



Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Rechnungsabschluss 2023

Beschluss Rechnungsabschluss

RECHNUNGSABSCHLUSS

des Gemeindeverbandes Bezirksaltenheime Lienz

**Politischer Bezirk: Lienz
Land: Tirol**

für das

Finanzjahr 2023

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 2023 wurde vom **Überprüfungsausschuss** am 06.03.2024 **vorgeprüft**.

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 23.02.2024 für das Finanzjahr 2023 wurde in der Zeit vom 23.02.2024 bis 09.03.2024 in der Geschäftsstelle **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte vom 23.02.2024 bis 09.03.2024. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht.

Auszug aus dem Sitzungsprotokoll über die öffentliche Verbandsversammlungssitzung vom 11.03.2024:

Anwesende:

LA Bürgermeisterin Dipl.-Ing. Elisabeth Blanik, Lienz – Verbandsobfrau und Vorsitzende; Bürgermeister Raimund Steiner, Matrei i.O., Verbandsobfrau- Stv.; Bürgermeister Anton Brunner, Abfaltersbach; Bürgermeisterin Berta Staller, Ainet ab 16:55 Uhr; Bürgermeister Johann Waldauf, Anras; Vizebürgermeister Harald Stocker, Assling; LA Bürgermeister Martin Mayerl, Dölsach; Bürgermeister Ing. Georg Hofmann, MBA, Heinfels; Bürgermeister Markus Tönig, Hopfgarten i. Deferegggen; Bürgermeister Andreas Schett, Innervillgraten; Bürgermeister Gerhard Wallensteiner, Iselsberg-Stronach; Bürgermeister Josef Außerlechner, Kartitsch; Bürgermeister Ing. Bernhard Zanon, Leisach; 2. Bürgermeister Stv. DI Alexander Kröll, Lienz; 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. ab 16:50 Uhr; 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 Ing. Mag. Markus Einhauer, Tristach; Bürgermeister Ing. Dietmar Ruggenthaler, Virgen; DPV-Obmann Martin Strasser – Vertreter der Bediensteten gemäß § 136a TGO 2001;

Nicht anwesend/entschuldigt:

Bürgermeister Stefan Clara, Amlach; Bürgermeister Reinhard Mair, Assling; Bürgermeister Mag. Josef Mair, Außervillgraten; Bürgermeister Bernhard Webhofer, Gaimberg; Bürgermeisterin Erika Rogl, Kals a.Gr.; Bürgermeister Oswald Kuenz, Lavant; Bürgermeister Vitus Monitzer, St. Veit i. D.; GR Karl Zabernig, Lienz; Bürgermeister Manfred Lanzinger, Untertilliach;

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: 26 Jastimmen (einstimmig)

Der **Beschluss** über die **Genehmigung des Rechnungsabschlusses** wurde vom 12.03.2024 bis 27.03.2024 **kundgemacht**.

Die Bestandteile des Rechnungsabschlusses werden gem. § 108 Abs. 6 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, ohne Angabe schützenswerter personenbezogener Informationen auf der Internetseite des Gemeindeverbandes veröffentlicht.

Link zur Veröffentlichung: <https://www.heime-osttirol.at/live/kundmachungen>

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 1.1.2023
Aufenthalts(Pflege)gebühren
lt. Beschluss des Verbandsausschusses vom 15.05.2023

Entgelte/Gebühren pro Tag bzw. pro Monat und Heimbewohner ab 1.1.2023

1. WOHNBEREICH (Zimmerpreise)	GVA Beschluss
1.1. Wohn- und Pflegeheim Lienz	Tagsatz 2023 lt. ATLR vom 15.05.2023
a) Zweibettzimmer mit Dusche	€ 53,50
b) Einbettzimmer ohne Dusche	€ 54,70
c) Einbettzimmer mit Dusche	€ 60,00
d) Zweibettzimmer mit Dusche (NB)	€ 54,70
e) Zweibettzimmer mit Dusche (Neubau Süd 1 und 2)	€ 57,30
f) Einbettzimmer mit Dusche (AB + App. + NB + Klausur)	€ 60,70
g) Einbettzimmer mit Dusche (Neubau Süd 1 und 2)	€ 60,70
h) Bett im Teilpflegebereich Altbau, Neubau 1 und Neubau 2	€ 58,70
i) Appartement (Zweibettzimmer) 1 Person	€ 93,00
j) Appartement (Zweibettzimmer) 2 Personen	€ 59,70
k) Appartement (Einbettzimmer) u. Zimmer 322 NB 3.OG	€ 60,70
1.2. Wohn- und Pflegeheime Matri i. O., Sillian und Nußdorf-Debant	
a) Zweibettzimmer mit Dusche	€ 56,30
b) Einbettzimmer mit Dusche	€ 62,60
2. BETREUUNGSBEREICH für HeimbewohnerInnen der Wohn- und Pflegeheime Lienz, Matri i. O., Sillian und Nußdorf-Debant	
a) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 1	€ 18,50
b) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 2	€ 39,70

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

a) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 3	€ 64,60
b) Zuschlag zum jeweiligen Zimmerpreis für Pflegegeldstufe 4	€ 90,60

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

a) Pflegegeldstufe 5 (Pflegebett inkl. Zimmerpreis)	€ 170,07
b) Pflegegeldstufe 6 (Pflegebett inkl. Zimmerpreis)	€ 186,27
c) Pflegegeldstufe 7 (Pflegebett inkl. Zimmerpreis)	€ 194,37

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

a) Kurzzeitpflegebett Betreuungsbereich (PG 0 bis 2)	€ 111,36
b) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 3	€ 138,98
c) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 4	€ 166,59
d) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 5	€ 187,08
e) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 6	€ 204,90
f) Kurzzeitpflegebett - Pflegegeldstufe 7	€ 213,80

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

a) Ganztagestarif inkl. Verpflegung	€ 112,00
b) Halbtagestarif inkl. Verpflegung	€ 64,00

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

a) Wohnheim	€ 64,80
b) Pflegegeldstufe 1	€ 85,05
c) Pflegegeldstufe 2	€ 101,24
d) Pflegegeldstufe 3	€ 126,34
e) Pflegegeldstufe 4	€ 151,45
f) Pflegegeldstufe 5	€ 170,07
g) Pflegegeldstufe 6	€ 186,27
h) Pflegegeldstufe 7	€ 194,37

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 Matri 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, Matri 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, Matri 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, Matri 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, Matri 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 Matri i.O.

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

7. TAGSÄTZE - Mindestsicherung für HeimbewohnerInnen der Wohn- und Pflegeheime Lienz, Matri 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 28.03.2024

Die Verbandsobfrau:

LA Bgm. Dipl.-Ing. Elisabeth Blanik

Der Verwalter:

Franz Webhofer

Der Finanzverwalter:

Christian Kraler

Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Ergebnisvoranschlag

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

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

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

420090 WPH Matrei i. O. Umbau und Generalsanierung

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

Summe Mittelaufbringung		34.000.480,30	28.175.900,00	0,00	5.824.580,30	5.824.580,30		
-------------------------	--	---------------	---------------	------	--------------	--------------	--	--

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

Rechnungsabschluss 2023

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

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

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

Erläuterung Abweichung gegenüber Finanzierungsvoranschlag

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

420090

WPH Matrei i. O. Umbau und Generalsanierung

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

Summe Mittelaufbringung		25.640.140,38	24.941.300,00	0,00	698.840,38	0,00		
-------------------------	--	---------------	---------------	------	------------	------	--	--

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

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Erläuterungen Abweichung gegenüber Finanzierungsvoranschlag

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

HH-Stelle	Bezeichnung	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	Begründung
Mittelverwendung	Abweichung über 36.300,00							
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	311.818,91	210.000,00	0,00	101.818,91	101.818,91	*	Die Überschreitung auf diesem Haushaltskonto ist im Zusammenhang mit der Unterschreitung auf dem Haushaltskonto 1/420000-614990 zu sehen. In der Zusammenschau beider Haushaltskonten ergibt sich eine Unterschreitung, da geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dacheindeckung WPH Lienz, Austausch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht wurden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420000-614901	Verladerampe Umbau WPH Lienz	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	*	Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614950	Notstromversorgung Adaptierung	0,00	115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00	*	Die Realisierung dieser geplanten Investition wurde aufgrund der Covid-19 bedingten, eingeschränkten Handlungsspielräume auf das Folgejahr verschoben.
1/420000-614990	Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen (Rahmenbetrag)	308.155,02	772.300,00	0,00	-464.144,98	-464.144,98	*	Die Unterschreitung auf diesem Haushaltskonto ist im Zusammenhang mit der Überschreitung auf dem Haushaltskonto 1/420000-614000 zu sehen. In der Zusammenschau beider Haushaltskonten ergibt sich eine Unterschreitung, da geplante Maßnahmen (Erneuerung Fassade WPH Sillian, Erneuerung Dacheindeckung WPH Lienz, Austausch von Fenstern im WPH Lienz) konnten nicht oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht wurden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420000-729901	Operative Gebarung	275.350,49	0,00	0,00	275.350,49	275.350,49	*	Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden.Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant. Diese Überschreitung ist in Zusammenhang mit dem Hauhaltskonto 2/420090+829900 zu betrachten.
				0,00				
420090 WPH Matrei i. O. Umbau und Generalsanierung								
1/420080-061000	Projektierung und Sonstiges (Honorare, AufschlieÙung, Nebenkosten)	297.660,49	1.000.000,00	0,00	-702.339,51	-702.339,51	*	Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
1/420080-061002	Baukosten	0,00	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	*	Geplante Maßnahmen konnten nicht wie geplant oder nur teilweise im Jahr 2023 umgesetzt bzw. verbucht werden. Eine Fortführung der Maßnahmen ist im Jahr 2024 geplant.
Summe Mittelverwendung		23.087.666,67	25.336.800,00	0,00	-2.249.133,33	-2.249.133,33		

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

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

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

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	25.771.250,16	24.258.600,00	1.512.650,16
2111	Erträge aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
2112	Erträge aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
2113	Erträge aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
2114	Erträge aus Leistungen	24.664.327,23	23.690.900,00	973.427,23
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	52.973,71	47.500,00	5.473,71
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	614.956,51	285.600,00	329.356,51
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	438.992,71	234.600,00	204.392,71
212	Erträge aus Transfers	2.120.063,64	2.361.600,00	-241.536,36
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	1.998.469,25	2.242.100,00	-243.630,75
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	121.594,39	119.500,00	2.094,39
213	Finanzerträge	102.139,54	31.300,00	70.839,54
2131	Erträge aus Zinsen	102.139,54	31.300,00	70.839,54
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	27.993.453,34	26.651.500,00	1.341.953,34
221	Personalaufwand	21.554.314,39	20.932.400,00	621.914,39
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	16.613.297,54	16.251.200,00	362.097,54
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	4.236.280,86	4.241.000,00	-4.719,14
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	704.735,99	440.200,00	264.535,99
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	5.275.150,01	5.879.000,00	-603.849,99
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.325.983,26	1.539.500,00	-213.516,74
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	972.810,21	1.178.400,00	-205.589,79
2223	Leasing- und Mietaufwand	36.024,94	23.500,00	12.524,94
2224	Instandhaltung	762.423,37	1.308.300,00	-545.876,63
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.137.911,93	867.700,00	270.211,93
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	1.039.996,30	961.600,00	78.396,30

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	76.436,43	95.500,00	-19.063,57
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	58.696,13	66.500,00	-7.803,87
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	17.740,30	29.000,00	-11.259,70
2235	Transferaufwand an das Ausland	0,00	0,00	0,00
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	169.660,83	145.400,00	24.260,83
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	161.240,06	137.700,00	23.540,06
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	8.420,77	7.700,00	720,77
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
22	Summe Aufwendungen	27.075.561,66	27.052.300,00	23.261,66
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	917.891,68	-400.800,00	1.318.691,68
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	7.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	7.067.614,34	0,00	7.067.614,34
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	7.067.614,34	0,00	7.067.614,34
23	Summe Haushaltsrücklagen	432.385,66	3.000.000,00	-2.567.614,34
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	1.350.277,34	2.599.200,00	-1.248.922,66

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

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

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

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	24.912.949,30	24.024.000,00	888.949,30
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	0,00	0,00	0,00
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen	0,00	0,00	0,00
3113	Einzahlungen aus Gebühren	0,00	0,00	0,00
3114	Einzahlungen aus Leistungen	24.242.451,90	23.690.900,00	551.551,90
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	54.004,96	47.500,00	6.504,96
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	616.492,44	285.600,00	330.892,44
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	1.999.461,51	2.242.100,00	-242.638,49
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	1.999.461,51	2.242.100,00	-242.638,49
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	102.139,54	31.300,00	70.839,54
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	102.139,54	31.300,00	70.839,54
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00	0,00
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	27.014.550,35	26.297.400,00	717.150,35
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	20.852.843,88	20.492.200,00	360.643,88
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	16.613.297,54	16.251.200,00	362.097,54
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	4.239.546,34	4.241.000,00	-1.453,66
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	4.267.768,44	4.917.400,00	-649.631,56
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	1.355.975,41	1.539.500,00	-183.524,59
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	977.309,45	1.178.400,00	-201.090,55
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	36.136,93	23.500,00	12.636,93
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	761.000,21	1.308.300,00	-547.299,79
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.137.346,44	867.700,00	269.646,44
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	76.436,43	95.500,00	-19.063,57
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	58.696,13	66.500,00	-7.803,87
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	17.740,30	29.000,00	-11.259,70

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3235	Transferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	169.660,83	145.400,00	24.260,83
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente	161.240,06	137.700,00	23.540,06
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	8.420,77	7.700,00	720,77
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	25.366.709,58	25.650.500,00	-283.790,42
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	1.647.840,77	646.900,00	1.000.940,77
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	208,33	0,00	208,33
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und 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	208,33	0,00	208,33
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	48.213,84	32.500,00	15.713,84
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen	48.213,84	32.500,00	15.713,84
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	13.178,42	0,00	13.178,42
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	13.178,42	0,00	13.178,42
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	61.600,59	32.500,00	29.100,59
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	536.722,19	3.240.000,00	-2.703.277,81
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	297.660,49	3.000.000,00	-2.702.339,51
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	239.061,70	240.000,00	-938,30
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern	0,00	0,00	0,00
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	151.405,00	5.000,00	146.405,00
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	151.405,00	5.000,00	146.405,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	688.127,19	3.245.000,00	-2.556.872,81
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-626.526,60	-3.212.500,00	2.585.973,40
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	1.021.314,17	-2.565.600,00	3.586.914,17
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	908.473,04	433.600,00	474.873,04
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	322.601,77	322.600,00	1,77
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden	585.871,27	111.000,00	474.871,27

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	908.473,04	433.600,00	474.873,04
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-908.473,04	-433.600,00	-474.873,04
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	112.841,13	-2.999.200,00	3.112.041,13
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	748.330,42		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	748.330,42		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	43.278.967,45		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	43.278.967,45		
413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
4130	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	44.055.911,04		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	751.964,47		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	751.964,47		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	41.564.160,25		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	41.564.160,25		
423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
4230	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	28.613,17		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	42.344.737,89		
SA6	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	1.711.173,15		
SA7	Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	1.824.014,28		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	9.510.699,86		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)	11.334.714,14		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2023)	7.092.460,38		

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

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

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

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
A	Langfristiges Vermögen	10	23.233.380,39	22.832.779,45	-400.600,94
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	101	0,00	0,00	0,00
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	0,00	0,00	0,00
A.II	Sachanlagen	102	23.079.109,24	22.575.317,14	-503.792,10
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	1.721.298,80	1.721.298,80	0,00
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	19.486.865,65	18.881.855,90	-605.009,75
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	0,00	0,00	0,00
A.II.4	Sonderanlagen	1024	134.905,70	126.970,07	-7.935,63
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	34.923,60	27.618,09	-7.305,51
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	1.629.748,71	1.519.913,79	-109.834,92
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	71.366,78	297.660,49	226.293,71
A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	103	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
A.IV	Beteiligungen	104	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
A.V	Langfristige Forderungen	106	154.271,15	257.462,31	103.191,16
A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1061	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	1062	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	1063	154.271,15	257.462,31	103.191,16

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
B	Kurzfristiges Vermögen	11	15.149.583,48	17.458.927,14	2.309.343,66
B.I	Kurzfristige Forderungen	113	5.505.200,35	5.980.138,19	474.937,84
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	5.498.739,17	5.974.669,27	475.930,10
B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	1132	5.486,18	4.493,92	-992,26
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	133.683,27	144.074,81	10.391,54
B.II.1	Vorräte	1141	133.683,27	144.074,81	10.391,54
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
B.III	Liquide Mittel	115	9.510.699,86	11.334.714,14	1.824.014,28
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	1.985.853,82	4.242.253,76	2.256.399,94
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	7.524.846,04	7.092.460,38	-432.385,66
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)			38.382.963,87	40.291.706,59	1.908.742,72

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

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
E.III	Langfristige Rückstellungen	143	3.710.201,94	3.927.400,27	217.198,33
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	1.650.574,29	1.663.150,16	12.575,87
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	2.059.627,65	2.264.250,11	204.622,46
E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1433	0,00	0,00	0,00
E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	1434	0,00	0,00	0,00
E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	1435	0,00	0,00	0,00
E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	1436	0,00	0,00	0,00
F	Kurzfristige Fremdmittel	15	5.897.731,93	7.688.273,65	1.790.541,72
F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	151	0,00	0,00	0,00
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	1511	0,00	0,00	0,00
F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1512	0,00	0,00	0,00
F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1513	0,00	0,00	0,00
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	152	5.501.084,27	7.243.081,04	1.741.996,77
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	140.040,12	110.399,41	-29.640,71
F.II.2	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1522	0,00	0,00	0,00
F.II.3	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	1523	0,00	0,00	0,00
F.II.4	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1524	5.361.044,15	7.132.681,63	1.771.637,48
F.III	Kurzfristige Rückstellungen	153	396.647,66	445.192,61	48.544,95
F.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	1531	0,00	0,00	0,00
F.III.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	1532	0,00	0,00	0,00
F.III.3	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	1533	396.647,66	445.192,61	48.544,95
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
F.IV	Passive Rechnungsabgrenzung	154	0,00	0,00	0,00
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)			38.382.963,87	40.291.706,59	1.908.742,72

Ermittlung Finanzlage

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Erträge	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591					
Abgabenertragsanteile - Anteil Nächtigungen nach § 12 Abs. 8 FAG 2017	8592					
Abgabenertragsanteile - Vorausanteil nach § 12 Abs. 6 FAG 2017	8593					
Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe	859 noch nicht berücksichtigte Konten					
Benützungsgebühren nach dem FAG	852					
Kommunalsteuer	833					
Interessentenbeiträge (Tiroler Verkehrsaufschließungsabgabengesetz, TBO)	850					
Grundsteuer A	830					
Grundsteuer B	831					
Zweitwohnsitzabgaben	842					
Lustbarkeitsabgaben (Vergnügungssteuern) ohne Zweckwidmung des Ertrages	837					
Abgaben für das Halten von Tieren (Hundesteuer)	838					
Abgaben von Ankündigungen	840					
Abgaben für den Gebrauch von öffentlichem Grund in den Gemeinden und des darüber befindlichen Luftraumes	841					
Verwaltungsabgaben	856					
Kurzparkzonenabgaben - Parkometerabgaben	835					
Abgaben nach dem Tiroler Parkabgabegesetz	844					
Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben (Tiroler Zuschlagsabgabegesetz 2011)	843					
Nebenansprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849					
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853					
Kommissionsgebühren	857					
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855					
Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860	24.746,28	31.902,08	17.150,83	20.147,26	15.744,97
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	1.201.748,81	324.300,00	128.700,00	310.330,91	127.011,67
Bedarfszuweisungsmittel für strukturschwache Gemeinden nach § 12 Abs. 5 Z 2 FAG 2017	8611 im Ansatz 940					
Bedarfszuweisungsmittel landesinterner Finanzkraftausgleich nach § 12 Abs. 5 Z 4 FAG 2017	8612 im Ansatz 940					
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	861 noch nicht berücksichtigte Konten					
Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbest. Tätigkeit) und Gemeindefonds	862	453.312,00	451.896,00	396.516,00	390.708,00	391.738,36

Finanzierungswirksame Erträge	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	318.662,16	319.749,98	253.661,04	268.382,69	364.032,88
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864					
Transfers von Beteiligungen (Konto 080 bis 083)	865					
Transfers von 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	115.473,06	97.749,15	48.777,90	50.116,48	92.090,04
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816	24.664.327,23	22.841.488,42	23.329.570,77	20.326.827,63	19.382.627,31
Miet- und Pachterträge	811	52.973,71	49.553,46	48.898,04	45.842,17	46.244,85
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829	601.622,99	147.680,28	75.821,28	35.694,54	49.912,75
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879					
Sonstige Erträge	809, 814					383.679,03
Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit		27.432.866,24	24.264.319,37	24.299.095,86	21.448.049,68	20.853.081,86
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)		27.432.866,24	24.264.319,37	24.299.095,86	21.448.049,68	20.853.081,86

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

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	1.325.983,26	1.357.889,38	1.501.014,64	1.244.523,59	1.099.068,49
Energiebezüge	600	877.438,33	431.056,80	488.558,64	467.372,76	441.941,07
Instandhaltungen	610 bis 619	762.423,37	614.119,96	333.462,53	430.578,07	479.659,22
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	169.660,83	153.958,17	153.793,45	152.947,04	156.084,08
Versicherungen	670	65.294,86	60.176,46	54.293,46	53.696,88	51.229,40
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	30.185,30	32.013,58	35.123,21	37.306,07	35.317,77
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	36.024,94	46.275,61	15.900,11	11.241,49	11.595,39
Öffentliche Abgaben	710, 711	211.890,36	206.432,05	217.857,63	218.977,71	192.773,38
Reisegebühren	724	37.579,88	41.004,26	51.199,62	47.598,41	50.161,96
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	886.808,77	608.851,48	544.132,33	508.439,33	1.374.734,76
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand		4.403.289,90	3.551.777,75	3.395.335,62	3.172.681,35	3.892.565,52
Bezüge der gewählten Organe	721	1.524,64	1.901,63	1.915,28	2.028,15	1.681,35
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	20.849.578,40	18.973.145,57	18.165.984,88	17.236.645,51	15.584.114,37
Pensionen und sonstige Ruhebezüge	760					
Summe Aufwendungen aus Personal		20.851.103,04	18.975.047,20	18.167.900,16	17.238.673,66	15.585.795,72
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750	0,00	3.900,00	5.637,67	6.110,00	6.110,00
Transfers an Länder - Beiträge zur Mindestsicherung	751 im Ansatz 411					
Transfers an Länder - Behindertenhilfe/Rehabilitation	751 im Ansatz 413					
Transfers an Länder - Kinder- und Jugendhilfe	751 im Ansatz 439					
Transfers an Länder - Beitrag Tiroler Gesundheitsfonds	751 im Ansatz 590					
Transfers an Länder - Beiträge, Umlagen Bezirkskrankenhäuser	751, 757, 777 im Ansatz 560					
Transfers an Länder - Landesumlage	751 im Ansatz 930					
Transfers an Länder - Tiroler Rettungsdienst - Finanzierungsbeitrag	751 im Ansatz 530					
Transfers an Länder - Sonstige Beiträge an das Land	751 in allen anderen Ansätzen					
Transfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	752	58.696,13	55.399,18	53.482,16	52.134,76	48.643,79
Transfers an Sozialversicherungsträger	753					
Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	754					
Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und Gemeindeverbände mit marktbestimmter Tätigkeit	755					
Transfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, freiw. Pensionskassen)	756					
Transfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine etc.)	757 ohne Ansatz 560					

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Transfers an Unternehmungen (Eigenbetriebe) ohne Rechtspersönlichkeit	759					
Entschädigungen	764					
Sonstige Transfers an private Haushalte	768	17.740,30	14.329,60	20.732,86	21.947,85	21.369,50
Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	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		76.436,43	73.628,78	79.852,69	80.192,61	76.123,29
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)		25.330.829,37	22.600.453,73	21.643.088,47	20.491.547,62	19.554.484,53

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

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

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
2/420000+861900	Zuschuss Energiekosten	2121	3121	15	195.772,67	0,00	195.772,67	195.772,67	0,00	195.772,67
2/420000+862200	Schuldendienstbeiträge	2121	3121	15	453.312,00	453.300,00	12,00	453.312,00	453.300,00	12,00
2/420000+863000	AMS-Vergütung Altersteilzeit	2121	3121	15	145.218,03	180.000,00	-34.781,97	145.218,03	180.000,00	-34.781,97
2/420000+863001	Inkontinenzbehelfe Rückersatz	2121	3121	15	95.061,60	95.000,00	61,60	95.061,60	95.000,00	61,60
2/420000+863002	Pro-Ordinatione-Bedarf Rückersatz	2121	3121	15	19.002,14	18.000,00	1.002,14	19.002,14	18.000,00	1.002,14
2/420000+863010	AMS-Eingliederungsbeihilfe	2121	3121	15	53.457,74	25.000,00	28.457,74	53.457,74	25.000,00	28.457,74
2/420000+863021	Zuschuss der Entgeltfortzahlung AUVA	2121	3121	15	5.922,65	6.000,00	-77,35	5.922,65	6.000,00	-77,35
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				27.718.102,85	26.651.500,00	1.066.602,85	26.739.199,86	26.297.400,00	441.799,86
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221	23	124.383,92	160.000,00	-35.616,08	126.896,23	160.000,00	-33.103,77
1/420000-400010	Materialien	2221	3221	23	6.794,35	4.000,00	2.794,35	6.853,61	4.000,00	2.853,61
1/420000-413000	Handelswaren (Kantine)	2221	3221	23	33.270,42	35.000,00	-1.729,58	36.513,68	35.000,00	1.513,68
1/420000-413010	Handelswaren	2221	3221	23	15.199,38	10.000,00	5.199,38	15.270,30	10.000,00	5.270,30
1/420000-430000	Lebensmittel	2221	3221	23	709.485,87	750.000,00	-40.514,13	714.907,29	750.000,00	-35.092,71
1/420000-452000	Treibstoffe	2221	3221	23	6.504,64	8.500,00	-1.995,36	6.515,97	8.500,00	-1.984,03
1/420000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	277.157,04	385.000,00	-107.842,96	288.919,32	385.000,00	-96.080,68
1/420000-456000	Büromittel	2221	3221	23	13.886,24	14.000,00	-113,76	13.698,79	14.000,00	-301,21
1/420000-457000	Druckwerke	2221	3221	23	2.764,03	5.000,00	-2.235,97	2.704,48	5.000,00	-2.295,52
1/420000-458000	Medikamente, Verbandstoffe	2221	3221	23	2.799,92	3.000,00	-200,08	2.837,61	3.000,00	-162,39
1/420000-458010	Inkontinenzbehelfe TGKK	2221	3221	23	78.879,95	85.000,00	-6.120,05	82.336,79	85.000,00	-2.663,21
1/420000-458020	Pro-Ordinatione-Bedarf TGKK	2221	3221	23	22.396,24	40.000,00	-17.603,76	22.661,76	40.000,00	-17.338,24
1/420000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	32.461,26	40.000,00	-7.538,74	35.859,58	40.000,00	-4.140,42
1/420000-510000	Geldbezüge der VB (Angestellte)	2211	3211	20	5.467.084,86	5.382.000,00	85.084,86	5.467.084,86	5.382.000,00	85.084,86
1/420000-510900	Bezüge VB I, einmalig, Afertigung	2211	3211	20	113.015,56	100.000,00	13.015,56	113.015,56	100.000,00	13.015,56
1/420000-511000	Geldbezüge der VB (Arbeiter)	2211	3211	20	10.943.565,84	10.683.000,00	260.565,84	10.943.565,84	10.683.000,00	260.565,84
1/420000-511900	Geldbezüge der VB (Arbeiter), Abfertigung	2211	3211	20	56.481,75	51.500,00	4.981,75	56.481,75	51.500,00	4.981,75
1/420000-522000	Geldbezüge der nicht ganzj. beschäftigten Angestellten	2211	3211	20	32.992,57	34.500,00	-1.507,43	32.992,57	34.500,00	-1.507,43
1/420000-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	2212	3212	20	40.630,44	40.000,00	630,44	40.630,44	40.000,00	630,44
1/420000-569000	Sonstige Nebengebühren (KV-Entsch.)	2211	3211	20	156,96	200,00	-43,04	156,96	200,00	-43,04
1/420000-580000	DGB zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	2212	3212	20	580.164,23	598.500,00	-18.335,77	580.164,23	598.500,00	-18.335,77
1/420000-582000	Sonstige DGB zur sozialen Sicherheit	2212	3212	20	3.519.509,53	3.443.500,00	76.009,53	3.519.509,53	3.443.500,00	76.009,53
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	2212	3212	20	54.043,44	100.000,00	-45.956,56	57.308,92	100.000,00	-42.691,08
1/420000-590900	Freiwilliger Sozialaufwand, einmalig, Weihnachtsgeld	2212	3212	20	41.933,22	59.000,00	-17.066,78	41.933,22	59.000,00	-17.066,78
1/420000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	2214			170.527,66	151.700,00	18.827,66	0,00	0,00	0,00
1/420000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	2214			352.706,75	288.500,00	64.206,75	0,00	0,00	0,00

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

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

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
2/420090+895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen	2301	1		0,00	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				0,00	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				275.350,49	3.000.000,00	-2.724.649,51			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
1/420090-061000	Projektierung und Sonstiges (Honorare, Aufschließung, Nebenkosten)		3413	1 40	0,00	0,00	0,00	297.660,49	1.000.000,00	-702.339,51
1/420090-061002	Baukosten		3413	1 40	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	-2.000.000,00
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							275.350,49	3.000.000,00	-2.724.649,51
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							-275.350,49	-3.000.000,00	2.724.649,51
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							0,00	-3.000.000,00	3.000.000,00
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	-3.000.000,00	3.000.000,00

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
Nettovermögen zum 31.12.2022	3.079.518,45	-201.451,84	7.524.846,04	0,00	0,00	10.402.912,65
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 31.12.2022	3.079.518,45	-201.451,84	7.524.846,04	0,00	0,00	10.402.912,65
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	917.891,68	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	917.891,68
8. Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SU23)	XXXXXXXXXXXXXX	432.385,66	-432.385,66	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
Nettovermögen zum 31.12.2023	3.079.518,45	1.148.825,50	7.092.460,38	0,00	0,00	11.320.804,33

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

Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	27.993.453,34		27.993.453,34
Personalaufwand	21.554.314,39		21.554.314,39
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	5.521.247,27		5.521.247,27
Nettoergebnis	917.891,68		917.891,68
Entnahme von Haushaltsrücklagen	7.500.000,00		7.500.000,00
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	7.067.614,34		7.067.614,34
Gewinnvortrag			
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	1.350.277,34		1.350.277,34

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

AKTIVA			
Mittelverwendungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Immaterielle Vermögenswerte	0,00		0,00
Sachanlagen	22.575.317,14		22.575.317,14
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen	0,00		0,00
Vorräte	144.074,81		144.074,81
Forderungen	6.237.600,50		6.237.600,50
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		0,00
Liquide Mittel	11.334.714,14		11.334.714,14
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		0,00
Summe Aktiva	40.291.706,59		40.291.706,59

PASSIVA			
Mittelaufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Eigenmittel			
Nettovermögen (Ausgleichsposten)	11.320.804,33		11.320.804,33
Fremdmittel			
Investitionszuschüsse	3.559.166,96		3.559.166,96
Rückstellungen	4.372.592,88		4.372.592,88
Finanzschulden, Verbindlichkeiten	21.039.142,42		21.039.142,42
Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00		0,00
Summe Passiva	40.291.706,59		40.291.706,59

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	458,00	341,98	16.580.148,01				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	6,00	4,23	32.992,57				
Summe	464,00	346,21	16.613.140,58	40.787,40	4.099.673,76	800.712,65	21.554.314,39
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 31.12.2023				
		Anzahl	Ø-Pensions- höhe / Mt. ¹⁾	
RuhegenussbezieherInnen		0,0	0,0	
Hinterbliebene ²⁾		0,0	0,0	
Neue RuhegenussbezieherInnen im Bezugsjahr 2023				
		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 2023				
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			1,880	b			2,844	p1
				14,075	c			8,675	p2			12,641	c			9,508	p2
	- Lienz			2,000	d			76,500	p3			2,000	d			75,603	p3
	- Matrei i.O.			4,275	e			8,875	p4			5,446	e			8,235	p4
	- Sillian			52,800	GD_GK/L1/3 (GK 6)			76,000	p5			52,598	GD_GK/L1/3 (GK 6)			69,972	p5
	- Nußdorf-Debant			1,400	GD_GK/L2/3 (GK 7)			7,750	HF1/1 (GK 1)			1,580	GD_GK/L2/3 (GK 7)			10,417	HF1/1 (GK 1)
				1,250	WBL (GK 8)			43,625	ASSB_L1/2 (GK 3)			1,406	WBL (GK 8)			42,622	ASSB_L1/2 (GK 3)
				12,625	WBL (GK 10)			30,825	ASSB_L2/2 (GK 4)			11,444	WBL (GK 10)			29,789	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.	1,975
									Zivildienler	4,000						Zivildienler	2,250
	*) = lt. Sondervertrag																
Summe:		0,000		94,175		0,000	255,000		6,000	0,000		92,995		0,000	248,990		4,225

Hinweis:

Summe der Bediensteten:

453

Summe der Bediensteten: 31.12.2023

460

Summe der korr. Bediensteten:

355,175

Summe der korr. Bediensteten:

346,210

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	5.580.100,42	11.000.047,59	32.992,57	40.630,44	156,96	580.164,23	3.519.509,53	99.242,14	20.852.843,88
	Summe Gruppe 4		5.580.100,42	11.000.047,59	32.992,57	40.630,44	156,96	580.164,23	3.519.509,53	99.242,14	20.852.843,88
	Summe gesamt		5.580.100,42	11.000.047,59	32.992,57	40.630,44	156,96	580.164,23	3.519.509,53	99.242,14	20.852.843,88

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	24.242.451,90	0,00	24.242.451,90
14 Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	Gruppen 811, 820, 822, 823	156.144,50	0,00	156.144,50
15 Transfererträge von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 860 bis 863, 888	1.999.461,51	0,00	1.999.461,51
16 Sonstige Transfererträge	Gruppen 809, 864 bis 868, 880	117.008,99	0,00	117.008,99
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	499.483,45	0,00	499.483,45
19 Summe 1 (Erträge)		27.014.550,35	0,00	27.014.550,35
Aufwendungen der operativen Gebarung				
20 Personalaufwand	Klasse 5 ohne nicht finanzierungswirksame Konten	20.852.843,88	0,00	20.852.843,88
21 Pensionen und sonstige Ruhebezüge	Gruppen 760, 761	0,00	0,00	0,00
22 Bezüge der gewählten Organe	Gruppe 721	1.524,64	0,00	1.524,64
23 Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	Klasse 4	1.355.975,41	0,00	1.355.975,41
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	2.918.689,16	0,00	2.918.689,16
25 Zinsen für Finanzschulden	Gruppen 650, 651, 653 und 657	161.240,06	0,00	161.240,06
26 Laufende Transfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 750 bis 754	58.696,13	0,00	58.696,13
27 Sonstige laufende Transfers	Gruppen 755 bis 757, 759, 764, 768, 780 und 781	17.740,30	0,00	17.740,30
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)		25.366.709,58	0,00	25.366.709,58
91 SALDO 1: Ergebnis der operativen Gebarung	Summe 1 minus Summe 2	1.647.840,77	0,00	1.647.840,77

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)	208,33	0,00	208,33
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	13.178,42	0,00	13.178,42
34 Sonstige Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers)	Gruppen 304 bis 308	0,00	0,00	0,00
39 Summe 3 (Vermögensgebarung mit Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)		13.386,75	0,00	13.386,75
Vermögensgebarung und Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen				
40 Erwerb von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01 und 05; Gruppen 060, 061 und 063	275.350,49	0,00	275.350,49
41 Erwerb von beweglichem Vermögen, Aktivierte Vorräte	Unterklassen 02 bis 04; Gruppe 062; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175	261.371,70	0,00	261.371,70
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)		536.722,19	0,00	536.722,19
92 SALDO 2: Saldo der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	Summe 3 minus Summe 4	-523.335,44	0,00	-523.335,44

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	1.124.505,33
71 Überrechnung Jahresergebnis A 85 - 89	Saldo 4 der Spalte "nur A 85 - 89"	0,00
95 Finanzierungssaldo ('vorläufiges Maastricht-Ergebnis')		1.124.505,33

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		38.916,96	0,00
	Summe Kapitaltransfers		13.178,42	0,00
	Summe Laufende Transfers		25.738,54	0,00
2/420000+300000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	AWS Zuschuss	13.178,42	
2/420000+860200	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Vorsteuerabgeltung durch Bund	25.738,54	
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern		1.201.748,81	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		1.201.748,81	0,00
2/420000+861000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Zuschüsse des Landes aus Rehabilitationsmitteln	4.144,30	
2/420000+861010	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Annuitätenzuschuss des Landes für NB WPH Nußdorf-Debant	118.800,00	
2/420000+861020	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	WBF Wohnhaussanierung WPH Lienz	65.926,50	
2/420000+861022	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Rückerst. Zul. Erh. Entgelt Pflegepersonal	817.105,34	
2/420000+861900	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Zuschuss Energiekosten	195.772,67	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		453.312,00	58.696,13
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		453.312,00	58.696,13
2/420000+862200	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Schuldendienstbeiträge	453.312,00	
1/420000-752000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Beitrag an GV für Pensionsrecht Beamte		58.696,13
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger		119.986,39	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		119.986,39	0,00
2/420000+863001	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Inkontinenzbeihilfe Rückersatz	95.061,60	
2/420000+863002	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Pro-Ordinatione-Bedarf Rückersatz	19.002,14	
2/420000+863021	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	Zuschuss der Entgeltfortzahlung AUVA	5.922,65	

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		198.675,77	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		198.675,77	0,00
2/420000+863000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	AMS-Vergütung Altersteilzeit	145.218,03	
2/420000+863010	Wohn- und Pflegeheime Osttirol	AMS-Eingliederungsbeihilfe	53.457,74	
Gesamtsumme			2.012.639,93	58.696,13

Nachweis über Haushaltsrücklagen und
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen		Rücklagenstand	Zuführungen	Entnahmen	Rücklagenstand	Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	31.12.2022			31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990935/00001	Betriebsmittellrücklage	923.463,40	14.272,13	0,00	937.735,53	923.463,40	937.735,53	ZW 30 295030 AT43 4073 0000 1014 0174
8/9990935/00002	Erneuerungsrücklage	1.601.382,64	53.342,21	0,00	1.654.724,85	1.601.382,64	1.654.724,85	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	2.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	ZW 32 295032 AT78 3600 0010 0925 0002
8/9990935/00005	Erneuerungsrücklage Hypo Tirol Bank AG Festgeldkonto	2.500.000,00	2.500.000,00	5.000.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	ZW 33 295033 AT19 5700 0306 5312 8660
8/9990935/00006	Erneuerungsrücklage BTV Festgeldkonto	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00		2.500.000,00	ZW 34 295034 AT46 1638 0001 3815 3266
Allgemeine Haushaltsrücklagen		7.524.846,04	7.067.614,34	7.500.000,00	7.092.460,38	7.524.846,04	7.092.460,38	
Gesamtsummen		7.524.846,04	7.067.614,34	7.500.000,00	7.092.460,38	7.524.846,04	7.092.460,38	

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 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2023	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
1000313 2	2.313.248,98	780.574,55	0,00	77.157,17	3.806,55	80.963,72	0,00	703.417,38	0,00	703.417,38	80.963,72
1000313 3	989.222,62	333.799,68	0,00	32.994,99	1.627,81	34.622,80	0,00	300.804,69	0,00	300.804,69	34.622,80
1000313 4	2.165.723,13	1.292.961,45	0,00	117.453,33	12.490,07	129.943,40	0,00	1.175.508,12	0,00	1.175.508,12	129.943,40
1000313 5	2.340.300,00	2.184.370,41	0,00	48.546,97	21.662,03	70.209,00	0,00	2.135.823,44	0,00	2.135.823,44	70.209,00
1000313 7	2.195.000,00	1.957.451,02	0,00	46.449,31	19.400,69	65.850,00	0,00	1.911.001,71	0,00	1.911.001,71	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	532.095,56	0,00	532.095,56	20.437,99	552.533,55	0,00	0,00	0,00	0,00	552.533,55

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 - Wohn- und Pflegeheime Osttirol euribor6m 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 - Wohn- und Pflegeheime Osttirol euribor6m 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 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2023	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
1000314 10	644.015,91	125.592,82	0,00	34.072,29	4.793,13	38.865,42	0,00	91.520,53	0,00	91.520,53	38.865,42
1000314 11	372.484,09	72.688,93	0,00	19.703,42	2.771,79	22.475,21	0,00	52.985,51	0,00	52.985,51	22.475,21
		14.704.534,42	0,00	908.473,04	161.240,06	1.069.713,10	0,00	13.796.061,38	0,00	13.796.061,38	1.069.713,10
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14.704.534,42	0,00	908.473,04	161.240,06	1.069.713,10	0,00	13.796.061,38	0,00	13.796.061,38	1.069.713,10
		14.704.534,42	0,00	908.473,04	161.240,06	1.069.713,10	0,00	13.796.061,38	0,00	13.796.061,38	1.069.713,10
		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	Ansatz	Staat	Laufzeit	Darlehenshöhe	Buchwert	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe	Schulden-	Kurs	Buchwert	Netto
Darlehensgeber				Gesamt	31.12.2022				Schulden-	dienst	Gewinn/	inkl. KG/KV	Schulden-
Verwendung		Währung/Zinssatz							dienst	Ersätze	-Verlust	31.12.2023	dienst
Aktenzahl													
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. 31.12.2022	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2022	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2023
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol		39.084.394,38	16.027.595,14	23.056.799,24	260.853,71	0,00	0,00	1.039.996,30	22.277.656,65
	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	12.601.986,20	19.486.865,65	0,00	0,00	0,00	605.009,75	18.881.855,90
	1024	Sonderanlagen	261.875,77	126.970,07	134.905,70	0,00	0,00	0,00	7.935,63	126.970,07
	1025	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	72.193,90	37.270,30	34.923,60	0,00	0,00	0,00	7.305,51	27.618,09
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.940.174,06	3.261.368,57	1.678.805,49	260.853,71	0,00	0,00	419.745,41	1.519.913,79
420090	WPH Matrei i.O. Umbau und Generalsanierung		22.310,00	0,00	22.310,00	275.350,49	0,00	0,00	0,00	297.660,49
	1028	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlage	22.310,00	0,00	22.310,00	275.350,49	0,00	0,00	0,00	297.660,49
		Summe Aktiva	39.106.704,38	16.027.595,14	23.079.109,24	536.204,20	0,00	0,00	1.039.996,30	22.575.317,14
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol		-6.058.986,41	-2.391.403,48	-3.667.582,93	0,00	13.178,42	0,00	-121.594,39	-3.559.166,96
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen F	-6.052.820,58	-2.391.095,19	-3.661.725,39	0,00	13.178,42	0,00	-120.977,81	-3.553.926,00
	1313	Investitionszuschüsse von Übrigen	-6.165,83	-308,29	-5.857,54	0,00	0,00	0,00	-616,58	-5.240,96
		Summe Passiva	-6.058.986,41	-2.391.403,48	-3.667.582,93	0,00	13.178,42	0,00	-121.594,39	-3.559.166,96
		Saldo Aktiva/Passiva	33.047.717,97	13.636.191,66	19.411.526,31	536.204,20	13.178,42	0,00	918.401,91	19.016.150,18

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 - Hau	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
5/0440001/00442	KT EDV-Softwarelizenzen Pflegedokumentation	0,0	8,0	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 31.12.2022	Buchwert 31.12.2023	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	Einmalkaution	Leasingentgelt (ohne laufender Kaution)	Laufende Kaution	Restlaufzeit in Jahren	Kumulierte Restzahlungen
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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

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

Nachweis über unmittelbare Beteiligungen
der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)

Nachweis über mittelbare Beteiligungen
der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)

Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6I)

Anstalten/ Stiftungen/Fonds/Bezeichnung/Name	Guthaben bei Kreditinstituten per 31.12.2023	Forderungen aus Darlehen per 31.12.2023	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten per 31.12.2023	Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2022	Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2023	Landes-/ Gemeindebeitrag
---	---	--	--	---	---	-------------------------------------

Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)

Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2023	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 31.12.2022 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2023 in Euro	Wechsel- kurs bei Anschaffung	Wechsel- kurs 31.12.2022	Wechsel- kurs 31.12.2023	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2022 in Fremdwährung	Stand 31.12.2023 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	
			31.12.2022	31.12.2023
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 31.12.2023 (t)	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12.2023 (t)	Fremdwäh- rungsumrech- nungsrücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12.2023 (t)	Zinsan- passungs- termin	Bonitäts- kriterien ² 31.12.2023 (t)	Nominale in EUR 31.12.2023 (t)	Ausfallsrisiko über Nominale in EUR 31.12.2023 (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 31.12.2022	Dotierungen (+)	Verbrauch (-)	Auflösung (-)	Stand 31.12.2023
Kurzfristig	396.647,66	181.501,58	0,00	132.956,63	445.192,61
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	396.647,66	181.501,58	0,00	132.956,63	445.192,61
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	3.710.201,94	523.234,41	205.544,38	100.491,70	3.927.400,27
Rückstellungen für Abfertigungen	1.650.574,29	170.527,66	156.375,07	1.576,72	1.663.150,16
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	2.059.627,65	352.706,75	49.169,31	98.914,98	2.264.250,11
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	4.106.849,60	704.735,99	205.544,38	233.448,33	4.372.592,88

Haftungsnachweis (Anlage 6r)

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	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 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	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 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	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	
Gesamtsumme Haftungen (Teil A + Teil B)	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 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	748.330,42	748.330,42	0,00
279000	Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	975,00	0,00	0,00	975,00
Summe		975,00	748.330,42	748.330,42	975,00
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	390.855,41	5.955.750,45	6.073.370,14	508.475,10
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	470.459,94	8.256.856,66	8.296.766,25	510.369,53
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	4.496.057,72	14.845.064,95	16.431.886,61	6.082.879,38
368000	Barvorlagen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	28.613,17	28.613,17	0,00
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	3.671,08	12.506.488,19	12.533.774,73	30.957,62
Summe		5.361.044,15	41.592.773,42	43.364.410,90	7.132.681,63

Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten

(inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Vorsteuer	-17.357,14	740.771,73	744.405,78	-13.723,09
270210	VSt. aus IG Erwerb 20%	0,00	7.361,85	7.361,85	0,00
270300	VSt. aus IG Erwerb 10%	0,00	196,84	196,84	0,00
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	975,00	0,00	0,00	975,00
	Summe	-16.382,14	748.330,42	751.964,47	-12.748,09
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360100	Mehrwertsteuer 10 %	-533.701,94	2.332.736,04	2.390.787,93	-591.753,83
360130	Mehrwertsteuer 13%	0,00	35,89	35,89	0,00
360200	Mehrwertsteuer 20 %	-1.402,73	52.263,45	51.041,84	-181,12
360210	Erwerbsteuer 20 %	0,00	7.361,85	7.361,85	0,00
360300	Erwerbssteuer 10 %	0,00	196,84	196,84	0,00
360900	Finanzamt, Zahllast	390.855,41	3.623.945,79	3.506.326,10	508.475,10
362010	DGB/DNB SV Freier Dienstvertrag	309,70	4.631,40	4.609,64	331,46
362110	Lohnsteuer	0,00	1.319.552,40	1.319.552,40	0,00
362120	FLAG	0,00	580.035,27	580.035,27	0,00
362210	ÖGK Tirol	43.366,18	542.783,19	546.097,21	40.052,16
362240	Beiträge VB an BVAEB	426.784,06	5.826.447,11	5.783.245,26	469.985,91
362410	Versicherungsprämien EA	0,00	23.316,88	23.316,88	0,00
363100	Sonstige Verwahrgelder	617,72	13.023,91	13.641,63	0,00
363110	ÖGB	0,00	14.296,80	14.296,80	0,00
363120	Heimkosten Vorauszahlungen	4.492.745,00	16.256.672,37	14.669.652,99	6.079.764,38
363140	Geldverkehr von Konto zu Konto	0,00	130.193,53	130.193,53	0,00
363150	Freiwillige Kameradschaftskassa	0,00	2.505,00	2.505,00	0,00
363160	Zukunftssicherung gem § 3 EStG	0,00	14.775,00	14.775,00	0,00
363170	Kautions Parkplatz WPH Lienz	2.695,00	420,00	0,00	3.115,00
368010	Zuführung E-Rücklage (Vorfinanzierung Parkplatz)	0,00	28.613,17	28.613,17	0,00
369200	Banküberweisung Lohn	3.671,08	12.533.774,73	12.506.488,19	30.957,62
	Summe	4.825.939,48	43.307.580,62	41.592.773,42	6.540.746,68

Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung

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

KontoNr.	Namentliche Bezeichnung	Anmerkung	Stand 31.12.2023	
			Einzelsumme	Gesamtsumme
270000	Vorsteuer	siehe Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten	-13.723,09	
	Gesamtsumme 360100			-13.723,09
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Portierloge WPH Sillian, DN 12085	300,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz, DN 15320	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz, DN 13347	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Lienz, DN 12047	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Matrei i.O., DN 2813	150,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant, DN 18045	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant, DN 12618	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant, DN 11534	75,00	
279000	Vorschuss an Geldverwaltungsstelle	Kantinenbetrieb WPH Nußdorf-Debant, DN 18059	75,00	
	Gesamtsumme 279000			975,00
Gesamtsumme der nicht voranschlagswirksamen Forderungen				-12.748,09

KontoNr.	Namentliche Bezeichnung	Anmerkung	Stand 31.12.2023	
			Einzelsumme	Gesamtsumme
360100	Mehrwertsteuer 10 %	siehe Nachweis Kundenforderungen	-591.753,83	
	Gesamtsumme 360100			-591.753,83
360200	Mehrwertsteuer 20 %	siehe Nachweis Kundenforderungen	-181,12	
	Gesamtsumme 360200			-181,12
360900	Finanzamt, Zahllast	Lohnabgaben 12.2023 (Lohnsteuer)	187.688,14	
		Lohnabgaben 12.2023 (DB)	59.236,20	
		U 12.2023	163.223,64	
		U 11.2023	111.418,21	
		U 2023 Jahreserklärung Gutschrift	-13.091,09	
	Gesamtsumme 360900			508.475,10
362010	DGB/DNB SV Freier Dienstvertrag	SV-Beiträge 12.2023	331,46	
	Gesamtsumme 362010			331,46
362210	ÖGK Tirol	SV-Beiträge 12.2023	40.052,16	
	Gesamtsumme 362210			40.052,16
362240	Beiträge VB an BVAEB	SV-Beiträge 12.2023	469.985,91	
	Gesamtsumme 362240			469.985,91
363120	Heimkosten Vorauszahlungen	Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Lienz 10.2023 - 01.2024	2.880.000,00	
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Matrei 10.2023 - 01.2024	1.380.000,00	
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH Sillian 10.2023 - 01.2024	540.000,00	
		Land Tirol, Vorschuss Mindestsicherung WPH ND 10.2023 - 01.2024	1.260.000,00	
		Mariacher Maria, RLS Kostenersatz 01.2023	-411,92	
		Schneider Berta, RLS Extraleistungen 12.2022	-31,00	
		Mariacher Maria, RLS Extraleistungen 12.2022	-29,90	
		Oberhuber Walter, RLS Extraleistungen 03.2023	-12,31	
		Mair Eleonore, RLS Extraleistungen 03.2023	-3,00	
		Zanon Helene, Teilbetrag HK 11.2019	-600,00	
		Kreimpl Ingrid, RLS Extraleistungen 11.2023	-17,11	
		Lietz Maria, Pflegekosten 09.2023-12.2023	3.613,69	
		Lietz Maria, TZ Pflegekosten	4.000,00	
		Vergeiner Franz, RLS Extraleistungen 06.2023	-13,50	
		Bödenler Josef, RLS Extraleistungen 09.2023	-21,00	
		Brunner Maria, RLS Extraleistungen 10.2023	-51,40	
		Stotter Josef, RLS HK 11.2023	-2.072,16	
		Elbischger Eduard, RLS HK 12.2023	-2.300,74	
		Annewandter F, RLS Extraleistungen 03.2020	-34,20	
		Klocker Josef, RLS Extraleistungen 02.2022	-11,00	
		Gasser Regina, Heimkosten 08.2021	-60,09	
		Gliber Paula, RLS Pflegekosten 10.2023	-95,89	
		Pensionen 12.2023 für HK-Finanzierung 01.2024	17.915,91	
	Gesamtsumme 363120			6.079.764,38
363170	Kautio n Parkplatz WPH Lienz	Kautio n Parksender Parkplatz WPH Lienz div DN lt. PV	2.695,00	
		Kautio n Parksender Parkplatz Girstmair-Feld div DN lt. PV	420,00	
	Gesamtsumme 363170			3.115,00
369200	Banküberweisung Lohn	DN 17006, Gegenverrechnung Ausbildungskostenersatz, VJ	596,49	
		DN 18130, Abklärung über Verlassenschaft (Notariat)	3.996,68	
		DN 4950 und DN 13238, Buchungsbeleg vom 02.01.2024 10:10; Bike-Aktion	8.850,00	
		DN 14908, Buchungsbeleg vom 03.01.2024 12:21; Bike-Aktion	6.000,00	
		DN 14329, Buchungsbeleg vom 03.01.2024 07:11; Bike-Aktion	4.450,00	
		DN 18033 Buchungsbeleg vom 09.01.2024 13:36; Bike-Aktion	5.480,00	
		DN 18034, Offene Lohnforderung (Gegenverrechnung KJ 2024, k5)	-150,60	
		DN 13123, Abklärung Bankverbindung unbekannt (Konto geschlossen)	1.735,05	
	Gesamtsumme 369200			30.957,62
Gesamtsumme der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten				6.540.746,68

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA 2023	VA 2023	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			275.350,49	3.000.000,00	-2.724.649,51	22.310,00	297.660,49
Anschaffungs- oder Herstellungskosten			275.350,49	3.000.000,00	-2.724.649,51	22.310,00	297.660,49
1/420090-061000	Projektierung und Sonstiges (Honorare, Aufschließung, Nebenkosten)		297.660,49	1.000.000,00	-702.339,51	0,00	297.660,49
1/420090-061002	Baukosten		0,00	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00
1/420090-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)		-22.310,00	0,00	-22.310,00	22.310,00	0,00
Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung			275.350,49	3.000.000,00	-2.724.649,51	22.310,00	297.660,49
Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung			275.350,49	0,00	275.350,49	22.310,00	297.660,49
2/420090+829900	Operative Gebarung		275.350,49	0,00	275.350,49	22.310,00	297.660,49
Bedarfszuweisungen/KTZ			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven			0,00	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00
2/420090+895000	Entnahmen von allgemeinen Haushaltsrücklagen		0,00	3.000.000,00	-3.000.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
offene Verbindlichkeiten			0,00				
offene Forderungen			0,00				

Salden Finanzierungsergebnisse		RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
1420090	WPH Matri i. O. - Umbau/Generalsan (2022 bis 2025)					
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	275.350,49	3.000.000,00	-2.724.649,51	22.310,00	297.660,49
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	275.350,49	3.000.000,00	-2.724.649,51	22.310,00	297.660,49
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				
Saldo Investive Einzelvorhaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				
Saldo der gesamten Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	offene Verbindlichkeiten	0,00				
	offene Forderungen	0,00				

Nachweis Kundenforderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2022	Saldo Brutto 31.12.2023	Netto	USt
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol				
2/420000+808000	Kantinenerlöse	1.347,30	-1.616,10	-1.616,10	0,00
2/420000+810000	Aufenthalts (Pflege) geb. der Heimbewohner	5.463.164,16	5.930.556,28	5.342.725,29	587.830,99
2/420000+810010	Aufenthaltsgebühren Kurzzeitpflege	2.232,66	1.670,40	1.670,40	0,00
2/420000+810020	Aufenthaltsgebühren Tagespflege	1.363,05	489,60	428,80	60,80
2/420000+810030	Verpflegungsgelder Personal und Gäste	0,00	42.482,49	38.620,45	3.862,04
2/420000+810100	Verpflegungsgelder Personal und Gäste	28.533,60	0,00	0,00	0,00
2/420000+811010	Mieteinnahmen Parkplatz WPH Lienz	1.237,50	0,00	0,00	0,00
2/420000+816010	Sonstige Kostenersätze	860,90	1.086,60	905,48	181,12
2/420000+860200	Vorsteuerabgeltung durch Bund	5.486,18	4.493,92	4.493,92	0,00
	Summe 420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	5.504.225,35	5.979.163,19	5.387.228,24	591.934,95
	Gesamt	Brutto 31.12.2022	Brutto 31.12.2023	Netto	USt
		5.504.225,35	5.979.163,19	5.387.228,24	591.934,95
		Einnahmen	5.979.163,19	5.387.228,24	591.934,95
		Ausgaben	0,00	0,00	0,00

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Offen	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.498.739,17	5.974.669,27	5.974.669,27	0,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	5.486,18	4.493,92	4.493,92	0,00
Summe		5.504.225,35	5.979.163,19	5.979.163,19	0,00

Nachweis über gegebene Darlehen

Nr.	Bezeichnung	Bemerkung	Stand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2023
7/7000001/00003	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15021		3.767,52	0,00	1.027,44	2.740,08
7/7000001/00004	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15220		3.804,20	0,00	86,45	3.717,75
7/7000001/00005	Bezugsvorschuss PersonalNr. 14906		4.583,40	0,00	1.249,80	3.333,60
7/7000001/00006	Bezugsvorschuss PersonalNr. 17085		2.795,84	0,00	762,48	2.033,36
7/7000001/00007	Bezugsvorschuss PersonalNr. 1321		4.950,00	0,00	1.350,00	3.600,00
7/7000001/00008	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15029		944,20	0,00	257,40	686,80
7/7000001/00009	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12792		4.766,80	0,00	1.299,60	3.467,20
7/7000001/00010	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16834		4.766,80	0,00	1.299,60	3.467,20
7/7000001/00011	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15046		4.702,52	0,00	1.282,44	3.420,08
7/7000001/00012	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16606		3.529,20	0,00	962,40	2.566,80
7/7000001/00013	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16601		4.995,84	0,00	1.362,48	3.633,36
7/7000001/00014	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12891		2.750,00	0,00	750,00	2.000,00
7/7000001/00015	Bezugsvorschuss PersonalNr. 11038		4.216,68	0,00	1.149,96	3.066,72
7/7000001/00016	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12009		3.941,68	0,00	1.074,96	2.866,72
7/7000001/00017	Bezugsvorschuss PersonalNr. 17014		5.500,00	0,00	1.500,00	4.000,00
7/7000001/00018	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12775		5.270,84	0,00	1.437,48	3.833,36
7/7000001/00019	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15213		5.133,36	0,00	1.399,92	3.733,44
7/7000001/00020	Bezugsvorschuss PersonalNr. 6228		3.515,64	0,00	937,44	2.578,20
7/7000001/00021	Bezugsvorschuss PersonalNr. 1396		4.209,38	0,00	1.122,48	3.086,90
7/7000001/00022	Bezugsvorschuss PersonalNr. 7486		1.031,24	0,00	275,04	756,20

7/7000001/00023	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12872	4.031,26	0,00	1.074,96	2.956,30
7/7000001/00024	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12046	4.875,10	0,00	1.299,60	3.575,50
7/7000001/00025	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16574	1.921,90	0,00	512,40	1.409,50
7/7000001/00026	Bezugsvorschuss PersonalNr. 10306	3.796,89	0,00	3.796,89	0,00
7/7000001/00027	Bezugsvorschuss PersonalNr. 13905	3.750,01	0,00	999,96	2.750,05
7/7000001/00028	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12835	3.641,68	0,00	949,92	2.691,76
7/7000001/00029	Bezugsvorschuss PersonalNr. 18073	3.737,50	0,00	975,00	2.762,50
7/7000001/00030	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12085	5.352,30	0,00	1.396,20	3.956,10
7/7000001/00031	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16862	4.312,50	0,00	375,00	3.937,50
7/7000001/00032	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15049	2.438,12	0,00	622,56	1.815,56
7/7000001/00033	Bezugsvorschuss PersonalNr. 3752	5.777,08	0,00	1.475,04	4.302,04
7/7000001/00034	Bezugsvorschuss PersonalNr. 18077	3.740,42	0,00	954,96	2.785,46
7/7000001/00035	Bezugsvorschuss PersonalNr. 18076	4.465,00	0,00	1.140,00	3.325,00
7/7000001/00036	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16400	4.406,25	0,00	1.125,00	3.281,25
7/7000001/00037	Bezugsvorschuss PersonalNr. 10478	4.400,00	0,00	1.095,00	3.305,00
7/7000001/00038	Bezugsvorschuss PersonalNr. 13347	3.700,00	0,00	924,96	2.775,04
7/7000001/00039	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12025	5.450,00	0,00	1.362,48	4.087,52
7/7000001/00040	Bezugsvorschuss PersonalNr. 14928	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00
7/7000001/00041	Akontozahlung PersonalNr. 11605	0,00	500,00	500,00	0,00
7/7000001/00042	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16809	0,00	5.750,00	119,80	5.630,20

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Nachweis über gegebene Darlehen

7/7000001/00043	Bezugsvorschuss PersonalNr. 18067	0,00	5.500,00	114,58	5.385,42
7/7000001/00044	Bezugsvorschuss PersonalNr. 17013	0,00	4.500,00	93,75	4.406,25
7/7000001/00045	Bezugsvorschuss PersonalNr. 3325	0,00	3.250,00	67,70	3.182,30
7/7000001/00046	Bezugsvorschuss PersonalNr. 18107	0,00	4.150,00	86,46	4.063,54
7/7000001/00047	Bezugsvorschuss PersonalNr. 7888	0,00	2.070,00	43,12	2.026,88
7/7000001/00048	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15068	0,00	6.000,00	125,00	5.875,00
7/7000001/00049	Bezugsvorschuss PersonalNr. 14930	0,00	4.050,00	84,38	3.965,62
7/7000001/00050	Bezugsvorschuss PersonalNr. 10825	0,00	5.420,00	112,92	5.307,08
7/7000001/00051	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15064	0,00	3.700,00	77,08	3.622,92
7/7000001/00052	Bezugsvorschuss PersonalNr. 9455	0,00	6.000,00	125,00	5.875,00
7/7000001/00053	Bezugsvorschuss PersonalNr. 10207	0,00	3.050,00	63,54	2.986,46
7/7000001/00054	Bezugsvorschuss PersonalNr. 5824	0,00	4.465,00	93,02	4.371,98
7/7000001/00055	Bezugsvorschuss PersonalNr. 8820	0,00	3.370,00	70,21	3.299,79
7/7000001/00056	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15553	0,00	3.900,00	81,25	3.818,75
7/7000001/00057	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12859	0,00	1.330,00	27,70	1.302,30
7/7000001/00058	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12831	0,00	4.330,00	90,20	4.239,80
7/7000001/00059	Bezugsvorschuss PersonalNr. 14271	0,00	4.000,00	83,33	3.916,67
7/7000001/00060	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15062	0,00	3.100,00	64,58	3.035,42
7/7000001/00061	Bezugsvorschuss PersonalNr. 16822	0,00	5.900,00	122,92	5.777,08
7/7000001/00062	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15855	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Nachweis über gegebene Darlehen

7/7000001/00063	Bezugsvorschuss PersonalNr. 17018	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00
7/7000001/00064	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15338	0,00	2.635,00	0,00	2.635,00
7/7000001/00065	Bezugsvorschuss PersonalNr. 17049	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00
7/7000001/00066	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15913	0,00	3.825,00	0,00	3.825,00
7/7000001/00067	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12019	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
7/7000001/00068	Bezugsvorschuss PersonalNr. 15329	0,00	3.630,00	0,00	3.630,00
7/7000001/00069	Bezugsvorschuss PersonalNr. 14932	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
7/7000001/00070	Bezugsvorschuss PersonalNr. 12090	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
7/7000001/00071	Bezugsvorschuss PersonalNr. 18051	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
7/7000001/00072	Bezugsvorschuss PersonalNr. 13238	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00
7/7000001/00073	Bezugsvorschuss PersonalNr. 4950	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00
7/7000001/00074	Bezugsvorschuss PersonalNr. 14908	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
7/7000001/00075	Bezugsvorschuss PersonalNr. 14329	0,00	4.450,00	0,00	4.450,00
7/7000001/00076	Bezugsvorschuss PersonalNr. 18033	0,00	5.480,00	0,00	5.480,00
Gesamtsummen		154.271,15	151.405,00	48.213,84	257.462,31

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Offen	Differenz
273000	Bezugsvorschüsse an private Haushalte	154.271,15	257.462,31	257.462,31	0,00
Summe		154.271,15	257.462,31	257.462,31	0,00

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Rechnungsabschluss 2023

Gemeindeverband Bezirksaltenheime Lienz

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2022	Saldo Brutto 31.12.2023	Netto	USt
420000	Wohn- und Pflegeheime Osttirol				
1/420000-042000	Betriebsausstattung	621,59	0,00	0,00	0,00
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	6.264,50	3.608,40	3.083,21	525,19
1/420000-400100	Materialien	71,11	0,00	0,00	0,00
1/420000-413000	Handelswaren (Kantine)	1.081,92	1.791,34	1.558,42	232,92
1/420000-413010	Handelswaren	262,33	177,23	147,69	29,54
1/420000-430000	Lebensmittel	51.400,79	43.555,39	39.477,16	4.078,23
1/420000-452000	Treibstoffe	733,49	729,28	607,74	121,54
1/420000-454000	Reinigungsmittel	20.903,13	12.334,82	10.279,01	2.055,81
1/420000-456000	Büromittel	40,03	264,97	220,81	44,16
1/420000-457000	Druckwerke	0,00	65,50	59,55	5,95
1/420000-458000	Medikamente, Verbandstoffe	45,23	0,00	0,00	0,00
1/420000-458010	Inkontinenzbehelfe TGKK	3.746,10	3.630,98	3.025,82	605,16
1/420000-458020	Pro-Ordinatione-Bedarf TGKK	318,63	0,00	0,00	0,00
1/420000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	3.976,30	434,00	361,66	72,34
1/420000-590000	Freiwillige Sozialleistungen	3.670,20	0,00	0,00	0,00
1/420000-600010	Wärme (Fernwärmebezug)	-10.205,90	-14.500,34	-12.083,61	-2.416,73
1/420000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	11.172,14	16.155,15	13.502,14	2.653,01
1/420000-617000	Instandhaltung von Fahrzeugen	87,22	0,00	0,00	0,00
1/420000-618000	Instandhaltung der Einrichtung	5.618,89	2.383,47	1.986,23	397,24
1/420000-630000	Postdienste	1.247,95	873,36	873,36	0,00
1/420000-631000	Telekommunikationsdienste	1.756,46	1.079,31	917,76	161,55
1/420000-700000	Mietzinse	203,50	68,30	62,09	6,21
1/420000-711000	Benützungsgebühren gem. FAG	9.911,99	13.326,48	12.114,98	1.211,50
1/420000-728000	Entgelt für sonstige Leistungen	26.932,52	24.193,92	20.292,43	3.901,49
1/420000-728010	Veranstaltungen (Feiern)	180,00	227,85	189,87	37,98
	Summe 420000 Wohn- und Pflegeheime Osttirol	140.040,12	110.399,41	96.676,32	13.723,09
	Gesamt	Brutto 31.12.2022	Brutto 31.12.2023	Netto	USt
		140.040,12	110.399,41	96.676,32	13.723,09
		Ausgaben	110.399,41	96.676,32	13.723,09
		Einnahmen	0,00	0,00	0,00

Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Offen	Differenz
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	140.040,12	110.399,41	110.399,41	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		140.040,12	110.399,41	110.399,41	0,00