



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 Isplitzer, 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

Rechnungsabschluss 2022

Gemeindeverband Bezirksamtsheime Lienz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag Beschluss	Begründung
Mittelaufbringung		Abweichung über 36.300,00					
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol						
2/420000+808000	Kantinenerlöse	77.612,30	41.300,00		36.312,30	36.312,30	Die Einnahmen im Bereich der Heimcafés wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+810000	Aufenthalts (Pflege)geb. der Heimbewohner	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	Verpflegungsgelder Personal und Gäste	476.453,97	421.500,00		54.953,97	54.953,97	Die Einnahmen im Bereich der Verpflegungsgelder wurde aufgrund der Covid-19 Situation konservativ geschätzt. Aufgrund der positiven Entwicklung konnten hier im Vergleich zum Voranschlag Mehreinnahmen erzielt werden.
2/420000+816020	Kostensätze Fort- und Weiterbildungen	70.636,02	0,00		70.636,02	70.636,02	Bei der Erstellung des Voranschlags 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 Voranschlags 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 zugrundeliegende 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.

Rechnungsabschluss 2022

Gemeindeverband Bezirksamtenheime Lienz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

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	

Rechnungsabschluss 2022

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag Beschluss	Begründung
Mittelverwendung Abweichung über 36.300,00							
420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol							
1/420000-430000	Lebensmittel	661.572,75	615.000,00		46.572,75	46.572,75	Die Lebensmittelpreise sind im Jahr 2022 überdurchschnittlich gestiegen. Dieser nicht kalkulierte Anstieg 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	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 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 Berücksichtigung der kurzfristigen Rückstellungen nicht vorgesehen.

Rechnungsabschluss 2022

Gemeindeverband Bezirksamts Lienz

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, Austausch 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 reduziert werden.
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 allgemeine 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

Rechnungsabschluss 2022

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Erläuterungen 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	Kantinererlöse	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	

Rechnungsabschluss 2022

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

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.

Rechnungsabschluss 2022

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Finanzierungsvoranschlag

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 Einbauschranken 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, Austausch 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

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 Gebietskörperschaft)	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

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	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 Grundstückseinrichtungen	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 Liquidem 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)

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 Zuschlagsabgabengesetz 2011)	843					
Nebenansprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849					
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853					
Kommissionsgebühren	857					
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855					
Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen		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/Schuldendienstersatz	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 Ruhebezüge	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 Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, selbst. Pensionskassen)	776					
Kapitaltransfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine, etc.)	777 ohne Ansatz 560					
Kapitaltransfers an inländische private Haushalte	778					
Kapitaltransfers an das Ausland	785					
Kapitaltransfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	786					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	779					
Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen		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	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA 2022	VA 2022	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	Kantinererlöse	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	Verpflegungsgelder 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	Inkontinenzbeihilfe 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	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA 2022	VA 2022	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 MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA 2022	VA 2022	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 Zivildienstler	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	Zivildienstler	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	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA 2022	VA 2022	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 Matri 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	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA 2022	VA 2022	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					Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
EH FH					RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA 2022	VA 2022	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	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)	Dienstgeberbeiträge (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-ausgliederter 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, Ausgliederter				
			davon melden Gemeinden optional				gesamt
	Köpfe	VBÄ	Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)	Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeberbeiträge (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			

Dienstpostennachweis

Dienstposten-Nachweis (§ 17 Abs. 2 Z. 10 VRV)
Teilbeschäftigte sind in Dezimalstellen anzugeben.

Nummer		Namentliche Bezeichnung		II. Dienstpostenplan						tatsächlich besetzte Dienstposten							
des Abschnittes Unterabschnittes oder der Unterteilung		Beamte		Angestellte			Arbeiter			Beamte		Angestellte			Arbeiter		
		Zahl	Verwend. gruppe u. Dienstklasse	n.d.G-VBG (Entl.Schema I)		n.freier Verein- barung u.dgl.	n.d.G-VBG (Entl.Schema II)		n.freier Verein- barung u.dgl.	Zahl	Verwend. gruppe u. Dienstklasse	n.d.G-VBG (Entl.Schema I)		n.freier Verein- barung u.dgl.	n.d.G-VBG (Entl.Schema II)		n.freier Verein- barung u.dgl.
				Zahl	Entl.Gr.	Zahl	Zahl	Entl.Gr.	Zahl			Zahl	Entl.Gr.	Zahl			
420	Wohn- und Pflegeheime	0,00		1,000	Vertragsbed.	*)				0,00		1,000	Vertragsbed.	*)			
	Osttirol			1,750	b			2,750	p1			1,750	b			2,526	p1
				15,325	c			9,250	p2			13,717	c			8,774	p2
	- Lienz			2,000	d			100,325	p3			2,000	d			79,380	p3
	- Matrei i.O.			3,875	e			7,000	p4			4,422	e			8,659	p4
	- Sillian			52,750	GD_GK/L1/3 (GK 6)			71,625	p5			55,195	GD_GK/L1/3 (GK 6)			68,980	p5
	- Nußdorf-Debant			1,650	GD_GK/L2/3 (GK 7)			7,375	HF1/1 (GK 1)			1,400	GD_GK/L2/3 (GK 7)			9,603	HF1/1 (GK 1)
				0,500	WBL (GK 8)			33,250	ASSB_L1/2 (GK 3)			0,704	WBL (GK 8)			42,950	ASSB_L1/2 (GK 3)
				13,500	WBL (GK 10)			28,325	ASSB_L2/2 (GK 4)			12,605	WBL (GK 10)			29,354	ASSB_L2/2 (GK 4)
				1,000	PDL (GK 11)							1,000	PDL (GK 11)				
				1,000	PDL (GK 12)							1,000	PDL (GK 12)				
				1,000	PDL (GK 14)							1,000	PDL (GK 14)				
									Ferial. / Prakt.	2,000						Ferial. / Prakt.	2,172
	*) = lt. Sondervertrag								Zivildienstler	4,000						Zivildienstler	2,417
Summe:		0,000		95,350		0,000	259,900		6,000	0,000		95,792		0,000	250,227		4,589

Hinweis:

Summe der Bediensteten:

459

Summe der Bediensteten: 31.12.2022

450

Summe der korr. Bediensteten:

361,250

Summe der korr. Bediensteten:

350,608

jahresdurchgängig

Nachweis über die Pensionen und sonstigen Ruhebezüge (§ 17 Abs. 2 Z. 1b VRV)

Nummer	Namentliche Bezeichnung	Anzahl der Empfänger	Pensionen u. sonstige Ruhebezüge Post 7601	Gnadengaben (-pensionen) Post 7602	Pensionszuschüsse Post 7603	Zusammen
des Unterabschnittes						
Summe:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachweis über Personalaufwand

Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung 510000 - 510999	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung 511000 - 511999	Geldbezüger der nicht ganzjährig beschäftigten Angestellte...	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen 566000 - 566999	Sonstige Nebengebühren 569000 - 569999	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen 580000 - 580999	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit 582000 - 582999	Freiwillige Sozialleistungen 590000 - 590999	Gesamtsumme
4	42	420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	5.165.038,01	9.830.140,52	34.077,77	77.537,43	156,96	555.582,64	3.203.877,48	103.839,28	18.970.250,09
	Summe Gruppe 4		5.165.038,01	9.830.140,52	34.077,77	77.537,43	156,96	555.582,64	3.203.877,48	103.839,28	18.970.250,09
	Summe gesamt		5.165.038,01	9.830.140,52	34.077,77	77.537,43	156,96	555.582,64	3.203.877,48	103.839,28	18.970.250,09

Querschnitt (Anlage 5b)

Bezeichnung	Zuordnung der Aufwands- und Ertragsgruppen	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89
I. Querschnitt				
Erträge der operativen Gebarung / Einzahlungen aus Abgaben				
10 Einzahlungen aus eigenen Abgaben	Unterklassen 83 bis 85 ohne Gruppen 852, 858 und 859	0,00	0,00	0,00
11 Erträge aus Ertragsanteilen	Gruppen 858 und 859	0,00	0,00	0,00
12 Gebühren für die Benützung von Gemeindevorrichtungen und -anlagen	Gruppe 852	0,00	0,00	0,00
13 Erträge aus Leistungen	Unterklasse 81 ohne Gruppen 811, 817, 818 und 819	22.670.849,24	0,00	22.670.849,24
14 Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	Gruppen 811, 820, 822, 823	55.327,00	0,00	55.327,00
15 Transfererträge von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 860 bis 863, 888	1.123.946,18	0,00	1.123.946,18
16 Sonstige Transfererträge	Gruppen 809, 864 bis 868, 880	82.632,29	0,00	82.632,29
17 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 869 und 879	0,00	0,00	0,00
18 Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	Gruppen 814, 815, 824, 827, 828 und 829	141.889,16	0,00	141.889,16
19 Summe 1 (Erträge)		24.074.643,87	0,00	24.074.643,87
Aufwendungen der operativen Gebarung				
20 Personalaufwand	Klasse 5 ohne nicht finanzierungswirksame Konten	18.970.250,09	0,00	18.970.250,09
21 Pensionen und sonstige Ruhebezüge	Gruppen 760, 761	0,00	0,00	0,00
22 Bezüge der gewählten Organe	Gruppe 721	1.901,63	0,00	1.901,63
23 Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	Klasse 4	1.315.567,72	0,00	1.315.567,72
24 Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Klasse 6 ohne Gruppen 650 bis 655, 657, 658, 680 bis 687, 689, 690, 694 bis 699; Unterklassen 70 bis 72 ohne Gruppen 706 und 721; Gruppe 790	2.083.375,00	0,00	2.083.375,00
25 Zinsen für Finanzschulden	Gruppen 650, 651, 653 und 657	141.223,21	0,00	141.223,21
26 Laufende Transfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 750 bis 754	59.299,18	0,00	59.299,18
27 Sonstige laufende Transfers	Gruppen 755 bis 757, 759, 764, 768, 780 und 781	14.329,60	0,00	14.329,60
28 Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 769	0,00	0,00	0,00
29 Summe 2 (Aufwendungen)		22.585.946,43	0,00	22.585.946,43
91 SALDO 1: Ergebnis der operativen Gebarung	Summe 1 minus Summe 2	1.488.697,44	0,00	1.488.697,44

Bezeichnung	Zuordnung Abgang/Zugang zu den Bestandskonten und der Kapitaltransferkonten	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89
Vermögensgebarung mit Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen				
30 Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01, 05 und 06; Gruppen 801, 802 und 805 (bei unbeweglichen Kulturgütern)	0,00	0,00	0,00
31 Veräußerung von beweglichem Vermögen	Unterklassen 02 bis 04; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175; Gruppen 803, 804 und 805 (bei beweglichen Kulturgütern)	20.136,85	0,00	20.136,85
32 Veräußerung von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	0,00	0,00
33 Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers) von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 300 bis 303, 309, 871	0,00	0,00	0,00
34 Sonstige Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers)	Gruppen 304 bis 308	6.165,83	0,00	6.165,83
39 Summe 3 (Vermögensgebarung mit Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)		26.302,68	0,00	26.302,68
Vermögensgebarung und Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen				
40 Erwerb von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01 und 05; Gruppen 060, 061 und 063	71.366,78	0,00	71.366,78
41 Erwerb von beweglichem Vermögen, Aktivierte Vorräte	Unterklassen 02 bis 04; Gruppe 062; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175	457.706,25	0,00	457.706,25
42 Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	0,00	0,00
43 Kapitaltransfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 130 und 135; Gruppen 770 bis 774	0,00	0,00	0,00
44 Sonstige Kapitaltransfers	Gruppen 775 bis 779, 785 und 786	0,00	0,00	0,00
49 Summe 4 (Vermögensgebarung und Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)		529.073,03	0,00	529.073,03
92 SALDO 2: Saldo der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	Summe 3 minus Summe 4	-502.770,35	0,00	-502.770,35

Bezeichnung	Zuordnung der Gruppen der Finanzierungsrechnung	nur A 85 - 89
Einzahlungen aus Finanztransaktionen		
50 Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
51 Entnahmen aus Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
52 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
53 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
54 Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
55 Aufnahme von Finanzschulden von anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
58 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 821 und 826	0,00
59 Summe 5 (Einzahlungen aus Finanztransaktionen)		0,00
Auszahlungen aus Finanztransaktionen		
60 Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
61 Zuführung an Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
62 Gewährung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
63 Gewährung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
64 Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
65 Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
68 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 652, 655 und 658	0,00
69 Summe 6 (Auszahlungen aus Finanztransaktionen)		0,00
93 SALDO 3: Saldo der Finanztransaktionen	Summe 5 minus Summe 6	0,00
94 SALDO 4:	Summe der Salden 1, 2 und 3	0,00
II. Ableitung des Finanzierungssaldos		
70 Jahresergebnis Haushalt ohne A 85 - 89 und ohne Finanztransaktionen	Saldo 1 plus Saldo 2	985.927,09
71 Überrechnung Jahresergebnis A 85 - 89	Saldo 4 der Spalte "nur A 85 - 89"	0,00
95 Finanzierungssaldo ('vorläufiges Maastricht-Ergebnis')		985.927,09

Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern		28.000,20	3.900,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		28.000,20	3.900,00
2/420000+860200	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Vorsteuerabgeltung durch Bund	28.000,20	
1/420000-750000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Beitrag an Bund für Zivildienster		3.900,00
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern		324.300,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		324.300,00	0,00
2/420000+861010	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Annuitätenzuschuss des Landes für NB WPH Nußdorf-Debant	118.800,00	
2/420000+861021	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Bonuszahlung Covid-19	205.500,00	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		451.896,00	55.399,18
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		451.896,00	55.399,18
2/420000+862200	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Schuldendienstbeiträge	451.896,00	
1/420000-752000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Beitrag an GV für Pensionsrecht Beamte		55.399,18
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger		118.161,59	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		118.161,59	0,00
2/420000+863001	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Inkontinenzbeihilfe Rückersatz	94.248,00	
2/420000+863002	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Pro-Ordinatione-Bedarf Rückersatz	17.606,16	
2/420000+863021	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Zuschuss der Entgeltfortzahlung AUVA	6.307,43	
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		201.588,39	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		201.588,39	0,00
2/420000+863000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	AMS-Vergütung Altersteilzeit	178.475,22	
2/420000+863010	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	AMS-Eingliederungsbeihilfe	23.113,17	
Gesamtsumme			1.123.946,18	59.299,18

Nachweis über Haushaltsrücklagen und
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen		Rücklagenstand				Rücklagenstand	Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	31.12.2021	Zuführungen	Entnahmen		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990935/00001	Betriebsmittellrücklage	923.433,60	29,80	0,00		923.463,40	923.433,60	923.463,40	ZW 30 295030 AT43 4073 0000 1014 0174
8/9990935/00002	Erneuerungsrücklage	3.937.909,00	74.973,34	2.411.499,70		1.601.382,64	3.937.909,00	1.601.382,64	ZW 31 295031 AT21 4073 0000 1014 0182
8/9990935/00003	Abfertigungsrücklage	0,00	0,00	0,00		0,00			
8/9990935/00004	Erneuerungsrücklage RLB Festgeldkonto	0,00	2.500.000,00	0,00		2.500.000,00		2.500.000,00	ZW 32 295032 AT78 3600 0010 0925 0002
8/9990935/00005	Erneuerungsrücklage Hypo Tirol Bank AG Festgeldkonto	0,00	2.500.000,00	0,00		2.500.000,00		2.500.000,00	ZW 33 295033 AT19 5700 0306 5312 8660
Allgemeine Haushaltsrücklagen		4.861.342,60	5.075.003,14	2.411.499,70		7.524.846,04	4.861.342,60	7.524.846,04	
Gesamtsummen		4.861.342,60	5.075.003,14	2.411.499,70		7.524.846,04	4.861.342,60	7.524.846,04	

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz	Währung	Laufzeit
Zinsindikator							
1. Darlehen für Investitionszwecke							
1.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts							
1.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern							
1.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern							
1000313 2	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT 614 629 012	EWB AH Lienz (Land Tirol Wohnbauförderung) 01.03.1984/lb-207/320-6-84	07.02.1984 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	0,500%	EUR	01.01.1985 - 30.09.2032
1000313 3	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT 614 021 014	Neubau AH Matriel i.O.(Land Tirol Wohnbauförderung) 01.03.1984/lb-207/320-6-84	07.02.1984 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	0,500%	EUR	01.01.1985 - 30.09.2032
1000313 4	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT 640 300 006	EWB AH Matriel i.O. (Land Tirol Wohnbauförderung) 17.07.1995/lb-2815/12	04.07.1995 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	1,000%	EUR	01.01.1996 - 30.06.2033
1000313 5	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT 666 109 125	EWB WPH Lienz (Land Tirol Wohnbauförderung) 11.11.2004/lb-2815/23-2004	24.09.2004 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	1,000%	EUR	01.01.2007 - 30.09.2045
1000313 7	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT 666 085 269	Neubau WPH Sillian (Land Tirol Wohnbauförderung) 07.06.2004/lb-2815/20-2004	14.05.2004 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	1,000%	EUR	01.01.2005 - 30.06.2043
1000313 9	420000	Hypo Tirol Bank AG/AT 666 282 277	Neubau WPH Nußdorf-Debant, (Land Tirol Wohnbauförderung) 08.06.2015/Gem-GV-74113/9-2015	30.04.2015 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	1,000%	EUR	01.01.2017 - 30.09.2054
1.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds							
1.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern							
1.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts							
1.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmen)							
1.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmen)							
1.4. ... von Finanzunternehmen							
1.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland							
1000312 10	420000	UniCredit Bank Austria AG/AT 10020 538 301	Neubau WPH Nußdorf-Debant 09.06.2017/Gem-GV-74113/48-2017	28.04.2017 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	0,570%	EUR	01.01.2017 - 31.12.2032

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2021	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2022	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
1000313 2	2.313.248,98	857.347,38	0,00	76.772,83	4.190,89	80.963,72	0,00	780.574,55	0,00	780.574,55	80.963,72
1000313 3	989.222,62	366.630,31	0,00	32.830,63	1.792,17	34.622,80	0,00	333.799,68	0,00	333.799,68	34.622,80
1000313 4	2.165.723,13	1.409.247,55	0,00	116.286,10	13.657,30	129.943,40	0,00	1.292.961,45	0,00	1.292.961,45	129.943,40
1000313 5	2.340.300,00	2.226.598,76	0,00	42.228,35	22.129,90	64.358,25	0,00	2.184.370,41	0,00	2.184.370,41	64.358,25
1000313 7	2.195.000,00	2.003.438,72	0,00	45.987,70	19.862,30	65.850,00	0,00	1.957.451,02	0,00	1.957.451,02	65.850,00
1000313 9	7.425.000,00	7.425.000,00	0,00	0,00	74.250,00	74.250,00	0,00	7.425.000,00	0,00	7.425.000,00	74.250,00
1000312 10	900.000,00	586.097,19	0,00	54.001,63	3.950,95	57.952,58	0,00	532.095,56	0,00	532.095,56	57.952,58

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz Zinsindikator	Währung	Laufzeit
1000314 10	420000	BAWAG P.S.K. AG/AT 00001-107-099	EWB WPH Lienz 16.05.2006/lb-2815/26-2006	20.04.2006	0,480%	EUR	01.01.2006 - 31.12.2026
1000314 11	420000	BAWAG P.S.K. AG/AT 00001-107-099	Neubau WPH Sillian 16.05.2006/lb-2815/26-2006	20.04.2006	0,480%	EUR	01.01.2006 - 31.12.2026

1.4.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland

1.5. ... von Sonstigen

Zwischensumme**2. Finanzschulden für den laufenden Aufwand**

2.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts

2.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern

2.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern

2.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds

2.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern

2.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts

2.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)

2.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)

2.4. ... von Finanzunternehmen

2.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland

2.4.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland

2.5. ... von Sonstigen

Zwischensumme**SUMME (1 und 2)**

Davon ohne A85-89

Davon A85-89

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2021	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2022	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
1000314 10	644.015,91	161.002,37	0,00	35.409,55	880,52	36.290,07	0,00	125.592,82	0,00	125.592,82	36.290,07
1000314 11	372.484,09	93.165,66	0,00	20.476,73	509,18	20.985,91	0,00	72.688,93	0,00	72.688,93	20.985,91
		15.128.527,94	0,00	423.993,52	141.223,21	565.216,73	0,00	14.704.534,42	0,00	14.704.534,42	565.216,73
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15.128.527,94	0,00	423.993,52	141.223,21	565.216,73	0,00	14.704.534,42	0,00	14.704.534,42	565.216,73
		15.128.527,94	0,00	423.993,52	141.223,21	565.216,73	0,00	14.704.534,42	0,00	14.704.534,42	565.216,73
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Darlehen/Darlehensgeber Verwendung/Staat Aktenzahl	Laufzeit Währung/Zinssatz	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2021	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schulden- dienst	Schulden- dienst Ersätze	Kurs Gewinn/ -Verlust	Buchwert inkl. KG/KV 31.12.2022	Netto Schulden- dienst
Summe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)

Ansatz	MVAG	Bezeichnung	Anschaffungskosten kum. 31.12.2021	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2021	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/ Wertminderung-	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2022
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol		38.580.682,90	14.938.965,35	23.641.717,55	505.848,33	17.263,42	0,00	1.073.503,22	23.056.799,24
	1021	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infr	1.721.298,80	0,00	1.721.298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.721.298,80
	1022	Gebäude und Bauten	32.088.851,85	11.996.976,42	20.091.875,43	0,00	0,00	0,00	605.009,78	19.486.865,65
	1024	Sonderanlagen	261.875,77	119.034,44	142.841,33	0,00	0,00	0,00	7.935,63	134.905,70
	1025	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	72.193,90	11.812,89	60.381,01	0,00	15.126,57	0,00	10.330,84	34.923,60
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.436.462,58	2.811.141,60	1.625.320,98	456.791,55	2.136,85	0,00	450.226,97	1.629.748,71
	1028	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlage	0,00	0,00	0,00	49.056,78	0,00	0,00	0,00	49.056,78
420090	WPH Matrei i.O. Umbau und Generalsanierung		0,00	0,00	0,00	22.310,00	0,00	0,00	0,00	22.310,00
	1028	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlage	0,00	0,00	0,00	22.310,00	0,00	0,00	0,00	22.310,00
		Summe Aktiva	38.580.682,90	14.938.965,35	23.641.717,55	528.158,33	17.263,42	0,00	1.073.503,22	23.079.109,24
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol		-6.052.820,58	-2.271.555,95	-3.781.264,63	0,00	6.165,83	0,00	-119.847,53	-3.667.582,93
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen f	-6.052.820,58	-2.271.555,95	-3.781.264,63	0,00	0,00	0,00	-119.539,24	-3.661.725,39
	1313	Investitionszuschüsse von übrigen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.165,83	0,00	-308,29	-5.857,54
		Summe Passiva	-6.052.820,58	-2.271.555,95	-3.781.264,63	0,00	6.165,83	0,00	-119.847,53	-3.667.582,93
		Saldo Aktiva/Passiva	32.527.862,32	12.667.409,40	19.860.452,92	528.158,33	23.429,25	0,00	953.655,69	19.411.526,31

Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer

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

Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)

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

Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)

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

Leasingspiegel (Anlage 6i)

Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2022	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Operating Leasing

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

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

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

Nachweis über unmittelbare Beteiligungen
der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)

Nachweis über mittelbare Beteiligungen
der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)

Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6I)

Anlage 6I - Nachweis über verwaltete Einrichtungen

Angaben in Euro (Rechnungsabschluss)

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

Fußnoten:

¹ Falls eine verwaltete Einrichtung von mehreren Gebietskörperschaften in gleichem

² In Spalte 7 sind die Werte des Abschlusses der verwalteten Einrichtungen

Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)

Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2022	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
bis zur Endfälligkeit gehalten	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
zur Veräußerung verfügbar	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
Partizipations- und Hybridkapital	0,00					
Partizipationskapital	0,00					
Hybridkapital	0,00					
Summe	0,00					

Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)

Wertpapierbezeichnung	Währung	Stand bei Anschaffung in Euro	Buchwert 31.12.2021 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2022 in Euro	Wechsel- kurs bei Anschaffung	Wechsel- kurs 31.12.2021	Wechsel- kurs 31.12.2022	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2021 in Fremdwährung	Stand 31.12.2022 in Fremdwährung
bis zur Endfälligkeit gehalten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
zur Veräußerung verfügbar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipations- und Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipationskapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Nachweis über derivative Finanzinstrumente
ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)

Art des Geschäftes (z. B. Währungs-/Zinstauschvertrag)	Nominalvolumen	Laufzeit seit	Beizulegender Zeitwert derivativer Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	
			31.12.2021	31.12.2022
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2				
Summe				

Einzelnachweis über Risiken von
Finanzinstrumenten (Anlage 6p)

Anlage 6p - Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten

Angaben in Fremdwährung bzw. in Euro (Rechnungsabschluss)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
Wertpapier- bezeichnung	Währung ¹	Stand in Fremd- währung bzw. EUR 31.12.2022 (t)	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12.2022 (t)	Fremdwäh- rungsumrech- nungsrücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12.2022 (t)	Zinsan- passungs- termin	Bonitäts- kriterien ² 31.12.2022 (t)	Nominale in EUR 31.12.2022 (t)	Ausfallsrisiko über Nominale in EUR 31.12.2022 (t)
Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente - Diese werden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.											
[...]											
[...]											
Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Hybrid- und Partizipationskapital											
[...]											
[...]											
Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen nach § 1 Abs. 2³											
[...]											
[...]											
[...]											
[...]											

Fußnoten:

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

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

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

Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)

Rückstellung	Stand 31.12.2021	Dotierungen (+)	Verbrauch (-)	Auflösung (-)	Stand 31.12.2022
Kurzfristig	378.722,84	150.442,19	0,00	132.517,37	396.647,66
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	378.722,84	150.442,19	0,00	132.517,37	396.647,66
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Langfristig	3.753.085,20	325.083,53	261.090,45	106.876,34	3.710.201,94
Rückstellungen für Abfertigungen	1.763.506,52	67.168,25	167.174,91	12.925,57	1.650.574,29
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1.989.578,68	257.915,28	93.915,54	93.950,77	2.059.627,65
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	4.131.808,04	475.525,72	261.090,45	239.393,71	4.106.849,60

Haftungsnachweis (Anlage 6r)

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2022	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2022	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2022	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)

Anlage 6s - Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger und pensionsbezogene Aufwendungen

Angaben in Euro bzw. in Köpfen (Rechnungsabschluss)

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

Fußnote:

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

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

² Hinweis darauf, dass keine doppelte Erfassung in Spalte 2 und 7 zu erfolgen hat

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

Einzelnachweis der vermögenswirksamen Bestandskonten

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2021	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2022
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	632.431,78	632.431,78	0,00
279000	Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	975,00	75,00	75,00	975,00
Summe		975,00	632.506,78	632.506,78	975,00
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	402.185,03	5.580.023,31	5.568.693,69	390.855,41
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	435.121,37	7.423.751,11	7.459.089,68	470.459,94
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	4.494.526,82	13.600.842,93	13.602.373,83	4.496.057,72
368000	Barvorlagen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	24.688,94	24.688,94	0,00
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	2.813,18	11.543.569,06	11.544.426,96	3.671,08
Summe		5.334.646,40	38.172.875,35	38.199.273,10	5.361.044,15

Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten

(inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2021	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2022
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Vorsteuer	-14.536,01	615.366,74	612.545,61	-17.357,14
270210	VSt. aus IG Erwerb 20%	0,00	16.972,69	16.972,69	0,00
270300	VSt. aus IG Erwerb 10%	0,00	92,35	92,35	0,00
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	975,00	75,00	75,00	975,00
	Summe	-13.561,01	632.506,78	629.685,65	-16.382,14
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360100	Mehrwertsteuer 10 %	-514.473,24	2.165.747,89	2.184.976,59	-533.701,94
360130	Mehrwertsteuer 13%	0,00	11,53	11,53	0,00
360200	Mehrwertsteuer 20 %	2.002,81	43.406,39	46.811,93	-1.402,73
360210	Erwerbsteuer 20 %	0,00	16.972,69	16.972,69	0,00
360300	Erwerbssteuer 10 %	0,00	92,35	92,35	0,00
360900	Finanzamt, Zahllast	402.185,03	3.319.828,60	3.331.158,22	390.855,41
362010	DGB/DNB SV Freier Dienstvertrag	300,43	4.327,36	4.318,09	309,70
362110	Lohnsteuer	0,00	1.115.909,99	1.115.909,99	0,00
362120	FLAG	0,00	555.582,64	555.582,64	0,00
362210	ÖGK Tirol	43.303,10	571.737,73	571.674,65	43.366,18
362240	Beiträge VB an BVAEB	391.517,84	5.189.290,54	5.154.024,32	426.784,06
362410	Versicherungsprämien EA	0,00	22.241,42	22.241,42	0,00
363100	Sonstige Verwahrgelder	396,46	3.835,34	3.614,08	617,72
363110	ÖGB	0,00	12.113,91	12.113,91	0,00
363120	Heimkosten Vorauszahlungen	4.491.340,96	13.477.501,86	13.476.097,82	4.492.745,00
363140	Geldverkehr von Konto zu Konto	0,00	91.643,72	91.643,72	0,00
363150	Freiwillige Kameradschaftskassa	0,00	2.514,00	2.514,00	0,00
363160	Zukunftssicherung gem § 3 EStG	0,00	14.800,00	14.800,00	0,00
363170	Kautio n Parkplatz WPH Lienz	2.730,00	-35,00	0,00	2.695,00
363190	Gutscheine	59,40	0,00	59,40	0,00
368010	Zuführung E-Rücklage (Vorfinanzierung Parkplatz)	0,00	24.688,94	24.688,94	0,00
369200	Banküberweisung Lohn	2.813,18	11.544.426,96	11.543.569,06	3.671,08
	Summe	4.822.175,97	38.176.638,86	38.172.875,35	4.825.939,48

Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung

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

KontoNr.	Namentliche Bezeichnung	Anmerkung	Stand 31.12.2022	
			Einzelsumme	Gesamtsumme
270000	Vorsteuer	siehe Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten	-17.357,14	
	Gesamtsumme 360100			-17.357,14
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Portierloge WPH Sillian (Ortner-Leiter Hansjörg)	300,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz (Außerdorfer Ingrid)	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz (Ebner Claudia)	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz (Preßlauer Christina)	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Matrei i.O. (Obkircher Maria)	150,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant (Hatz Thomas)	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant (Göritzer Evelyn)	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant (Gulßnig Gabriela)	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant (Plankensteiner Martina)	75,00	
	Gesamtsumme 279000			975,00
Gesamtsumme der nicht voranschlagswirksamen Forderungen				-16.382,14

KontoNr.	Namentliche Bezeichnung	Anmerkung	Stand 31.12.2022	
			Einzelsumme	Gesamtsumme
360100	Mehrwertsteuer 10 %	siehe Nachweis Kundenforderungen	-533.701,94	
	Gesamtsumme 360100			-533.701,94
360200	Mehrwertsteuer 20 %	siehe Nachweis Kundenforderungen	-1.402,73	
	Gesamtsumme 360200			-1.402,73
360900	Finanzamt, Zahllast	Lohnabgaben 12.2022	136.591,13	
		Lohnabgaben 12.2022	1.364,32	
		U 12.2022	112.201,91	
		U 11.2022	144.453,16	
		U 2022 Jahreserklärung Gutschrift	-3.755,11	
	Gesamtsumme 360900			390.855,41
362010	DGB/DNB SV Freier Dienstvertrag	SV-Beiträge 12.2022	309,70	
	Gesamtsumme 362010			309,70
362210	ÖGK Tirol	SV-Beiträge 12.2022	43.312,56	
		SV-Beiträge 12.2022	53,62	
	Gesamtsumme 362210			43.366,18
362240	Beiträge VB an BVAEB	SV-Beiträge 12.2022	426.784,06	
	Gesamtsumme 362240			426.784,06
363100	Sonstige Verwahrgelder	SV-Beiträge Urlaubersatzleistung Kerber David	0,02	
		SV-Beiträge Urlaubersatzleistung Vetta Fabiana	64,44	
		SV-Beiträge Urlaubersatzleistung Stevic Gordana, Steiner Eva Maria	553,26	
	Gesamtsumme 363100			617,72
363120	Heimkosten Vorauszahlungen	Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Lienz 10.2022 - 01.2023	2.260.000,00	
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Matrei 10.2022 - 01.2023	1.024.000,00	
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Sillian 10.2022 - 01.2023	504.000,00	
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH ND 10.2022 - 01.2023	680.000,00	
		Zanon Helene, Teilbetrag HK 11.2019	-600,00	
		Klocker Josef, RLS Extraleistungen 02.2022	-11,00	
		Annewandter F, RLS Extraleistungen 03.2020 inkl. Spesen	-34,20	
		Stefaner Johann, RLS Pflegekosten 12.2019 inkl. Spesen	-2.773,34	
		Gasser Regina, Heimkosten 08.2021 inkl. Spesen	-60,09	
		Gliber Paula, RLS Pflegekosten 10.2022	-95,89	
		Pensionen 12.2022 für HK-Finanzierung 01.2023	28.319,52	
	Gesamtsumme 363120			4.492.745,00
363170	Kautio Parkplatz WPH Lienz	Kautio Parksender WPH Lienz div DN It. PV	2.695,00	
	Gesamtsumme 363170			2.695,00
369200	Banküberweisung Lohn	Bundschuh Christiane, Buchungsbeleg vom 03.01.2023 13:39	45,76	
		Steiner Eva Maria, Buchungsbeleg vom 03.01.2023 13:39	108,22	
		Stevic Gordana, Buchungsbeleg vom 03.01.2023 13:39	2.042,12	
		Leitner Bettina (Gegenverrechnung Ausbildungskostensatz), VJ	96,49	
		Leitner Bettina (Gegenverrechnung Ausbildungskostensatz), VJ	500,00	
		Kerber David, Buchungsbeleg vom 02.01.2023 10:08	150,80	
		Vetta Fabiana, Buchungsbeleg vom 02.01.2023 10:08	336,02	
		Fabian Gyöngyi, Buchungsbeleg vom 02.01.2023 07:41	165,00	
		Ranacher Martina, Buchungsbeleg vom 02.01.2023 07:41	50,00	
		Planegger Claudia, Buchungsbeleg vom 02.01.2023 07:41	176,67	
	Gesamtsumme 369200			3.671,08
Gesamtsumme der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten				4.825.939,48

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
Konto	Bezeichnung						
1420080	P: WPH Matrei i. O.-Umbau Altbest. u. Zub. Altbestand u. Pflege-trakt (2019 bis 2022)						
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung		0,00	350.000,00	-350.000,00	0,00	0,00
	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		0,00	350.000,00	-350.000,00	0,00	0,00
	1/420080-010000 Projektierung u. Sonstiges		0,00	350.000,00	-350.000,00	0,00	0,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bedarfszuweisungen/KTZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Darlehen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzierungsleasing		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Veräußerung langfristiges Vermögen und sonstiges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsergebnis 1420080			0,00	-350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
offene Verbindlichkeiten			0,00				
offene Forderungen			0,00				

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
Konto	Bezeichnung						
1420090	WPH Matrei i. O. - Umbau/Generalsan (2022 bis 2025)						
Geplante Gesamtkosten: 11.000.000,00							
Erläuterungen zum Vorhaben:							
WPH Matrei i. O. - Umbau und Generalsanierung Altbestand samt Zubaumaßnahmen							
Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung			22.310,00	150.000,00	-127.690,00	0,00	22.310,00
Anschaffungs- oder Herstellungskosten			22.310,00	150.000,00	-127.690,00	0,00	22.310,00
1/420090-010001	Wettbewerblicher Dialog		0,00	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
1/420090-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)		22.310,00	0,00	22.310,00	0,00	22.310,00
Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung			22.310,00	0,00	22.310,00	0,00	22.310,00
Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung			22.310,00	0,00	22.310,00	0,00	22.310,00
2/420090+829900	Operative Gebarung		22.310,00	0,00	22.310,00	0,00	22.310,00
Bedarfszuweisungen/KTZ			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsleasing			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veräußerung langfristiges Vermögen und sonstiges			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsergebnis 1420090			0,00	-150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
offene Verbindlichkeiten			0,00				
offene Forderungen			0,00				

Salden Finanzierungsergebnisse		RA 2022	VA 2022	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
1420080	P: WPH Matrei i. O.-Umbau Altbest. u. Zub. Altbestand u. Pflgetrakt (2019 bis 2022)					
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	0,00	350.000,00	-350.000,00	0,00	0,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	-350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				
1420090	WPH Matrei i. O. - Umbau/Generalsan (2022 bis 2025)					
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	22.310,00	150.000,00	-127.690,00	0,00	22.310,00
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	22.310,00	0,00	22.310,00	0,00	22.310,00
		0,00	-150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				
Saldo Investive Einzelvorhaben		0,00	-500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				
Saldo der gesamten Investitionstätigkeit		0,00	-500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				

Nachweis Kundenforderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2021	Saldo Brutto 31.12.2022	Netto	USt
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol				
2/420000+808000	Kantinenerlöse	1.340,60	1.347,30	128,16	1.219,14
2/420000+810000	Aufenthalts (Pflege) geb. der Heimbewohner	5.304.146,75	5.463.164,16	4.932.499,44	530.664,72
2/420000+810010	Aufenthaltsgebühren Kurzzeitpflege	2.208,42	2.232,66	2.029,69	202,97
2/420000+810020	Aufenthaltsgebühren Tagespflege	0,00	1.363,05	1.285,65	77,40
2/420000+810100	Verpflegungsgelder Personal und Gäste	278,74	28.533,60	25.939,64	2.593,96
2/420000+811010	Mieteinnahmen Parkplatz WPH Lienz	1.216,40	1.237,50	1.031,25	206,25
2/420000+816000	Kostenersätze Telefon	31,35	0,00	0,00	0,00
2/420000+816010	Sonstige Kostenersätze	1.245,90	860,90	720,67	140,23
2/420000+860200	Vorsteuerabgeltung durch Bund	1.584,30	5.486,18	5.486,18	0,00
	Summe 420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	5.312.052,46	5.504.225,35	4.969.120,68	535.104,67
	Gesamt	Brutto 31.12.2021	Brutto 31.12.2022	Netto	USt
		5.312.052,46	5.504.225,35	4.969.120,68	535.104,67

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2021	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Offen	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.262.006,97	5.498.739,17	5.498.739,17	0,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	50.045,49	5.486,18	5.486,18	0,00
Summe		5.312.052,46	5.504.225,35	5.504.225,35	0,00

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2021	Saldo Brutto 31.12.2022	Netto	USt
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol				
1/420000-042000	Betriebsausstattung	1.719,23	621,59	517,99	103,60
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	388,59	6.264,50	5.595,52	668,98
1/420000-400100	Materialien	0,00	71,11	59,26	11,85
1/420000-413000	Handelswaren (Kantine)	789,54	1.081,92	940,49	141,43
1/420000-413010	Handelswaren	159,48	262,33	218,61	43,72
1/420000-430000	Lebensmittel	20.424,27	51.400,79	46.351,14	5.049,65
1/420000-452000	Treibstoffe	0,00	733,49	619,07	114,42
1/420000-454000	Reinigungsmittel	0,00	20.903,13	17.419,29	3.483,84
1/420000-456000	Büromittel	0,00	40,03	33,36	6,67
1/420000-457000	Druckwerke	3.390,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-458000	Medikamente, Verbandstoffe	0,00	45,23	37,69	7,54
1/420000-458010	Inkontinenzbehelfe TGKK	6.867,00	3.746,10	3.121,75	624,35
1/420000-458020	Pro-Ordinatione-Bedarf TGKK	157,56	318,63	265,52	53,11
1/420000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	0,00	3.976,30	3.759,98	216,32
1/420000-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	370,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	0,00	3.670,20	3.265,48	404,72
1/420000-600000	Strom	21.340,94	0,00	0,00	0,00
1/420000-600010	Wärme (Fernwärmebezug)	0,00	-10.205,90	-8.504,92	-1.700,98
1/420000-600100	Wärme (Fernwärmebezug)	16.011,83	0,00	0,00	0,00
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	8.306,65	11.172,14	9.310,12	1.862,02
1/420000-617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0,00	87,22	72,68	14,54
1/420000-618000	Instandhaltung der Einrichtung	945,91	5.618,89	4.682,41	936,48
1/420000-630000	Postdienste	0,00	1.247,95	1.247,95	0,00
1/420000-631000	Telekommunikationsdienste	1.409,27	1.756,46	1.463,72	292,74
1/420000-700000	Mietzinse	0,00	203,50	174,08	29,42
1/420000-711000	Benützungsgebühren gem. FAG	17.308,26	9.911,99	9.008,18	903,81
1/420000-728000	Entgelt für sonstige Leistungen	5.629,76	26.932,52	22.859,97	4.072,55
1/420000-728010	Veranstaltungen (Feiern)	0,00	180,00	163,64	16,36
1/420000-728020	Kursbeiträge und Fortbildungsaufwand	10.600,00	0,00	0,00	0,00
	Summe 420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	115.818,29	140.040,12	122.682,98	17.357,14
	Gesamt	Brutto 31.12.2021	Brutto 31.12.2022	Netto	USt
		115.818,29	140.040,12	122.682,98	17.357,14

Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2021	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Offen	Differenz
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	115.818,29	140.040,12	140.040,12	0,00
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		115.818,29	140.040,12	140.040,12	0,00