22**	**254.000,00**	**528.478,22**
Finanzierungstätigkeit											
SU 35	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
1/420000-341000	Schuldentilgung Landesdarlehen		3611	64		0,00	0,00	0,00	314.105,61	314.000,00	105,61
1/420000-346000	Tilgung von Bankdarlehen		3614	65		0,00	0,00	0,00	109.887,91	110.700,00	-812,09
SU 36	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**423.993,52**	**424.700,00**	**-706,48**
SA4	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)**								**-423.993,52**	**-424.700,00**	**706,48**
SA5	**Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)**								**358.484,70**	**-170.700,00**	**529.184,70**
420080	**WPH Matrei i.O.**										
Operative Gebarung											
SU 21 / 31	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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)**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 23	**Summe Haushaltsrücklagen**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA00	**Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)**					**0,00**	**0,00**	**0,00**			

		MVAG EH	MVAG FH	VC	QU	Ergebnisrechnung RA 2022	Ergebnisrechnung VA 2022	Ergebnisrechnung RA - VA	Finanzierungsrechnung RA 2022	Finanzierungsrechnung VA 2022	Finanzierungsrechnung RA - VA
Investive Gebarung											
SU 33	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
1/420080-010000	Projektierung u. Sonstiges		3413	1	40	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	-350.000,00
SU 34	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**								**0,00**	**350.000,00**	**-350.000,00**
SA2	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)**								**0,00**	**-350.000,00**	**350.000,00**
SA3	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)**								**0,00**	**-350.000,00**	**350.000,00**
Finanzierungstätigkeit											
SU 35	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA4	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA5	**Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)**								**0,00**	**-350.000,00**	**350.000,00**
420090	**WPH Matrei i.O. Umbau und Generalsanierung**										
Operative Gebarung											
2/420090+829900	Operative Gebarung	2116	3116	1	18	22.310,00	0,00	22.310,00	22.310,00	0,00	22.310,00
SU 21 / 31	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**					**22.310,00**	**0,00**	**22.310,00**	**22.310,00**	**0,00**	**22.310,00**
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)**					**22.310,00**	**0,00**	**22.310,00**	**22.310,00**	**0,00**	**22.310,00**
SU 23	**Summe Haushaltsrücklagen**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA00	**Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)**					**22.310,00**	**0,00**	**22.310,00**			
Investive Gebarung											
SU 33	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
1/420090-010001	Wettbewerblicher Dialog		3413	1	40	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	-150.000,00
1/420090-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)		3415	1	40	0,00	0,00	0,00	22.310,00	0,00	22.310,00
SU 34	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**								**22.310,00**	**150.000,00**	**-127.690,00**
SA2	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)**								**-22.310,00**	**-150.000,00**	**127.690,00**
SA3	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)**								**0,00**	**-150.000,00**	**150.000,00**
Finanzierungstätigkeit											
SU 35	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA4	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA5	**Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)**								**0,00**	**-150.000,00**	**150.000,00**

		MVAG EH	MVAG FH	VC	QU	Ergebnisrechnung RA 2022	Ergebnisrechnung VA 2022	Ergebnisrechnung RA - VA	Finanzierungsrechnung RA 2022	Finanzierungsrechnung VA 2022	Finanzierungsrechnung RA - VA
5	**Gesundheit**										
51	**Gesundheitsdienst**										
519	**Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**										
519000	**Gesundheitsdienst -sonstige Einrichtungen und Maßnahmen**										
Operative Gebarung											
2/519000+828100	Rückersätze von Aufwendungen COVID-19	2116	3116		18	49.177,72	172.500,00	-123.322,28	49.177,72	172.500,00	-123.322,28
SU 21 / 31	**Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung**					**49.177,72**	**172.500,00**	**-123.322,28**	**49.177,72**	**172.500,00**	**-123.322,28**
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)**					**49.177,72**	**172.500,00**	**-123.322,28**	**49.177,72**	**172.500,00**	**-123.322,28**
SU 23	**Summe Haushaltsrücklagen**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA00	**Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)**					**49.177,72**	**172.500,00**	**-123.322,28**			
Investive Gebarung											
SU 33	**Summe Einzahlungen investive Gebarung**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 34	**Summe Auszahlungen investive Gebarung**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA2	**Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA3	**Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)**								**49.177,72**	**172.500,00**	**-123.322,28**
Finanzierungstätigkeit											
SU 35	**Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SU 36	**Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA4	**Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)**								**0,00**	**0,00**	**0,00**
SA5	**Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)**								**49.177,72**	**172.500,00**	**-123.322,28**

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
Nettovermögen zum 31.12.2021	**3.079.518,45**	**1.744.146,63**	**4.861.342,60**	**0,00**	**0,00**	**9.685.007,68**
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00
2. Nacherfassung von Vermögenswerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Änderung der erstmaligen Eröffnungsbilanz (gem. § 38 Abs. 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2021	**3.079.518,45**	**1.744.146,63**	**4.861.342,60**	**0,00**	**0,00**	**9.685.007,68**
4. Veränderung aus der Bewertung von zur Veräußerung verfügbarer Finanzinstrumente	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
5. Veränderung aus der Bewertung von Beteiligungen	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
6. Veränderung aus der Umrechnung von Vermögen und Fremdmittel in fremder Währung	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00
Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist						
7. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	XXXXXXXXXXXXXX	717.904,97	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	717.904,97
8. Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SU23)	XXXXXXXXXXXXXX	-2.663.503,44	2.663.503,44	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
Nettovermögen zum 31.12.2022	**3.079.518,45**	**-201.451,84**	**7.524.846,04**	**0,00**	**0,00**	**10.402.912,65**

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

Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	24.884.651,06		24.884.651,06
Personalaufwand	19.448.671,29		19.448.671,29
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	4.718.074,80		4.718.074,80
Nettoergebnis	**717.904,97**		**717.904,97**
Entnahme von Haushaltsrücklagen	2.411.499,70		2.411.499,70
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	5.075.003,14		5.075.003,14
Gewinnvortrag			
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	**-1.945.598,47**		**-1.945.598,47**

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

AKTIVA **Mittelverwendungsgruppen**	**Gesamthaushalt**	**Wirtschaftliche Unternehmung**	**Summe für die Gebietskörperschaft**
Immaterielle Vermögenswerte	0,00		0,00
Sachanlagen	23.079.109,24		23.079.109,24
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen	0,00		0,00
Vorräte	133.683,27		133.683,27
Forderungen	5.659.471,50		5.659.471,50
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		0,00
Liquide Mittel	9.510.699,86		9.510.699,86
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		0,00
Summe Aktiva	**38.382.963,87**		**38.382.963,87**

PASSIVA **Mittelaufbringungsgruppen**	**Gesamthaushalt**	**Wirtschaftliche Unternehmung**	**Summe für die Gebietskörperschaft**
Eigenmittel			
Nettovermögen (Ausgleichsposten)	10.402.912,65		10.402.912,65
Fremdmittel			
Investitionszuschüsse	3.667.582,93		3.667.582,93
Rückstellungen	4.106.849,60		4.106.849,60
Finanzschulden, Verbindlichkeiten	20.205.618,69		20.205.618,69
Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00		0,00
Summe Passiva	**38.382.963,87**		**38.382.963,87**

Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)

Gruppe 1 - gesamt	**Dienstverhältnis zu Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget**		**Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen**				
			davon melden Gemeinden optional				**gesamt**
	Köpfe	VBÄ	Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)	Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeber-beiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5
BeamtInnen	0,00	0,00	0,00				
Vertragsbedienstete	449,00	346,02	14.995.178,53				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	0,00	0,00	34.077,77				
Summe	449,00	346,02	15.029.256,30	77.324,39	3.759.460,12	582.630,48	19.448.671,29
darunter (Teilmengen der Gruppe 1)							
MusikschullehrerInnen	0,00	0,00					
KindergärtnerInnen und	0,00	0,00					
Bedienstete nicht-ausgegliederter Krankenanstalten	0,00	0,00					
Gruppe 1a - Ausbildungsverhältnisse (insb. Lehrlinge)							
	0,00						

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

BeamtInnen-PensionistInnen zum 31.12.2022				
	Anzahl	**Ø-Pensions-höhe / Mt. 1)**		
RuhegenussbezieherInnen	0,0	0,0		
Hinterbliebene 2)	0,0	0,0		
Neue RuhegenussbezieherInnen im Bezugsjahr 2022				
	Anzahl	**Ø-Pensions-antrittsalter**	**Ø-Pensions-höhe / Mt. 1)**	
Alterspension 3)	0,0	0,0	0,0	
Dienstunfähigkeit 4)	0,0	0,0	0,0	
vorzeitige Pensionierung mit Abschlag 5)	0,0	0,0	0,0	
vorzeitige Pensionierung ohne Abschlag 6)	0,0	0,0	0,0	
Pensionierungen gesamt	0,0	0,0	0,0	

1) Durchschnittspension im Dezember laut Personalstatistik-Festlegungen ohne Sonderzahlungen, ohne Pflegegeld und ohne sonstige Transferleistungen; brutto
2) Witwen-, Witwer-, Waisenversorgungsbezüge und vergleichbare Leistungen
3) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd § 15 iVm § 236c Abs. 1 BDG 1979, eines Übertritts in den Ruhestand oder einer vergleichbaren Regelung
4) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung wegen dauernder Dienstunfähigkeit
5) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung vor dem Mindestalter für eine Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd Z 3, die eine Minderung der Bemessungsgrundlage bewirkt (z.B. § 207n BDG 1979)
6) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung vor dem Mindestalter für eine Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd Z 3, die keine Minderung der Bemessungsgrundlage bewirkt (z.B. § 207n BDG 1979)

Pensionsausgaben für das Bezugsjahr 2022	
Summe	0,00