

# Rechnungsabschluss

für das Finanzjahr

**2025**

des Gemeindeverbandes

## Soziale Dienste Grins

---

Politischer Bezirk: Landeck

Land: Tirol

**Mitgliedsgemeinden:**

**Einwohner der Mitgliedsgemeinden lt. Volkszahl  
gem. § 11 Abs. 8 FAG 2024 zum 31.10.2023:**

Galtür	775
Grins	1371
Ischgl	1603
Kappl	2531
Pians	794
See	1231
Stanz	580
Tobadill	494



Inhalt	Seite
Deckblatt und Inhaltsverzeichnis	1
Festsetzung und Wichtige Entgelte	5
Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag	11
Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten	17
Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten	21
Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten	25
Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten	29
Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)	37
Vermögenshaushalt (Anlage 1c)	41
Ermittlung Finanzlage	49
Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis	55
Abrechnung Verbandsgemeinden	75
Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)	83
Darstellung Ergebnishaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1e)	87
Darstellung Vermögenshaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1f)	91
Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)	95
Dienstpostenplan	101
Nachweis über Personalaufwand	105
Querschnitt (Anlage 5b)	109
Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)	113
Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)	117
Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)	121
Einzelnachweis über Finanzschulden gemäß § 32 Abs. 3 (Anlage 6d)	127
Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)	131
Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer	135
Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)	139
Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)	143
Leasingspiegel (Anlage 6i)	147
Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)	151
Nachweis über mittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)	155

Inhalt	Seite
Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)	159
Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)	163
Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)	167
Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)	171
Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)	175
Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)	179
Haftungsnachweis (Anlage 6r)	183
Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)	187
Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gemäß § 12 (Anlage 6t)	191
Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung	195
Liste der nicht bewerteten kofinanzierten Schutzbauten (Anlage 6u)	199
Nachweis der Investitionstätigkeit	203
Nachweis Kundenforderungen	209
Nachweis über gegebene Darlehen	213
Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten	217
Vorprüfung	223
Kundmachung der Auflage des Rechnungsabschlusses	225
Kundmachung des Rechnungsabschlusses	227
Auszug aus dem Protokoll der Versammlung	229

Festsetzung und Wichtige Entgelte



## Beschlussfassung über den Rechnungsabschluss des Gemeindeverbandes Soziale Dienste Grins

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses für das Finanzjahr 2025 wurde vom **Überprüfungsausschuss** am 25.02.2026 **vorgeprüft**.

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 25.02.2026 für das Finanzjahr 2025 wurde in der Zeit vom 26.02.2026 bis 12.03.2026 in der Geschäftsstelle **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte vom 26.02.2026 bis 17.03.2026. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht.

**Auszug aus dem Sitzungsprotokoll** über die öffentliche Verbandsversammlungssitzung vom 31.03.2026:

**Anwesende:** Obm. Bgm. Franz Benedikt, Bgm. Helmut Ladner, Bgm. Martin Auer, Bgm. Hermann Huber, VBgm. Thomas Kössler, GV Bettina Salner, Christoph Heumader, Beate Waldner, Karin Marth

**Nicht erschienen:** Bgm. Werner Kurz, Bgm. Michael Zangerl, Bgm. Ferdinand Beer, Bgm. Harald Bonelli, GR Christian Juen

Die Beschlussfähigkeit war somit gegeben. Die Einberufung der Sitzung erfolgte ordnungsgemäß. In Abwesenheit des Verbandsobmannes wurde der Rechnungsabschluss genehmigt und dem Rechnungsleger die Entlastung erteilt:

**Abstimmungsergebnis:** 06 Jastimmen, 00 Neinstimmen, 00 Stimmenthaltungen.

Der **Beschluss** über die **Genehmigung des Rechnungsabschlusses** wurde vom 01.04.2026 bis 16.04.2026 **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://sd-grins.at/ueber-uns/finanzdaten>

Abweichungen von den Ansätzen des Voranschlages sind gemäß § 106 Abs. 1 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, **ab dem Betrag von EUR 20 000,00 je Voranschlagswert** für die Genehmigung des Rechnungsabschlusses **zu begründen**.



## Wichtige Entgelte und sonstige Mittelaufbringungen

Entgelt bzw. Mittelaufbringung	Verbandsversammlungsbeschluss	Prozentsatz, Betrag (inkl. allfälliger USt.)
Tagespflege		Laut Richtlinie Land Tirol
Normtarife Mobile Dienste		Laut Richtlinie Land Tirol
Essen auf Rädern (Zustellung)	16.12.2024	2,50 €
Betreutes Wohnen:		
Mietzins pro m <sup>2</sup> pro Monat	16.12.2024	(Indexanpassung) 10,65 €
Betreuungspauschale	16.12.2024	(Indexanpassung) 50,99 €
Mittagessen Bewohner Maultasch	16.12.2024	9,50 €
Heimtarife	16.12.2024	Laut Richtlinie Land Tirol
Essen auf Rädern	16.12.2024	9,50 €
Gästessen	16.12.2024	11,00 €
Investitionsbeitrag (bis 2022)	16.12.2024	17,38 €
Investitionsbeitrag	16.12.2024	26,83 €

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

Grins, am 08.04.2026



Gemeindeverband Soziale Dienste Grins  
Grins 68, 6591 Grins - +43 5442 684 67  
info@sd-grins.at - www.sd-grins.at  
UID ATU53391609

Der Finanzverwalter  
Matthias Geiger

Der Verbandsobmann  
Bgm. Franz Benedikt



Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag



Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
<b>Mittelaufbringung</b>	<b>Abweichung über 20.000,00</b>							
<b>422000</b>	<b>Tagespflege Kappl</b>							
2/422000+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	EHH	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	falsch budgetiert
<b>424000</b>	<b>Mobile Dienste</b>							
2/424000+810010	Erträge aus Hauskrankenpflege	EHH	542.568,23	592.200,00	0,00	-49.631,77	-49.631,77	kleinere Steigerung Leistungsstunden als budgetiert
	Erträge aus Hauskrankenpflege	FHH	541.645,22	592.200,00	0,00	-50.554,78	-50.554,78	kleinere Steigerung Leistungsstunden als budgetiert
2/424000+810011	Erträge aus Heimhilfe	EHH	287.603,07	310.800,00	0,00	-23.196,93	-23.196,93	kleinere Steigerung Leistungsstunden als budgetiert; Krankenstände MA
	Erträge aus Heimhilfe	FHH	284.953,63	310.800,00	0,00	-25.846,37	-25.846,37	kleinere Steigerung Leistungsstunden als budgetiert; Krankenstände MA
2/424000+810013	Erträge aus Hauswirtschaftsdiensten	EHH	439.354,88	579.900,00	0,00	-140.545,12	-140.545,12	kleinere Steigerung Leistungsstunden als budgetiert; Krankenstände MA
	Erträge aus Hauswirtschaftsdiensten	FHH	446.691,67	579.900,00	0,00	-133.208,33	-133.208,33	kleinere Steigerung Leistungsstunden als budgetiert; Krankenstände MA
2/424000+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	EHH	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	falsch budgetiert
<b>859400</b>	<b>Stationäre Dienste</b>							
2/859400+810001	Erträge aus Verpflegungsgelder - Pflege	EHH	4.333.755,65	4.255.000,00	0,00	78.755,65	78.755,65	höhere Tarifierhöhung als budgetiert, Verschiebung der Pflegestufen (höher)
	Erträge aus Verpflegungsgelder - Pflege	FHH	4.312.808,37	4.255.000,00	0,00	57.808,37	57.808,37	höhere Tarifierhöhung als budgetiert, Verschiebung der Pflegestufen (höher)
2/859400+810003	Erträge aus Verpflegungsgelder - Kurzzeitpflege	EHH	58.313,40	15.000,00	0,00	43.313,40	43.313,40	höhere Inanspruchnahme
	Erträge aus Verpflegungsgelder - Kurzzeitpflege	FHH	52.224,78	15.000,00	0,00	37.224,78	37.224,78	höhere Inanspruchnahme
2/859400+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	EHH	86.052,10	15.600,00	0,00	70.452,10	70.452,10	zu wenig budgetiert
2/859400+864101	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Grins	EHH	0,00	32.700,00	0,00	-32.700,00	-32.700,00	falsch budgetiert

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
2/859400+864103	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl	EHH	0,00	35.300,00	0,00	-35.300,00	-35.300,00	falsch budgetiert
2/859400+864105	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - See	EHH	0,00	20.400,00	0,00	-20.400,00	-20.400,00	falsch budgetiert
2/859400+864203	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl	EHH	184.988,94	155.100,00	0,00	29.888,94	29.888,94	viele Neuaufnahmen aus Kappl, somit viel höherer Anteil als im Budget
<b>859420</b>	<b>Zubau Haus "St. Josef"</b>							
6/859420+301000	Landeszuschuss	FHH	203.333,33	301.100,00	0,00	-97.766,67	-97.766,67	Zusatzförderung WBF wurde erst 2026 angewiesen
6/859420+346900	Darlehensaufnahme	FHH	955.000,00	387.000,00	0,00	568.000,00	568.000,00	vollständige Zuzählung des Kredits 2/7 um 2026 Umschuldung vorzunehmen
6/859420+899000	Entnahmen aus Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten	EHH	425.000,00	0,00	0,00	425.000,00	425.000,00	falsch budgetiert
	<b>Summe Mittelaufbringung Ergebnishaushalt</b>		<b>6.782.636,27</b>	<b>6.012.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>770.636,27</b>	<b>770.636,27</b>	
	<b>Summe Mittelaufbringung Finanzierungshaushalt</b>		<b>6.796.657,00</b>	<b>6.441.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.657,00</b>	<b>355.657,00</b>	
<b>Mittelverwendung</b>	<b>Abweichung über 20.000,00</b>							
<b>422001</b>	<b>Tagespflege Stanz</b>							
1/422001-720703	Vergütung an Mobile Dienste - Pflegepersonal	EHH	23.133,64	47.000,00	0,00	-23.866,36	-23.866,36	Ausgleichsposten Budget
	Vergütung an Mobile Dienste - Pflegepersonal	FHH	23.133,64	47.000,00	0,00	-23.866,36	-23.866,36	Ausgleichsposten Budget
<b>424000</b>	<b>Mobile Dienste</b>							
1/424000-040000	Fahrzeuge	FHH	0,00	155.600,00	0,00	-155.600,00	-155.600,00	Ausgleichsposten Budget
1/424000-510016	Geldbezüge VB - HH	EHH	321.265,10	366.600,00	0,00	-45.334,90	-45.334,90	Senkung Leistungsstunden; Teilentgelt MA
	Geldbezüge VB - HH	FHH	321.265,10	366.600,00	0,00	-45.334,90	-45.334,90	Senkung Leistungsstunden; Teilentgelt MA
1/424000-752000	Verrechnung Betriebsergebnis - Galtür	EHH	0,00	24.300,00	0,00	-24.300,00	-24.300,00	falsch budgetiert

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/424000-752003	Verrechnung Betriebsergebnis - Kappl	EHH	0,00	39.500,00	0,00	-39.500,00	-39.500,00	falsch budgetiert
1/424000-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	EHH	224.808,42	1.100,00	0,00	223.708,42	223.708,42	zum Budgetzeitpunkt nicht bekannt
<b>859400</b>	<b>Stationäre Dienste</b>							
1/859400-510011	Geldbezüge VB - DGKP	EHH	304.760,05	280.400,00	0,00	24.360,05	24.360,05	veränderter Personalstand zum Budget
	Geldbezüge VB - DGKP	FHH	304.760,05	280.400,00	0,00	24.360,05	24.360,05	veränderter Personalstand zum Budget
1/859400-510012	Geldbezüge VB - PFA	EHH	56.990,66	117.000,00	0,00	-60.009,34	-60.009,34	veränderter Personalstand zum Budget; 2 MA beendet für Aufschulung DGKP
	Geldbezüge VB - PFA	FHH	56.990,66	117.000,00	0,00	-60.009,34	-60.009,34	veränderter Personalstand zum Budget; 2 MA beendet für Aufschulung DGKP
1/859400-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumswendungen	EHH	10.226,04	46.300,00	0,00	-36.073,96	-36.073,96	zu viel budgetiert
1/859400-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	EHH	50.062,73	0,00	0,00	50.062,73	50.062,73	nicht budgetiert
1/859400-650000	Zinsen für Finanzschulden	EHH	238.982,72	301.500,00	0,00	-62.517,28	-62.517,28	spätere Kreditzuzahlungen 2/5 & 2/7
	Zinsen für Finanzschulden	FHH	238.982,72	301.500,00	0,00	-62.517,28	-62.517,28	spätere Kreditzuzahlungen 2/5 & 2/7
1/859400-680000	Planmäßige Abschreibung	EHH	714.900,93	688.800,00	0,00	26.100,93	26.100,93	zu wenig budgetiert
1/859400-728900	Vermittlung - ausländisches Personal	EHH	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	02.04.2025 bei Budgetierung noch unbekannt
	Vermittlung - ausländisches Personal	FHH	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	02.04.2025 bei Budgetierung noch unbekannt
1/859400-755210	Verrechnung Schuldendienst - Galtür	EHH	22.203,17	0,00	0,00	22.203,17	22.203,17	spätere Zuzahlung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden
	Verrechnung Schuldendienst - Galtür	FHH	43.858,26	0,00	0,00	43.858,26	43.858,26	spätere Zuzahlung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden
1/859400-755211	Verrechnung Schuldendienst - Grins	FHH	57.338,49	0,00	0,00	57.338,49	57.338,49	spätere Zuzahlung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/859400-755212	Verrechnung Schuldendienst - Ischgl	FHH	29.066,51	0,00	0,00	29.066,51	29.066,51	spätere Zuzählung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden
1/859400-755213	Verrechnung Schuldendienst - Kappl	FHH	83.544,44	0,00	0,00	83.544,44	83.544,44	spätere Zuzählung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden
1/859400-755215	Verrechnung Schuldendienst - See	EHH	22.684,33	0,00	0,00	22.684,33	22.684,33	spätere Zuzählung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden
	Verrechnung Schuldendienst - See	FHH	46.271,01	0,00	0,00	46.271,01	46.271,01	spätere Zuzählung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden
1/859400-755216	Verrechnung Schuldendienst - Stanz	FHH	28.970,40	0,00	0,00	28.970,40	28.970,40	spätere Zuzählung Kredite, damit geringerer Schuldienst und somit eine Gutschrift für Verbandsgemeinden
<b>859420</b>	<b>Zubau Haus "St. Josef"</b>							
5/859420-006000	Sonstige Grundstückseinrichtungen	FHH	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	falsch budgetiert
5/859420-010000	Gebäude und Bauten	FHH	827.179,25	885.000,00	0,00	-57.820,75	-57.820,75	zu viel budgetiert
5/859420-614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	EHH	23.441,37	0,00	0,00	23.441,37	23.441,37	zu wenig budgetiert
	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	FHH	23.441,37	0,00	0,00	23.441,37	23.441,37	zu wenig budgetiert
<b>980000</b>	<b>Verrechnung zwischen operativer Gebarung und Projekten</b>							
1/980000-799000	Zuweisungen an Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten	EHH	425.000,00	0,00	0,00	425.000,00	425.000,00	falsch budgetiert
	<b>Summe Mittelverwendung Ergebnishaushalt</b>		<b>2.462.459,16</b>	<b>1.912.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>549.959,16</b>	<b>549.959,16</b>	
	<b>Summe Mittelverwendung Finanzierungshaushalt</b>		<b>2.108.801,90</b>	<b>2.178.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.298,10</b>	<b>-69.298,10</b>	

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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	6.980.665,38	6.498.200,00	482.465,38
212	Erträge aus Transfers	1.132.768,31	1.211.400,00	-78.631,69
213	Finanzerträge	4.898,03	8.100,00	-3.201,97
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>8.118.331,72</b>	<b>7.717.700,00</b>	<b>400.631,72</b>
221	Personalaufwand	5.242.365,54	5.398.900,00	-156.534,46
222	Sachaufwand	2.425.129,35	1.937.000,00	488.129,35
223	Transferaufwand	108.560,91	130.600,00	-22.039,09
224	Finanzaufwand	244.073,67	307.100,00	-63.026,33
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>8.020.129,47</b>	<b>7.773.600,00</b>	<b>246.529,47</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>98.202,25</b>	<b>-55.900,00</b>	<b>154.102,25</b>
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	425.000,00	0,00	425.000,00
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	256.314,87	6.000,00	250.314,87
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>168.685,13</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>174.685,13</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>266.887,38</b>	<b>-61.900,00</b>	<b>328.787,38</b>



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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>211</b>	<b>Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.980.665,38</b>	<b>6.498.200,00</b>	<b>482.465,38</b>
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	6.337.283,42	6.393.800,00	-56.516,58
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	82.194,34	76.800,00	5.394,34
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	459.544,33	12.000,00	447.544,33
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	101.643,29	15.600,00	86.043,29
<b>212</b>	<b>Erträge aus Transfers</b>	<b>1.132.768,31</b>	<b>1.211.400,00</b>	<b>-78.631,69</b>
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	264.168,17	248.900,00	15.268,17
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	751.746,71	848.300,00	-96.553,29
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	116.853,43	114.200,00	2.653,43
<b>213</b>	<b>Finanzerträge</b>	<b>4.898,03</b>	<b>8.100,00</b>	<b>-3.201,97</b>
2131	Erträge aus Zinsen	4.898,03	8.100,00	-3.201,97
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und 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
<b>21</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>8.118.331,72</b>	<b>7.717.700,00</b>	<b>400.631,72</b>
<b>221</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5.242.365,54</b>	<b>5.398.900,00</b>	<b>-156.534,46</b>
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	4.112.865,43	4.249.400,00	-136.534,57
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	1.055.108,86	1.085.500,00	-30.391,14
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	74.391,25	64.000,00	10.391,25
<b>222</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>2.425.129,35</b>	<b>1.937.000,00</b>	<b>488.129,35</b>
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	431.423,90	428.100,00	3.323,90
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	167.160,26	155.000,00	12.160,26
2223	Leasing- und Mietaufwand	9.268,66	1.500,00	7.768,66
2224	Instandhaltung	122.416,33	105.800,00	16.616,33
2225	Sonstiger Sachaufwand	903.066,83	481.400,00	421.666,83
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	791.793,37	765.200,00	26.593,37

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>223</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>108.560,91</b>	<b>130.600,00</b>	<b>-22.039,09</b>
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	652,00	130.600,00	-129.948,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	107.908,91	0,00	107.908,91
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
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
<b>224</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>244.073,67</b>	<b>307.100,00</b>	<b>-63.026,33</b>
2241	Aufwendungen für Zinsen	241.581,10	304.100,00	-62.518,90
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und 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	2.492,57	3.000,00	-507,43
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>8.020.129,47</b>	<b>7.773.600,00</b>	<b>246.529,47</b>
<b>SA0</b>	<b>Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)</b>	<b>98.202,25</b>	<b>-55.900,00</b>	<b>154.102,25</b>
<b>230</b>	<b>Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425.000,00</b>
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	425.000,00	0,00	425.000,00
<b>240</b>	<b>Zuweisungen an Haushaltsrücklagen</b>	<b>256.314,87</b>	<b>6.000,00</b>	<b>250.314,87</b>
2401	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	256.314,87	6.000,00	250.314,87
<b>SA01</b>	<b>Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)</b>	<b>168.685,13</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>174.685,13</b>
<b>SA00</b>	<b>Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)</b>	<b>266.887,38</b>	<b>-61.900,00</b>	<b>328.787,38</b>

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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>OPERATIVE GEBARUNG</b>				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	6.423.132,41	6.482.600,00	-59.467,59
312	Einzahlungen aus Transfers	1.122.031,44	1.097.200,00	24.831,44
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	4.898,03	8.100,00	-3.201,97
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>7.550.061,88</b>	<b>7.587.900,00</b>	<b>-37.838,12</b>
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	5.167.974,29	5.334.900,00	-166.925,71
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1.205.245,77	1.171.800,00	33.445,77
323	Auszahlungen aus Transfers	443.434,20	130.600,00	312.834,20
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	244.073,67	307.100,00	-63.026,33
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>7.060.727,93</b>	<b>6.944.400,00</b>	<b>116.327,93</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>489.333,95</b>	<b>643.500,00</b>	<b>-154.166,05</b>
<b>INVESTIVE GEBARUNG</b>				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	41,67	0,00	41,67
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	203.333,33	301.100,00	-97.766,67
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>203.375,00</b>	<b>301.100,00</b>	<b>-97.725,00</b>
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	848.774,07	1.099.000,00	-250.225,93
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>848.774,07</b>	<b>1.099.000,00</b>	<b>-250.225,93</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-645.399,07</b>	<b>-797.900,00</b>	<b>152.500,93</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-156.065,12</b>	<b>-154.400,00</b>	<b>-1.665,12</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</b>				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	955.000,00	387.000,00	568.000,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>955.000,00</b>	<b>387.000,00</b>	<b>568.000,00</b>
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	456.426,74	469.500,00	-13.073,26
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>456.426,74</b>	<b>469.500,00</b>	<b>-13.073,26</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>498.573,26</b>	<b>-82.500,00</b>	<b>581.073,26</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>342.508,14</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>579.408,14</b>
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	255.613,32		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	8.929.483,92		
413 <sup>1</sup>	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>41</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>9.185.097,24</b>		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	325.359,09		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	9.188.041,09		
423 <sup>2</sup>	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>42</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>9.513.400,18</b>		
<b>SA6<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)</b>	<b>-328.302,94</b>		
<b>SA7<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)</b>	<b>14.205,20</b>		
<b>Verprobung</b>	<b>Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)</b>	<b>14.205,20</b>		
<b>A</b>	<b>Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)</b>	<b>1.072.469,23</b>		
<b>B</b>	<b>Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)</b>	<b>0,00</b>		
<b>C</b>	<b>Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2025)</b>	<b>1.086.674,43</b>		
<b>D</b>	<b>Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2025)</b>	<b>0,00</b>		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2025)	693.987,50		

1) Die Summen der MVAG 413 und 423 ergeben am Jahresende nur dann null, sofern die zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen) innerhalb desselben Finanzjahres getilgt wurden. Eine Differenz zw. Ein- und Auszahlungen (MVAG 4130 bzw. 4230) kann nur deshalb entstehen, weil eine Tilgung nicht innerhalb desselben Finanzjahres erfolgt ist. Die nicht innerhalb desselben Finanzjahres getilgten Kassenstärker sind als Finanzschulden auf die entsprechenden Konten bzw. Gruppen in der Vermögensrechnung umzubuchen.

2) Der Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (SA6) und die Veränderung an Zahlungsmitteln (SA7) werden im Rechnungsabschluss in den Detailnachweisen und Bereichsbudgets nicht ausgewiesen, sondern nur auf Ebene des Gesamthaushalts.

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



MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>311</b>	<b>Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.423.132,41</b>	<b>6.482.600,00</b>	<b>-59.467,59</b>
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	6.310.599,22	6.393.800,00	-83.200,78
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	82.097,80	76.800,00	5.297,80
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	30.435,39	12.000,00	18.435,39
<b>312</b>	<b>Einzahlungen aus Transfers</b>	<b>1.122.031,44</b>	<b>1.097.200,00</b>	<b>24.831,44</b>
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	264.290,08	248.900,00	15.390,08
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	857.741,36	848.300,00	9.441,36
3124	Transferzahlungen von Haushalten 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
<b>313</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzerträgen</b>	<b>4.898,03</b>	<b>8.100,00</b>	<b>-3.201,97</b>
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	4.898,03	8.100,00	-3.201,97
3132	Einzahlungen aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
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
<b>31</b>	<b>Summe Einzahlungen operative Gebarung</b>	<b>7.550.061,88</b>	<b>7.587.900,00</b>	<b>-37.838,12</b>
<b>321</b>	<b>Auszahlungen aus Personalaufwand</b>	<b>5.167.974,29</b>	<b>5.334.900,00</b>	<b>-166.925,71</b>
3211	Auszahlungen für Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	4.112.865,43	4.249.400,00	-136.534,57
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	1.055.108,86	1.085.500,00	-30.391,14
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
<b>322</b>	<b>Auszahlungen aus Sachaufwand</b>	<b>1.205.245,77</b>	<b>1.171.800,00</b>	<b>33.445,77</b>
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	425.065,74	428.100,00	-3.034,26
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	167.059,71	155.000,00	12.059,71
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	9.268,66	1.500,00	7.768,66
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	123.189,36	105.800,00	17.389,36
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	480.662,30	481.400,00	-737,70
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
<b>323</b>	<b>Auszahlungen aus Transfers</b>	<b>443.434,20</b>	<b>130.600,00</b>	<b>312.834,20</b>
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	135.583,74	130.600,00	4.983,74
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	307.850,46	0,00	307.850,46
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
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
<b>324</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzaufwand</b>	<b>244.073,67</b>	<b>307.100,00</b>	<b>-63.026,33</b>
3241	Auszahlungen für Zinsen	241.581,10	304.100,00	-62.518,90
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten mit und ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	2.492,57	3.000,00	-507,43
<b>32</b>	<b>Summe Auszahlungen operative Gebarung</b>	<b>7.060.727,93</b>	<b>6.944.400,00</b>	<b>116.327,93</b>
<b>SA1</b>	<b>Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)</b>	<b>489.333,95</b>	<b>643.500,00</b>	<b>-154.166,05</b>
<b>331</b>	<b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>41,67</b>	<b>0,00</b>	<b>41,67</b>
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten	0,00	0,00	0,00
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	41,67	0,00	41,67
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
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
3318	Einzahlungen aus der Veräußerung von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
<b>332</b>	<b>Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00
<b>333</b>	<b>Einzahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>203.333,33</b>	<b>301.100,00</b>	<b>-97.766,67</b>
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	203.333,33	301.100,00	-97.766,67
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
<b>33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>	<b>203.375,00</b>	<b>301.100,00</b>	<b>-97.725,00</b>
<b>341</b>	<b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>848.774,07</b>	<b>1.099.000,00</b>	<b>-250.225,93</b>
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	0,00	0,00	0,00

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen	0,00	25.000,00	-25.000,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	827.179,25	885.000,00	-57.820,75
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	2.619,00	155.600,00	-152.981,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.975,82	33.400,00	-14.424,18
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
3418	Auszahlungen für den Erwerb von kofinanzierten Schutzbauten	0,00	0,00	0,00
<b>342</b>	<b>Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3421	Auszahlungen von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlungen von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlungen von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>343</b>	<b>Auszahlungen aus Kapitaltransfers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>	<b>848.774,07</b>	<b>1.099.000,00</b>	<b>-250.225,93</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)</b>	<b>-645.399,07</b>	<b>-797.900,00</b>	<b>152.500,93</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>	<b>-156.065,12</b>	<b>-154.400,00</b>	<b>-1.665,12</b>
<b>351</b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden</b>	<b>955.000,00</b>	<b>387.000,00</b>	<b>568.000,00</b>
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)	955.000,00	387.000,00	568.000,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>353</b>	<b>Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>355</b>	<b>Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>955.000,00</b>	<b>387.000,00</b>	<b>568.000,00</b>

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>361</b>	<b>Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden</b>	<b>456.426,74</b>	<b>469.500,00</b>	<b>-13.073,26</b>
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	147.351,15	147.500,00	-148,85
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	309.075,59	322.000,00	-12.924,41
3615	Auszahlungen aus Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>363</b>	<b>Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
<b>365</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>456.426,74</b>	<b>469.500,00</b>	<b>-13.073,26</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>	<b>498.573,26</b>	<b>-82.500,00</b>	<b>581.073,26</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>	<b>342.508,14</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>579.408,14</b>
<b>411</b>	<b>Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>	<b>255.613,32</b>		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	255.613,32		
<b>412</b>	<b>Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>	<b>8.929.483,92</b>		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	8.929.483,92		
<b>413<sup>1</sup></b>	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)</b>	<b>0,00</b>		
4130 <sup>1</sup>	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>41</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>9.185.097,24</b>		
<b>421</b>	<b>Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>	<b>325.359,09</b>		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	325.359,09		
<b>422</b>	<b>Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>	<b>9.188.041,09</b>		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	9.188.041,09		
<b>423<sup>2</sup></b>	<b>Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)</b>	<b>0,00</b>		
4230 <sup>2</sup>	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
<b>42</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung</b>	<b>9.513.400,18</b>		
<b>SA6<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)</b>	<b>-328.302,94</b>		
<b>SA7<sup>2</sup></b>	<b>Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)</b>	<b>14.205,20</b>		

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>Verprobung</b>	<b>Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)</b>	<b>14.205,20</b>		
<b>A</b>	<b>Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)</b>	<b>1.072.469,23</b>		
<b>B</b>	<b>Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)</b>	<b>0,00</b>		
<b>C</b>	<b>Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2025)</b>	<b>1.086.674,43</b>		
<b>D</b>	<b>Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2025)</b>	<b>0,00</b>		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2025)	693.987,50		

1) Die Summen der MVAG 413 und 423 ergeben am Jahresende nur dann null, sofern die zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen) innerhalb desselben Finanzjahres getilgt wurden. Eine Differenz zw. Ein- und Auszahlungen (MVAG 4130 bzw. 4230) kann nur deshalb entstehen, weil eine Tilgung nicht innerhalb desselben Finanzjahres erfolgt ist. Die nicht innerhalb desselben Finanzjahres getilgten Kassenstärker sind als Finanzschulden auf die entsprechenden Konten bzw. Gruppen in der Vermögensrechnung umzubuchen.

2) Der Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (SA6) und die Veränderung an Zahlungsmitteln (SA7) werden im Rechnungsabschluss in den Detailnachweisen und Bereichsbudgets nicht ausgewiesen, sondern nur auf Ebene des Gesamthaushalts.



Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)



ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2024	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	Stand 31.12.2025	Auszug Nr.	Datum
1	1151	200001	Barkasse		1.866,77	70.941,10	71.631,25	1.176,62		
			<b>Bar</b>		<b>1.866,77</b>	<b>70.941,10</b>	<b>71.631,25</b>	<b>1.176,62</b>		
2	1151	210002	Raika	AT57 3699 0000 0362 6157	264.597,35	13.326.426,20	13.558.846,57	32.176,98	241/002	31.12.2025
			<b>Bankkonto</b>		<b>264.597,35</b>	<b>13.326.426,20</b>	<b>13.558.846,57</b>	<b>32.176,98</b>		
4	1151	210004	Kautionen - Haus Maultasch	AT70 3699 0000 0546 4946	8.761,79	783,05	650,72	8.894,12	7/001	31.12.2025
3	1151	210003	Raika - Sparbuch	AT23 3699 0000 0366 1204	127,79	500.415,23	150.103,81	350.439,21	12/001	31.12.2025
			<b>Spareinlage</b>		<b>8.889,58</b>	<b>501.198,28</b>	<b>150.754,53</b>	<b>359.333,33</b>		
9	1151	901009	Geldbestandsverlagerungen		-65.557,10	99.865,53	34.308,43	0,00		
18	1151	906018	Umbuchung		0,00	212.436,99	212.436,99	0,00		
19	1151	906019	Verrechnung		0,00	5.129.881,49	5.129.881,49	0,00		
			<b>Verrechnung</b>		<b>-65.557,10</b>	<b>5.442.184,01</b>	<b>5.376.626,91</b>	<b>0,00</b>		
10	1152	294010	Abfertigungsrücklage	AT46 2050 2000 1120 4955	139.826,26	140.973,04	140.243,26	140.556,04	8/001	31.12.2025
11	1152	294011	Erneuerungsrücklage Maultasch	AT67 3699 0000 0366 1188	71.398,89	12.220,53	166,57	83.452,85	11/001	31.12.2025
12	1152	294012	Erneuerungsrücklage Mobile Dienste	AT68 3699 0000 0366 1170	401.916,97	225.183,13	300.374,71	326.725,39	13/001	31.12.2025
13	1152	294013	Erneuerungsrücklage Tagespflege	AT75 3699 0000 0546 4953	145.742,66	18.327,79	125.153,39	38.917,06	7/001	31.12.2025
14	1152	295014	Betriebsmittelrücklage	AT45 3699 0000 0366 1196	103.787,85	100.731,08	100.182,77	104.336,16	12/001	31.12.2025
			<b>Zahlungsmittelreserve</b>		<b>862.672,63</b>	<b>497.435,57</b>	<b>666.120,70</b>	<b>693.987,50</b>		
			<b>Gesamtsumme</b>		<b>1.072.469,23</b>	<b>19.838.185,16</b>	<b>19.823.979,96</b>	<b>1.086.674,43</b>		

		Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025	Veränderung
<b>1151</b>	<b>Kassa, Bankguthaben, Schecks</b>	<b>209.796,60</b>	<b>392.686,93</b>	<b>182.890,33</b>
<b>1152</b>	<b>Zahlungsmittelreserven</b>	<b>862.672,63</b>	<b>693.987,50</b>	<b>-168.685,13</b>
	<b>Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen</b>	<b>758.884,78</b>	<b>589.651,34</b>	<b>-169.233,44</b>
	294010 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Abf	139.826,26	140.556,04	729,78
	294011 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Ern	71.398,89	83.452,85	12.053,96
	294012 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Ern	401.916,97	326.725,39	-75.191,58
	294013 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Ern	145.742,66	38.917,06	-106.825,60

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2024	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	Stand 31.12.2025	Auszug Nr.	Datum
					<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>Stand 31.12.2025</b>	<b>Veränderung</b>			
			<b>Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen</b>		<b>103.787,85</b>	<b>104.336,16</b>	<b>548,31</b>			
			295014 Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen - Betriebsm		103.787,85	104.336,16	548,31			
<b>B.III</b>			<b>Gesamtsumme liquide Mittel</b>		<b>1.072.469,23</b>	<b>1.086.674,43</b>	<b>14.205,20</b>			

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)



AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
<b>A</b>	<b>Langfristiges Vermögen</b>	10	<b>19.716.389,73</b>	<b>19.761.185,77</b>	<b>44.796,04</b>
<b>A.I</b>	<b>Immaterielle Vermögenswerte</b>	101	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	60.000,00	60.000,00	0,00
	070000 Aktivierungsfähige Rechte (immaterielle Vermögenswerte)		60.000,00	60.000,00	0,00
<b>A.II</b>	<b>Sachanlagen</b>	102	<b>19.656.314,73</b>	<b>19.701.110,77</b>	<b>44.796,04</b>
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	1.952.564,12	1.947.848,77	-4.715,35
	000000 Bebaute Grundstücke		1.308.111,02	1.308.111,02	0,00
	001000 Unbebaute Grundstücke		548.683,30	548.683,30	0,00
	006000 Sonstige Grundstückseinrichtungen		95.769,80	91.054,45	-4.715,35
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	15.621.418,56	15.958.103,70	336.685,14
	010000 Gebäude und Bauten		15.621.418,56	15.958.103,70	336.685,14
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	0,00	0,00	0,00
A.II.4	Sonderanlagen	1024	61.367,91	57.135,64	-4.232,27
	050000 Sonderanlagen		61.367,91	57.135,64	-4.232,27
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	344.514,74	288.326,06	-56.188,68
	020000 Maschinen und maschinelle Anlagen		131.003,37	117.139,63	-13.863,74
	040000 Fahrzeuge		213.511,37	171.186,43	-42.324,94
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	1.676.449,40	1.449.696,60	-226.752,80
	042000 Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.676.449,40	1.449.696,60	-226.752,80
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	0,00	0,00	0,00
A.II.9	Kofinanzierte Schutzbauten	1029	0,00	0,00	0,00
<b>A.III</b>	<b>Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen</b>	103	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>A.IV</b>	<b>Beteiligungen</b>	104	<b>75,00</b>	<b>75,00</b>	<b>0,00</b>
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	75,00	75,00	0,00
	082000 Sonstige Beteiligungen		75,00	75,00	0,00

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
<b>A.V</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>	<b>106</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1061	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	1062	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	1063	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Kurzfristiges Vermögen</b>	<b>11</b>	<b>2.489.115,43</b>	<b>2.620.462,30</b>	<b>131.346,87</b>
<b>B.I</b>	<b>Kurzfristige Forderungen</b>	<b>113</b>	<b>1.415.134,00</b>	<b>1.533.787,87</b>	<b>118.653,87</b>
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	1.381.483,12	1.511.339,78	129.856,66
	230000 Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.381.483,12	1.511.339,78	129.856,66
B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	1132	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Sonstige kurzfristige Forderungen	1133	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1134	33.650,88	22.448,09	-11.202,79
	270000 Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)		33.650,88	22.448,09	-11.202,79
	279000 Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)		0,00	0,00	0,00
<b>B.II</b>	<b>Vorräte</b>	<b>114</b>	<b>1.512,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.512,20</b>
B.II.1	Vorräte	1141	1.512,20	0,00	-1.512,20
	150000 Betriebsstoffe		1.512,20	0,00	-1.512,20
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
<b>B.III</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>115</b>	<b>1.072.469,23</b>	<b>1.086.674,43</b>	<b>14.205,20</b>
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	209.796,60	392.686,93	182.890,33
	200001 Barkasse		1.866,77	1.176,62	-690,15
	210002 Raiffeisenbank Oberland-Reutte eGen		264.597,35	32.176,98	-232.420,37
	210003 Raiffeisenbank Oberland-Reutte eGen - Spargbuch		127,79	350.439,21	350.311,42
	210004 Raiffeisenbank Oberland-Reutte eGen - Kautionen Haus Maultasch		8.761,79	8.894,12	132,33
	901009 Kassenbestandsveränderungen (Schwebende Geldbewegung)		-65.557,10	0,00	65.557,10
	906018 Umbuchung		0,00	0,00	0,00
	906019 Verrechnung		0,00	0,00	0,00
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	862.672,63	693.987,50	-168.685,13
	294010 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Abfertigungsrücklage		139.826,26	140.556,04	729,78
	294011 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Erneuerungsrücklage Maultasch		71.398,89	83.452,85	12.053,96
	294012 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Erneuerungsrücklage Mobile Dienste		401.916,97	326.725,39	-75.191,58
	294013 Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen - Erneuerungsrücklage Tagespflege		145.742,66	38.917,06	-106.825,60
	295014 Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen - Betriebsmittelrücklage		103.787,85	104.336,16	548,31

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
<b>B.IV</b>	<b>Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen</b>	116	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
<b>B.V</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	117	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aktiva (10 + 11)</b>			<b>22.205.505,16</b>	<b>22.381.648,07</b>	<b>176.142,91</b>

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
<b>C</b>	<b>Nettovermögen (Ausgleichsposten)</b>	12	<b>1.597.124,24</b>	<b>1.695.326,49</b>	<b>98.202,25</b>
<b>C.I</b>	<b>Saldo der Eröffnungsbilanz</b>	121	<b>192.814,13</b>	<b>192.814,13</b>	<b>0,00</b>
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	192.814,13	192.814,13	0,00
	930000 Saldo der erstmaligen Eröffnungsbilanz		192.814,13	192.814,13	0,00
<b>C.II</b>	<b>Kumuliertes Nettoergebnis</b>	122	<b>541.637,48</b>	<b>808.524,86</b>	<b>266.887,38</b>
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	541.637,48	808.524,86	266.887,38
	910000 Verrechnung zwischen operativer Gebarung und Projekten		0,00	0,00	0,00
	931000 Kapitalausgleichskonto		720.442,87	541.637,48	-178.805,39
	960000 Gewinn- und Verlustkonto/Jahresabschlussbuchungen		-178.805,39	266.887,38	445.692,77
<b>C.III</b>	<b>Haushaltsrücklagen</b>	123	<b>862.672,63</b>	<b>693.987,50</b>	<b>-168.685,13</b>
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	862.672,63	693.987,50	-168.685,13
C.III.1.a	davon allgemeine Haushaltsrücklagen		103.787,85	104.336,16	548,31
	935000 Allgemeine Haushaltsrücklagen		103.787,85	104.336,16	548,31
C.III.1.b	davon zweckgebundene Haushaltsrücklagen mit Zahlungsmittelreserve		758.884,78	589.651,34	-169.233,44
	934000 Zweckgebundene Haushaltsrücklagen		758.884,78	589.651,34	-169.233,44
C.III.1.c	davon zweckgebundene Haushaltsrücklagen ohne Zahlungsmittelreserve		0,00	0,00	0,00
C.III.1.d	davon innere Darlehen		0,00	0,00	0,00
<b>C.IV</b>	<b>Neubewertungsrücklagen</b>	124	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen	1240	0,00	0,00	0,00
<b>C.V</b>	<b>Fremdwährungsumrechnungsrücklagen</b>	125	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)</b>	13	<b>4.530.148,64</b>	<b>4.616.628,54</b>	<b>86.479,90</b>
<b>D.I</b>	<b>Investitionszuschüsse</b>	131	<b>4.530.148,64</b>	<b>4.616.628,54</b>	<b>86.479,90</b>
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	4.529.395,66	4.615.944,01	86.548,35
	300000 Kapitaltransfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern		6.778,75	6.311,25	-467,50
	301000 Kapitaltransfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern		615.205,90	799.386,21	184.180,31
	302000 Kapitaltransfers von Gemeinden, Gemeindeverbänden (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds		3.907.411,01	3.810.246,55	-97.164,46
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
D.I.3	Investitionszuschüsse von Übrigen	1313	752,98	684,53	-68,45
	305000 Kapitaltransfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen)		752,98	684,53	-68,45
<b>E</b>	<b>Langfristige Fremdmittel</b>	<b>14</b>	<b>14.217.582,75</b>	<b>14.658.374,66</b>	<b>440.791,91</b>
<b>E.I</b>	<b>Langfristige Finanzschulden, netto</b>	<b>141</b>	<b>13.611.518,95</b>	<b>14.110.092,21</b>	<b>498.573,26</b>
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	13.611.518,95	14.110.092,21	498.573,26
	341000 Investitionsdarlehen von Ländern, Landesfonds und Landeskammern		5.955.974,78	5.808.623,63	-147.351,15
	346000 Investitionsdarlehen von Finanzunternehmen		7.655.544,17	8.301.468,58	645.924,41
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
<b>E.II</b>	<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>142</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>E.III</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>143</b>	<b>606.063,80</b>	<b>548.282,45</b>	<b>-57.781,35</b>
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	197.245,30	192.417,16	-4.828,14
	383000 Rückstellungen für Abfertigungen		197.245,30	192.417,16	-4.828,14
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumswendungen	1432	408.818,50	355.865,29	-52.953,21
	384000 Rückstellungen für Jubiläumswendungen		408.818,50	355.865,29	-52.953,21
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

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
<b>F</b>	<b>Kurzfristige Fremdmittel</b>	15	<b>1.860.649,53</b>	<b>1.411.318,38</b>	<b>-449.331,15</b>
<b>F.I</b>	<b>Kurzfristige Finanzschulden, netto</b>	151	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F.II</b>	<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	152	<b>1.670.517,38</b>	<b>1.190.656,92</b>	<b>-479.860,46</b>
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	356.131,64	131.660,34	-224.471,30
	331000 Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		356.131,64	131.660,34	-224.471,30
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	1.314.385,74	1.058.996,58	-255.389,16
	360000 Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)		106.025,39	108.590,86	2.565,47
	362000 Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)		161.474,59	174.353,36	12.878,77
	363000 Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)		13.432,28	17.280,13	3.847,85
	369000 Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)		10.453,48	11.772,23	1.318,75
	370000 Erhaltene Anzahlungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)		1.023.000,00	747.000,00	-276.000,00
<b>F.III</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	153	<b>190.132,15</b>	<b>220.661,46</b>	<b>30.529,31</b>
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	190.132,15	220.661,46	30.529,31
	381000 Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube		190.132,15	220.661,46	30.529,31
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
<b>F.IV</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	154	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)</b>			<b>22.205.505,16</b>	<b>22.381.648,07</b>	<b>176.142,91</b>

Ermittlung Finanzlage



**Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren****Finanzierungswirksame Erträge**

	Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591					
Abgabenertragsanteile - Anteil Nüchtigungen nach § 12 Abs. 8 FAG 2017	8592					
Abgabenertragsanteile - Vorausanteil nach § 12 Abs. 6 FAG 2017	8593					
Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe	859 noch nicht berücksichtigte Konten					
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		114,06			
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					
<b>Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen</b>		<b>0,00</b>	<b>114,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860	32.193,33	26.663,64	15.360,00	13.560,00	15.610,00
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	139.599,09	149.752,24	171.177,81	255.154,67	61.862,10
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	41.797,44	95.280,56	0,00	0,00	0,00
Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbest. Tätigkeit) und Gemeindefonds	862					

<b>Finanzierungswirksame Erträge</b>	<b>Konto ab 2020 - EHH</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	35.078,31	45.968,61	40.527,30	5.533,47	19.123,95
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864	751.746,71	885.901,80	686.441,24	264.811,84	239.900,18
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		10.842,97	38.993,96	5.550,18	3.834,52
Transfers von privaten Haushalten	868					
Bedarfszuweisungen aus dem Gemeindeausgleichsfonds (GAF)	8711	15.500,00				
Kapitaltransfers aus Gemeinde-Bedarfszuweisungsmittel	871 noch nicht berücksichtigte Konten					
Transfers von der Europäischen Union und vom sonstigen Ausland	880, 888					
Erträge aus Veräußerungen (Verkaufserlöse)	800 bis 808	41,67	1.500,00	2.499,99	1.000,00	472,70
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816	6.337.283,42	5.961.879,60	5.233.083,05	4.720.130,83	4.746.981,27
Miet- und Pächterträge	811	82.194,34	69.021,90	87.263,22	79.241,91	75.722,25
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829	23.924,96	66.575,50	88.890,15	53.748,47	520.488,84
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879					
Sonstige Erträge	809, 814					
<b>Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit</b>		<b>7.459.359,27</b>	<b>7.313.386,82</b>	<b>6.364.236,72</b>	<b>5.398.731,37</b>	<b>5.683.995,81</b>
<b>Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)</b>		<b>7.459.359,27</b>	<b>7.313.500,88</b>	<b>6.364.236,72</b>	<b>5.398.731,37</b>	<b>5.683.995,81</b>

<b>Weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen</b>	<b>Konto ab 2020 - FHH</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	300 außer 3008, 301, 302, 303	203.333,33	557.012,50	550.000,00	406.666,67	0,00
Annuitätenzuschüsse/Schuldendienstesätze	3008					
Wasser-/Kanalanschlussgebühren	305, 307, 308, 309 in den Ansätzen 850/851					
Sonstige Kapitaltransferzahlungen	304, 306					
<b>Summe weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen</b>		<b>203.333,33</b>	<b>557.012,50</b>	<b>550.000,00</b>	<b>406.666,67</b>	

## Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	431.423,90	440.898,83	385.833,20	301.800,38	295.880,40
Energiebezüge	600	66.609,86	102.055,93	132.249,05	28.843,79	33.962,36
Instandhaltungen	610 bis 619	122.416,33	220.976,69	140.165,19	62.129,22	65.283,38
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	244.073,67	310.218,08	179.184,96	54.523,15	41.667,88
Versicherungen	670	65.037,23	59.460,34	53.480,41	42.371,89	37.870,66
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	35.513,17	59.926,28	19.082,14	12.760,32	8.842,50
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	9.268,66	1.232,73	1.178,50	90,00	
Öffentliche Abgaben	710, 711	37.497,11	46.557,13	35.432,10	24.647,40	27.210,54
Reisegebühren	724	1.579,20	1.700,54	3.114,57	4.281,02	8.018,49
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	435.990,52	305.759,30	320.175,28	247.997,38	785.131,93
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
<b>Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand</b>		<b>1.449.409,65</b>	<b>1.548.785,85</b>	<b>1.269.895,40</b>	<b>779.444,55</b>	<b>1.303.868,14</b>
Bezüge der gewählten Organe	721	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	5.167.974,29	5.089.487,61	4.368.265,05	3.932.029,70	3.600.593,89
Pensionen und sonstige Ruhensbezüge	760					
<b>Summe Aufwendungen aus Personal</b>		<b>5.170.974,29</b>	<b>5.092.487,61</b>	<b>4.371.265,05</b>	<b>3.935.029,70</b>	<b>3.600.593,89</b>
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750					
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	652,00	135.627,74	125.370,18	328,00	40.126,15
Transfers an Sozialversicherungsträger	753					
Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	754					
Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und Gemeindeverbände mit marktbestimmter Tätigkeit	755	107.908,91	307.850,46	216.411,19	48.424,83	18.274,64
Transfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, freiw. Pensionskassen)	756					
Transfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine etc.)	757 ohne Ansatz 560					

<b>Finanzierungswirksame Aufwendungen</b>	<b>Konto ab 2020 - EHH</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Transfers an Unternehmungen (Eigenbetriebe) ohne Rechtspersönlichkeit	759					
Entschädigungen	764					
Sonstige Transfers an private Haushalte	768					
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					
<b>Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen</b>		<b>108.560,91</b>	<b>443.478,20</b>	<b>341.781,37</b>	<b>48.752,83</b>	<b>58.400,79</b>
<b>Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)</b>		<b>6.728.944,85</b>	<b>7.084.751,66</b>	<b>5.982.941,82</b>	<b>4.763.227,08</b>	<b>4.962.862,82</b>

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis



		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung</b>										
<b>42</b>	<b>Freie Wohlfahrt</b>									
<b>422</b>	<b>Tagesheimstätten</b>									
<b>422000</b>	<b>Tagespflege Kappl</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
2/422000+810000	Leistungserlöse Halbtags	2114	3114	13	29.964,00	17.400,00	12.564,00	27.154,20	17.400,00	9.754,20
2/422000+810020	Erlöse aus Fahrdiensten	2114	3114	13	8.371,00	4.600,00	3.771,00	7.855,00	4.600,00	3.255,00
2/422000+823001	Zinserträge aus Zahlungsmittelreserven	2131	3131	14	613,57	300,00	313,57	613,57	300,00	313,57
2/422000+829000	Sonstige Spenden und Erträge 0%	2116	3116	18	125,00	0,00	125,00	125,00	0,00	125,00
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>39.073,57</b>	<b>22.300,00</b>	<b>16.773,57</b>	<b>35.747,77</b>	<b>22.300,00</b>	<b>13.447,77</b>
1/422000-400001	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221	23	383,92	200,00	183,92	383,92	200,00	183,92
1/422000-400002	Geringwertige Wirtschaftsgüter - Pflege, Hilfsmittel	2221	3221	23	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
1/422000-430001	Lebensmittel	2221	3221	23	1.598,87	1.900,00	-301,13	1.679,40	1.900,00	-220,60
1/422000-430002	Getränke	2221	3221	23	403,21	400,00	3,21	388,62	400,00	-11,38
1/422000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	26,30	100,00	-73,70	26,30	100,00	-73,70
1/422000-456001	Bastelmaterial	2221	3221	23	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1/422000-459001	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	63,37	200,00	-136,63	62,86	200,00	-137,14
1/422000-459002	Dekorationsmaterial und Blumen	2221	3221	23	116,90	100,00	16,90	116,90	100,00	16,90
1/422000-614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	2224	3224	24	6.433,06	3.500,00	2.933,06	6.433,06	3.500,00	2.933,06
1/422000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			885,81	700,00	185,81	0,00	0,00	0,00
1/422000-700000	Pacht Seniorenstube Kappl	2223	3223		4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00
1/422000-710000	Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	153,39	100,00	53,39	153,39	100,00	53,39
1/422000-720700	Vergütung an andere Verwaltungszweige	2225	3225	24	9.154,46	2.100,00	7.054,46	9.154,46	2.100,00	7.054,46
1/422000-720703	Vergütung an Mobile Dienste - Pflegepersonal	2225	3225	24	19.212,34	9.100,00	10.112,34	19.212,34	9.100,00	10.112,34
1/422000-720705	Vergütung an Mobile Dienste - Sonstiges Personal	2225	3225	24	2.467,75	1.600,00	867,75	2.467,75	1.600,00	867,75
1/422000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1/422000-729000	Sonstige Aufwendungen	2225	3225	24	45,91	100,00	-54,09	45,91	100,00	-54,09
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>44.945,29</b>	<b>20.500,00</b>	<b>24.445,29</b>	<b>44.124,91</b>	<b>19.800,00</b>	<b>24.324,91</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>-5.871,72</b>	<b>1.800,00</b>	<b>-7.671,72</b>	<b>-8.377,14</b>	<b>2.500,00</b>	<b>-10.877,14</b>
2/422000+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	2301			125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00
1/422000-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			18.174,40	200,00	17.974,40	0,00	0,00	0,00
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>106.825,60</b>	<b>-200,00</b>	<b>107.025,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>100.953,88</b>	<b>1.600,00</b>	<b>99.353,88</b>			

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>Investive Gebarung</b>										
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/422000-042000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	1.390,00	2.500,00	-1.110,00
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>1.390,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>-1.110,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>							<b>-1.390,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>1.110,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>-9.767,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.767,14</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>-9.767,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.767,14</b>
<b>422001</b>	<b>Tagespflege Stanz</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
2/422001+810000	Leistungserlöse Halbtags	2114	3114	13	42.575,00	50.500,00	-7.925,00	45.090,65	50.500,00	-5.409,35
2/422001+810020	Erlöse aus Fahrdiensten	2114	3114	13	13.382,00	15.800,00	-2.418,00	13.903,00	15.800,00	-1.897,00
2/422001+829000	Sonstige Spenden und Erträge 0%	2116	3116	18	125,00	0,00	125,00	125,00	0,00	125,00
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>56.082,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>-10.218,00</b>	<b>59.118,65</b>	<b>66.300,00</b>	<b>-7.181,35</b>
1/422001-400001	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221	23	7,49	200,00	-192,51	7,49	200,00	-192,51
1/422001-400002	Geringwertige Wirtschaftsgüter - Pflege, Hilfsmittel	2221	3221	23	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
1/422001-430001	Lebensmittel	2221	3221	23	1.010,01	600,00	410,01	1.035,39	600,00	435,39
1/422001-430002	Getränke	2221	3221	23	491,17	300,00	191,17	476,37	300,00	176,37
1/422001-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	35,48	100,00	-64,52	35,48	100,00	-64,52
1/422001-456001	Bastelmaterial	2221	3221	23	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1/422001-459001	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	102,01	300,00	-197,99	97,37	300,00	-202,63
1/422001-459002	Dekorationsmaterial und Blumen	2221	3221	23	292,70	300,00	-7,30	292,70	300,00	-7,30
1/422001-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			952,77	800,00	152,77	0,00	0,00	0,00
1/422001-700000	Pacht Seniorenstube Stanz	2223	3223		4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00
1/422001-720700	Vergütung an andere Verwaltungszweige	2225	3225	24	12.303,27	11.500,00	803,27	12.303,27	11.500,00	803,27
1/422001-720703	Vergütung an Mobile Dienste - Pflegepersonal	2225	3225	24	23.133,64	47.000,00	-23.866,36	23.133,64	47.000,00	-23.866,36
1/422001-720705	Vergütung an Mobile Dienste - Sonstiges Personal	2225	3225	24	3.290,33	3.100,00	190,33	3.290,33	3.100,00	190,33
1/422001-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1/422001-729000	Sonstige Aufwendungen	2225	3225	24	78,20	100,00	-21,80	78,20	100,00	-21,80
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>45.697,07</b>	<b>64.700,00</b>	<b>-19.002,93</b>	<b>44.750,24</b>	<b>63.900,00</b>	<b>-19.149,76</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)</b>				<b>10.384,93</b>	<b>1.600,00</b>	<b>8.784,93</b>	<b>14.368,41</b>	<b>2.400,00</b>	<b>11.968,41</b>
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>10.384,93</b>	<b>1.600,00</b>	<b>8.784,93</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/422001-042000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	1.390,00	2.400,00	-1.010,00
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>1.390,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>-1.010,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)</b>							<b>-1.390,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>1.010,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>12.978,41</b>	<b>0,00</b>	<b>12.978,41</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>12.978,41</b>	<b>0,00</b>	<b>12.978,41</b>
<b>424</b>	<b>Heimhilfe</b>									
<b>424000</b>	<b>Mobile Dienste</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
2/424000+810000	Erträge aus Indirekter Zeiten (Land Tirol)	2114	3114	13	180.971,31	195.900,00	-14.928,69	179.392,92	195.900,00	-16.507,08
2/424000+810001	Erträge aus Palliativpflege	2114	3114	13	849,34	0,00	849,34	0,00	0,00	0,00
2/424000+810003	Erträge aus Medizinischer Hauskrankenpflege	2114	3114	13	65.917,71	62.600,00	3.317,71	63.192,15	62.600,00	592,15
2/424000+810010	Erträge aus Hauskrankenpflege	2114	3114	13	542.568,23	592.200,00	-49.631,77	541.645,22	592.200,00	-50.554,78
2/424000+810011	Erträge aus Heimhilfe	2114	3114	13	287.603,07	310.800,00	-23.196,93	284.953,63	310.800,00	-25.846,37
2/424000+810012	Erträge aus Zusatzleistungen (KM, Handschuhe, etc.)	2114	3114	13	5.382,25	4.600,00	782,25	5.544,07	4.600,00	944,07
2/424000+810013	Erträge aus Hauswirtschaftsdiensten	2114	3114	13	439.354,88	579.900,00	-140.545,12	446.691,67	579.900,00	-133.208,33
2/424000+810019	Erträge aus Vorjahren	2114	3114	13	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2/424000+810021	Erträge aus Essen auf Rädern (Zustellung)	2114	3114	13	3.997,47	5.200,00	-1.202,53	4.113,24	5.200,00	-1.086,76
2/424000+816002	Kostensätze Heil- und Hilfsmittel	2114	3114	13	1.284,16	1.000,00	284,16	1.242,50	1.000,00	242,50
2/424000+816003	Kostensätze Telefon	2114	3114	13	58,79	0,00	58,79	58,79	0,00	58,79
2/424000+816700	Vergütung von anderen Verwaltungszweigen	2114	3114	13	8.479,06	6.000,00	2.479,06	8.479,06	6.000,00	2.479,06
2/424000+816703	Vergütung von Tagespflegen - Pflegepersonal	2114	3114	13	42.345,98	35.900,00	6.445,98	42.345,98	35.900,00	6.445,98
2/424000+816705	Vergütung von Tagespflegen - Sonstiges Personal	2114	3114	13	5.758,08	4.700,00	1.058,08	5.758,08	4.700,00	1.058,08
2/424000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			15.591,19	0,00	15.591,19	0,00	0,00	0,00
2/424000+823001	Zinserträge aus Zahlungsmittelreserven	2131	3131	14	1.498,84	1.500,00	-1,16	1.498,84	1.500,00	-1,16
2/424000+828900	Versicherungsvergütungen	2116	3116	16	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG	MVAG	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
		EH	FH							
2/424000+829000	Sonstige Spenden und Erträge 0%	2116	3116	18	0,21	100,00	-99,79	0,21	100,00	-99,79
2/424000+829001	Sonstige Erträge 10%	2116	3116	18	10,27	0,00	10,27	10,27	0,00	10,27
2/424000+829002	Sonstige Erträge 20%	2116	3116	18	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
2/424000+860000	Beihilfe Sozialministeriumservice	2121	3121	15	7.800,00	7.800,00	0,00	7.800,00	7.800,00	0,00
2/424000+861901	Transfers vom Land Tirol - Projekt ELGA Anbindung	2121	3121		0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
2/424000+861902	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	2121	3121	15	36.680,83	35.600,00	1.080,83	37.992,72	35.600,00	2.392,72
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>1.646.151,67</b>	<b>1.859.100,00</b>	<b>-212.948,33</b>	<b>1.630.719,35</b>	<b>1.859.100,00</b>	<b>-228.380,65</b>
1/424000-400001	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221	23	121,75	1.500,00	-1.378,25	121,75	1.500,00	-1.378,25
1/424000-400002	Geringwertige Wirtschaftsgüter - Pflege, Hilfsmittel	2221	3221	23	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
1/424000-400003	Geringwertige Wirtschaftsgüter - Essen auf Rädern	2221	3221		811,80	1.500,00	-688,20	811,80	1.500,00	-688,20
1/424000-413000	Handelswaren	2221	3221		758,28	2.000,00	-1.241,72	758,28	2.000,00	-1.241,72
1/424000-452001	Treibstoff Suzuki LA-629 DW	2221	3221	23	505,92	1.000,00	-494,08	511,28	1.000,00	-488,72
1/424000-452002	Treibstoff Suzuki LA-630 DW	2221	3221	23	758,92	1.000,00	-241,08	796,58	1.000,00	-203,42
1/424000-452003	Treibstoff Suzuki LA-851 BI	2221	3221		740,43	1.000,00	-259,57	744,49	1.000,00	-255,51
1/424000-452004	Treibstoff Suzuki LA-293 DY	2221	3221		854,99	1.200,00	-345,01	845,93	1.200,00	-354,07
1/424000-452005	Treibstoff Suzuki LA-729 CH	2221	3221	23	418,49	1.000,00	-581,51	418,33	1.000,00	-581,67
1/424000-452006	Treibstoff Suzuki LA-502 CT	2221	3221	23	519,82	1.000,00	-480,18	521,35	1.000,00	-478,65
1/424000-452007	Treibstoff Suzuki LA-507 CW	2221	3221	23	408,96	1.200,00	-791,04	408,96	1.200,00	-791,04
1/424000-452008	Treibstoff Suzuki LA-388 DA	2221	3221	23	864,89	1.000,00	-135,11	862,89	1.000,00	-137,11
1/424000-452009	Treibstoff Suzuki LA-375 BE	2221	3221	23	973,05	1.200,00	-226,95	1.007,41	1.200,00	-192,59
1/424000-452010	Treibstoff Suzuki LA-984 DG	2221	3221	23	605,02	1.200,00	-594,98	639,85	1.200,00	-560,15
1/424000-452011	Treibstoff Suzuki LA-981 DI	2221	3221	23	1.516,99	2.000,00	-483,01	1.593,97	2.000,00	-406,03
1/424000-452012	Treibstoff Suzuki LA-209 DL	2221	3221	23	828,30	1.000,00	-171,70	831,69	1.000,00	-168,31
1/424000-452013	Treibstoff Suzuki LA-303 DM	2221	3221	23	555,53	1.000,00	-444,47	563,76	1.000,00	-436,24
1/424000-452014	Treibstoff Suzuki LA-430 DP	2221	3221	23	802,20	1.000,00	-197,80	775,06	1.000,00	-224,94
1/424000-452015	Treibstoff Suzuki LA-780 CD	2221	3221	23	941,93	1.500,00	-558,07	987,11	1.500,00	-512,89
1/424000-452016	Treibstoff Suzuki LA-561 DP	2221	3221	23	415,38	1.000,00	-584,62	442,56	1.000,00	-557,44
1/424000-452017	Treibstoff Suzuki LA-936 DS	2221	3221	23	1.085,98	1.000,00	85,98	1.065,26	1.000,00	65,26
1/424000-452018	Treibstoff Suzuki LA-937 DS	2221	3221	23	925,69	1.000,00	-74,31	841,65	1.000,00	-158,35
1/424000-452019	Treibstoff Suzuki LA-938 DS	2221	3221	23	410,01	1.000,00	-589,99	375,06	1.000,00	-624,94
1/424000-452020	Treibstoff Suzuki LA-858 CD	2221	3221	23	454,47	1.000,00	-545,53	455,63	1.000,00	-544,37
1/424000-452021	Treibstoff VW Caddy LA-216 DV	2221	3221	23	2.169,08	2.600,00	-430,92	2.161,24	2.600,00	-438,76
1/424000-452022	Treibstoff Suzuki LA-578 CB	2221	3221	23	642,36	1.000,00	-357,64	616,49	1.000,00	-383,51
1/424000-452023	Treibstoff Suzuki LA-969 CB	2221	3221	23	1.007,74	1.200,00	-192,26	1.042,54	1.200,00	-157,46
1/424000-456000	Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	2221	3221	23	81,20	500,00	-418,80	81,20	500,00	-418,80

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG	MVAG	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
		EH	FH							
1/424000-457000	Druckwerke	2221	3221	23	529,15	1.500,00	-970,85	529,15	1.500,00	-970,85
1/424000-458001	Verbrauchsgüter Pflege	2221	3221	23	1.724,20	7.000,00	-5.275,80	1.724,20	7.000,00	-5.275,80
1/424000-459001	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	215,50	1.000,00	-784,50	215,50	1.000,00	-784,50
1/424000-459002	Dekorationsmaterial und Blumen	2221	3221	23	61,95	500,00	-438,05	61,95	500,00	-438,05
1/424000-5	Personalkonten verdichtet	22	32		1.130.185,13	1.227.600,00	-97.414,87	1.118.166,66	1.219.700,00	-101.533,34
1/424000-617001	Instandhaltung Suzuki LA-629 DW	2224	3224	24	495,90	500,00	-4,10	495,90	500,00	-4,10
1/424000-617002	Instandhaltung Suzuki LA-630 DW	2224	3224	24	824,00	500,00	324,00	824,00	500,00	324,00
1/424000-617003	Instandhaltung Suzuki LA-851 BI	2224	3224		427,20	500,00	-72,80	427,20	500,00	-72,80
1/424000-617004	Instandhaltung Suzuki LA-293 DY	2224	3224		450,20	500,00	-49,80	450,20	500,00	-49,80
1/424000-617005	Instandhaltung Suzuki LA-729 CH	2224	3224	24	333,70	2.700,00	-2.366,30	333,70	2.700,00	-2.366,30
1/424000-617006	Instandhaltung Suzuki LA-502 CT	2224	3224	24	1.559,22	1.800,00	-240,78	1.559,22	1.800,00	-240,78
1/424000-617007	Instandhaltung Suzuki LA-507 CW	2224	3224	24	1.191,87	2.500,00	-1.308,13	1.191,87	2.500,00	-1.308,13
1/424000-617008	Instandhaltung Suzuki LA-388 DA	2224	3224	24	1.847,97	1.800,00	47,97	1.847,97	1.800,00	47,97
1/424000-617009	Instandhaltung Suzuki LA-375 BE	2224	3224	24	2.173,47	1.800,00	373,47	2.173,47	1.800,00	373,47
1/424000-617010	Instandhaltung Suzuki LA-984 DG	2224	3224	24	2.165,60	2.100,00	65,60	2.165,60	2.100,00	65,60
1/424000-617011	Instandhaltung Suzuki LA-981 DI	2224	3224	24	1.443,40	2.500,00	-1.056,60	1.793,40	2.500,00	-706,60
1/424000-617012	Instandhaltung Suzuki LA-209 DL	2224	3224	24	888,57	1.800,00	-911,43	888,57	1.800,00	-911,43
1/424000-617013	Instandhaltung Suzuki LA-303 DM	2224	3224	24	1.476,00	1.000,00	476,00	1.476,00	1.000,00	476,00
1/424000-617014	Instandhaltung Suzuki LA-430 DP	2224	3224	24	1.737,57	1.500,00	237,57	1.737,57	1.500,00	237,57
1/424000-617015	Instandhaltung Suzuki LA-780 CD	2224	3224	24	1.080,87	1.500,00	-419,13	1.080,87	1.500,00	-419,13
1/424000-617016	Instandhaltung Suzuki LA-561 DP	2224	3224	24	1.232,27	1.500,00	-267,73	1.232,27	1.500,00	-267,73
1/424000-617017	Instandhaltung Suzuki LA-936 DS	2224	3224	24	1.582,57	1.500,00	82,57	1.582,57	1.500,00	82,57
1/424000-617018	Instandhaltung Suzuki LA-937 DS	2224	3224	24	1.308,51	1.500,00	-191,49	1.308,51	1.500,00	-191,49
1/424000-617019	Instandhaltung Suzuki LA-938 DS	2224	3224	24	797,67	1.500,00	-702,33	797,67	1.500,00	-702,33
1/424000-617020	Instandhaltung Suzuki LA-858 CD	2224	3224	24	891,27	1.500,00	-608,73	891,27	1.500,00	-608,73
1/424000-617021	Instandhaltung VW Caddy LA-216 DV	2224	3224	24	2.760,21	2.500,00	260,21	2.760,21	2.500,00	260,21
1/424000-617022	Instandhaltung Suzuki LA-578 CB	2224	3224	24	566,50	1.500,00	-933,50	566,50	1.500,00	-933,50
1/424000-617023	Instandhaltung Suzuki LA-969 CB	2224	3224	24	925,20	1.500,00	-574,80	925,20	1.500,00	-574,80
1/424000-618000	Sonstige Instandhaltung	2224	3224	24	61,69	700,00	-638,31	61,69	700,00	-638,31
1/424000-618001	Instandhaltung Hilfsmittel	2224	3224	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/424000-618002	Instandhaltung Essen auf Rädern	2224	3224	24	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
1/424000-630000	Postdienste	2222	3222	24	2.464,30	2.800,00	-335,70	2.434,55	2.800,00	-365,45
1/424000-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	4.870,79	5.000,00	-129,21	4.870,79	5.000,00	-129,21
1/424000-659000	Sonstige Spesen	2244	3244	24	132,32	500,00	-367,68	132,32	500,00	-367,68
1/424000-670001	Versicherung Suzuki LA-629 DW	2222	3222	24	1.678,77	2.000,00	-321,23	1.678,77	2.000,00	-321,23
1/424000-670002	Versicherung Suzuki LA-630 DW	2222	3222	24	1.678,77	2.000,00	-321,23	1.678,77	2.000,00	-321,23
1/424000-670003	Versicherung Suzuki LA-851 BI	2222	3222		1.760,53	2.000,00	-239,47	1.760,53	2.000,00	-239,47
1/424000-670004	Versicherung Suzuki LA-293 DY	2222	3222		1.760,53	2.000,00	-239,47	1.760,53	2.000,00	-239,47
1/424000-670005	Versicherung Suzuki LA-729 CH	2222	3222	24	1.754,16	2.000,00	-245,84	1.754,16	2.000,00	-245,84

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG	VCQU		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
		EH	FH							
1/424000-670006	Versicherung Suzuki LA-502 CT	2222	3222	24	1.544,49	1.700,00	-155,51	1.544,49	1.700,00	-155,51
1/424000-670007	Versicherung Suzuki LA-507 CW	2222	3222	24	1.400,77	1.600,00	-199,23	1.400,77	1.600,00	-199,23
1/424000-670008	Versicherung Suzuki LA-388 DA	2222	3222	24	1.648,54	1.800,00	-151,46	1.648,54	1.800,00	-151,46
1/424000-670009	Versicherung Suzuki LA-375 BE	2222	3222	24	1.451,38	1.600,00	-148,62	1.451,38	1.600,00	-148,62
1/424000-670010	Versicherung Suzuki LA-984 DG	2222	3222	24	1.733,39	1.700,00	33,39	1.733,39	1.700,00	33,39
1/424000-670011	Versicherung Suzuki LA-981 DI	2222	3222	24	2.071,41	2.200,00	-128,59	2.071,41	2.200,00	-128,59
1/424000-670012	Versicherung Suzuki LA-209 DL	2222	3222	24	1.654,18	1.800,00	-145,82	1.654,18	1.800,00	-145,82
1/424000-670013	Versicherung Suzuki LA-303 DM	2222	3222	24	1.721,56	1.800,00	-78,44	1.721,56	1.800,00	-78,44
1/424000-670014	Versicherung Suzuki LA-430 DP	2222	3222	24	1.492,84	1.600,00	-107,16	1.492,84	1.600,00	-107,16
1/424000-670015	Versicherung Suzuki LA-780 CD	2222	3222	24	1.312,20	1.300,00	12,20	1.312,20	1.300,00	12,20
1/424000-670016	Versicherung Suzuki LA-561 DP	2222	3222	24	1.558,78	1.700,00	-141,22	1.558,78	1.700,00	-141,22
1/424000-670017	Versicherung Suzuki LA-936 DS	2222	3222	24	1.584,79	1.700,00	-115,21	1.584,79	1.700,00	-115,21
1/424000-670018	Versicherung Suzuki LA-937 DS	2222	3222	24	1.567,51	1.700,00	-132,49	1.567,51	1.700,00	-132,49
1/424000-670019	Versicherung Suzuki LA-938 DS	2222	3222	24	1.567,51	1.700,00	-132,49	1.567,51	1.700,00	-132,49
1/424000-670020	Versicherung Suzuki LA-858 CD	2222	3222	24	1.329,56	1.500,00	-170,44	1.329,56	1.500,00	-170,44
1/424000-670021	Versicherung VW Caddy LA-216 DV	2222	3222	24	2.688,69	2.700,00	-11,31	2.688,69	2.700,00	-11,31
1/424000-670022	Versicherung Suzuki LA-578 CB	2222	3222	24	1.385,49	1.500,00	-114,51	1.385,49	1.500,00	-114,51
1/424000-670023	Versicherung Suzuki LA-969 CB	2222	3222	24	1.304,82	1.500,00	-195,18	1.304,82	1.500,00	-195,18
1/424000-670090	Sonstige Versicherungen	2222	3222	24	1.296,44	1.500,00	-203,56	1.296,44	1.500,00	-203,56
1/424000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			47.259,52	47.100,00	159,52	0,00	0,00	0,00
1/424000-700000	Mietaufwand - Parkplätze	2223	3223	24	428,33	500,00	-71,67	428,33	500,00	-71,67
1/424000-710000	Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	374,71	400,00	-25,29	374,71	400,00	-25,29
1/424000-720700	Vergütung an andere Verwaltungszweige	2225	3225	24	1.485,65	0,00	1.485,65	1.485,65	0,00	1.485,65
1/424000-720701	Vergütung an Stationäre Dienste - Sachkosten	2225	3225	24	22.496,14	22.100,00	396,14	22.496,14	22.100,00	396,14
1/424000-720702	Vergütung an Stationäre Dienste - Verwaltung	2225	3225	24	109.589,59	102.400,00	7.189,59	109.589,59	102.400,00	7.189,59
1/424000-720703	Vergütung an Stationäre Dienste - Pflegepersonal	2225	3225	24	687,08	0,00	687,08	687,08	0,00	687,08
1/424000-721400	Aufwandsentschädigung Verbandsobmann	2225	3225	22	750,00	800,00	-50,00	750,00	800,00	-50,00
1/424000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	1.158,10	5.000,00	-3.841,90	1.158,10	5.000,00	-3.841,90
1/424000-726000	Mitgliedsbeiträge	2225	3225	24	300,00	500,00	-200,00	300,00	500,00	-200,00
1/424000-728006	Kosten EDV Wartung Soft- und Hardware	2225	3225	24	10.319,85	10.000,00	319,85	12.112,10	10.000,00	2.112,10
1/424000-728007	Lohnverrechnung	2225	3225	24	2.195,51	2.500,00	-304,49	2.200,19	2.500,00	-299,81
1/424000-728011	Inserate/Werbung	2225	3225	24	19.971,68	20.000,00	-28,32	19.971,68	20.000,00	-28,32
1/424000-728014	Wartung Medizinprodukte	2225	3225	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/424000-729000	Sonstige Aufwendungen	2225	3225	24	929,70	1.000,00	-70,30	929,70	1.000,00	-70,30
1/424000-729001	Verfüungsmittel Obmann	2225	3225	24	42,93	1.000,00	-957,07	42,93	1.000,00	-957,07

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/424000-729004	Aus- und Fortbildungskosten - Overhead (GF,PDL,Verw.)	2225	3225	24	2.329,13	4.000,00	-1.670,87	2.909,38	4.000,00	-1.090,62
1/424000-729005	Aus- und Fortbildungen - Pflege und Betreuung	2225	3225	24	1.780,19	6.000,00	-4.219,81	1.780,19	6.000,00	-4.219,81
1/424000-729010	Sonstige Aufwendungen - Personalbetreuung	2225	3225	24	4.358,96	8.000,00	-3.641,04	4.308,13	8.000,00	-3.691,87
1/424000-729011	Arbeitsbekleidung	2225	3225	24	10.915,80	20.000,00	-9.084,20	10.915,80	20.000,00	-9.084,20
1/424000-752000	Verrechnung Betriebsergebnis - Galtür	2231	3231	26	0,00	24.300,00	-24.300,00	24.967,37	24.300,00	667,37
1/424000-752001	Verrechnung Betriebsergebnis - Grins	2231	3231	26	0,00	17.300,00	-17.300,00	17.600,26	17.300,00	300,26
1/424000-752002	Verrechnung Betriebsergebnis - Ischgl	2231	3231	26	0,00	11.200,00	-11.200,00	12.077,63	11.200,00	877,63
1/424000-752003	Verrechnung Betriebsergebnis - Kappl	2231	3231	26	0,00	39.500,00	-39.500,00	40.341,24	39.500,00	841,24
1/424000-752004	Verrechnung Betriebsergebnis - Pians	2231	3231	26	0,00	12.300,00	-12.300,00	13.004,94	12.300,00	704,94
1/424000-752005	Verrechnung Betriebsergebnis - See	2231	3231	26	0,00	14.100,00	-14.100,00	15.603,10	14.100,00	1.503,10
1/424000-752006	Verrechnung Betriebsergebnis - Stanz	2231	3231	26	0,00	5.300,00	-5.300,00	5.519,13	5.300,00	219,13
1/424000-752007	Verrechnung Betriebsergebnis - Tobadill	2231	3231	26	0,00	6.000,00	-6.000,00	5.818,07	6.000,00	-181,93
1/424000-752013	Betriebsbeiträge Tagespflege - Kappl	2231	3231	26	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
1/424000-752016	Betriebsbeiträge Tagespflege - Stanz	2231	3231	26	652,00	500,00	152,00	652,00	500,00	152,00
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>1.465.555,93</b>	<b>1.742.000,00</b>	<b>-276.444,07</b>	<b>1.543.959,22</b>	<b>1.687.000,00</b>	<b>-143.040,78</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>180.595,74</b>	<b>117.100,00</b>	<b>63.495,74</b>	<b>86.760,13</b>	<b>172.100,00</b>	<b>-85.339,87</b>
2/424000+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	2301			300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
1/424000-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			224.808,42	1.100,00	223.708,42	0,00	0,00	0,00
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>75.191,58</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>76.291,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>255.787,32</b>	<b>116.000,00</b>	<b>139.787,32</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/424000-040000	Fahrzeuge		3414	41	0,00	0,00	0,00	0,00	155.600,00	-155.600,00
1/424000-042000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	1.390,00	2.000,00	-610,00
1/424000-042006	Ankauf EDV Soft- und Hardware		3415	41	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	-14.500,00
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>1.390,00</b>	<b>172.100,00</b>	<b>-170.710,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>-1.390,00</b>	<b>-172.100,00</b>	<b>170.710,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>85.370,13</b>	<b>0,00</b>	<b>85.370,13</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>85.370,13</b>	<b>0,00</b>	<b>85.370,13</b>

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>8 Dienstleistungen</b>										
<b>84</b>	<b>Liegenschaften, Wohn- und Geschäftsgebäude</b>									
<b>846</b>	<b>Wohn- und Geschäftsgebäude (soweit nicht bei 853)</b>									
<b>846000</b>	<b>Betreutes Wohnen - Haus Maultasch</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
2/846000+811002	Mieterträge Wohnungen	2115	3115	14	56.261,73	52.100,00	4.161,73	56.261,73	52.100,00	4.161,73
2/846000+811004	Betriebskosten Mietwohnungen 20%	2115	3115	14	22.338,36	22.400,00	-61,64	22.338,36	22.400,00	-61,64
2/846000+811006	Betriebskosten Mietwohnungen 10%	2115	3115	14	3.251,84	2.100,00	1.151,84	3.251,84	2.100,00	1.151,84
2/846000+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			7.709,80	7.700,00	9,80	0,00	0,00	0,00
2/846000+823001	Zinsen aus Zahlungsmittelreserven	2131	3131	14	666,27	1.300,00	-633,73	666,27	1.300,00	-633,73
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>90.228,00</b>	<b>85.600,00</b>	<b>4.628,00</b>	<b>82.518,20</b>	<b>77.900,00</b>	<b>4.618,20</b>
1/846000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221	23	140,55	500,00	-359,45	140,55	500,00	-359,45
1/846000-451000	Brennstoffe	2221	3221	23	12.593,30	13.000,00	-406,70	12.593,30	13.000,00	-406,70
1/846000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	42,17	500,00	-457,83	42,17	500,00	-457,83
1/846000-459002	Dekorationsmaterial und Blumen	2221	3221	23	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/846000-600000	Strom	2222	3222	24	3.323,31	7.000,00	-3.676,69	3.323,31	7.000,00	-3.676,69
1/846000-613000	Instandhaltung von sonstigen Grundstückseinrichtungen	2224	3224	24	3.992,43	2.000,00	1.992,43	3.992,43	2.000,00	1.992,43
1/846000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	2224	3224	24	4.559,71	5.000,00	-440,29	4.376,90	5.000,00	-623,10
1/846000-614001	Instandhaltung von Gebäuden - Restaurant	2224	3224	24	1.671,97	5.200,00	-3.528,03	1.671,97	5.200,00	-3.528,03
1/846000-616000	Instandhaltung von Maschinen und maschinellen Anlagen	2224	3224	24	658,94	2.300,00	-1.641,06	658,94	2.300,00	-1.641,06
1/846000-616002	Instandhaltung von Maschinen - Restaurant	2224	3224	24	0,00	3.500,00	-3.500,00	0,00	3.500,00	-3.500,00
1/846000-618000	Instandhaltung von Einrichtung	2224	3224	24	581,37	3.000,00	-2.418,63	581,37	3.000,00	-2.418,63
1/846000-618002	Instandhaltung von Einrichtung - Restaurant	2224	3224	24	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
1/846000-650000	Zinsen für Finanzschulden - Inland (Darl. 2/2)	2241	3241	25	2.598,38	2.600,00	-1,62	2.598,38	2.600,00	-1,62
1/846000-670000	Versicherungen	2222	3222	24	2.920,23	2.500,00	420,23	2.920,23	2.500,00	420,23
1/846000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			27.794,34	27.800,00	-5,66	0,00	0,00	0,00
1/846000-710000	Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	166,57	300,00	-133,43	166,57	300,00	-133,43
1/846000-711001	Öffentliche Abgaben (ohne Gebühren)	2225	3225	24	286,76	300,00	-13,24	286,76	300,00	-13,24
1/846000-711002	Öffentliche Abgaben - Müll	2225	3225	24	722,49	0,00	722,49	722,49	0,00	722,49
1/846000-711003	Öffentliche Abgaben - Wasser/Kanal	2225	3225	24	2.854,64	2.500,00	354,64	2.854,64	2.500,00	354,64
1/846000-720700	Vergütung an Stationäre Dienste - Annuität Darlehen	2225	3225	24	3.800,00	3.800,00	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/846000-720702	Vergütung an Stationäre Dienste - Verwaltung	2225	3225	24	3.725,72	3.700,00	25,72	3.725,72	3.700,00	25,72
1/846000-728001	Wartung Lift/elektrische Türöffner	2225	3225	24	2.455,11	2.600,00	-144,89	2.455,11	2.600,00	-144,89
1/846000-728002	Kaminkehrer	2225	3225	24	137,23	200,00	-62,77	137,23	200,00	-62,77
1/846000-728008	Wartung Heizungsanlage	2225	3225	24	313,60	500,00	-186,40	313,60	500,00	-186,40
1/846000-728010	Wartung Brandschutzeinrichtung	2225	3225	24	823,63	3.200,00	-2.376,37	823,63	3.200,00	-2.376,37
1/846000-728011	Inserate	2225	3225	24	1.540,75	1.500,00	40,75	1.540,75	1.500,00	40,75
1/846000-729000	Sonstige Aufwendungen	2225	3225	24	2.000,00	500,00	1.500,00	2.000,00	500,00	1.500,00
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>79.703,20</b>	<b>97.500,00</b>	<b>-17.796,80</b>	<b>51.726,05</b>	<b>69.700,00</b>	<b>-17.973,95</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>10.524,80</b>	<b>-11.900,00</b>	<b>22.424,80</b>	<b>30.792,15</b>	<b>8.200,00</b>	<b>22.592,15</b>
1/846000-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			12.053,96	1.000,00	11.053,96	0,00	0,00	0,00
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>-12.053,96</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-11.053,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>-1.529,16</b>	<b>-12.900,00</b>	<b>11.370,84</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/846000-042002	Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
1/846000-042003	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Restaurant		3415	41	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>30.792,15</b>	<b>6.200,00</b>	<b>24.592,15</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/846000-341000	Schuldentilgung WBF Maultasch (2/2)		3611	64	0,00	0,00	0,00	6.122,38	6.200,00	-77,62
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>6.122,38</b>	<b>6.200,00</b>	<b>-77,62</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>-6.122,38</b>	<b>-6.200,00</b>	<b>77,62</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>24.669,77</b>	<b>0,00</b>	<b>24.669,77</b>
<b>85 Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit</b>										
<b>859 Sonstige Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit</b>										
<b>859400 Stationäre Dienste</b>										
<b>Operative Gebarung</b>										
2/859400+803000	Veräußerungen von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	2116			41,67	0,00	41,67	0,00	0,00	0,00
2/859400+810001	Erträge aus Verpflegungsgeldern - Pflege	2114	3114	13	4.333.755,65	4.255.000,00	78.755,65	4.312.808,37	4.255.000,00	57.808,37
2/859400+810003	Erträge aus Verpflegungsgeldern - Kurzzeitpflege	2114	3114	13	58.313,40	15.000,00	43.313,40	52.224,78	15.000,00	37.224,78

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
2/859400+810011	Erträge aus Wäsche und RS-Markierung - Bewohner Maultasch	2114	3114	13	499,76	400,00	99,76	499,76	400,00	99,76
2/859400+810012	Erträge aus Betreuungspauschale - Bewohner Maultasch	2114	3114	13	7.066,10	6.500,00	566,10	7.066,10	6.500,00	566,10
2/859400+810021	Erträge aus Essen auf Rädern	2114	3114	13	23.385,91	28.000,00	-4.614,09	23.944,54	28.000,00	-4.055,46
2/859400+810022	Erträge aus Verpflegung	2114	3114	13	5.988,62	100,00	5.888,62	5.988,62	100,00	5.888,62
2/859400+810023	Erträge aus Verpflegung - Bewohner Maultasch	2114	3114	13	17.275,92	13.500,00	3.775,92	17.275,92	13.500,00	3.775,92
2/859400+810024	Erträge aus Verpflegung - Personal	2114	3114	13	14.971,80	14.000,00	971,80	14.971,80	14.000,00	971,80
2/859400+810025	Erträge aus Verpflegung - Getränke	2114	3114	13	214,58	200,00	14,58	214,58	200,00	14,58
2/859400+810026	Erträge aus Verpflegung - Kindergärten und Schulen	2114	3114	13	6.417,19	4.500,00	1.917,19	7.564,10	4.500,00	3.064,10
2/859400+810027	Erträge aus Verpflegung - Kaffee	2114	3114	13	9.316,81	8.500,00	816,81	9.316,81	8.500,00	816,81
2/859400+811001	Mieterträge Frisörsalon	2115	3115	14	342,41	200,00	142,41	245,87	200,00	45,87
2/859400+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			109.143,63	106.500,00	2.643,63	0,00	0,00	0,00
2/859400+816001	Kostensätze Aromapflege	2114	3114	13	2.207,10	2.500,00	-292,90	2.207,10	2.500,00	-292,90
2/859400+816011	Kostensätze Inkontinenz ÖGK	2114	3114	13	17.523,00	13.500,00	4.023,00	17.523,00	13.500,00	4.023,00
2/859400+816012	Kostensätze Pro-Ordination-Bedarf ÖGK	2114	3114	13	3.216,64	2.800,00	416,64	3.216,64	2.800,00	416,64
2/859400+816013	Kostensätze Inkontinenzartikel - Klientenverkauf	2114	3114	13	3.505,76	2.500,00	1.005,76	3.594,09	2.500,00	1.094,09
2/859400+816700	Vergütung von anderen Verwaltungszweigen	2114	3114	13	18.264,32	11.400,00	6.864,32	18.264,32	11.400,00	6.864,32
2/859400+816701	Vergütung von anderen Verwaltungszweigen - Sachkosten	2114	3114	13	22.496,14	22.100,00	396,14	22.496,14	22.100,00	396,14
2/859400+816702	Vergütung von anderen Verwaltungszweigen - Verwaltung	2114	3114	13	113.315,31	106.100,00	7.215,31	113.315,31	106.100,00	7.215,31
2/859400+816703	Vergütung von Mobile Dienste - Pflegepersonal	2114	3114	13	687,08	0,00	687,08	687,08	0,00	687,08
2/859400+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			86.052,10	15.600,00	70.452,10	0,00	0,00	0,00
2/859400+823001	Zinsen aus Zahlungsmittelreserven	2131	3131	14	2.119,35	5.000,00	-2.880,65	2.119,35	5.000,00	-2.880,65
2/859400+828001	Bonus 13%	2116	3116		7,52	0,00	7,52	5,58	0,00	5,58
2/859400+828002	Bonus 20%	2116	3116	18	4.976,39	4.500,00	476,39	4.343,61	4.500,00	-156,39
2/859400+828003	Bonus 10%	2116	3116	18	12.445,29	5.000,00	7.445,29	8.732,74	5.000,00	3.732,74
2/859400+828004	Unkostenbeiträge Ausflüge Bewohner	2116	3116	18	1.344,80	500,00	844,80	1.344,80	500,00	844,80
2/859400+828900	Versicherungsvergütungen	2116	3116	16	7.450,00	500,00	6.950,00	7.450,00	500,00	6.950,00
2/859400+829000	Sonstige Spenden und Erträge 0%	2116	3116	18	4.960,53	100,00	4.860,53	4.960,53	100,00	4.860,53
2/859400+829001	Sonstige Erträge 10%	2116	3116	18	19,00	100,00	-81,00	299,00	100,00	199,00
2/859400+829002	Sonstige Erträge 20%	2116	3116	18	3.038,65	500,00	2.538,65	3.038,65	500,00	2.538,65
2/859400+829003	Freiwillige Spenden - Tagesbetreuung	2116	3116	18	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00

		MVAG MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
2/859400+860000	Beihilfe Sozialministeriumservice	2121	3121	15	24.393,33	23.400,00	993,33	24.393,33	23.400,00	993,33
2/859400+861200	Zinsenzuschüsse zum Schuldendienst vom Land Tirol	2121	3121	15	41.797,44	42.700,00	-902,56	41.797,44	42.700,00	-902,56
2/859400+861901	Transfers vom Land Tirol - Projekt ELGA Anbindung	2121	3121		13.889,00	14.000,00	-111,00	13.889,00	14.000,00	-111,00
2/859400+861902	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	2121	3121	15	89.029,26	77.300,00	11.729,26	87.839,28	77.300,00	10.539,28
2/859400+863000	Beihilfe Personalkosten AMS	2121	3121	15	35.078,31	33.100,00	1.978,31	35.078,31	33.100,00	1.978,31
2/859400+864100	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Galtür	2123	3123	16	0,00	9.900,00	-9.900,00	10.341,67	9.900,00	441,67
2/859400+864101	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Grins	2123	3123	16	0,00	32.700,00	-32.700,00	33.745,97	32.700,00	1.045,97
2/859400+864102	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Ischgl	2123	3123	16	0,00	7.500,00	-7.500,00	7.797,95	7.500,00	297,95
2/859400+864103	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl	2123	3123	16	0,00	35.300,00	-35.300,00	37.092,41	35.300,00	1.792,41
2/859400+864104	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Pians	2123	3123	16	0,00	6.900,00	-6.900,00	7.182,88	6.900,00	282,88
2/859400+864105	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - See	2123	3123	16	0,00	20.400,00	-20.400,00	21.194,18	20.400,00	794,18
2/859400+864106	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Stanz	2123	3123	16	0,00	9.200,00	-9.200,00	9.632,77	9.200,00	432,77
2/859400+864107	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Tobadill	2123	3123	16	0,00	8.100,00	-8.100,00	7.943,91	8.100,00	-156,09
2/859400+864200	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Galtür	2123	3123	16	43.600,00	43.000,00	600,00	43.600,00	43.000,00	600,00
2/859400+864201	Investitionsbeiträge von Fremdbewohner	2123	3123	16	154.657,77	150.000,00	4.657,77	154.509,62	150.000,00	4.509,62
2/859400+864202	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Ischgl	2123	3123	16	32.800,00	32.900,00	-100,00	32.800,00	32.900,00	-100,00
2/859400+864203	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl	2123	3123	16	184.988,94	155.100,00	29.888,94	156.200,00	155.100,00	1.100,00
2/859400+864204	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Pians	2123	3123	16	30.200,00	30.300,00	-100,00	30.200,00	30.300,00	-100,00
2/859400+864205	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - See	2123	3123	16	89.300,00	89.400,00	-100,00	89.300,00	89.400,00	-100,00
2/859400+864206	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Stanz	2123	3123	16	40.600,00	40.600,00	0,00	40.600,00	40.600,00	0,00
2/859400+864207	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Tobadill	2123	3123	16	33.500,00	35.500,00	-2.000,00	33.500,00	35.500,00	-2.000,00
2/859400+864208	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Grins	2123	3123	16	142.100,00	141.500,00	600,00	142.100,00	141.500,00	600,00
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>5.846.296,48</b>	<b>5.684.400,00</b>	<b>161.896,48</b>	<b>5.726.457,91</b>	<b>5.562.300,00</b>	<b>164.157,91</b>
1/859400-400001	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2221	3221	23	10.614,89	4.000,00	6.614,89	10.784,25	4.000,00	6.784,25

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/859400-400002	Geringwertige Wirtschaftsgüter - Pflege, Hilfsmittel	2221	3221	23	3.983,61	3.700,00	283,61	3.983,61	3.700,00	283,61
1/859400-430001	Lebensmittel	2221	3221	23	184.825,07	177.000,00	7.825,07	181.008,56	177.000,00	4.008,56
1/859400-430002	Getränke	2221	3221	23	13.578,57	15.000,00	-1.421,43	13.809,38	15.000,00	-1.190,62
1/859400-430003	Getränke - Kaffeemaschinen	2221	3221	23	9.071,72	8.300,00	771,72	8.069,42	8.300,00	-230,58
1/859400-431000	Tierfutter	2221	3221	23	938,73	500,00	438,73	938,73	500,00	438,73
1/859400-451000	Brennstoffe	2221	3221	23	67.176,15	70.000,00	-2.823,85	65.663,95	70.000,00	-4.336,05
1/859400-452000	Treibstoffe	2221	3221	23	1.655,66	1.200,00	455,66	1.564,91	1.200,00	364,91
1/859400-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	3.923,30	5.500,00	-1.576,70	3.923,30	5.500,00	-1.576,70
1/859400-454001	Reinigungsmittel - Waschküche	2221	3221	23	14.615,93	13.700,00	915,93	14.615,93	13.700,00	915,93
1/859400-454002	Reinigungsmittel - Küche	2221	3221	23	9.843,64	6.500,00	3.343,64	9.822,06	6.500,00	3.322,06
1/859400-454003	Reinigungsmittel - Handseife	2221	3221	23	559,10	800,00	-240,90	559,10	800,00	-240,90
1/859400-456000	Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	2221	3221	23	4.687,14	8.000,00	-3.312,86	4.673,79	8.000,00	-3.326,21
1/859400-456001	Tagesbetreuung - Bastelmaterial	2221	3221	23	404,69	500,00	-95,31	404,69	500,00	-95,31
1/859400-457000	Druckwerke	2221	3221	23	1.530,28	2.000,00	-469,72	1.530,28	2.000,00	-469,72
1/859400-458000	Inkontinenzartikel	2221	3221	23	21.545,01	18.000,00	3.545,01	19.756,89	18.000,00	1.756,89
1/859400-458001	Pflegeverbrauch/Pro-Ordination-Bedarf	2221	3221	23	5.461,56	5.500,00	-38,44	5.487,46	5.500,00	-12,54
1/859400-458002	Hygieneartikel	2221	3221	23	1.668,94	1.400,00	268,94	1.668,94	1.400,00	268,94
1/859400-458003	Aromapflege	2221	3221	23	2.329,86	3.200,00	-870,14	2.884,36	3.200,00	-315,64
1/859400-458004	Desinfektionsmittel	2221	3221	23	1.327,53	1.900,00	-572,47	1.327,53	1.900,00	-572,47
1/859400-458005	Handschuhe	2221	3221	23	6.044,40	8.000,00	-1.955,60	6.773,40	8.000,00	-1.226,60
1/859400-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	1.226,27	2.500,00	-1.273,73	1.187,71	2.500,00	-1.312,29
1/859400-459001	Sonstige Verbrauchsgüter - Reinigung	2221	3221	23	2.799,44	2.000,00	799,44	2.799,44	2.000,00	799,44
1/859400-459002	Dekorationsmaterial und Blumen	2221	3221	23	2.709,94	1.500,00	1.209,94	2.709,94	1.500,00	1.209,94
1/859400-459005	Sonstige Verbrauchsgüter - Küche	2221	3221	23	2.897,48	4.000,00	-1.102,52	2.938,81	4.000,00	-1.061,19
1/859400-5	Personalkonten verdichtet	22	32		4.112.180,41	4.171.300,00	-59.119,59	4.049.807,63	4.115.200,00	-65.392,37
1/859400-600000	Strom	2222	3222	24	63.286,55	55.000,00	8.286,55	63.286,55	55.000,00	8.286,55
1/859400-613000	Instandhaltung von sonstigen Grundstückseinrichtungen	2224	3224	24	5.551,99	3.500,00	2.051,99	5.551,99	3.500,00	2.051,99
1/859400-614000	Instandhaltung von Gebäuden	2224	3224	24	26.487,62	13.000,00	13.487,62	25.696,50	13.000,00	12.696,50
1/859400-616000	Instandhaltung und Betrieb von Maschinen und Geräten	2224	3224	24	8.983,03	6.000,00	2.983,03	9.041,17	6.000,00	3.041,17
1/859400-617000	Instandhaltung Renault LA-271 CH	2224	3224	24	2.479,27	3.400,00	-920,73	2.479,27	3.400,00	-920,73
1/859400-618001	Instandhaltung von Einrichtungen	2224	3224	24	1.290,43	4.700,00	-3.409,57	1.266,19	4.700,00	-3.433,81
1/859400-618002	Instandhaltung von Hilfsmittel	2224	3224	24	3.310,86	4.800,00	-1.489,14	4.608,93	4.800,00	-191,07
1/859400-618003	Instandhaltung von Telefon- und Notrufanlage	2224	3224	24	2.135,29	3.000,00	-864,71	2.135,29	3.000,00	-864,71
1/859400-618004	Instandhaltung Geschirr (Festwert)	2224	3224	24	2.617,56	2.400,00	217,56	2.682,55	2.400,00	282,55
1/859400-630000	Postdienste	2222	3222	24	1.405,18	1.200,00	205,18	1.334,38	1.200,00	134,38

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		MVAG	MVAG	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
		EH	FH							
1/859400-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24	2.586,74	2.800,00	-213,26	2.586,74	2.800,00	-213,26
1/859400-631001	Rundfunkgebühren	2222	3222	24	33,57	300,00	-266,43	33,57	300,00	-266,43
1/859400-640000	Beratungskosten	2222	3222	24	1.551,60	400,00	1.151,60	1.551,60	400,00	1.151,60
1/859400-650000	Zinsen für Finanzschulden	2241	3241	25	238.982,72	301.500,00	-62.517,28	238.982,72	301.500,00	-62.517,28
1/859400-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244	24	2.360,25	2.500,00	-139,75	2.360,25	2.500,00	-139,75
1/859400-670000	Versicherungen - Gebäude	2222	3222	24	19.818,33	17.500,00	2.318,33	19.818,33	17.500,00	2.318,33
1/859400-670001	Versicherungen - KFZ	2222	3222	24	3.351,56	2.900,00	451,56	3.351,56	2.900,00	451,56
1/859400-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			714.900,93	688.800,00	26.100,93	0,00	0,00	0,00
1/859400-700000	Mietaufwand - Parkplatz	2223	3223	24	840,33	1.000,00	-159,67	840,33	1.000,00	-159,67
1/859400-710000	Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	529,84	1.300,00	-770,16	529,84	1.300,00	-770,16
1/859400-711001	Öffentliche Abgaben	2225	3225	24	2.757,46	2.900,00	-142,54	2.757,46	2.900,00	-142,54
1/859400-711002	Öffentliche Abgaben - Müll	2225	3225	24	12.220,84	17.000,00	-4.779,16	12.220,84	17.000,00	-4.779,16
1/859400-711003	Öffentliche Abgaben - Wasser/Kanal	2225	3225	24	17.430,41	19.000,00	-1.569,59	17.430,41	19.000,00	-1.569,59
1/859400-721400	Aufwandsentschädigung Verbandsobmann	2225	3225	22	2.250,00	2.300,00	-50,00	2.250,00	2.300,00	-50,00
1/859400-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	421,10	500,00	-78,90	421,10	500,00	-78,90
1/859400-726000	Mitgliedsbeiträge	2225	3225	24	954,60	1.000,00	-45,40	954,60	1.000,00	-45,40
1/859400-728000	Nutzungsentgelt Kaffeemaschinen	2225	3225	24	9.756,00	10.500,00	-744,00	9.756,00	10.500,00	-744,00
1/859400-728001	Wartung Lifte	2225	3225	24	7.368,70	8.000,00	-631,30	7.368,70	8.000,00	-631,30
1/859400-728002	Kaminkehrer	2225	3225	24	193,18	400,00	-206,82	193,18	400,00	-206,82
1/859400-728003	Wartung Maschinen	2225	3225		2.617,86	2.900,00	-282,14	2.617,86	2.900,00	-282,14
1/859400-728006	Kosten EDV Wartung Soft- und Hardware	2225	3225	24	33.045,03	32.000,00	1.045,03	33.438,63	32.000,00	1.438,63
1/859400-728007	Lohnverrechnung	2225	3225	24	4.692,93	5.200,00	-507,07	4.644,70	5.200,00	-555,30
1/859400-728009	Wartung Telefon und Notrufanlage	2225	3225	24	8.538,30	9.000,00	-461,70	8.538,30	9.000,00	-461,70
1/859400-728010	Wartung Brandschutzeinrichtung	2225	3225	24	7.493,91	8.400,00	-906,09	7.493,91	8.400,00	-906,09
1/859400-728011	Inserate/Werbung	2225	3225	24	5.869,12	1.000,00	4.869,12	5.869,12	1.000,00	4.869,12
1/859400-728012	Wartung Heizungs- und Lüftungsanlage	2225	3225	24	5.847,02	7.900,00	-2.052,98	5.847,02	7.900,00	-2.052,98
1/859400-728013	Wartung Notlichtanlage	2225	3225	24	1.197,11	1.300,00	-102,89	1.197,11	1.300,00	-102,89
1/859400-728014	Wartung Medizinprodukte	2225	3225	24	5.036,96	6.000,00	-963,04	5.036,96	6.000,00	-963,04
1/859400-728900	Vermittlung - ausländisches Personal	2225	3225		24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00
1/859400-729000	Betreuung der Bewohner	2225	3225	24	3.177,82	5.100,00	-1.922,18	3.177,82	5.100,00	-1.922,18
1/859400-729001	Verfügungsmittel Obmann	2225	3225	24	42,92	1.000,00	-957,08	42,92	1.000,00	-957,08
1/859400-729004	Aus- und Fortbildungskosten	2225	3225	24	8.656,41	14.500,00	-5.843,59	8.656,41	14.500,00	-5.843,59
1/859400-729005	Sonstige Aufwendungen	2225	3225	24	7.906,65	1.000,00	6.906,65	7.906,65	1.000,00	6.906,65
1/859400-729010	Sonstige Aufwendungen - Personalbetreuung	2225	3225	24	25.290,00	25.000,00	290,00	25.213,75	25.000,00	213,75
1/859400-755210	Verrechnung Schuldendienst - Galtür	2233	3233	27	22.203,17	0,00	22.203,17	43.858,26	0,00	43.858,26
1/859400-755211	Verrechnung Schuldendienst - Grins	2233	3233	27	6.197,90	0,00	6.197,90	57.338,49	0,00	57.338,49
1/859400-755212	Verrechnung Schuldendienst - Ischgl	2233	3233	27	18.586,61	0,00	18.586,61	29.066,51	0,00	29.066,51

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/859400-755213	Verrechnung Schuldendienst - Kappl	2233	3233	27	0,00	0,00	0,00	83.544,44	0,00	83.544,44
1/859400-755214	Verrechnung Schuldendienst - Pians	2233	3233	27	2.571,38	0,00	2.571,38	17.904,98	0,00	17.904,98
1/859400-755215	Verrechnung Schuldendienst - See	2233	3233	27	22.684,33	0,00	22.684,33	46.271,01	0,00	46.271,01
1/859400-755216	Verrechnung Schuldendienst - Stanz	2233	3233	27	16.563,10	0,00	16.563,10	28.970,40	0,00	28.970,40
1/859400-755217	Verrechnung Schuldendienst - Tobadill	2233	3233	27	19.102,42	0,00	19.102,42	896,37	0,00	896,37
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>5.894.776,21</b>	<b>5.833.900,00</b>	<b>60.876,21</b>	<b>5.311.715,74</b>	<b>5.089.000,00</b>	<b>222.715,74</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>-48.479,73</b>	<b>-149.500,00</b>	<b>101.020,27</b>	<b>414.742,17</b>	<b>473.300,00</b>	<b>-58.557,83</b>
1/859400-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			729,78	2.600,00	-1.870,22	0,00	0,00	0,00
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>-729,78</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>1.870,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>-49.209,51</b>	<b>-152.100,00</b>	<b>102.890,49</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
2/859400+803000	Veräußerungen von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen		3314		0,00	0,00	0,00	41,67	0,00	41,67
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>41,67</b>	<b>0,00</b>	<b>41,67</b>
1/859400-042001	Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	4.768,60	5.000,00	-231,40
1/859400-042005	Ankauf von Heil- und Hilfsmittel		3415	41	0,00	0,00	0,00	2.742,72	5.000,00	-2.257,28
1/859400-042006	Ankauf EDV Software und Hardware		3415	41	0,00	0,00	0,00	3.080,75	0,00	3.080,75
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>10.592,07</b>	<b>10.000,00</b>	<b>592,07</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>-10.550,40</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-550,40</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>404.191,77</b>	<b>463.300,00</b>	<b>-59.108,23</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/859400-341000	Schuldentilgung (WBF-Darl. 2/1 + 2/3 + 2/6)		3611	64	0,00	0,00	0,00	141.228,77	141.300,00	-71,23
1/859400-346000	Schuldentilgung (Darlehen 2/4 + 2/5 + 2/7 + 3/8)		3614	65	0,00	0,00	0,00	309.075,59	322.000,00	-12.924,41
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>450.304,36</b>	<b>463.300,00</b>	<b>-12.995,64</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>-450.304,36</b>	<b>-463.300,00</b>	<b>12.995,64</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>-46.112,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.112,59</b>
<b>859420</b>	<b>Zubau Haus "St. Josef"</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
6/859420+871100	Transfers vom Land Tirol - Bedarfszuweisung	2121	3121	1	15.500,00	0,00	15.500,00	15.500,00	0,00	15.500,00
6/859420+899000	Entnahmen aus Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten	2116		1	425.000,00	0,00	425.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>440.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>440.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.500,00</b>
5/859420-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2221	3221	1 23	15.987,56	0,00	15.987,56	15.987,56	0,00	15.987,56

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
5/859420-614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten	2224	3224	1	23.441,37	0,00	23.441,37	23.441,37	0,00	23.441,37
5/859420-640000	Rechts- und Beratungsaufwand	2222	3222	1	22.600,99	15.000,00	7.600,99	22.600,99	15.000,00	7.600,99
5/859420-729000	Sonstige Aufwendungen	2225	3225	1	2.421,85	0,00	2.421,85	2.421,85	0,00	2.421,85
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>64.451,77</b>	<b>15.000,00</b>	<b>49.451,77</b>	<b>64.451,77</b>	<b>15.000,00</b>	<b>49.451,77</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>376.048,23</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>391.048,23</b>	<b>-48.951,77</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-33.951,77</b>
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>376.048,23</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>391.048,23</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
6/859420+301000	Landeszuschuss		3331	1 33	0,00	0,00	0,00	203.333,33	301.100,00	-97.766,67
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>203.333,33</b>	<b>301.100,00</b>	<b>-97.766,67</b>
5/859420-006000	Sonstige Grundstückseinrichtungen		3412	1	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	-25.000,00
5/859420-010000	Gebäude und Bauten		3413	1	0,00	0,00	0,00	827.179,25	885.000,00	-57.820,75
5/859420-040000	Fahrzeuge		3414	1	0,00	0,00	0,00	2.619,00	0,00	2.619,00
5/859420-042000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	1 41	0,00	0,00	0,00	4.213,75	0,00	4.213,75
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>834.012,00</b>	<b>910.000,00</b>	<b>-75.988,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>-630.678,67</b>	<b>-608.900,00</b>	<b>-21.778,67</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>-679.630,44</b>	<b>-623.900,00</b>	<b>-55.730,44</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
6/859420+346900	Darlehensaufnahme		3514	1 55	0,00	0,00	0,00	955.000,00	387.000,00	568.000,00
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>955.000,00</b>	<b>387.000,00</b>	<b>568.000,00</b>
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>955.000,00</b>	<b>387.000,00</b>	<b>568.000,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>275.369,56</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>512.269,56</b>

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
<b>9 Finanzwirtschaft</b>										
<b>91</b>	<b>Kapitalvermögen und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit</b>									
<b>912</b>	<b>Rücklagen (soweit nicht aufteilbar)</b>									
<b>912000</b>	<b>Rücklagen</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/912000-795000	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen		2401		548,31	1.100,00	-551,69	0,00	0,00	0,00
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>-548,31</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>551,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>-548,31</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>551,69</b>			
<b>Investive Gebarung</b>										
<b>SU 33</b>	<b>Summe Einzahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 34</b>	<b>Summe Auszahlungen investive Gebarung</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA2</b>	<b>Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA3</b>	<b>Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
<b>SU 35</b>	<b>Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 36</b>	<b>Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA4</b>	<b>Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA5</b>	<b>Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>98</b>	<b>Haushaltsausgleich</b>									
<b>980</b>	<b>Verrechnung zwischen operativer Gebarung und Projekten</b>									
<b>980000</b>	<b>Verrechnung zwischen operativer Gebarung und Projekten</b>									
<b>Operative Gebarung</b>										
<b>SU 21 / 31</b>	<b>Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1/980000-799000	Zuweisungen an Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten		2225		425.000,00	0,00	425.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>SU 22 / 32</b>	<b>Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung</b>				<b>425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA 0 / SA 1</b>	<b>(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)</b>				<b>-425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SU 23</b>	<b>Summe Haushaltsrücklagen</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SA00</b>	<b>Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)</b>				<b>-425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-425.000,00</b>			

	MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung			
				EH	FH	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025
<b>Investive Gebarung</b>										
SU 33								0,00	0,00	0,00
SU 34								0,00	0,00	0,00
SA2								0,00	0,00	0,00
SA3								0,00	0,00	0,00
<b>Finanzierungstätigkeit</b>										
SU 35								0,00	0,00	0,00
SU 36								0,00	0,00	0,00
SA4								0,00	0,00	0,00
SA5								0,00	0,00	0,00



Abrechnung Verbandsgemeinden (interne Kontrollrechnung)



**Rechnungsabschluss 2025**

Soziale Dienste Grins

**Abrechnung Verbandsgemeinden (interne Kontrollrechnung)**

Ansatz	Ansatzbezeichnung Konto	Bezeichnung	Nachzahlung 2024 FHH 2025 ( - )	Nachzahlung 2025 EHH 2025 ( + )	Gutschrift 2024 FHH 2025 ( + )	Gutschrift 2025 EHH 2025 ( - )	Berichtigtes Betriebsergebnis
<b>4220</b>	<b>Tagespflege Kappl + Stanz</b>						
	<b>Finanzierungsergebnis lt. Rechnungsabschluss</b>						<b>3.211,27</b>
	Saldo (5) - 422000						-9.767,14
	Saldo (5) - 422001						12.978,41
	<b>Rücklagenbewegungen (Buchungen im Jahr 2026)</b>						<b>-3.211,27</b>
	<b>Rücklagen Entnahme</b>						<b>0,00</b>
	2/859400+894000 Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen						0,00
	<b>Rücklagen Zuführung</b>						<b>3.211,27</b>
	1/859400-794000 Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen						3.211,27
	<b>Sonstige Berichtigungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Überschuss aus Vorjahr 2024</b>						<b>0,00</b>
	<b>Deckung des Betriebsabganges 2026 (lt. Voranschlag)</b>						<b>0,00</b>
	<b>Kurzfristige Berichtigungen um Jahreswechsel</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-						0,00
	<b>Berichtigtes Finanzierungsergebnis 4220</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Nettoergebnis / Überschuss vor Haushaltsrücklagen</b>		<b>4.513,21</b>	<b>3.211,27</b>			

**Rechnungsabschluss 2025**

Soziale Dienste Grins

**Abrechnung Verbandsgemeinden (interne Kontrollrechnung)**

Ansatz	Ansatzbezeichnung Konto	Bezeichnung	Nachzahlung 2024 FHH 2025 ( - )	Nachzahlung 2025 EHH 2025 ( + )	Gutschrift 2024 FHH 2025 ( + )	Gutschrift 2025 EHH 2025 ( - )	Berichtigtes Betriebsergebnis
<b>424000</b>	<b>Mobile Dienste</b>						
	<b>Finanzierungsergebnis lt. Rechnungsabschluss</b>						<b>85.370,13</b>
	Saldo (5)						85.370,13
	<b>Verrechnung Verbandsgemeinden</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134.931,74</b>	<b>0,00</b>	<b>134.931,74</b>
	<b>Verrechnung Schuldendienstbeiträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134.931,74</b>	<b>0,00</b>	<b>134.931,74</b>
	1/424000-752000	Verrechnung Betriebsergebnis - Galtür			24.967,37	0,00	24.967,37
	1/424000-752001	Verrechnung Betriebsergebnis - Grins			17.600,26	0,00	17.600,26
	1/424000-752002	Verrechnung Betriebsergebnis - Ischgl			12.077,63	0,00	12.077,63
	1/424000-752003	Verrechnung Betriebsergebnis - Kappl			40.341,24	0,00	40.341,24
	1/424000-752004	Verrechnung Betriebsergebnis - Pians			13.004,94	0,00	13.004,94
	1/424000-752005	Verrechnung Betriebsergebnis - See			15.603,10	0,00	15.603,10
	1/424000-752006	Verrechnung Betriebsergebnis - Stanz			5.519,13	0,00	5.519,13
	1/424000-752007	Verrechnung Betriebsergebnis - Tobadill			5.818,07	0,00	5.818,07
	<b>Rücklagenbewegungen (Buchungen im Jahr 2026)</b>						<b>0,00</b>
	<b>Rücklagen Entnahme</b>						<b>0,00</b>
	2/859400+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen					0,00
	<b>Rücklagen Zuführung</b>						<b>0,00</b>
	1/859400-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen					0,00
	<b>Finanzierungstätigkeit (Buchungen im Jahr 2026)</b>						<b>-218.989,98</b>
	<b>Außerordentliche Schuldentilgung</b>						<b>218.989,98</b>
	1/424000-346900	Schuldensondertilgung (Darlehen 2/5)					218.989,98
	<b>Sonstige Berichtigungen</b>		<b>20.037,81</b>	<b>18.725,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.311,89</b>
	<b>Überschuss aus Vorjahr 2024</b>						<b>0,00</b>
	<b>Deckung des Betriebsabganges 2026 (lt. Voranschlag)</b>						<b>0,00</b>
	<b>Kurzfristige Berichtigungen um Jahreswechsel</b>		<b>20.037,81</b>	<b>18.725,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.311,89</b>
	2/424000+861902	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	20.037,81	18.725,92			-1.311,89
	<b>Berichtigtes Finanzierungsergebnis 424000</b>		<b>20.037,81</b>	<b>18.725,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Nettoergebnis / Überschuss vor ao. Schuldentilgung</b>		<b>180.595,74</b>	<b>218.989,98</b>			

**Rechnungsabschluss 2025**

Soziale Dienste Grins

**Abrechnung Verbandsgemeinden (interne Kontrollrechnung)**

Ansatz	Ansatzbezeichnung Konto	Bezeichnung	Nachzahlung 2024 FHH 2025 ( - )	Nachzahlung 2025 EHH 2025 ( + )	Gutschrift 2024 FHH 2025 ( + )	Gutschrift 2025 EHH 2025 ( - )	Berichtigtes Betriebsergebnis
<b>846000</b>	<b>Betreutes Wohnen - Haus Maultasch</b>						
	Finanzierungsergebnis lt. Rechnungsabschluss						<b>24.669,77</b>
	Saldo (5)						24.669,77
	Rücklagenbewegungen (Buchungen im Jahr 2026)						<b>-24.669,77</b>
	Rücklagen Entnahme						<b>0,00</b>
	2/859400+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen					0,00
	Rücklagen Zuführung						<b>24.669,77</b>
	1/859400-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen					24.669,77
	Sonstige Berichtigungen		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Überschuss aus Vorjahr 2024						<b>0,00</b>
	Deckung des Betriebsabganges 2026 (lt. Voranschlag)						<b>0,00</b>
	Kurzfristige Berichtigungen um Jahreswechsel		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-						0,00
	<b>Berichtigtes Finanzierungsergebnis 846000</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Nettoergebnis / Überschuss vor Haushaltsrücklagen</b>		<b>10.093,29</b>	<b>24.669,77</b>			

**Rechnungsabschluss 2025**

Soziale Dienste Grins

**Abrechnung Verbandsgemeinden (interne Kontrollrechnung)**

Ansatz	Ansatzbezeichnung		Nachzahlung 2024	Nachzahlung 2025	Gutschrift 2024	Gutschrift 2025	Berichtigtes
Konto	Bezeichnung		FHH 2025 ( - )	EHH 2025 ( + )	FHH 2025 ( + )	EHH 2025 ( - )	Betriebsergebnis
<b>859400</b>	<b>Stationäre Dienste</b>						
	<b>Finanzierungsergebnis lt. Rechnungsabschluss</b>						<b>-46.112,59</b>
	Saldo (5)						-46.112,59
	<b>Verrechnung Verbandsgemeinden</b>		<b>134.931,74</b>	<b>28.788,94</b>	<b>307.850,46</b>	<b>107.908,92</b>	<b>93.798,74</b>
	<b>Verrechnung Schuldendienstbeiträge</b>		<b>0,00</b>	<b>28.788,94</b>	<b>307.850,46</b>	<b>107.908,92</b>	<b>228.730,48</b>
	2/859400+864203 Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl			28.788,94			28.788,94
	1/859400-755210 Verrechnung Schuldendienst - Galtür				43.858,26	22.203,17	21.655,09
	1/859400-755211 Verrechnung Schuldendienst - Grins				57.338,49	6.197,90	51.140,59
	1/859400-755212 Verrechnung Schuldendienst - Ischgl				29.066,51	18.586,61	10.479,90
	1/859400-755213 Verrechnung Schuldendienst - Kappl				83.544,44	0,00	83.544,44
	1/859400-755214 Verrechnung Schuldendienst - Pians				17.904,98	2.571,38	15.333,60
	1/859400-755215 Verrechnung Schuldendienst - See				46.271,01	22.684,33	23.586,68
	1/859400-755216 Verrechnung Schuldendienst - Stanz				28.970,40	16.563,10	12.407,30
	1/859400-755217 Verrechnung Schuldendienst - Tobadill				896,37	19.102,42	-18.206,05
	<b>Verrechnung Betriebsergebnis</b>		<b>134.931,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.931,74</b>
	2/859400+864100 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Galtür		10.341,67				-10.341,67
	2/859400+864101 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Grins		33.745,97				-33.745,97
	2/859400+864102 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Ischgl		7.797,95				-7.797,95
	2/859400+864103 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl		37.092,41				-37.092,41
	2/859400+864104 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Pians		7.182,88				-7.182,88
	2/859400+864105 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - See		21.194,18				-21.194,18
	2/859400+864106 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Stanz		9.632,77				-9.632,77
	2/859400+864107 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Tobadill		7.943,91				-7.943,91
	<b>Rücklagenbewegungen (Buchungen im Jahr 2026)</b>						<b>0,00</b>
	<b>Rücklagen Entnahme</b>						<b>0,00</b>
	2/859400+894000 Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen						0,00
	<b>Rücklagen Zuführung</b>						<b>0,00</b>
	1/859400-794000 Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen						0,00
	<b>Sonstige Berichtigungen</b>		<b>43.946,33</b>	<b>45.136,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.189,98</b>
	<b>Überschuss aus Vorjahr 2024</b>						<b>0,00</b>
	<b>Deckung des Betriebsabganges 2026 (lt. Voranschlag)</b>						<b>0,00</b>
	<b>Kurzfristige Berichtigungen um Jahreswechsel</b>		<b>43.946,33</b>	<b>45.136,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.189,98</b>

**Rechnungsabschluss 2025**

Soziale Dienste Grins

**Abrechnung Verbandsgemeinden (interne Kontrollrechnung)**

<b>Ansatz</b>	<b>Ansatzbezeichnung</b>	<b>Nachzahlung 2024</b>	<b>Nachzahlung 2025</b>	<b>Gutschrift 2024</b>	<b>Gutschrift 2025</b>	<b>Berichtigtes</b>
<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>FHH 2025 ( - )</b>	<b>EHH 2025 ( + )</b>	<b>FHH 2025 ( + )</b>	<b>EHH 2025 ( - )</b>	<b>Betriebsergebnis</b>
2/859400+861902	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	43.946,33	45.136,31			1.189,98
<b>Berichtigtes Finanzierungsergebnis 859400</b>		<b>178.878,07</b>	<b>73.925,25</b>	<b>307.850,46</b>	<b>107.908,92</b>	<b>48.876,13</b>
<b>Nettoergebnis / Überschuss vor Haushaltsrücklagen</b>		<b>-48.479,73</b>	<b>48.876,13</b>			



Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)



Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
<b>Nettovermögen zum 31.12.2024</b>	<b>192.814,13</b>	<b>541.637,48</b>	<b>862.672,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.597.124,24</b>
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
<b>Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2024</b>	<b>192.814,13</b>	<b>541.637,48</b>	<b>862.672,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.597.124,24</b>
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
7. Veränderung aus Kapitalverminderungen und -erhöhungen	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist</b>						
8. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	XXXXXXXXXXXXXX	98.202,25	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	98.202,25
9. Haushaltsrücklagen (SA01)	XXXXXXXXXXXXXX	168.685,13	-168.685,13	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
<b>Nettovermögen zum 31.12.2025</b>	<b>192.814,13</b>	<b>808.524,86</b>	<b>693.987,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.695.326,49</b>



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



Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	8.118.331,72		8.118.331,72
Personalaufwand	5.242.365,54		5.242.365,54
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	2.777.763,93		2.777.763,93
<b>Nettoergebnis</b>	<b>98.202,25</b>		<b>98.202,25</b>
Entnahme von Haushaltsrücklagen	425.000,00		425.000,00
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	256.314,87		256.314,87
Gewinnvortrag			
<b>Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen</b>	<b>266.887,38</b>		<b>266.887,38</b>



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



<b>AKTIVA</b>			
<b>Mittelverwendungsgruppen</b>	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmung</b>	<b>Summe für die Gebietskörperschaft</b>
Immaterielle Vermögenswerte	60.000,00		60.000,00
Sachanlagen	19.701.110,77		19.701.110,77
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen	75,00		75,00
Vorräte	0,00		0,00
Forderungen	1.533.787,87		1.533.787,87
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		0,00
Liquide Mittel	1.086.674,43		1.086.674,43
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>22.381.648,07</b>		<b>22.381.648,07</b>

<b>PASSIVA</b>				
<b>Mittelaufbringungsgruppen</b>		<b>Gesamthaushalt</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmung</b>	<b>Summe für die Gebietskörperschaft</b>
<b>Eigenmittel</b>				
Nettovermögen (Ausgleichsposten)		1.695.326,49		1.695.326,49
<b>Fremdmittel</b>				
Investitionszuschüsse		4.616.628,54		4.616.628,54
Rückstellungen		768.943,91		768.943,91
Finanzschulden, Verbindlichkeiten		15.300.749,13		15.300.749,13
Passive Rechnungsabgrenzungen		0,00		0,00
<b>Summe Passiva</b>		<b>22.381.648,07</b>		<b>22.381.648,07</b>

Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)



Gruppe 1 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
	Köpfe <sup>3)</sup>	VBÄ <sup>3)</sup>	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (Unterklasse 50-52)			Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeberbeiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 <sup>2)</sup>	
Beamtinnen und Beamte	k.A.	k.A.	0,00				
Vertragsbedienstete	115,74	76,65	3.772.973,29				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	k.A.	k.A.	35.239,57				
Nicht zuordenbar	k.A.	k.A.					
Summe	115,74	76,65	3.808.212,86	319.357,37	1.019.062,35	21.341,71	5.167.974,29
<b>darunter (Teilmengen der Gruppe 1)</b>			Länder und Gemeinden melden optional				
	Köpfe <sup>3)</sup>	VBÄ <sup>3)</sup>	Bezüge (Unterklasse 50-52)	Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeberbeiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 <sup>2)</sup>
Musikschullehrerinnen und -lehrer	k.A.	k.A.					
Elementarpädagoginnen und -pädagogen	k.A.	k.A.					
Bedienstete nicht-ausgliederter Krankenanstalten	k.A.	k.A.					
Lehrlinge	k.A.	k.A.					
Summe	k.A.	k.A.					

Gruppe 2 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, nicht dienstleistend bei Gemeinde <sup>14</sup> , bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
	Köpfe <sup>3)</sup>	VBÄ <sup>3)</sup>	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (Unterklasse 50-52)			Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeberbeiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 <sup>2)</sup>	
Beamtinnen und Beamte	k.A.	k.A.					
Vertragsbedienstete	k.A.	k.A.					
Nicht zuordenbar	k.A.	k.A.					
Summe	k.A.	k.A.					

Beamtinnen und Beamte - Pensionistinnen und Pensionisten zum 31.12.2025			
	Köpfe <sup>3)</sup>	Ø-Pensionshöhe / Mt. <sup>4)</sup>	
Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher	k.A.	0,0	
Hinterbliebene <sup>5)</sup>	k.A.	0,0	
<b>Neue Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher im Bezugsjahr 2025</b>			
	Köpfe <sup>3)</sup>	Ø-Pensionsantrittsalter	Ø-Pensionshöhe / Mt. <sup>4)</sup>
Alterspension <sup>6)</sup>	k.A.	0,0	0,0
Dienstunfähigkeit <sup>7)</sup>	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung mit Abschlag <sup>8)</sup>	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung ohne Abschlag <sup>9)</sup>	k.A.	0,0	0,0
Pensionierungen gesamt	k.A.	0,0	0,0
<b>Gesamter Pensionsaufwand für das Bezugsjahr 2025</b>	0,00		
<p>1) gemäß den Vorgaben in Artikel 14 Abs. 2 lit. c ÖStP 2012  2) Personalrückstellungen und Sachbezüge sind in diese Anlage nicht aufzunehmen  3) Aus Datenschutzgründen wird dieses Feld erst ab 6 betroffenen Personen ausgewiesen  4) Durchschnittspension im Dezember laut Personalstatistik-Festlegungen ohne Sonderzahlungen, ohne Pflegegeld und ohne sonstige Transferleistungen; brutto  5) Witwen-, Witwer-, Waisenversorgungsbezüge und vergleichbare Leistungen  6) Ruhebezüge aufgrund eines Übertritts in den Ruhestand oder einer vergleichbaren Regelung iSd § 13 BDG 1979  7) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung wegen dauernder Dienstunfähigkeit iSd § 14 BDG 1979  8) Ruhebezüge aufgrund einer vorzeitigen Ruhestandsversetzung mit Abschlag iSd §§ 15b, 15c oder 236d BDG 1979  9) Ruhebezüge aufgrund einer vorzeitigen Ruhestandsversetzung ohne Abschlag  10) Inkl. Musikschullehrerinnen und -lehrer sowie Elementarpädagoginnen und -pädagogen  11) Darunter sind Personalgestellungen bei Beteiligungen iSd § 23 VRV 2015 sowie sonstige Personalgestellungen, zB bei anderen Gebietskörperschaften und Körperschaften öffentlichen Rechts zu verstehen.</p>			



Dienstpostennachweis



Ansatz		Einstufung	DPP		DPN	
			VZÄ *	Köpfe **	VZÄ *	Köpfe **
424000	Heimhilfe	DFSB1			0,03	0,17
		GD_GK/L1	1,97	6,00	1,87	5,50
		GD_GK/L2	0,75	1,00	0,75	1,00
		HF	6,85	11,00	7,21	11,59
		PFA/L			0,25	0,50
		PL_AWH2	0,80	1,00		
		PL_MP2			0,80	1,00
		P_ASSB/L			2,93	7,00
		P_ASSB/L1	3,25	8,32		
		P_ASSB/L2	0,50	1,00		
		SV	0,25	0,25	0,28	0,28
		c	0,75	0,90	0,89	1,06
		d	1,39	3,21	1,43	4,30
		e	3,59	6,59	1,51	3,00
		p5			0,68	1,41
<b>Zwischensumme</b>			<b>20,10</b>	<b>39,26</b>	<b>18,63</b>	<b>36,80</b>

\* VZÄ: Vollzeitäquivalent

\*\* Köpfe: Kopfzahl

Ansatz		Einstufung	DPP		DPN	
			VZÄ *	Köpfe **	VZÄ *	Köpfe **
859400	Alten- und Pflegeheime als marktbestimmter Betrieb	DFSB2			1,25	2,00
		GD_GK/L1	3,87	6,00	4,20	6,01
		HF	1,63	3,00	1,63	3,00
		PFA/L			1,23	1,54
		PL_AWH2	0,75	1,00	0,75	1,00
		P_ASSB/L			14,21	18,65
		P_ASSB/L1	14,74	18,57		
		P_ASSB/L2	3,30	4,00		
		SV	0,75	0,75	0,72	0,72
		WBL	1,65	2,10	1,73	2,10
		c	1,65	2,10	1,51	1,94
		d	15,05	18,91	14,60	18,68
		p1	1,00	1,00	1,00	1,00
		p2	5,35	6,00	5,49	6,00
		p5	10,04	17,05	9,71	16,30
<b>Zwischensumme</b>			<b>59,78</b>	<b>80,49</b>	<b>58,02</b>	<b>78,94</b>
<b>Summe</b>			<b>79,88</b>	<b>119,75</b>	<b>76,65</b>	<b>115,75</b>

\* VZÄ: Vollzeitäquivalent

\*\* Köpfe: Kopfzahl

Nachweis über Personalaufwand



Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung 510000 - 510999	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung...	Geldbezügler der nicht ganzjährig beschäftigten Angestellte...	Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Arbeiter 523000 - 523999	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	424000 Mobile Dienste	789.925,29		1.347,69	10.967,78		88.917,70	30.385,80	191.807,88	4.814,52	1.118.166,66
	<b>Summe Gruppe 4</b>		<b>789.925,29</b>		<b>1.347,69</b>	<b>10.967,78</b>		<b>88.917,70</b>	<b>30.385,80</b>	<b>191.807,88</b>	<b>4.814,52</b>	<b>1.118.166,66</b>
8	85	859400 Stationäre Dienste	2.269.443,92	713.604,08	4.057,10	18.867,00	14.704,80	215.734,87	108.343,21	688.525,46	16.527,19	4.049.807,63
	<b>Summe Gruppe 8</b>		<b>2.269.443,92</b>	<b>713.604,08</b>	<b>4.057,10</b>	<b>18.867,00</b>	<b>14.704,80</b>	<b>215.734,87</b>	<b>108.343,21</b>	<b>688.525,46</b>	<b>16.527,19</b>	<b>4.049.807,63</b>
<b>Summe gesamt</b>			<b>3.059.369,21</b>	<b>713.604,08</b>	<b>5.404,79</b>	<b>29.834,78</b>	<b>14.704,80</b>	<b>304.652,57</b>	<b>138.729,01</b>	<b>880.333,34</b>	<b>21.341,71</b>	<b>5.167.974,29</b>



Querschnitt (Anlage 5b)



RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG <sup>2</sup>
<b>Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)</b>						
10	3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben		0,00	0,00	0,00
11	2112	Erträge aus Ertragsanteilen		0,00	0,00	0,00
12	2113, 2114, 2115	Erträge aus Gebühren, Leistungen, Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit		6.419.477,76	1.760.714,26	4.658.763,50
13	2116	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	34.544,33	260,48	34.283,85
14	2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	ohne Gruppe (Konto) 817, 819, 891	0,00	0,00	0,00
15	212x	Erträge aus Transfers	ohne Gruppe (Konto) 813	1.015.914,88	44.480,83	971.434,05
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	4.898,03	2.778,68	2.119,35
17	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH Zugang)		203.333,33	0,00	203.333,33
19	<b>Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>7.678.168,33</b>	<b>1.808.234,25</b>	<b>5.869.934,08</b>
<b>Mittelverwendung (Aufwendungen)</b>						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		5.167.974,29	1.118.166,66	4.049.807,63
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	1.208.335,98	425.441,22	782.894,76
22	2226	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	nur Gruppe (Konto) 683, 688	0,00	0,00	0,00
23	223x	Transferaufwand	ohne Gruppe (Konto) 696, 761	108.560,91	652,00	107.908,91
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	244.073,67	2.730,70	241.342,97
29	<b>Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>6.728.944,85</b>	<b>1.546.990,58</b>	<b>5.181.954,27</b>
<b>Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte</b>						
30	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Zugang) <sup>4</sup>	ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280	836.589,41	4.170,00	832.419,41
31	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Abgang) <sup>4</sup>	ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280; Abgang mit Minus erfassen	0,00	0,00	0,00
32	1141	Vorräte (Saldo) (VHH Zugang - Abgang)		-1.512,20	0,00	-1.512,20
39	<b>Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt)<sup>3</sup></b>			<b>835.077,21</b>	<b>4.170,00</b>	<b>830.907,21</b>
49	<b>Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3</b>			<b>114.146,27</b>	<b>257.073,67</b>	<b>-142.927,40</b>

RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG <sup>2</sup>
<b>Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG</b>						
50	2301, 2116	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	nur Gruppe (Konto) 893, 894, 895, 899	n.a.	n.a.	425.000,00
51	2401, 2225	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	nur Gruppe (Konto) 793, 794, 795, 799	n.a.	n.a.	-729,78
52	332x	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 280-282	n.a.	n.a.	0,00
53	342x	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	ohne Gruppe (Konto) 280-282	n.a.	n.a.	0,00
54	351x	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden		n.a.	n.a.	955.000,00
55	361x	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden		n.a.	n.a.	-450.304,36
56	333x	Erhaltene Kapitaltransfers (Einzahlungen)		n.a.	n.a.	203.333,33
57	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH Zugang)		n.a.	n.a.	-203.333,33
59	<b>Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 57 (Quasi-KG)</b>			<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>786.038,46</b>
60	<b>Finanzierungssaldo („vorläufiges Maastricht-Ergebnis“) <sup>1</sup> Summe aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi-KG) und Position 59 (Quasi-KG)</b>			<b>n.a.</b>	<b>1.043.112,13</b>	<b>n.a.</b>
61	<b>Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)</b>					

1) Der Finanzierungssaldo gemäß Pos. 60 kann vom Beitrag der Gemeinde zum Maastricht-Saldo abweichen. Entsprechend den Bestimmungen des Artikel 14 Abs. 2 lit. b Z. 1 iVm Artikel 15 Abs. 1 Österreichischer Stabilitätspakt sind die Daten der Gemeinden (außer Wien) zusammengefasst durch das Land an Statistik Austria zu melden, das ausgewiesene Einzelergebnis der Gemeinde hat nur bedingte Aussagekraft für das Gesamtergebnis der Haushaltskoordinierung.

2) Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG (Ansatz 85-86).

3) Mittelaufbringung und -verwendung sowie Vermögensbildung bereinigt näherungsweise im Sinne der Einnahmen und Ausgaben gemäß ESVG.

4) VHH Zugang/Abgang der Vermögensrechnung gemäß Anlage 6g - Anlagenspiegel

Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)



Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
<b>Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>			<b>32.193,33</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Transfers</b>			<b>32.193,33</b>	<b>0,00</b>
2/424000+860000	Mobile Dienste	Beihilfe Sozialministeriumservice	7.800,00	
2/859400+860000	Stationäre Dienste	Beihilfe Sozialministeriumservice	24.393,33	
<b>Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern</b>			<b>400.351,77</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>203.333,33</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Transfers</b>			<b>197.018,44</b>	<b>0,00</b>
2/424000+861902	Mobile Dienste	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	37.992,72	
2/859400+861200	Stationäre Dienste	Zinsenzuschüsse zum Schuldendienst vom Land Tirol	41.797,44	
2/859400+861901	Stationäre Dienste	Transfers vom Land Tirol - Projekt ELGA Anbindung	13.889,00	
2/859400+861902	Stationäre Dienste	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	87.839,28	
6/859420+301000	Zubau Haus "St. Josef"	Landeszuschuss	203.333,33	
6/859420+871100	Zubau Haus "St. Josef"	Transfers vom Land Tirol - Bedarfszuweisung	15.500,00	
<b>Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>				
<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds</b>			<b>0,00</b>	<b>135.583,74</b>
<b>Summe Kapitaltransfers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Transfers</b>			<b>0,00</b>	<b>135.583,74</b>
1/424000-752000	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - Galtür		24.967,37
1/424000-752001	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - Grins		17.600,26
1/424000-752002	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - Ischgl		12.077,63
1/424000-752003	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - Kappl		40.341,24
1/424000-752004	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - Pians		13.004,94
1/424000-752005	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - See		15.603,10
1/424000-752006	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - Stanz		5.519,13
1/424000-752007	Mobile Dienste	Verrechnung Betriebsergebnis - Tobadill		5.818,07
1/424000-752016	Mobile Dienste	Betriebsbeiträge Tagespflege - Stanz		652,00

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
<b>Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonstige Träger des öffentlichen Rechts</b>				
	<b>Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonstige Träger des öffentlichen Rechts</b>		<b>35.078,31</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Kapitaltransfers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Transfers</b>		<b>35.078,31</b>	<b>0,00</b>
2/859400+863000	Stationäre Dienste	Beihilfe Personalkosten AMS	35.078,31	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>467.623,41</b>	<b>135.583,74</b>

Nachweis über Haushaltsrücklagen und  
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)



Haushaltsrücklagen			Rücklagenstand			Rücklagenstand			Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	Ansatz	31.12.2024	Zuführungen	Entnahmen	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	Konto-/Sparbuchnummer		
8/9990934/00001	Abfertigungsrücklage	859400	139.826,26	729,78	0,00	140.556,04	139.826,26	140.556,04	ZW 10 294010 AT46 2050 2000 1120 4955		
8/9990934/00002	Erneuerungsrücklage - Maultasch	846000	71.398,89	12.053,96	0,00	83.452,85	71.398,89	83.452,85	ZW 11 294011 AT67 3699 0000 0366 1188		
8/9990934/00003	Erneuerungsrücklage - Mobile Dienste	424000	401.916,97	224.808,42	300.000,00	326.725,39	401.916,97	326.725,39	ZW 12 294012 AT68 3699 0000 0366 1170		
8/9990934/00004	Erneuerungsrücklage - Tagespflege	422000	145.742,66	18.174,40	125.000,00	38.917,06	145.742,66	38.917,06	ZW 13 294013 AT75 3699 0000 0546 4953		
<b>Zweckgebundene Haushaltsrücklagen</b>			<b>758.884,78</b>	<b>255.766,56</b>	<b>425.000,00</b>	<b>589.651,34</b>	<b>758.884,78</b>	<b>589.651,34</b>			
8/9990935/00001	Betriebsmittelrücklage	912000	103.787,85	548,31	0,00	104.336,16	103.787,85	104.336,16	ZW 14 295014 AT45 3699 0000 0366 1196		
<b>Allgemeine Haushaltsrücklagen</b>			<b>103.787,85</b>	<b>548,31</b>	<b>0,00</b>	<b>104.336,16</b>	<b>103.787,85</b>	<b>104.336,16</b>			
<b>Gesamtsummen</b>			<b>862.672,63</b>	<b>256.314,87</b>	<b>425.000,00</b>	<b>693.987,50</b>	<b>862.672,63</b>	<b>693.987,50</b>			



Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst  
(Anlage 6c)

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz Zinsindikator	Währung	Laufzeit
<b>1. Darlehen für Investitionszwecke</b>							
<b>1.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts</b>							
<b>1.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern</b>							
<b>1.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern</b>							
2 1	859400	Hypo Tirol Bank AG/AT 963002035	WBF - Haus St. Josef		1,000%	EUR	01.01.1997 - 31.12.2033
2 2	846000	Hypo Tirol Bank AG/AT 666.037.043	Haus Maultasch, Ankaufsförderung 19.09.2002	28.01.2002	1,500%	EUR	01.01.2002 - 31.12.2041
2 3	859400	Hypo Tirol Bank AG/AT 666.176.370	WBF - Zubau "Haus St. Josef"	28.04.2008	1,000%	EUR	01.01.2010 - 31.12.2048
2 6	859400	Hypo Tirol Bank AG/AT WBF-TWFG 1991/WF/WB-F1074326	WBF - Zubau Stationäre Dienste 2024		0,200%	EUR	01.04.2022 - 30.06.2061
<b>1.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds</b>							
<b>1.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern</b>							
<b>1.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts</b>							
<b>1.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)</b>							
<b>1.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)</b>							
<b>1.4. ... von Finanzunternehmen</b>							
<b>1.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland</b>							
2 4	859400	Hypo Tirol Bank AG/AT 319.137.007	Zubau "Haus St. Josef" 2010	08.07.2009	0,700%	EUR	01.01.2009 - 31.01.2026
2 5	859400	Hypo Tirol Bank AG/AT 20211008459	Zubau Stationäre Dienste 2024 - Bankdarlehen 19.10.2021/Land Tirol - Abt. Gemeinden	14.09.2021	2,302%	EUR	01.11.2021 - 30.09.2048
2 7	859400	Hypo Tirol Bank AG/AT 20241000843	Zubau Stationäre Dienste 2024 - Bankdarlehen 2 26.03.2024/Land Tirol - Abt. Gemeinden	23.01.2024	2,512%	EUR	01.03.2023 - 30.09.2034
3 8	859400	Raika Oberland/AT 36359/04/512	Verbandsauszahlung der Gemeinde Strengen 02.01.2018/Land Tirol, Abt. Gemeinden	04.12.2017	2,602%	EUR	01.03.2018 - 28.01.2026

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2025	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
2 1	1.680.995,00	792.299,95	0,00	84.888,04	7.605,32	92.493,36	0,00	707.411,91	0,00	707.411,91	92.493,36
2 2	218.018,50	175.513,61	0,00	6.122,38	2.598,38	8.720,76	0,00	169.391,23	0,00	169.391,23	8.720,76
2 3	2.329.300,00	2.210.027,01	0,00	47.958,19	21.920,81	69.879,00	0,00	2.162.068,82	0,00	2.162.068,82	69.879,00
2 6	2.786.500,00	2.778.134,21	0,00	8.382,54	5.549,98	13.932,52	41.797,44	2.769.751,67	0,00	2.769.751,67	-27.864,92
2 4	850.000,00	255.877,17	0,00	41.944,98	7.225,22	49.170,20	0,00	213.932,19	0,00	213.932,19	49.170,20
2 5	7.500.000,00	7.300.000,00	200.000,00	217.787,98	189.788,02	407.576,00	0,00	7.282.212,02	0,00	7.282.212,02	407.576,00
2 7	755.000,00	0,00	755.000,00	17.060,56	4.360,44	21.421,00	0,00	737.939,44	0,00	737.939,44	21.421,00
3 8	315.000,00	99.667,00	0,00	32.282,07	2.532,93	34.815,00	0,00	67.384,93	0,00	67.384,93	34.815,00

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz Zinsindikator	Währung	Laufzeit
-----------------------------	--------	-----------------------------------	--	---------------------	---------------------------	---------	----------

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 Quasi-KG \*)

Davon Quasi-KG \*)

\*) Quasi-Kapitalgesellschaften außerhalb des Sektors Staat gemäß ESVG (Ansatz 85-86).

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2024	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2025	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
		13.611.518,95	955.000,00	456.426,74	241.581,10	698.007,84	41.797,44	14.110.092,21	0,00	14.110.092,21	656.210,40
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13.611.518,95	955.000,00	456.426,74	241.581,10	698.007,84	41.797,44	14.110.092,21	0,00	14.110.092,21	656.210,40
		175.513,61	0,00	6.122,38	2.598,38	8.720,76	0,00	169.391,23	0,00	169.391,23	8.720,76
		13.436.005,34	955.000,00	450.304,36	238.982,72	689.287,08	41.797,44	13.940.700,98	0,00	13.940.700,98	647.489,64



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	31.12.2024				Schulden-	dienst	Gewinn/	inkl. KG/KV	Schulden-
Verwendung		Währung/Zinssatz							dienst	Ersätze	-Verlust	31.12.2025	dienst
Aktenzahl													
<b>Summe</b>					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. 31.12.2024	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2024	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/ -	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2025
<b>422000</b>	<b>Tagespflege Kappl</b>		<b>8.393,40</b>	<b>5.568,09</b>	<b>2.825,31</b>	<b>1.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>885,81</b>	<b>3.329,50</b>
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.393,40	5.568,09	2.825,31	1.390,00	0,00	0,00	885,81	3.329,50
<b>422001</b>	<b>Tagespflege Stanz</b>		<b>8.760,64</b>	<b>5.409,16</b>	<b>3.351,48</b>	<b>1.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>952,77</b>	<b>3.788,71</b>
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.760,64	5.409,16	3.351,48	1.390,00	0,00	0,00	952,77	3.788,71
<b>424000</b>	<b>Mobile Dienste</b>		<b>470.193,43</b>	<b>221.589,87</b>	<b>248.603,56</b>	<b>1.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.259,52</b>	<b>202.734,04</b>
	1025	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	425.244,37	211.733,00	213.511,37	0,00	0,00	0,00	44.682,04	168.829,33
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.949,06	9.856,87	35.092,19	1.390,00	0,00	0,00	2.577,48	33.904,71
<b>846000</b>	<b>Betreutes Wohnen - Haus Maultasch</b>		<b>1.470.829,13</b>	<b>535.404,17</b>	<b>935.424,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.794,34</b>	<b>907.630,62</b>
	1021	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infi	440.637,01	3.326,38	437.310,63	0,00	0,00	0,00	154,71	437.155,92
	1022	Gebäude und Bauten	824.126,15	387.048,97	437.077,18	0,00	0,00	0,00	16.459,43	420.617,75
	1025	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	13.690,81	9.035,86	4.654,95	0,00	0,00	0,00	1.329,99	3.324,96
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	192.375,16	135.992,96	56.382,20	0,00	0,00	0,00	9.850,21	46.531,99
<b>859400</b>	<b>Stationäre Dienste</b>		<b>23.322.665,93</b>	<b>4.796.556,51</b>	<b>18.526.109,42</b>	<b>832.419,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>714.900,93</b>	<b>18.643.627,90</b>
	1010	Immaterielle Vermögenswerte	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
	1021	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infi	1.520.393,44	5.139,95	1.515.253,49	0,00	0,00	0,00	4.560,64	1.510.692,85
	1022	Gebäude und Bauten	18.484.247,85	3.299.906,47	15.184.341,38	814.994,59	0,00	0,00	461.850,02	15.537.485,95
	1024	Sonderanlagen	63.484,04	2.116,13	61.367,91	0,00	0,00	0,00	4.232,27	57.135,64
	1025	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	200.359,51	74.011,09	126.348,42	2.619,00	0,00	0,00	12.795,65	116.171,77
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.994.181,09	1.415.382,87	1.578.798,22	14.805,82	0,00	0,00	231.462,35	1.362.141,69
		<b>Summe Aktiva</b>	<b>25.280.842,53</b>	<b>5.564.527,80</b>	<b>19.716.314,73</b>	<b>836.589,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>791.793,37</b>	<b>19.761.110,77</b>
<b>424000</b>	<b>Mobile Dienste</b>		<b>-18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.000,00</b>
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen F	-18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00
<b>846000</b>	<b>Betreutes Wohnen - Haus Maultasch</b>		<b>-383.025,96</b>	<b>-179.777,12</b>	<b>-203.248,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.709,80</b>	<b>-195.539,04</b>
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen F	-382.067,63	-179.571,77	-202.495,86	0,00	0,00	0,00	-7.641,35	-194.854,51
	1313	Investitionszuschüsse von Übrigen	-958,33	-205,35	-752,98	0,00	0,00	0,00	-68,45	-684,53
<b>859400</b>	<b>Stationäre Dienste</b>		<b>-5.553.271,56</b>	<b>-1.244.371,76</b>	<b>-4.308.899,80</b>	<b>0,00</b>	<b>203.333,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-109.143,63</b>	<b>-4.403.089,50</b>
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen F	-5.553.271,56	-1.244.371,76	-4.308.899,80	0,00	203.333,33	0,00	-109.143,63	-4.403.089,50
		<b>Summe Passiva</b>	<b>-5.954.297,52</b>	<b>-1.424.148,88</b>	<b>-4.530.148,64</b>	<b>0,00</b>	<b>203.333,33</b>	<b>0,00</b>	<b>-116.853,43</b>	<b>-4.616.628,54</b>
		<b>Saldo Aktiva/Passiva</b>	<b>19.326.545,01</b>	<b>4.140.378,92</b>	<b>15.186.166,09</b>	<b>836.589,41</b>	<b>203.333,33</b>	<b>0,00</b>	<b>674.939,94</b>	<b>15.144.482,23</b>



Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer



Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
5/0310001/00060	TWIN CARE Matratze (gebraucht) - Feuerstein & Klocker	10,0	0,5	Anstatt 10 Jahre liegt die ND bei 0,5 Jahr, da GWG und gebraucht.
5/0340001/00016	Geschirr - Festwert Besteck, Teller, Kochgeschirr, Diverses	5,0	0,0	Festwert
5/0340001/00021	Geschirr TP Stanz - Festwert	5,0	0,0	Festwert



Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)



---

---

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



Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)



<b>Gruppenebene</b>		<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>
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	56.583,12	203.820,25
5	Gesundheit	0,00	0,00
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	0,00	0,00
7	Wirtschaftsförderung	0,00	0,00
8	Dienstleistungen	154.762,85	7.525,72
9	Finanzwirtschaft	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>211.345,97</b>	<b>211.345,97</b>
<b>Nicht voranschlagswirksame Gebarung</b>		<b>Mittelaufbringung</b>	<b>Mittelverwendung</b>
270	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	0,00
360	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Leasingspiegel (Anlage 6i)



## Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2024	Buchwert 31.12.2025	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren	Kautionen für Finanzierungsleasing
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	Einmalkautions	Leasingentgelt (ohne laufender Kautions)	Laufende Kautions	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)



**Geschäftsanteil Raiffeisenbank Oberland-Reutte eGen**

Name der Einheit	Geschäftsanteil Raiffeisenbank Oberland-Reutte eGen	
UID-Nr.	ATU31780800	
Beteiligungsart	Sonstige	
Stamm-/Grundkapital	0,00	
Anteil der Gebietskörperschaft in %	0,000	
Buchwert der Beteiligung(t)	75,00	
Geschäftsjahr	01.01.2024 bis 31.12.2024	
Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 01.01.2024	0,00	
Eigenkapital / geschätztes Nettovermögen 31.12.2024	0,00	
Bilanzsumme	0,00	
Finanzverbindlichkeiten	0,00	
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	
Gewinnausschüttungen an die Gebietskörperschaft	0,00	
Klassifikation gem. ESVG	Privat kontrollierte finanzielle Kapitalgesellschaften (Inland)	
Konzernabschluss	Nein	



Nachweis über mittelbare Beteiligungen  
der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)







Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6I)



Anstalten/ Stiftungen/Fonds/Bezeichnung/Name	Guthaben bei Kreditinstituten per 31.12.2025	Forderungen aus Darlehen per 31.12.2025	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten per 31.12.2025	Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2024	Geschätztes Nettovermögen per 31.12.2025	Landes-/ Gemeindebeitrag
--	--	---	---	--	--	-----------------------------



Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)



Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2025	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
<b>bis zur Endfälligkeit gehalten</b>	<b>0,00</b>					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
<b>zur Veräußerung verfügbar</b>	<b>0,00</b>					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
<b>Partizipations- und Hybridkapital</b>	<b>0,00</b>					
Partizipationskapital	0,00					
Hybridkapital	0,00					
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>					



Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)



Wertpapierbezeichnung	Währung	Stand bei Anschaffung in Euro	Buchwert 31.12.2024 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2025 in Euro	Wechsel- kurs bei Anschaffung	Wechsel- kurs 31.12.2024	Wechsel- kurs 31.12.2025	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2024 in Fremdwährung	Stand 31.12.2025 in Fremdwährung
<b>bis zur Endfälligkeit gehalten</b>		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						
<b>zur Veräußerung verfügbar</b>		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						
<b>Partizipations- und Hybridkapital</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipationskapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Summe</b>		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	
			31.12.2024	31.12.2025
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2				
<b>Summe</b>				



Einzelnachweis über Risiken von  
Finanzinstrumenten (Anlage 6p)



## Anlage 6p - Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten

Angaben in Fremdwährung bzw. in Euro (Rechnungsabschluss)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
Wertpapierbezeichnung	Währung <sup>1</sup>	Stand in Fremdwährung bzw. EUR 31.12.jjjj (t)	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12.jjjj (t)	Fremdwährungsumrechnungsrücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12.jjjj (t)	Zinsanpassungstermin	Bonitätskriterien <sup>2</sup> 31.12.jjjj (t)	Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)	Ausfallsrisiko über Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)
<b>Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente</b> - Diese werden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.											
[...]											
[...]											
<b>Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente</b> - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
<b>Hybrid- und Partizipationskapital</b>											
[...]											
[...]											
<b>Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft</b> - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
<b>Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen nach § 1 Abs. 2<sup>3</sup></b>											
[...]											
[...]											
[...]											
[...]											

Fußnoten:

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

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

<sup>3</sup> Angaben soweit aus dem Rechnungsabschluss der wirtschaftlichen Unternehmungen, Betrieben, betriebsähnlichen Einrichtungen ersichtlich.



Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)



Rückstellung	Stand 31.12.2024	Dotierungen (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2025
<b>Kurzfristig</b>	<b>190.132,15</b>	<b>61.373,34</b>	<b>30.844,03</b>	<b>220.661,46</b>
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	190.132,15	61.373,34	30.844,03	220.661,46
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Langfristig</b>	<b>606.063,80</b>	<b>13.017,91</b>	<b>70.799,26</b>	<b>548.282,45</b>
Rückstellungen für Abfertigungen	197.245,30	2.084,01	6.912,15	192.417,16
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	408.818,50	10.933,90	63.887,11	355.865,29
Rückstellungen für Haftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige langfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>796.195,95</b>	<b>74.391,25</b>	<b>101.643,29</b>	<b>768.943,91</b>



Haftungsnachweis (Anlage 6r)



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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2025	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe A1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2025	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe A2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Gesamtsumme A (= Summe A1 + Summe A2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2025	davon Umklassifizierungen
<b>Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen</b>						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Gesamtsumme B</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Gesamtsumme Haftungen (Teil A + Teil B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)



## Anlage 6s - Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenuss empfänger und pensionsbezogene Aufwendungen

Angaben in Euro bzw. in Köpfen (Rechnungsabschluss)

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

*Fußnote:*

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

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

<sup>2</sup> Hinweis darauf, dass keine doppelte Erfassung in Spalte 2 und 7 zu erfolgen hat



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



## Einzelnachweis der vermögenswirksamen Bestandskonten

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	33.650,88	312.515,46	323.718,25	22.448,09
279000	Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	150,00	150,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>33.650,88</b>	<b>312.665,46</b>	<b>323.868,25</b>	<b>22.448,09</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	106.025,39	642.288,60	644.854,07	108.590,86
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	161.474,59	1.973.751,44	1.986.630,21	174.353,36
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	13.432,28	73.901,17	77.749,02	17.280,13
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	10.453,48	3.142.099,88	3.143.418,63	11.772,23
370000	Erhaltene Anzahlungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1.023.000,00	3.356.000,00	3.080.000,00	747.000,00
	<b>Summe</b>	<b>1.314.385,74</b>	<b>9.188.041,09</b>	<b>8.932.651,93</b>	<b>1.058.996,58</b>

## Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten

(inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen</b>					
270000	Finanzamt Vorsteuer	18.505,68	322.713,56	324.178,94	19.971,06
270200	Vorsteuer RSC - Übergang der Steuerschuld	146,21	447,21	377,79	76,79
270300	Vorsteuer IGE	-7,49	557,48	652,36	87,39
279200	Abrechnung Sozialhilfe - Stationäre Dienste	1.039.637,02	-64.966,77	0,00	1.104.603,79
279201	Abrechnung Sozialhilfe - Tagespflege	1.430,00	-346,00	0,00	1.776,00
279300	Barauslagen Mitarbeiter	0,00	150,00	150,00	0,00
279901	Verrechnung UST von Mobilien Diensten an ATL	2.555,07	-2.942,16	0,00	5.497,23
	<b>Summe</b>	<b>1.062.266,49</b>	<b>255.613,32</b>	<b>325.359,09</b>	<b>1.132.012,26</b>
<b>Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten</b>					
360100	Umsatzsteuer 10%	79.183,85	629.813,28	630.609,97	78.387,16
360130	Umsatzsteuer 13%	0,03	0,72	0,75	0,00
360200	Umsatzsteuer 20%	1.495,76	10.841,91	10.608,69	1.728,98
360400	Umsatzsteuer 20 % IGE	57,02	652,36	621,98	87,40
360460	Umsatzsteuer 20% RCS - Übergang der Steuerschuld	146,21	377,79	447,21	76,79
362100	Verrechnung Finanzamt (LSt,DB)	34.736,83	422.913,23	415.902,97	41.747,09
362200	Verrechnung Sozialversicherung (BVAEB,ÖGK)	126.637,76	1.562.316,98	1.556.348,47	132.606,27
362300	Sonstige Gehaltsabzugsgebarungen	0,00	125,00	125,00	0,00
362500	Zusatzversicherungsbeiträge	100,00	1.275,00	1.375,00	0,00
363000	Depotgelder (Heimbewohner)	13.432,28	77.749,02	73.901,17	17.280,13
369000	Kauttionen - Chipschlüssel Kaffeemaschinen	1.560,00	460,00	260,00	1.760,00
369004	Kauttionen - Haus Maultasch	8.761,79	783,05	650,72	8.894,12
369200	Verrechnung Mitarbeiter	131,69	3.142.175,58	3.141.189,16	1.118,11
370000	Land Tirol - Vorauszahlung Stationäre Dienste	748.000,00	2.057.000,00	2.244.000,00	561.000,00
370010	Land Tirol - Vorauszahlung Mobile Dienste	275.000,00	1.023.000,00	1.112.000,00	186.000,00
	<b>Summe</b>	<b>1.289.243,22</b>	<b>8.929.483,92</b>	<b>9.188.041,09</b>	<b>1.030.686,05</b>

Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung



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

Konto Nr	Namentliche Bezeichnung (Einzelposten)	Offener Betrag
270000	Vorsteuer - 11/25	7.481,64 €
	Vorsteuer - 12/25	14.802,27 €
	- abzgl. Vorsteuer lt. offenen Verbindlichkeiten	-2.312,85 €
	<b>Summe</b>	<b>19.971,06 €</b>
270200	Vorsteuer Übergang der Steuerschuld - 11/25	71,76 €
	Vorsteuer Übergang der Steuerschuld - 12/25	5,03 €
	<b>Summe</b>	<b>76,79 €</b>
270300	Vorsteuer innergemeinschaftlicher Erwerb - 11/22	79,39 €
	Vorsteuer innergemeinschaftlicher Erwerb - 12/22	8,00 €
	<b>Summe</b>	<b>87,39 €</b>
279200	Kundenforderung Land Tirol - Stationäre Dienste (lt. Nachweis Kundenforderungen)	1.104.603,79 €
279201	Kundenforderungen - Tagespflege (lt. Nachweis Kundenforderungen)	1.776,00 €
279901	Kundenforderungen - USt. Überrechnung Mobile Dienste (lt. Nachweis Kundenforderungen)	5.497,23 €
360100	Umsatzsteuer 10% - 11/25	53.319,22 €
	Umsatzsteuer 10% - 12/25	52.456,32 €
	Umsatzsteuer 10% - Jahreserklärung 2025	1,37 €
	- abzgl. Umsatzsteuer 10% lt. offenen Forderungen/Verbindlichkeiten	-27.389,75 €
	<b>Summe</b>	<b>78.387,16 €</b>
360130	Umsatzsteuer 13% - 12/25	0,89 €
	- abzgl. Umsatzsteuer 13% lt. offenen Forderungen/Verbindlichkeiten	-0,89 €
	<b>Summe</b>	<b>0,00 €</b>
360200	Umsatzsteuer 20% - 11/25	843,22 €
	Umsatzsteuer 20% - 12/25	1.805,32 €
	Umsatzsteuer 20% - Jahreserklärung 2025	0,33 €
	- abzgl. Umsatzsteuer 20% lt. offenen Forderungen/Verbindlichkeiten	-919,89 €
	<b>Summe</b>	<b>1.728,98 €</b>
360400	Umsatzsteuer innergemeinschaftlicher Erwerb 20% - 11/25	79,39 €
	Umsatzsteuer innergemeinschaftlicher Erwerb 20% - 12/25	8,01 €
	<b>Summe</b>	<b>87,40 €</b>



Liste der nicht bewerteten  
kofinanzierten Schutzbauten (Anlage 6u)



---

---

Bezeichnung	Standort <sup>1</sup>
-------------	-----------------------



Nachweis der Investitionstätigkeit



Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		Gesamtbetrag lt.		Anpassungen		RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
	Konto	Bezeichnung	Finanzierungsplan	RA 2025	VA 2025	VA 2025			
<b>1859420</b>	<b>Zubau Haus "St. Josef" (2017 bis 2026)</b>								
	Ursprüngliche Gesamtkosten:	13.135.000,00	Angepasste Gesamtkosten:	15.637.000,00					
	GR/VV Beschluss:	14.09.2021	GR/VV Beschluss:	18.12.2023					
	Erläuterungen zum Vorhaben:								
	Die geplanten Gesamtkosten betragen mittlerweile 15.350.000 (inklusive des Architekturwettbewerbes).								
	In den RA Vorjahren sind 86.427,48 Mittelverwendung als Rückzahlung des KIP 2017 enthalten.								
	In den RA Vorjahren sind 506.000 Mittelaufbringung aus der operativen Gebarung (Erneuerungsrücklage MD) enthalten.								
	<b>Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung</b>		<b>15.637.000,00</b>	<b>898.463,77</b>	<b>925.000,00</b>	<b>54.100,00</b>	<b>-80.636,23</b>	<b>14.379.337,11</b>	<b>15.277.800,88</b>
	<b>Anschaffungs- oder Herstellungskosten</b>			<b>898.463,77</b>	<b>925.000,00</b>	<b>54.100,00</b>	<b>-80.636,23</b>	<b>13.818.658,32</b>	<b>14.717.122,09</b>
	5/859420-006000	Sonstige Grundstückseinrichtungen		0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00	87.979,66	87.979,66
	5/859420-010000	Gebäude und Bauten		827.179,25	885.000,00	30.200,00	-88.020,75	3.379.661,93	4.206.841,18
	5/859420-020000	Maschinen und maschinelle Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	107.169,00	107.169,00
	5/859420-040000	Fahrzeuge		2.619,00	0,00	2.600,00	19,00	0,00	2.619,00
	5/859420-042000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.213,75	0,00	4.200,00	13,75	815.987,51	820.201,26
	5/859420-050000	Sonderanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	5.734,11	5.734,11
	5/859420-060000	Im Bau befindliche Grundstückseinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	228.533,39	228.533,39
	5/859420-061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten		0,00	0,00	0,00	0,00	8.418.067,66	8.418.067,66
	5/859420-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)		0,00	0,00	0,00	0,00	512.949,96	512.949,96
	5/859420-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		15.987,56	0,00	18.000,00	-2.012,44	13.576,14	29.563,70
	5/859420-613000	Instandhaltung von sonstigen Grundstückseinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	3.571,60	3.571,60
	5/859420-614000	Instandhaltung von Gebäuden und Bauten		23.441,37	0,00	23.400,00	41,37	111.258,61	134.699,98
	5/859420-640000	Rechts- und Beratungsaufwand		22.600,99	15.000,00	-1.700,00	9.300,99	47.020,75	69.621,74
	5/859420-722900	Rückersätze von Erträgen - KIP 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	86.427,48	86.427,48
	5/859420-729000	Sonstige Aufwendungen		2.421,85	0,00	2.400,00	21,85	720,52	3.142,37
	<b>Gesamtauszahlungen aus VRV 1997-Jahren</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>560.678,79</b>	<b>560.678,79</b>
	<b>Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung</b>		<b>15.637.000,00</b>	<b>1.598.833,33</b>	<b>688.100,00</b>	<b>1.008.500,00</b>	<b>-97.766,67</b>	<b>14.011.446,52</b>	<b>15.610.279,85</b>
	<b>Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung</b>			<b>425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>718.036,26</b>	<b>1.143.036,26</b>
	5/859420-729900	Sonstige Aufwendungen - einmalig		0,00	0,00	0,00	0,00	-37.963,74	-37.963,74
	6/859420+829900	Verrechnung Operative Gebarung - RL MD		0,00	0,00	0,00	0,00	506.000,00	506.000,00
	6/859420+899000	Entnahmen aus Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten		425.000,00	0,00	425.000,00	0,00	250.000,00	675.000,00
	<b>Bedarfszuweisungen/Kapitaltransfers</b>		<b>50.000,00</b>	<b>218.833,33</b>	<b>301.100,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>-97.766,67</b>	<b>456.666,67</b>	<b>675.500,00</b>
	6/859420+301000	Landeszuschuss		203.333,33	301.100,00	0,00	-97.766,67	406.666,67	610.000,00
	6/859420+871100	Transfers vom Land Tirol - Bedarfszuweisung		15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	50.000,00	65.500,00
	<b>Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven</b>		<b>1.181.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		Gesamtbetrag lt. Finanzierungsplan	RA 2025	VA 2025	Anpassungen		RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
	Konto	Bezeichnung				VA 2025	VA 2025			
	<b>Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen</b>		<b>3.337.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.533.816,11</b>	<b>1.533.816,11</b>
	6/859420+300000	Transfers vom Bund - EAG Photovoltaik		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.012,50	7.012,50
	6/859420+302000	Kapitaltransfers von Verbandsgemeinden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	6/859420+867000	Versicherungsvergütungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.803,61	26.803,61
	<b>Darlehen/Innere Darlehen</b>		<b>11.041.500,00</b>	<b>955.000,00</b>	<b>387.000,00</b>	<b>568.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.086.500,00</b>	<b>11.041.500,00</b>
	2/6	WBF - Zubau Stationäre Dienste 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.786.500,00	2.786.500,00
	2/5	Zubau Stationäre Dienste 2024 - Bankdarlehen		200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	7.300.000,00	7.500.000,00
	2/7	Zubau Stationäre Dienste 2024 - Bankdarlehen 2		755.000,00	387.000,00	368.000,00	0,00	0,00	0,00	755.000,00
	<b>Finanzierungsleasing</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Veräußerung langfristiges Vermögen und Sonstiges</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Gesamteinzahlungen aus VRV 1997-Jahren</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.216.427,48</b>	<b>1.216.427,48</b>
<b>Finanzierungsergebnis 1859420</b>				<b>700.369,56</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>954.400,00</b>	<b>-17.130,44</b>	<b>-367.890,59</b>	<b>332.478,97</b>	

Salden Finanzierungsergebnisse	Gesamtbetrag lt. Finanzierungsplan	RA 2025	VA 2025	Anpassungen	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
				VA 2025			
1859420 Zubau Haus "St. Josef" (2017 bis 2026)							
Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	13.135.000,00	898.463,77	925.000,00	54.100,00	-26.536,23	14.379.337,11	15.277.800,88
Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	15.637.000,00	1.598.833,33	688.100,00	1.008.500,00	910.733,33	14.011.446,52	15.610.279,85
		700.369,56	-236.900,00	954.400,00	937.269,56	-367.890,59	332.478,97
<b>Saldo Investive Einzelvorhaben</b>		<b>700.369,56</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>954.400,00</b>	<b>937.269,56</b>	<b>-367.890,59</b>	<b>332.478,97</b>
<b>Saldo der gesamten Investitionstätigkeit</b>		<b>700.369,56</b>	<b>-236.900,00</b>	<b>954.400,00</b>	<b>937.269,56</b>	<b>-367.890,59</b>	<b>332.478,97</b>



Nachweis Kundenforderungen



Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
	<b>Nicht voranschlagswirksame Gebarung</b>				
0/000000+279200	Abrechnung Sozialhilfe - Stationäre Dienste	1.039.637,02	1.104.603,79	1.104.603,79	0,00
0/000000+279201	Abrechnung Sozialhilfe - Tagespflege	1.430,00	1.776,00	1.776,00	0,00
0/000000+279901	Verrechnung USt von Mobilen Diensten an ATL	2.555,07	5.497,23	5.497,23	0,00
	<b>Summe Nicht voranschlagswirksame Gebarung</b>	<b>1.043.622,09</b>	<b>1.111.877,02</b>	<b>1.111.877,02</b>	<b>0,00</b>
	<b>422000 Tagespflege Kappl</b>				
2/422000+810000	Leistungserlöse Halbtags	2.417,80	5.508,60	5.007,80	500,80
2/422000+810020	Erlöse aus Fahrdiensten	338,80	906,40	824,00	82,40
	<b>Summe 422000 Tagespflege Kappl</b>	<b>2.756,60</b>	<b>6.415,00</b>	<b>5.831,80</b>	<b>583,20</b>
	<b>422001 Tagespflege Stanz</b>				
2/422001+810000	Leistungserlöse Halbtags	7.661,50	4.894,31	4.449,35	444,96
2/422001+810020	Erlöse aus Fahrdiensten	1.306,80	733,70	667,00	66,70
	<b>Summe 422001 Tagespflege Stanz</b>	<b>8.968,30</b>	<b>5.628,01</b>	<b>5.116,35</b>	<b>511,66</b>
	<b>424000 Mobile Dienste</b>				
1/424000-752007	Verrechnung Betriebsergebnis - Tobadill	-5.818,07	0,00	0,00	0,00
2/424000+810000	Erträge aus Indirekter Zeiten (Land Tirol)	32.224,23	33.960,45	30.873,14	3.087,31
2/424000+810001	Erträge aus Palliativpflege	0,00	934,27	849,34	84,93
2/424000+810003	Erträge aus Medizinischer Hauskrankenpflege	12.151,08	15.149,20	13.772,00	1.377,20
2/424000+810010	Erträge aus Hauskrankenpflege	82.910,16	83.925,43	76.295,80	7.629,63
2/424000+810011	Erträge aus Heimhilfe	40.662,37	43.576,77	39.615,21	3.961,56
2/424000+810012	Erträge aus Zusatzleistungen (KM, Handschuhe, etc.)	495,37	317,35	288,50	28,85
2/424000+810013	Erträge aus Hauswirtschaftsdiensten	69.767,79	61.697,35	56.088,45	5.608,90
2/424000+810021	Erträge aus Essen auf Rädern (Zustellung)	489,44	362,09	329,15	32,94
2/424000+816002	Kostensätze Heil- und Hilfsmittel	0,00	50,00	41,66	8,34
2/424000+861902	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	20.037,81	18.725,92	18.725,92	0,00
	<b>Summe 424000 Mobile Dienste</b>	<b>252.920,18</b>	<b>258.698,83</b>	<b>236.879,17</b>	<b>21.819,66</b>
	<b>859400 Stationäre Dienste</b>				
1/859400-755217	Verrechnung Schuldendienst - Tobadill	-896,37	0,00	0,00	0,00
2/859400+810001	Erträge aus Verpflegungsgelder - Pflege	3.164,47	26.206,49	23.824,07	2.382,42
2/859400+810003	Erträge aus Verpflegungsgelder - Kurzzeitpflege	673,15	7.370,65	6.700,58	670,07
2/859400+810021	Erträge aus Essen auf Rädern	2.448,00	1.833,52	1.666,80	166,72
2/859400+810026	Erträge aus Verpflegung - Kindergärten und Schulen	1.261,60	0,00	0,00	0,00
2/859400+811001	Mieterträge Frisörsalon	0,00	115,84	96,54	19,30
2/859400+816013	Kostensätze Inkontinenzartikel - Klientenverkauf	106,00	0,00	0,00	0,00

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto	Saldo Brutto	Netto	USt
		31.12.2024	31.12.2025		
2/859400+828001	Bonus 13%	5,50	7,70	6,81	0,89
2/859400+828002	Bonus 20%	4.594,14	5.353,48	4.461,23	892,25
2/859400+828003	Bonus 10%	8.024,65	12.108,46	11.007,69	1.100,77
2/859400+829001	Sonstige Erträge 10%	308,00	0,00	0,00	0,00
2/859400+861902	Transfers vom Land Tirol - Entgelterhöhung für Pflege	43.946,33	45.136,31	45.136,31	0,00
2/859400+864107	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Tobadill	7.943,91	0,00	0,00	0,00
2/859400+864201	Investitionsbeiträge von Fremdbewohner	1.636,57	1.799,53	1.635,94	163,59
2/859400+864203	Schuldendienstbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl	0,00	28.788,94	28.788,94	0,00
<b>Summe 859400 Stationäre Dienste</b>		<b>73.215,95</b>	<b>128.720,92</b>	<b>123.324,91</b>	<b>5.396,01</b>
<b>Gesamt</b>		<b>Brutto</b>	<b>Brutto</b>	<b>Netto</b>	<b>USt</b>
		<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>		
		<b>1.381.483,12</b>	<b>1.511.339,78</b>	<b>1.483.029,25</b>	<b>28.310,53</b>
		<b>Einnahmen</b>	<b>1.511.339,78</b>	<b>1.483.029,25</b>	<b>28.310,53</b>
		<b>Ausgaben</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto	Saldo lt. Konto	Offen	Differenz
		31.12.2024	31.12.2025		
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.381.483,12	1.511.339,78	1.511.339,78	0,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>1.381.483,12</b>	<b>1.511.339,78</b>	<b>1.511.339,78</b>	<b>0,00</b>

## Forderungen nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	mit Vorhabencodes			VUG	USt	Gesamt
		ohne Vorhabenscode	mit Vorhabenscode 1	mit Vorhabencodes 2 - 5			
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	371.152,23	0,00	0,00	1.111.877,02	28.310,53	1.511.339,78
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>371.152,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.111.877,02</b>	<b>28.310,53</b>	<b>1.511.339,78</b>

Nachweis über gegebene Darlehen



Nr.	Bezeichnung	Bemerkung	Stand 31.12.2024	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2025
	<b>Gesamtsummen</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

**Forderungen**

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Saldo lt. Konto 31.12.2025	Offen	Differenz
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00



Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten



Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
<b>422000</b>	<b>Tagespflege Kappl</b>				
1/422000-430001	Lebensmittel	133,77	45,19	41,08	4,11
1/422000-430002	Getränke	3,98	21,49	17,91	3,58
1/422000-459001	Sonstige Verbrauchsgüter	2,88	3,49	2,91	0,58
	<b>Summe 422000 Tagespflege Kappl</b>	<b>140,63</b>	<b>70,17</b>	<b>61,90</b>	<b>8,27</b>
<b>422001</b>	<b>Tagespflege Stanz</b>				
1/422001-430001	Lebensmittel	41,27	13,60	12,14	1,46
1/422001-430002	Getränke	13,96	31,72	26,43	5,29
1/422001-459001	Sonstige Verbrauchsgüter	0,39	5,95	4,96	0,99
	<b>Summe 422001 Tagespflege Stanz</b>	<b>55,62</b>	<b>51,27</b>	<b>43,53</b>	<b>7,74</b>
<b>424000</b>	<b>Mobile Dienste</b>				
1/424000-452001	Treibstoff Suzuki LA-629 DW	43,30	37,94	37,94	0,00
1/424000-452002	Treibstoff Suzuki LA-630 DW	110,07	72,41	72,41	0,00
1/424000-452003	Treibstoff Suzuki LA-851 BI	64,10	60,04	60,04	0,00
1/424000-452004	Treibstoff Suzuki LA-293 DY	67,77	76,83	76,83	0,00
1/424000-452005	Treibstoff Suzuki LA-729 CH	35,04	35,20	35,20	0,00
1/424000-452006	Treibstoff Suzuki LA-502 CT	59,47	57,94	57,94	0,00
1/424000-452008	Treibstoff Suzuki LA-388 DA	53,15	55,15	55,15	0,00
1/424000-452009	Treibstoff Suzuki LA-375 BE	100,65	66,29	66,29	0,00
1/424000-452010	Treibstoff Suzuki LA-984 DG	72,61	37,78	37,78	0,00
1/424000-452011	Treibstoff Suzuki LA-981 DI	178,91	101,93	101,93	0,00
1/424000-452012	Treibstoff Suzuki LA-209 DL	75,31	71,92	71,92	0,00
1/424000-452013	Treibstoff Suzuki LA-303 DM	46,57	38,34	38,34	0,00
1/424000-452014	Treibstoff Suzuki LA-430 DP	42,17	69,31	69,31	0,00
1/424000-452015	Treibstoff Suzuki LA-780 CD	90,50	45,32	45,32	0,00
1/424000-452016	Treibstoff Suzuki LA-561 DP	43,04	15,86	15,86	0,00
1/424000-452017	Treibstoff Suzuki LA-936 DS	100,48	121,20	121,20	0,00
1/424000-452018	Treibstoff Suzuki LA-937 DS	78,68	162,72	162,72	0,00
1/424000-452019	Treibstoff Suzuki LA-938 DS	0,00	34,95	34,95	0,00
1/424000-452020	Treibstoff Suzuki LA-858 CD	39,91	38,75	38,75	0,00
1/424000-452021	Treibstoff VW Caddy LA-216 DV	231,27	240,67	200,56	40,11
1/424000-452022	Treibstoff Suzuki LA-578 CB	32,14	58,01	58,01	0,00
1/424000-452023	Treibstoff Suzuki LA-969 CB	75,49	40,69	40,69	0,00
1/424000-617011	Instandhaltung Suzuki LA-981 DI	350,00	0,00	0,00	0,00
1/424000-630000	Postdienste	361,65	391,40	391,40	0,00
1/424000-728006	Kosten EDV Wartung Soft- und Hardware	2.174,01	51,35	19,42	31,93

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
1/424000-728007	Lohnverrechnung	673,96	668,34	556,95	111,39
1/424000-729004	Aus- und Fortbildungskosten - Overhead (GF,PDL,Verw.)	696,30	0,00	0,00	0,00
1/424000-729010	Sonstige Aufwendungen - Personalbetreuung	0,00	61,00	50,83	10,17
1/424000-752000	Verrechnung Betriebsergebnis - Galtür	24.967,37	0,00	0,00	0,00
1/424000-752001	Verrechnung Betriebsergebnis - Grins	17.600,26	0,00	0,00	0,00
1/424000-752002	Verrechnung Betriebsergebnis - Ischgl	12.077,63	0,00	0,00	0,00
1/424000-752003	Verrechnung Betriebsergebnis - Kappl	40.341,24	0,00	0,00	0,00
1/424000-752004	Verrechnung Betriebsergebnis - Plans	13.004,94	0,00	0,00	0,00
1/424000-752005	Verrechnung Betriebsergebnis - See	15.603,10	0,00	0,00	0,00
1/424000-752006	Verrechnung Betriebsergebnis - Stanz	5.519,13	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe 424000 Mobile Dienste</b>	<b>135.010,22</b>	<b>2.711,34</b>	<b>2.517,74</b>	<b>193,60</b>
<b>846000</b>	<b>Betreutes Wohnen - Haus Maultasch</b>				
1/846000-614000	Instandhaltung von Gebäuden	0,00	219,37	182,81	36,56
	<b>Summe 846000 Betreutes Wohnen - Haus Maultasch</b>	<b>0,00</b>	<b>219,37</b>	<b>182,81</b>	<b>36,56</b>
<b>859400</b>	<b>Stationäre Dienste</b>				
1/859400-400001	Geringwertige Wirtschaftsgüter	203,23	0,00	0,00	0,00
1/859400-430001	Lebensmittel	13.369,62	17.571,31	15.963,33	1.607,98
1/859400-430002	Getränke	1.380,30	1.066,21	919,44	146,77
1/859400-430003	Getränke - Kaffeemaschinen	0,00	1.202,76	1.002,30	200,46
1/859400-452000	Treibstoffe	0,00	108,90	90,75	18,15
1/859400-454002	Reinigungsmittel - Küche	53,11	79,01	65,84	13,17
1/859400-456000	Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	98,52	114,54	95,45	19,09
1/859400-458000	Inkontinenzartikel	0,00	2.145,74	1.788,12	357,62
1/859400-458001	Pflegeverbrauch/Pro-Ordination-Bedarf	31,08	0,00	0,00	0,00
1/859400-458003	Aromapflege	665,40	0,00	0,00	0,00
1/859400-458005	Handschuhe	874,80	0,00	0,00	0,00
1/859400-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	4,78	51,05	42,54	8,51
1/859400-459005	Sonstige Verbrauchsgüter - Küche	148,13	98,53	82,11	16,42
1/859400-614000	Instandhaltung von Gebäuden	148,87	1.098,22	915,18	183,04
1/859400-616000	Instandhaltung und Betrieb von Maschinen und Geräten	69,77	0,00	0,00	0,00
1/859400-618001	Instandhaltung von Einrichtungen	0,00	29,09	24,24	4,85
1/859400-618002	Instandhaltung von Hilfsmittel	1.557,69	0,00	0,00	0,00
1/859400-618004	Instandhaltung Geschirr (Festwert)	77,99	0,00	0,00	0,00
1/859400-630000	Postdienste	119,40	190,20	190,20	0,00
1/859400-728000	Nutzungsentgelt Kaffeemaschinen	975,60	975,60	813,00	162,60
1/859400-728006	Kosten EDV Wartung Soft- und Hardware	2.740,32	2.268,00	1.890,00	378,00
1/859400-728007	Lohnverrechnung	1.319,84	1.377,72	1.148,10	229,62

# Rechnungsabschluss 2025

Soziale Dienste Grins

# Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
1/859400-729010	Sonstige Aufwendungen - Personalbetreuung	0,00	91,50	76,25	15,25
1/859400-755210	Verrechnung Schuldendienst - Galtür	43.858,26	22.203,17	22.203,17	0,00
1/859400-755211	Verrechnung Schuldendienst - Grins	57.338,49	6.197,90	6.197,90	0,00
1/859400-755212	Verrechnung Schuldendienst - Ischgl	29.066,51	18.586,61	18.586,61	0,00
1/859400-755213	Verrechnung Schuldendienst - Kappl	83.544,44	0,00	0,00	0,00
1/859400-755214	Verrechnung Schuldendienst - Pians	17.904,98	2.571,38	2.571,38	0,00
1/859400-755215	Verrechnung Schuldendienst - See	46.271,01	22.684,33	22.684,33	0,00
1/859400-755216	Verrechnung Schuldendienst - Stanz	28.970,40	16.563,10	16.563,10	0,00
1/859400-755217	Verrechnung Schuldendienst - Tobadill	0,00	19.102,42	19.102,42	0,00
2/859400+864100	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Galtür	10.341,67	0,00	0,00	0,00
2/859400+864101	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Grins	33.745,97	0,00	0,00	0,00
2/859400+864102	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Ischgl	7.797,95	0,00	0,00	0,00
2/859400+864103	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Kappl	37.092,41	0,00	0,00	0,00
2/859400+864104	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Pians	7.182,88	0,00	0,00	0,00
2/859400+864105	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - See	21.194,18	0,00	0,00	0,00
2/859400+864106	Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden - Stanz	9.632,77	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 859400 Stationäre Dienste</b>		<b>203.804,71</b>	<b>136.377,29</b>	<b>133.015,76</b>	<b>3.361,53</b>
<b>859420</b>	<b>Zubau Haus "St. Josef"</b>				
5/859420-010000	Gebäude und Bauten	17.120,46	-7.769,10	-6.474,25	-1.294,85
<b>Summe 859420 Zubau Haus "St. Josef"</b>		<b>17.120,46</b>	<b>-7.769,10</b>	<b>-6.474,25</b>	<b>-1.294,85</b>
<b>Gesamt</b>		<b>Brutto</b>	<b>Brutto</b>	<b>Netto</b>	<b>USt</b>
		<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>		
		<b>356.131,64</b>	<b>131.660,34</b>	<b>129.347,49</b>	<b>2.312,85</b>
		<b>Ausgaben</b>	<b>131.660,34</b>	<b>129.347,49</b>	<b>2.312,85</b>
		<b>Einnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Saldo lt. Konto 31.12.2025	Offen	Differenz
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	356.131,64	131.660,34	131.660,34	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
<b>Summe</b>		<b>356.131,64</b>	<b>131.660,34</b>	<b>131.660,34</b>	<b>0,00</b>

## Verbindlichkeiten nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	ohne	mit	mit Vorhabencodes	VUG	USt	Gesamt
		Vorhabenscode	Vorhabenscode 1	2 - 5			
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	135.821,74	-6.474,25	0,00	0,00	2.312,85	131.660,34
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>135.821,74</b>	<b>-6.474,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.312,85</b>	<b>131.660,34</b>



## Vorprüfung der Jahresrechnung 2025

Der Überprüfungsausschuss des Gemeindeverbandes Soziale Dienste Grins,  
hat am 25.02.2026 den Rechnungsabschluss 2025 vorgeprüft.

### Anwesende:

OBM HERMANN HUBER / BGM MICHAEL ZANGGER / <sup>GF</sup> CHRISTIAN ZWEN  
GF CHRISTOPH HEUMADLER / MATTHIAS GEIGER

### Bericht des Überprüfungsausschusses:

DIE JAHRESRECHNUNG WURDE VON  
MATTHIAS GEIGER VORGETRAGEN.  
ALLE SICH DARAU ERGEBENDEN  
FRAGEN KONTEN SCHLÜSSIG BEANTWORTET  
WEDDEN,

### Unterschrift des Überprüfungsausschusses:









**Soziale  
Dienste  
Grins**

Grins · Stanz · Tobadill · Pians  
See · Kappl · Ischgl · Galtür

Grins, am 26.02.2026

## **Kundmachung**

### **Auflage der Jahresrechnung 2025**

Es wird zur Kenntnis gebracht, dass die Jahresrechnung für das Jahr 2025 des Gemeindeverbandes Soziale Dienste Grins

**von Donnerstag, den 26.02.2026  
bis Donnerstag, den 12.03.2026**

während den Bürozeiten (08:00 bis 17:00 Uhr) im Wohn- und Pflegeheim Grins zur öffentlichen Einsicht aufliegt.

Der Verbandsobmann

Bgm. Franz Benedikt

Angeschlagen, am 26.02.2026

Abgenommen, am 17.03.2026

Grins, am 01.04.2026

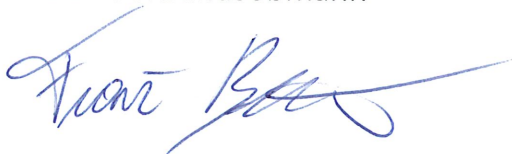
## Kundmachung

Der Gemeindeverband Soziale Dienste Grins, 6591 Grins, Grins 68, hat in der Sitzung vom 31.03.2026 den Entwurf der Jahresrechnung für 2025 wie folgt einstimmig beschlossen:

	<b>Ergebnis</b>	<b>Finanzierung</b>
Einnahmen	8.118.331,72 €	8.708.436,88 €
Ausgaben	8.020.129,47 €	8.365.928,74 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>98.202,25 €</b>	<b>342.508,14 €</b>
Rücklagenbewegungen	168.685,13 €	
<b>Jahresergebnis nach Rücklagen</b>	<b>266.887,38 €</b>	

Wer sich durch diesen Beschluss in seinen Rechten verletzt fühlt, kann innerhalb der Kundmachungsfrist beim Gemeindeverband Soziale Dienste Grins Beschwerde erheben.

Der Verbandsobmann



Bgm. Franz Benedikt

Angeschlagen, am 01.04.2026

Abgenommen, am 16.04.2026

## Auszug aus dem Protokoll zur Verbandsversammlung des Gemeindeverbandes Soziale Dienste Grins

<b>Datum:</b>	Mittwoch, 31.03.2026
<b>Zeit:</b>	17:10 Uhr
<b>Ort:</b>	Veranstaltungssaal, Wohn- und Pflegeheim Grins
<b>Schriftführer:</b>	DSA Christoph Heumader, MA
<b>Beginn:</b>	17:10 Uhr
<b>Ende:</b>	18:45 Uhr
<b>Anwesende:</b>	Obm. Bgm. Franz Benedikt, Bgm. Helmut Ladner, Bgm. Martin Auer, Bgm. Hermann Huber, VBgm. Thomas Kössler, GV Bettina Salner, DSA Christoph Heumader MA, DGKP Karin Marth MSc, DGKP Beate Waldner BScN
<b>Entschuldigt:</b>	Bgm. Werner Kurz, Bgm. Michael Zangerl, Bgm. Harald Bonelli, Bgm. Ferdinand Beer, GR Christian Juen

### Tagesordnung

5. Bericht der Rechnungsprüfer
6. Jahresrechnung 2025
  - a. Genehmigung der Ausgabenüberschreitungen
  - b. Genehmigung der Jahresrechnung 2025
  - c. Entlastung des Obmannes und der Kassaverwaltung

## Erledigung und Beschlussfassung

### 5. Bericht der Rechnungsprüfer

Der **Bericht der Kassaprüfung**, die am 25.02.2026 von Bgm. Hermann Huber, Bgm. Michael Zangerl und GR Christian Juen durchgeführt wurde, wird der Verbandsversammlung verlesen und zur Kenntnis gebracht. Dabei wurden auch diverse Kennzahlen wie Mitarbeiterstruktur, verrechenbare Tagsätze im Wohn- und Pflegeheim Grins in Bezug auf andere Tiroler Heime, Zeit- und Urlaubsguthaben der Mitarbeiter\*innen, die grundlegende Gehaltsstruktur der Organisation und sonstige betriebswirtschaftliche Kennzahlen, etwa der Verteilung von Gemeinkosten im stationären Bereich, dargestellt und diskutiert. Ebenso wurden die Budgetabweichungen diskutiert. Diese wurden seitens der Kassaverwaltung nachvollziehbar erklärt. Es wurden keinerlei Mängel festgestellt und insgesamt eine saubere und ordentliche Buchführung attestiert. Somit empfiehlt der Prüfungsausschuss eine Entlastung des Verbandsobmannes Bgm. Franz Benedikt und der Kassaverwaltung.

#### **Beschluss:**

**Der vorgelegte Prüfbericht wird einstimmig und zustimmend von der Verbandsversammlung zur Kenntnis genommen.**

### 6. Jahresrechnung 2025

Die **Jahresrechnung 2025** wurde gemäß der Tiroler Gemeindeordnung von den Rechnungsprüfern des Gemeindeverbandes vorgeprüft und kundgemacht. Da weder schriftliche noch mündliche Anfragen eingelangt sind, kann sie der Verbandsversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt werden. Der **Rechnungsabschluss** wird vom Geschäftsführer der Sozialen Dienste Grins vorgetragen und erläutert. Ebenso werden in diesem Zuge Unterlagen an die Mitglieder der Verbandsversammlung ausgegeben, damit die Zusammenhänge nachvollziehbar werden.

Zuerst erklärt der Geschäftsführer des Gemeindeverbandes Christoph Heumader die **Abweichungen vom Voranschlag**. Diese bringt er den Mitgliedern der Verbandsversammlung schriftlich zur Kenntnis und erklärt diese im Anschluss.

Sämtliche Budgetzahlen werden den Mitgliedern der Verbandsversammlung schriftlich zur Kenntnis gebracht und im Anschluss vom Geschäftsführer des Gemeindeverbandes Soziale Dienste Grins im Detail erläutert.

Das Ergebnis der **Tagespflegen** in Kappl und Stanz ist mit 3.211,27 Euro im Finanzierungshaushalt positiv, obwohl an die Gemeinden Kappl und Stanz die vereinbarten

Mietzahlungen getätigt worden sind. Der Überschuss von 3.211,27 Euro sollte nach dem Vorschlag des Leiters der Erneuerungsrücklage im Ansatz der Tagespflege zugeführt werden. Damit können zukünftig bei Bedarf neue Einrichtungsgegenstände angeschafft werden.

Die **Mobilen Dienste** sind in Bezug auf die Finanzierungsrechnung, nach der Periodenbereinigung durch die interne Kontrollrechnung, mit 218.989,98 Euro im Finanzierungshaushalt positiv. Wie in der Verbandsversammlung im November des letzten Jahres beschlossen, wird dieser Überschuss für eine Sondertilgung der Kredite verwendet. Der Geschäftsführer des Gemeindeverbandes Soziale Dienste Grins empfiehlt, dass damit der Kredit 2/7, dies ist der zusätzlich notwendige Kredit für die Ausfinanzierung des Zubaus 2021 bis 2024, bedient werden sollte. Das Ergebnis im Mobilen Dienst ist deshalb niedriger als in den Vorjahren, da einige Mitarbeiter\*innen aufgrund von Krankheitsfällen länger abwesend waren, und sohin die Leistungsstunden in der geplanten Höhe nicht erbracht werden konnten.

Im **Betreuten Wohnen** ist das Ergebnis im Finanzierungshaushalt mit 24.699,77 Euro positiv. Der Geschäftsführer empfiehlt diesen der Erneuerungsrücklage im Ansatz des Betreuten Wohnens zuzuführen.

Zum Ansatz des **Wohn- und Pflegeheim Grins** merkt der Geschäftsführer Christoph Heumader an, dass das bereinigte Ergebnis der internen Kontrollrechnung ein positives Ergebnis von 48.876,13 Euro ist. Dies stellt ein außerordentlich positives Ergebnis dar, bedingt einerseits durch höhere Tarife und höhere Pflegestufen der Bewohner\*innen und andererseits einer höheren Inanspruchnahme von Kurzzeitpflegen. Seitens der Geschäftsführung wird empfohlen, diesen Überschuss in das Jahr 2026 zu übertragen, damit ein Polster für das heurige Jahr, das wirtschaftlich im Bereich der Stationären Dienste wiederum herausfordernd wird, geschaffen wird.

In der Organisation waren im Jahr 2025 - 76,65 **Vollzeitäquivalente** beschäftigt, was einer Kopfzahl von 115,75 entspricht.

Zur **Entwicklung der Rücklagen** berichtet der Geschäftsführer, dass der Anfangsstand in den diversen Ansätzen im Jahr 2025 - 862.672,63 Euro betrug. Zuführungen erfolgten in der Höhe von 256.314,87 Euro. Entnommen wurden 425.000 Euro für die Ausfinanzierung des Zubaus. Sohin ergibt sich ein Endstand von 693.987,50 Euro.

In der Vorschau der **Rücklagenentwicklung** lässt sich festhalten, dass der vorhin genannte Endstand der Anfangsstand im Jahr 2026 ist. Sollte die Verbandsversammlung den Ausführungen des Geschäftsführers folgen, so werden 27.881,04 Euro zugeführt. Sohin ergibt sich ein rechnerischer Endstand von 721.868,54 Euro.

Der **Schuldenstand** betrug per 01.01.2025, 13.611.518,95 Euro. Zugeführt wurden 955.000 Euro für die Ausfinanzierung des letzten Zubaus. Der Schuldendienst betrug

656.210,40 Euro. Sohin ergibt sich ein Endstand in Bezug auf die Schulden des Gemeindeverbandes von 14.110.092,21 Euro. Dies entspricht einem Schuldendienst von etwa 11.200,00 Euro pro belegtes Bett im Jahr. Abschließend verweist der Geschäftsführer Christoph Heumader auf die Tatsache, dass der Kredit 2/4 („Zubau 2007-2009“) und der Kredit 3/8 („Verbandsaustritt Strengen“) im Jänner des heurigen Jahres außerordentlich getilgt worden sind.

In Bezug auf den **Zubau** wurden per Ende des letzten Jahres etwa 15.300.000,00 Euro aufgewandt. Da alle ausständigen Kredite Ende 2025 zur Gänze aufgenommen worden sind ergibt sich ein Überschuss, mit dem wie vorher erwähnt die Kredite 2/4 und 3/8 außerordentlich getilgt werden konnten.

	<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>Finanzierungshaushalt</b>
<b>Gesamteinnahmen</b>	8.118.331,72 €	8.708.436,88 €
<b>Gesamtausgaben</b>	8.020.129,47 €	8.365.928,74 €
<b>Jahresergebnis 2024</b>	<b>98.202,25 €</b>	<b>342.508,14 €</b>
<b>Haushaltsrücklagen</b>	168.685,13 €	
<b>Jahresergebnis nach Rücklagen</b>	<b>266.887,38 €</b>	

Der sich ergebende **Abgang im Finanzierungshaushalt** wird zum einen Teil durch Auflösung von Rücklagen und der zwischenzeitlichen laufenden Liquidität finanziert, bis das Vorhaben „Zubau Wohn- und Pflegeheim Grins“ endabgerechnet ist (Deckung durch Fremdmittel).

**Kassenbestand** laut Jahresrechnung zum 31.12.2025: 1.086.674,43 €

Der Leiter schlägt vor mit den letztjährigen Überschüssen folgende Rücklagen zu bilden:

- **Tagespflege:** 3.211,27 € als Erneuerungsrücklage Tagespflege
- **Betreutes Wohnen:** 24.669,77 € als Erneuerungsrücklage Betreutes Wohnen

Abschließend weist der Geschäftsführer Christoph Heumader nochmals darauf hin, dass mit Überschuss der Mobilen Dienste des Jahres 2025 in Höhe von 218.989,98 Euro eine **Sondertilgung des Kredits 2/7** erfolgen wird. Dies vor dem Hintergrund des Verbandsbeschlusses vom November 2025 nach Abstimmung zwischen dem

Verbandsobmann Bgm. Franz Benedikt, dem Geschäftsführer Christoph Heumader und dem Finanzverwalter Matthias Geiger.

In Abwesenheit des Obmannes und des Kassenverwalters fasst die Verbandsversammlung unter Vorsitz von Obmann Stellvertreter Bgm. Helmut Ladner folgende Beschlüsse.

**Beschluss:**

- a. Einstimmige Genehmigung der Ausgabenüberschreitungen und der Einnahmüberschreitungen in der Jahresrechnung 2025.**
- b. Einstimmige Genehmigung der vorliegenden Jahresrechnung 2025.**
- c. Einstimmige Erteilung der Entlastung des Obmannes und der Finanzverwaltung.**
- d. Einstimmig beschließt die Verbandsversammlung die Überführung des Überschusses des Jahres 2025 des Ansatzes Stationärer Dienst in das Jahr 2026.**
- e. Einstimmig beschließt die Verbandsversammlung die Bildung der oben angeführten Rücklagen.**

Der Obmann Stellvertreter Bgm. Helmut Ladner bedankt sich im Namen der Verbandsversammlung beim Obmann und der Leitung der Organisation. Er spricht ebenso seinen Dank allen Mitarbeiter\*innen aus, die die herausfordernde Situation vorbildlich gemeistert haben.

Der Obmann bedankt sich anschließend bei der Verbandsversammlung für das entgegengebrachte Vertrauen, bei der Leitung der Sozialen Dienste Grins und bei der Kassenverwaltung für den positiven Jahresabschluss und die geleistete Arbeit des vergangenen Jahres.