



haus st. martin

WOHN- & PFLEGEHEIM | ALDRANS

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM
Rechnungsabschluss 2025

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
Mittelaufbringung	Abweichung über 1 000,00							
090000	Bezugsvorschüsse und Darlehen							
2/090000+273000	Bezugsvorschüsse an private Haushalte CK 2024	FHH	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	2 800,00	16.03.2026 Gehaltsvorschuß Kurtz Caroline
420000	Altenheime operativ							
2/420000+807000	Veräußerungen von aktiven Finanzinstrumenten	EHH	23 320,46	0,00	0,00	23 320,46	23 320,46	12.03.2026 Eingang der Abfertigungsversicherung
	Veräußerungen von aktiven Finanzinstrumenten	FHH	23 320,46	0,00	0,00	23 320,46	23 320,46	12.03.2026 Eingang der Abfertigungsversicherung
2/420000+810001	Nebenerlöse E.a.R.	EHH	113 395,05	90 000,00	0,00	23 395,05	23 395,05	16.03.2026 falsch budgetiert war 2024 schon 106TS mehr EaR Kunden als 2024
	Nebenerlöse E.a.R.	FHH	113 175,51	90 000,00	0,00	23 175,51	23 175,51	16.03.2026 falsch budgetiert war 2024 schon 106TS mehr EaR Kunden als 2024
2/420000+810003	Erlöse Cafeteria 20 %	EHH	7 463,81	6 000,00	0,00	1 463,81	1 463,81	16.03.2026 falsch budgetiert - war 2024 10TS
	Erlöse Cafeteria 20 %	FHH	7 465,32	6 000,00	0,00	1 465,32	1 465,32	16.03.2026 falsch budgetiert - war 2024 10TS
2/420000+810004	Erlöse Cafeteria 10%	EHH	2 082,90	0,00	0,00	2 082,90	2 082,90	16.03.2026 10% Cafeteria nicht gesondert verbucht erst 2025 nach Prüfbericht Land Tirol
	Erlöse Cafeteria 10%	FHH	2 082,90	0,00	0,00	2 082,90	2 082,90	16.03.2026 10% Cafeteria nicht gesondert verbucht erst 2025 nach Prüfbericht Land Tirol
2/420000+810010	Erlöse Pflegeheim	EHH	3 284 877,82	2 970 000,00	0,00	314 877,82	314 877,82	12.03.2026 höhere Pflegeleistung aufgrund erhöhter Bewohnerauslastung
	Erlöse Pflegeheim	FHH	3 361 398,03	2 970 000,00	0,00	391 398,03	391 398,03	12.03.2026 höhere Pflegeleistung aufgrund erhöhter Bewohnerauslastung
2/420000+810012	Erlöse Kurzzeitpflege	EHH	142 940,50	60 000,00	0,00	82 940,50	82 940,50	16.03.2026 mehr Bewohner KZP falsch budgetiert war 2024 schon 132TS
	Erlöse Kurzzeitpflege	FHH	138 265,39	60 000,00	0,00	78 265,39	78 265,39	16.03.2026 mehr Bewohner KZP falsch budgetiert war 2024 schon 132TS
2/420000+811000	Betriebskosten Küche	EHH	26 953,79	21 000,00	0,00	5 953,79	5 953,79	16.03.2026 falsch budgetiert - 2024 schon 37TS
	Betriebskosten Küche	FHH	28 853,79	21 000,00	0,00	7 853,79	7 853,79	16.03.2026 falsch budgetiert - 2024 schon 37TS

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
2/420000+816011	Kostenbeiträge TGKK (Inkontinenz)	EHH	7 965,00	12 000,00	0,00	-4 035,00	-4 035,00	16.03.2026 ÖGK Eingang 01/2026
	Kostenbeiträge TGKK (Inkontinenz)	FHH	0,00	12 000,00	0,00	-12 000,00	-12 000,00	16.03.2026 ÖGK Eingang 01/2026
2/420000+816012	Kostenbeiträge TGKK (Pro-Ord.)	FHH	0,00	2 400,00	0,00	-2 400,00	-2 400,00	16.03.2026 Eingang ÖGK 01/2026
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	EHH	35 249,94	17 500,00	0,00	17 749,94	17 749,94	16.03.2026 Auflösung lt. kufgem
2/420000+823000	Zinserträge	EHH	2 977,29	300,00	0,00	2 677,29	2 677,29	16.03.2026 Zinserträge 2024 4 TS
	Zinserträge	FHH	2 977,29	300,00	0,00	2 677,29	2 677,29	16.03.2026 Zinserträge 2024 4 TS
2/420000+828000	Rückersätze Ausgaben SGS	FHH	22 853,98	27 600,00	0,00	-4 746,02	-4 746,02	16.03.2026 Eingang 2026 f. Abre. 10-12/2025
2/420000+828090	Rückersätze von Verdienstentgang	EHH	2 043,75	0,00	0,00	2 043,75	2 043,75	16.03.2026 Coronavergütung Kramer + Wanker von 2022
	Rückersätze von Verdienstentgang	FHH	2 043,75	0,00	0,00	2 043,75	2 043,75	16.03.2026 Coronavergütung Kramer + Wanker von 2022
2/420000+829000	Erlöse Versicherungsvergütung	EHH	3 662,99	1 500,00	0,00	2 162,99	2 162,99	16.03.2026 Schadensvergütungen Autos
	Erlöse Versicherungsvergütung	FHH	3 662,99	1 500,00	0,00	2 162,99	2 162,99	16.03.2026 Schadensvergütungen Autos
2/420000+829003	Sonstige Einnahmen 0%	EHH	-30 159,37	3 000,00	0,00	-33 159,37	-33 159,37	16.03.2026 Verlassenschaften Guthaben wieder eingebucht
2/420000+829005	Sonst. Einnahmen-Abfertigungsvers.	EHH	0,00	23 300,00	0,00	-23 300,00	-23 300,00	16.03.2026 gebucht auf 807000 Veräußerung von Finanzinstrumenten
	Sonst. Einnahmen-Abfertigungsvers.	FHH	0,00	23 300,00	0,00	-23 300,00	-23 300,00	16.03.2026 gebucht auf 807000 Veräußerung von Finanzinstrumenten
2/420000+861901	Transfers EEZG	EHH	47 232,75	40 000,00	0,00	7 232,75	7 232,75	16.03.2026 EEZG 2024 62TS
	Transfers EEZG	FHH	47 232,75	40 000,00	0,00	7 232,75	7 232,75	16.03.2026 EEZG 2024 62TS
2/420000+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	EHH	30 034,77	0,00	0,00	30 034,77	30 034,77	16.03.2026 zur Liquiditätssicherung

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
420002	Altenheime							
2/420002+894002	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	EHH	35,14	2 000,00	0,00	-1 964,86	-1 964,86	16.03.2026 Investition
420010	Altenheime Verband							
2/420010+811028	Mieteinnahmen Sendermasten	EHH	6 057,41	7 500,00	0,00	-1 442,59	-1 442,59	16.03.2026 zuviel budgetiert - war 2024 knappe 6TS und es gibt nur eine Indexsteigerung
	Mieteinnahmen Sendermasten	FHH	6 057,41	7 500,00	0,00	-1 442,59	-1 442,59	16.03.2026 zuviel budgetiert - war 2024 knappe 6TS und es gibt nur eine Indexsteigerung
2/420010+868000	Erlöse IK-Beiträge	EHH	37 760,00	20 000,00	0,00	17 760,00	17 760,00	16.03.2026 falsch budgetiert - war 2024 schon 34TS
	Erlöse IK-Beiträge	FHH	37 760,00	20 000,00	0,00	17 760,00	17 760,00	16.03.2026 falsch budgetiert - war 2024 schon 34TS
2/420010+868002	Erlöse IK-Beiträge KZP Pflege	EHH	4 453,21	1 000,00	0,00	3 453,21	3 453,21	16.03.2026 mehr KZP
	Erlöse IK-Beiträge KZP Pflege	FHH	4 426,54	1 000,00	0,00	3 426,54	3 426,54	16.03.2026 mehr KZP
	Summe Mittelaufbringung Ergebnishaushalt		3 748 347,21	3 275 100,00	0,00	473 247,21	473 247,21	
	Summe Mittelaufbringung Finanzierungshaushalt		3 804 376,11	3 282 600,00	0,00	521 776,11	521 776,11	
Mittelverwendung	Abweichung über 1 000,00							
090000	Bezugsvorschüsse und Darlehen							
1/090000-273003	Bezugsvorschüsse an private Haushalte CK 2025	FHH	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	16.03.2026 Gehaltsvorschuss Kurtz
420000	Altenheime operativ							
1/420000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	FHH	2 910,69	0,00	0,00	2 910,69	2 910,69	16.03.2026 Gehwagen mit Servierbrett, Alarmübertragungsgerät
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter Materialien, Ersatzteile	EHH	11 166,79	10 000,00	0,00	1 166,79	1 166,79	16.03.2026 Sturzmatten investiert von Veldidena
1/420000-430000	Einkauf Lebensmittel 10%	EHH	30 186,13	26 200,00	0,00	3 986,13	3 986,13	16.03.2026 mehr KZP, Preissteigerung
	Einkauf Lebensmittel 10%	FHH	28 920,97	26 200,00	0,00	2 720,97	2 720,97	16.03.2026 mehr KZP, Preissteigerung

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-430003	Einkauf Getränke 20%	EHH	13 413,10	9 000,00	0,00	4 413,10	4 413,10	16.03.2026 Getränke Wedl 2024 monatlich knappe EUR 250 nun knappe EUR 400 mehr KZP
	Einkauf Getränke 20%	FHH	14 795,32	9 000,00	0,00	5 795,32	5 795,32	16.03.2026 Getränke Wedl 2024 monatlich knappe EUR 250 nun knappe EUR 400 mehr KZP
1/420000-430005	Einkauf Küche 10% + 20%	EHH	244 390,22	220 000,00	0,00	24 390,22	24 390,22	16.03.2026 höhere Anzahl von Essen - Preissteigerung nicht budgetiert mehr KZP
	Einkauf Küche 10% + 20%	FHH	243 724,21	220 000,00	0,00	23 724,21	23 724,21	16.03.2026 höhere Anzahl von Essen - Preissteigerung nicht budgetiert mehr KZP
1/420000-430006	Einkauf EaR	EHH	90 755,07	70 000,00	0,00	20 755,07	20 755,07	16.03.2026 höhere Anzahl von Essen + Preissteigerung nicht kalkuliert
	Einkauf EaR	FHH	89 875,74	70 000,00	0,00	19 875,74	19 875,74	16.03.2026 höhere Anzahl von Essen + Preissteigerung nicht kalkuliert
1/420000-451000	Heizöl/Gas	EHH	55 721,11	65 000,00	0,00	-9 278,89	-9 278,89	13.03.2026 mildere Temperaturen - weniger Verbrauch
	Heizöl/Gas	FHH	54 312,29	65 000,00	0,00	-10 687,71	-10 687,71	13.03.2026 mildere Temperaturen - weniger Verbrauch
1/420000-454000	Reinigungsmittel	EHH	13 733,60	11 000,00	0,00	2 733,60	2 733,60	16.03.2026 mehr Reinigungsmittelvorrat
	Reinigungsmittel	FHH	15 813,68	11 000,00	0,00	4 813,68	4 813,68	16.03.2026 mehr Reinigungsmittelvorrat
1/420000-458001	Einkauf Inkontinenzartikel	EHH	17 517,31	13 500,00	0,00	4 017,31	4 017,31	16.03.2026 Mehr Einlagen auf Vorrat
	Einkauf Inkontinenzartikel	FHH	15 414,59	13 500,00	0,00	1 914,59	1 914,59	16.03.2026 Mehr Einlagen auf Vorrat
1/420000-458002	Einkauf Pro-Ordinationsartikel	FHH	1 969,65	3 000,00	0,00	-1 030,35	-1 030,35	16.03.2026 Mehr Material
1/420000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	EHH	8 516,27	11 000,00	0,00	-2 483,73	-2 483,73	16.03.2026 weniger Toiletpapier + Müllsäcke auf Vorrat
	Sonstige Verbrauchsgüter	FHH	8 846,95	11 000,00	0,00	-2 153,05	-2 153,05	16.03.2026 weniger Toiletpapier + Müllsäcke auf Vorrat
1/420000-459004	Sonst. Verbrauchsgüter-Ersatzansch.	EHH	921,72	3 000,00	0,00	-2 078,28	-2 078,28	16.03.2026 weniger Vorrat
	Sonst. Verbrauchsgüter-Ersatzansch.	FHH	554,22	3 000,00	0,00	-2 445,78	-2 445,78	16.03.2026 weniger Vorrat

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-510000	Gehälter-VBG Pflege	EHH	1 425 174,80	1 295 400,00	0,00	129 774,80	129 774,80	13.03.2026 Wechsel Pflegedienstleitung und div. Personal, Krankenstände
	Gehälter-VBG Pflege	FHH	1 425 174,80	1 295 400,00	0,00	129 774,80	129 774,80	13.03.2026 Wechsel Pflegedienstleitung und div. Personal, Krankenstände
1/420000-510001	Gehälter-VBG Reinigung	EHH	189 370,14	191 800,00	0,00	-2 429,86	-2 429,86	16.03.2026 Personalkosten Klenke zu Schaller geringer
	Gehälter-VBG Reinigung	FHH	189 370,14	191 800,00	0,00	-2 429,86	-2 429,86	16.03.2026 Personalkosten Klenke zu Schaller geringer
1/420000-510002	Gehälter-VBG Wäscherei	EHH	77 371,43	76 200,00	0,00	1 171,43	1 171,43	16.03.2026 höhere Personalkosten
	Gehälter-VBG Wäscherei	FHH	77 371,43	76 200,00	0,00	1 171,43	1 171,43	16.03.2026 höhere Personalkosten
1/420000-510004	Gehälter-VBG Verwaltung	EHH	223 820,54	199 000,00	0,00	24 820,54	24 820,54	16.03.2026 Führungswechsel doppelte Kosten Dezember+ Aufarbeitungskosten aufgrund von Falschberechnungen von Stellvertretung HL und Buchhaltung
	Gehälter-VBG Verwaltung	FHH	223 820,54	199 000,00	0,00	24 820,54	24 820,54	16.03.2026 Führungswechsel doppelte Kosten Dezember+ Aufarbeitungskosten aufgrund von Falschberechnungen von Stellvertretung HL und Buchhaltung
1/420000-510005	Gehälter-VBG Hauswirtschaft	EHH	30 043,15	87 800,00	0,00	-57 756,85	-57 756,85	13.03.2026 Personal erst im Dezember nachbesetzt 01-06/25 Personalkosten und ab 12/25 wieder
	Gehälter-VBG Hauswirtschaft	FHH	30 043,15	87 800,00	0,00	-57 756,85	-57 756,85	13.03.2026 Personal erst im Dezember nachbesetzt 01-06/25 Personalkosten und ab 12/25 wieder
1/420000-510900	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung/Abfertigung	EHH	0,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00	16.03.2026 falsch budgetiert
	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung/Abfertigung	FHH	0,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00	16.03.2026 falsch budgetiert
1/420000-511000	Gehälter-VBG Hausmeister	EHH	60 835,22	62 700,00	0,00	-1 864,78	-1 864,78	16.03.2026 zuviel budgetiert
	Gehälter-VBG Hausmeister	FHH	60 835,22	62 700,00	0,00	-1 864,78	-1 864,78	16.03.2026 zuviel budgetiert
1/420000-522000	Zivildienervergütung BMI gem §4	EHH	15 335,20	26 000,00	0,00	-10 664,80	-10 664,80	13.03.2026 weniger Zivis zu den Vorjahren
	Zivildienervergütung BMI gem §4	FHH	15 335,20	26 000,00	0,00	-10 664,80	-10 664,80	13.03.2026 weniger Zivis zu den Vorjahren

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	EHH	6 933,40	0,00	0,00	6 933,40	6 933,40	16.03.2026 auf Konto 1,42010,566900 budgetiert
	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	FHH	6 933,40	0,00	0,00	6 933,40	6 933,40	16.03.2026 auf Konto 1,42010,566900 budgetiert
1/420000-569000	Sonstige Nebengebühren	EHH	108 473,22	300,00	0,00	108 173,22	108 173,22	13.03.2026 neues Konto für Zulagen SEG, Erschwernis, Fahrkostenerstattung
	Sonstige Nebengebühren	FHH	108 473,22	300,00	0,00	108 173,22	108 173,22	13.03.2026 neues Konto für Zulagen SEG, Erschwernis, Fahrkostenerstattung
1/420000-580000	DGB zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	EHH	73 678,99	76 700,00	0,00	-3 021,01	-3 021,01	16.03.2026 weniger Stammpersonal Lohnabgaben geringer
	DGB zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	FHH	73 678,99	76 700,00	0,00	-3 021,01	-3 021,01	16.03.2026 weniger Stammpersonal Lohnabgaben geringer
1/420000-582000	Krankenkassenbeiträge	EHH	404 457,66	383 600,00	0,00	20 857,66	20 857,66	16.03.2026 Führungswechsel + Aufarbeitungskosten aufgrund Falschberechnungen Stellvertretung HL und Buchhaltung
	Krankenkassenbeiträge	FHH	404 457,66	383 600,00	0,00	20 857,66	20 857,66	16.03.2026 Führungswechsel + Aufarbeitungskosten aufgrund Falschberechnungen Stellvertretung HL und Buchhaltung
1/420000-582001	Krankenkassenbeiträge Zivildienster	EHH	1 881,96	3 500,00	0,00	-1 618,04	-1 618,04	16.03.2026 weniger Zivis im Vergleich zu Vorjahren
	Krankenkassenbeiträge Zivildienster	FHH	1 881,96	3 500,00	0,00	-1 618,04	-1 618,04	16.03.2026 weniger Zivis im Vergleich zu Vorjahren
1/420000-582002	Mitarbeitervorsorge neu	EHH	26 026,97	27 700,00	0,00	-1 673,03	-1 673,03	16.03.2026 weniger Stammpersonal neu
	Mitarbeitervorsorge neu	FHH	26 026,97	27 700,00	0,00	-1 673,03	-1 673,03	16.03.2026 weniger Stammpersonal neu
1/420000-590001	Aus- und Fortbildungskosten	EHH	4 561,00	8 000,00	0,00	-3 439,00	-3 439,00	16.03.2026 weniger MA-Fortbildungen
	Aus- und Fortbildungskosten	FHH	4 561,00	8 000,00	0,00	-3 439,00	-3 439,00	16.03.2026 weniger MA-Fortbildungen
1/420000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	EHH	318,95	4 900,00	0,00	-4 581,05	-4 581,05	16.03.2026 altes System MA schon angespart
1/420000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	EHH	10 531,04	7 800,00	0,00	2 731,04	2 731,04	16.03.2026 lt. kufgem
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	EHH	42 392,89	0,00	0,00	42 392,89	42 392,89	16.03.2026 wird nicht budgetiert

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-600000	Strom	EHH	66 266,85	65 000,00	0,00	1 266,85	1 266,85	16.03.2026 höhere Stromkosten
	Strom	FHH	66 266,85	65 000,00	0,00	1 266,85	1 266,85	16.03.2026 höhere Stromkosten
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude (Sanierung, Verbesserung...)	EHH	22 109,01	28 000,00	0,00	-5 890,99	-5 890,99	16.03.2026 Abzahlung LED Beleuchtung 08/25 erledigt deshalb geringer um 4500 EUR
	Instandhaltung Gebäude (Sanierung, Verbesserung...)	FHH	23 471,94	28 000,00	0,00	-4 528,06	-4 528,06	16.03.2026 Abzahlung LED Beleuchtung 08/25 erledigt deshalb geringer um 4500 EUR
1/420000-616000	Instandhaltung + Wartung Maschinen	EHH	10 141,08	13 000,00	0,00	-2 858,92	-2 858,92	16.03.2026 Wartung Wäscherei auf 2026 verschoben
	Instandhaltung + Wartung Maschinen	FHH	10 141,08	13 000,00	0,00	-2 858,92	-2 858,92	16.03.2026 Wartung Wäscherei auf 2026 verschoben
1/420000-618001	Instandhaltung Einrichtung	EHH	10 791,43	4 000,00	0,00	6 791,43	6 791,43	16.03.2026 Pflegebetten 24 Stk. investiert vom Veldidena
	Instandhaltung Einrichtung	FHH	10 836,43	4 000,00	0,00	6 836,43	6 836,43	16.03.2026 Pflegebetten 24 Stk. investiert vom Veldidena
1/420000-618002	Instandhaltung + Wartung Heizung, Solar und Lüftung	EHH	14 172,46	11 500,00	0,00	2 672,46	2 672,46	16.03.2026 mehr Reperaturkosten
	Instandhaltung + Wartung Heizung, Solar und Lüftung	FHH	14 172,46	11 500,00	0,00	2 672,46	2 672,46	16.03.2026 mehr Reperaturkosten
1/420000-618004	Wartung Brandmeldeanlage, Feuerlöscher	EHH	10 708,46	9 500,00	0,00	1 208,46	1 208,46	16.03.2026 mehr Reperaturkosten
	Wartung Brandmeldeanlage, Feuerlöscher	FHH	10 708,46	9 500,00	0,00	1 208,46	1 208,46	16.03.2026 mehr Reperaturkosten
1/420000-619000	Instandhaltung von Aufzügen	EHH	10 257,75	9 000,00	0,00	1 257,75	1 257,75	16.03.2026 mehr Reperaturkosten
	Instandhaltung von Aufzügen	FHH	10 257,75	9 000,00	0,00	1 257,75	1 257,75	16.03.2026 mehr Reperaturkosten
1/420000-631000	Telefon, Telefax	EHH	2 882,85	5 600,00	0,00	-2 717,15	-2 717,15	16.03.2026 aufgrund von Telefonkosten 2024 EUR 4500 höher budgetiert - Verbrauch 2025 EUR 2900
	Telefon, Telefax	FHH	2 900,34	5 600,00	0,00	-2 699,66	-2 699,66	16.03.2026 aufgrund von Telefonkosten 2024 EUR 4500 höher budgetiert - Verbrauch 2025 EUR 2900
1/420000-640000	Rechtskosten	EHH	17 489,47	2 000,00	0,00	15 489,47	15 489,47	16.03.2026 Prüfbericht des Landes Tirol, Prüfung Ausschreibungen für Umbau + Erweiterung

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-640000	Rechtskosten	FHH	17 489,47	2 000,00	0,00	15 489,47	15 489,47	16.03.2026 Prüfbericht des Landes Tirol, Prüfung Ausschreibungen für Umbau + Erweiterung
1/420000-640001	Beratungskosten Steuerberater	EHH	14 310,00	2 500,00	0,00	11 810,00	11 810,00	16.03.2026 Aufarbeitung Schneller Prüfbericht Land
	Beratungskosten Steuerberater	FHH	6 010,00	2 500,00	0,00	3 510,00	3 510,00	16.03.2026 Aufarbeitung Schneller Prüfbericht Land
1/420000-670001	Versicherungen PKW	EHH	5 391,85	2 900,00	0,00	2 491,85	2 491,85	16.03.2026 Vers. gebucht bis 11/2026 Re. 12/25 gestellt
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	EHH	14 568,14	13 500,00	0,00	1 068,14	1 068,14	16.03.2026 2024 Afa 21 TS
1/420000-691000	Schadensfälle	EHH	355,22	3 000,00	0,00	-2 644,78	-2 644,78	16.03.2026 weniger Schadensfälle
	Schadensfälle	FHH	489,07	3 000,00	0,00	-2 510,93	-2 510,93	16.03.2026 weniger Schadensfälle
1/420000-699000	Verluste aus dem Abgang Abfertigungsversicherung	EHH	23 320,46	0,00	0,00	23 320,46	23 320,46	12.03.2026 Auflösung Abfertigungsversicherung altes System
1/420000-710900	Nachzahlung Ust. Vorjahre lt. Jahreserklärungen	EHH	0,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00	16.03.2026 falsch budgetiert
	Nachzahlung Ust. Vorjahre lt. Jahreserklärungen	FHH	0,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00	16.03.2026 falsch budgetiert
1/420000-711000	Wasser-, Kanalgebühren	EHH	11 531,02	15 000,00	0,00	-3 468,98	-3 468,98	16.03.2026 weniger Wasserverbrauch
	Wasser-, Kanalgebühren	FHH	11 531,02	15 000,00	0,00	-3 468,98	-3 468,98	16.03.2026 weniger Wasserverbrauch
1/420000-711001	Müllgebühren	EHH	8 394,37	10 500,00	0,00	-2 105,63	-2 105,63	16.03.2026 zuviel budgetiert
	Müllgebühren	FHH	8 392,37	10 500,00	0,00	-2 107,63	-2 107,63	16.03.2026 zuviel budgetiert
1/420000-728000	Entgelte sons. Leistungen-Inserate, Gebühren Film etc	EHH	11 148,00	9 000,00	0,00	2 148,00	2 148,00	16.03.2026 mehr Stelleninserate
	Entgelte sons. Leistungen-Inserate, Gebühren Film etc	FHH	11 148,00	9 000,00	0,00	2 148,00	2 148,00	16.03.2026 mehr Stelleninserate
1/420000-728001	Fremdleistungen Gebäude	FHH	16 054,38	14 500,00	0,00	1 554,38	1 554,38	16.03.2026 zuwenig budgetiert - war 2024 schon höher

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/420000-728003	Fremdleistungen Bewohner	EHH	2 968,58	4 000,00	0,00	-1 031,42	-1 031,42	16.03.2026 zuviel budgetiert ca. 3000,00 Aufwand
	Fremdleistungen Bewohner	FHH	2 968,58	4 000,00	0,00	-1 031,42	-1 031,42	16.03.2026 zuviel budgetiert ca. 3000,00 Aufwand
1/420000-728004	Fremdleistungen KufGem Lohn	EHH	11 611,73	7 000,00	0,00	4 611,73	4 611,73	16.03.2026 DSGVO + K5 Software 1. HJ wäre 728005 budgetiert
	Fremdleistungen KufGem Lohn	FHH	9 991,48	7 000,00	0,00	2 991,48	2 991,48	16.03.2026 DSGVO + K5 Software 1. HJ wäre 728005 budgetiert
1/420000-728005	Fremdleistungen Software KufGem	EHH	2 386,53	5 000,00	0,00	-2 613,47	-2 613,47	16.03.2026 Vergleich mit 728004 mehr Kosten zusammen korrekt budgetiert
	Fremdleistungen Software KufGem	FHH	2 386,53	5 000,00	0,00	-2 613,47	-2 613,47	16.03.2026 Vergleich mit 728004 mehr Kosten zusammen korrekt budgetiert
1/420000-728006	Fremdleistungen allg. Software	EHH	6 686,97	12 000,00	0,00	-5 313,03	-5 313,03	16.03.2026 Vivendi Kosten jährlich gleich zuviel budgetiert
	Fremdleistungen allg. Software	FHH	6 686,97	12 000,00	0,00	-5 313,03	-5 313,03	16.03.2026 Vivendi Kosten jährlich gleich zuviel budgetiert
1/420000-728008	Fremdleistungen Cloud	EHH	26 239,69	23 800,00	0,00	2 439,69	2 439,69	16.03.2026 mehr Cloudkosten
	Fremdleistungen Cloud	FHH	26 239,69	23 800,00	0,00	2 439,69	2 439,69	16.03.2026 mehr Cloudkosten
1/420000-728009	Fremdleistungen Personalleasing	EHH	338 933,10	150 000,00	0,00	188 933,10	188 933,10	12.03.2026 mehr Leasingpersonal aufgrund zu wenig Stammpersonal, Leitungswechsel und Krankenständen
	Fremdleistungen Personalleasing	FHH	332 853,53	150 000,00	0,00	182 853,53	182 853,53	12.03.2026 mehr Leasingpersonal aufgrund zu wenig Stammpersonal, Leitungswechsel und Krankenständen
1/420000-728011	Fremdleistung Dienstkleidung	EHH	11 071,10	16 000,00	0,00	-4 928,90	-4 928,90	16.03.2026 Dienstkleidung 2024 EUR 13TS
	Fremdleistung Dienstkleidung	FHH	11 779,87	16 000,00	0,00	-4 220,13	-4 220,13	16.03.2026 Dienstkleidung 2024 EUR 13TS
1/420000-728016	Fremdleistung Hygienebeauftragter	EHH	6 765,50	3 700,00	0,00	3 065,50	3 065,50	16.03.2026 Hygieneüberprüfung war 2 mal
	Fremdleistung Hygienebeauftragter	FHH	6 765,50	3 700,00	0,00	3 065,50	3 065,50	16.03.2026 Hygieneüberprüfung war 2 mal
1/420000-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	EHH	54 219,12	23 300,00	0,00	30 919,12	30 919,12	16.03.2026 Liquiditätssicherung retour gebucht

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
420002	Altenheime							
1/420002-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)	FHH	0,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00	16.03.2026 falsch budgetiert
420010	Altenheime Verband							
1/420010-346003	Tilgung Investitionsdarlehen	FHH	37 382,38	36 000,00	0,00	1 382,38	1 382,38	16.03.2026 zuwenig budgetiert
1/420010-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	EHH	0,00	8 200,00	0,00	-8 200,00	-8 200,00	13.03.2026 Dienstjubiläum Prem Josef 10/2025 ist auf 1,42000,566900 budgetiert
	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	FHH	0,00	8 200,00	0,00	-8 200,00	-8 200,00	13.03.2026 Dienstjubiläum Prem Josef 10/2025 ist auf 1,42000,566900 budgetiert
1/420010-650003	Schuldenzinsen	EHH	22 248,33	25 500,00	0,00	-3 251,67	-3 251,67	16.03.2026 weniger Zinsenbelastung
	Schuldenzinsen	FHH	22 248,33	25 500,00	0,00	-3 251,67	-3 251,67	16.03.2026 weniger Zinsenbelastung
1/420010-721000	Bezüge Organe	EHH	14 999,94	20 000,00	0,00	-5 000,06	-5 000,06	16.03.2026 Bezüge Organe eingestellt lt. Prüfbericht
	Bezüge Organe	FHH	14 999,94	20 000,00	0,00	-5 000,06	-5 000,06	16.03.2026 Bezüge Organe eingestellt lt. Prüfbericht
420011	Altenheime Verband							
1/420011-061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten	FHH	361 610,72	330 000,00	0,00	31 610,72	31 610,72	16.03.2026 Umbau- und Erweiterungskosten in Planung teurer
Summe Mittelverwendung Ergebnishaushalt			3 939 496,89	3 396 600,00	0,00	542 896,89	542 896,89	
Summe Mittelverwendung Finanzierungshaushalt			4 183 385,13	3 719 700,00	0,00	463 685,13	463 685,13	

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

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	3 670 593,94	3 253 700,00	416 893,94
212	Erträge aus Transfers	516 141,34	487 900,00	28 241,34
213	Finanzerträge	2 977,29	300,00	2 677,29
21	Summe Erträge	4 189 712,57	3 741 900,00	447 812,57
221	Personalaufwand	2 758 548,01	2 519 800,00	238 748,01
222	Sachaufwand	1 449 285,78	1 203 900,00	245 385,78
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
224	Finanzaufwand	47 552,26	27 200,00	20 352,26
22	Summe Aufwendungen	4 255 386,05	3 750 900,00	504 486,05
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-65 673,48	-9 000,00	-56 673,48
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	30 069,91	2 000,00	28 069,91
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	54 743,93	23 300,00	31 443,93
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-24 674,02	-21 300,00	-3 374,02
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-90 347,50	-30 300,00	-60 047,50

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	3 670 593,94	3 253 700,00	416 893,94
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	3 562 572,03	3 141 500,00	421 072,03
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	39 983,68	35 300,00	4 683,68
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	32 788,29	59 400,00	-26 611,71
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	35 249,94	17 500,00	17 749,94
212	Erträge aus Transfers	516 141,34	487 900,00	28 241,34
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts	436 602,87	429 700,00	6 902,87
2122	Transferertrag von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	42 213,21	21 000,00	21 213,21
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	37 325,26	37 200,00	125,26
213	Finanzerträge	2 977,29	300,00	2 677,29
2131	Erträge aus Zinsen	2 977,29	300,00	2 677,29
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
2134	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen	0,00	0,00	0,00
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
21	Summe Erträge	4 189 712,57	3 741 900,00	447 812,57
221	Personalaufwand	2 758 548,01	2 519 800,00	238 748,01
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengebühren, Mehrleistungen)	2 170 966,49	1 983 000,00	187 966,49
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	534 338,64	524 100,00	10 238,64
2213	Sonstiger Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	53 242,88	12 700,00	40 542,88
222	Sachaufwand	1 449 285,78	1 203 900,00	245 385,78
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	500 626,56	455 200,00	45 426,56
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	121 998,66	94 000,00	27 998,66
2223	Leasing- und Mietaufwand	11 171,87	11 600,00	-428,13
2224	Instandhaltung	82 930,93	80 500,00	2 430,93
2225	Sonstiger Sachaufwand	511 055,85	341 400,00	169 655,85
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	221 501,91	221 200,00	301,91

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
223	Transferaufwand	0,00	0,00	0,00
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2232	Transferaufwand an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	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
224	Finanzaufwand	47 552,26	27 200,00	20 352,26
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	22 262,22	25 700,00	-3 437,78
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)	0,00	0,00	0,00
2244	Sonstiger Finanzaufwand	1 969,58	1 500,00	469,58
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	23 320,46	0,00	23 320,46
22	Summe Aufwendungen	4 255 386,05	3 750 900,00	504 486,05
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	-65 673,48	-9 000,00	-56 673,48
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	30 069,91	2 000,00	28 069,91
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	30 069,91	2 000,00	28 069,91
240	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	54 743,93	23 300,00	31 443,93
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	54 743,93	23 300,00	31 443,93
SA01	Saldo (01) Haushaltsrücklagen (230 - 240)	-24 674,02	-21 300,00	-3 374,02
SA00	Saldo (00) Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 + Saldo 01)	-90 347,50	-30 300,00	-60 047,50

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3 701 610,45	3 236 200,00	465 410,45
312	Einzahlungen aus Transfers	478 789,41	450 700,00	28 089,41
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	2 977,29	300,00	2 677,29
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	4 183 377,15	3 687 200,00	496 177,15
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2 705 305,13	2 507 100,00	198 205,13
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1 210 510,91	982 700,00	227 810,91
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	24 231,80	27 200,00	-2 968,20
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	3 940 047,84	3 517 000,00	423 047,84
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	243 329,31	170 200,00	73 129,31
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3 000,00	500,00	2 500,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	330 000,04	330 000,00	0,04
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	333 000,04	330 500,00	2 500,04
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	364 521,41	332 000,00	32 521,41
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	2 500,00	500,00	2 000,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	367 021,41	332 500,00	34 521,41
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-34 021,37	-2 000,00	-32 021,37
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	209 307,94	168 200,00	41 107,94

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	23 320,46	0,00	23 320,46
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	23 320,46	0,00	23 320,46
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	240 611,17	239 200,00	1 411,17
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	1 278,39	1 400,00	-121,61
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	241 889,56	240 600,00	1 289,56
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-218 569,10	-240 600,00	22 030,90
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-9 261,16	-72 400,00	63 138,84
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	137 609,25		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	2 984 008,28		
413 ¹	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	13 169,78		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	3 134 787,31		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	199 217,70		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	3 082 602,99		
423 ²	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	13 615,21		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	3 295 435,90		
SA6 ²	Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)	-160 648,59		
SA7 ²	Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	-169 909,75		
Verprobung	Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)	-169 909,75		
A	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)	370 948,20		
B	Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)	0,00		
C	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2025)	203 731,95		
D	Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2025)	2 693,50		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2025)	185 627,99		

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.

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
311	Einzahlungen aus operativer Verwaltungstätigkeit	3 701 610,45	3 236 200,00	465 410,45
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	3 624 022,66	3 141 500,00	482 522,66
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	40 725,20	35 300,00	5 425,20
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	36 862,59	59 400,00	-22 537,41
312	Einzahlungen aus Transfers	478 789,41	450 700,00	28 089,41
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	436 602,87	429 700,00	6 902,87
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3124	Transferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	42 186,54	21 000,00	21 186,54
3125	Transferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft	0,00	0,00	0,00
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	2 977,29	300,00	2 677,29
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen	2 977,29	300,00	2 677,29
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
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	4 183 377,15	3 687 200,00	496 177,15
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	2 705 305,13	2 507 100,00	198 205,13
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	2 170 966,49	1 983 000,00	187 966,49
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	534 338,64	524 100,00	10 238,64
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand	1 210 510,91	982 700,00	227 810,91
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	497 405,89	455 200,00	42 205,89
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	111 493,89	94 000,00	17 493,89
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	11 171,87	11 600,00	-428,13
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	84 842,65	80 500,00	4 342,65
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	505 596,61	341 400,00	164 196,61
3226	Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Haftungen	0,00	0,00	0,00
323	Auszahlungen aus Transfers	0,00	0,00	0,00
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
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
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	24 231,80	27 200,00	-2 968,20
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente r	22 262,22	25 700,00	-3 437,78
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben	0,00	0,00	0,00
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	1 969,58	1 500,00	469,58
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	3 940 047,84	3 517 000,00	423 047,84
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31 – 32)	243 329,31	170 200,00	73 129,31
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	3 000,00	500,00	2 500,00
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	3 000,00	500,00	2 500,00
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	330 000,04	330 000,00	0,04
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	330 000,04	330 000,00	0,04
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland	0,00	0,00	0,00
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	333 000,04	330 500,00	2 500,04
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	364 521,41	332 000,00	32 521,41
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	0,00	0,00
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten	361 610,72	330 000,00	31 610,72
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2 910,69	2 000,00	910,69
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
342	Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	2 500,00	500,00	2 000,00
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte	0,00	0,00	0,00
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen	2 500,00	500,00	2 000,00
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter	0,00	0,00	0,00
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland	0,00	0,00	0,00
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	367 021,41	332 500,00	34 521,41
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33 – 34)	-34 021,37	-2 000,00	-32 021,37
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	209 307,94	168 200,00	41 107,94
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten	0,00	0,00	0,00
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)	0,00	0,00	0,00
3515	Einzahlungen aus Aufnahmen von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	23 320,46	0,00	23 320,46
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	23 320,46	0,00	23 320,46
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	23 320,46	0,00	23 320,46

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	240 611,17	239 200,00	1 411,17
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern	0,00	0,00	0,00
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	240 611,17	239 200,00	1 411,17
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausches bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	1 278,39	1 400,00	-121,61
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	1 278,39	1 400,00	-121,61
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	241 889,56	240 600,00	1 289,56
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	-218 569,10	-240 600,00	22 030,90
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-9 261,16	-72 400,00	63 138,84
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	137 609,25		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	137 609,25		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	2 984 008,28		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	2 984 008,28		
413 ¹	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	13 169,78		
4130 ¹	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	13 169,78		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	3 134 787,31		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	199 217,70		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	199 217,70		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	3 082 602,99		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	3 082 602,99		
423 ²	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	13 615,21		
4230 ²	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	13 615,21		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	3 295 435,90		
SA6 ²	Saldo (6) Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung (41 - 42)	-160 648,59		
SA7 ²	Saldo (7) Veränderung an Zahlungsmitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	-169 909,75		

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2025	VA 2025	RA - VA
Verprobung	Veränderung der Summe der Zahlungsmittel (C - D) - (A - B)	-169 909,75		
A	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2024)	370 948,20		
B	Anfangsbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2024)	0,00		
C	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2025)	203 731,95		
D	Endbestand kurzfristige Finanzschulden aus überzogenen Konten bei Kreditinstituten (1511/UK 21 zum 31.12.2025)	2 693,50		
	*) davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2025)	185 627,99		

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.

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

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
03	1151	200003	Handkassa		2 991,41	17 258,20	18 502,42	1 747,19		
09	1151	200009	Depotkassa Bewohner		4 337,56	7 885,38	5 409,79	6 813,15		
			Bar		7 328,97	25 143,58	23 912,21	8 560,34		
16	1151	210016	Hypo Depotkonto	AT96 5700 0300 5312 6887	1 870,09	35 632,82	36 644,46	858,45	0110	31.12.2025
17	1511	210017	Hypo Girokonto	AT21 5700 0300 5312 6879	186 835,99	4 995 979,71	5 185 509,20	-2 693,50	0226	31.12.2025
19	1151	210019	Hypo Kautionskonto	AT84 5700 0300 5312 6909	13 959,18	52,87	5 326,88	8 685,17	0028	31.12.2026
			Bankkonto		202 665,26	5 031 665,40	5 227 480,54	6 850,12		
33	1151	901033	Geldbestandsverlagerung		0,00	53 385,85	53 385,85	0,00		
02	1151	906002	Verrechnung		0,00	2 684 597,90	2 684 597,90	0,00		
			Verrechnung		0,00	2 737 983,75	2 737 983,75	0,00		
32	1152	294032	Rücklage Erneuerung		16 846,82	14 760,00	14 829,91	16 776,91	0011	31.12.2025
35	1152	294035	Rücklage Verband	AT85 5700 0700 1155 8994	61 347,42	57 044,81	56 520,00	61 872,23	001	31.12.2025
36	1152	294036	Rücklage Abfertigung Alt	AT94 5700 0700 1165 9324	82 759,73	24 219,12	0,00	106 978,85	0001	
			Zahlungsmittelreserve		160 953,97	96 023,93	71 349,91	185 627,99		
			Gesamtsumme		370 948,20	7 890 816,66	8 060 726,41	201 038,45		

		Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025	Veränderung
1151	Kassa, Bankguthaben, Schecks	209 994,23	18 103,96	-191 890,27
1152	Zahlungsmittelreserven	160 953,97	185 627,99	24 674,02
	Zahlungsmittelreserven für zweckgebundene Haushaltsrücklagen	160 953,97	185 627,99	24 674,02
	294032 Erneuerungsrücklage HSM	16 846,82	16 776,91	-69,91
	294035 Erneuerungsrücklage Verband	61 347,42	61 872,23	524,81
	294036 Rücklage Abfertigung Alt	82 759,73	106 978,85	24 219,12
B.III	Gesamtsumme liquide Mittel	370 948,20	203 731,95	-167 216,25
1511	Kurzfristige Finanzschulden	0,00	2 693,50	2 693,50
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	0,00	2 693,50	2 693,50

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2024	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	Stand 31.12.2025	Auszug Nr.	Datum
----	------	-------	-------------	------	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------	------------	-------

Der vorliegende Rechnungsabschluss enthält alle im Rechnungszeitraum erfolgten Gebarungen. Er stimmt mit den Belegen und Aufzeichnungen in den Rechnungsbüchern überein. Die ausgewiesenen buchmäßigen Bestände stimmen mit den tatsächlich vorhandenen Bargeldbeständen und Bankbeständen überein.

Der Gemeindeverbandsobmann SÖM

Der Gemeindeverbandsobmann-Stellvertreter SÖM

Bgm. Dr. Benedikt Erhard

Bgm. Johannes Strobl

Der vorliegende Rechnungsabschluss wurde vom Prüfungsausschuss überprüft. Er ist sachlich und rechnerisch richtig.

Der Obmann des Prüfungsausschusses

2 Mitglieder des Prüfungsausschusses

Bgm DI Andreas Danler

GR Mag Stefan Triendl, GR Maria Erlacher

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
A	Langfristiges Vermögen	10	5 567 620,83	5 692 098,26	124 477,43
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	101	16 853,56	7 917,81	-8 935,75
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	16 853,56	7 917,81	-8 935,75
A.II	Sachanlagen	102	5 504 762,21	5 660 717,46	155 955,25
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	2 080 162,95	2 080 162,95	0,00
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	2 794 093,41	2 652 757,04	-141 336,37
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	74 537,42	72 934,46	-1 602,96
A.II.4	Sonderanlagen	1024	61 384,70	52 628,07	-8 756,63
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	229 176,48	199 794,81	-29 381,67
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	174 587,09	146 009,25	-28 577,84
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	90 820,16	456 430,88	365 610,72
A.II.9	Kofinanzierte Schutzbauten	1029	0,00	0,00	0,00
A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	103	45 505,06	23 462,99	-22 042,07
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	45 505,06	23 462,99	-22 042,07
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
A.IV	Beteiligungen	104	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
A.V	Langfristige Forderungen	106	500,00	0,00	-500,00
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	500,00	0,00	-500,00

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
B	Kurzfristiges Vermögen	11	435 031,86	351 612,99	-83 418,87
B.I	Kurzfristige Forderungen	113	64 083,66	147 881,04	83 797,38
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	409 745,94	429 613,07	19 867,13
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	-345 662,28	-281 732,03	63 930,25
B.II	Vorräte	114	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Vorräte	1141	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
B.III	Liquide Mittel	115	370 948,20	203 731,95	-167 216,25
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	209 994,23	18 103,96	-191 890,27
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	160 953,97	185 627,99	24 674,02
B.IV	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	116	0,00	0,00	0,00
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
B.V	Aktive Rechnungsabgrenzung	117	0,00	0,00	0,00
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (10 + 11)			6 002 652,69	6 043 711,25	41 058,56

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

	PASSIVA	Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	12	3 337 238,43	3 271 564,95	-65 673,48
C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	121	3 236 266,08	3 236 266,08	0,00
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	3 236 266,08	3 236 266,08	0,00
C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	122	-59 981,62	-150 329,12	-90 347,50
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	-59 981,62	-150 329,12	-90 347,50
C.III	Haushaltsrücklagen	123	160 953,97	185 627,99	24 674,02
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	160 953,97	185 627,99	24 674,02
C.IV	Neubewertungsrücklagen	124	0,00	0,00	0,00
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	1240	0,00	0,00	0,00
C.V	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	125	0,00	0,00	0,00
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
D	Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	13	393 398,02	686 072,80	292 674,78
D.I	Investitionszuschüsse	131	393 398,02	686 072,80	292 674,78
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	393 398,02	686 072,80	292 674,78
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00
D.I.3	Investitionszuschüsse von Übrigen	1313	0,00	0,00	0,00
E	Langfristige Fremdmittel	14	1 786 827,52	1 546 089,49	-240 738,03
E.I	Langfristige Finanzschulden, netto	141	1 637 059,10	1 396 447,93	-240 611,17
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	1 637 059,10	1 396 447,93	-240 611,17
E.I.2	Langfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1412	0,00	0,00	0,00
E.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1413	0,00	0,00	0,00
E.II	Langfristige Verbindlichkeiten	142	0,00	0,00	0,00
E.II.1	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1421	0,00	0,00	0,00
E.II.2	Leasingverbindlichkeiten	1422	0,00	0,00	0,00
E.II.3	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	1423	0,00	0,00	0,00

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2024	Endbestand 31.12.2025	Veränderung
E.III	Langfristige Rückstellungen	143	149 768,42	149 641,56	-126,86
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	85 000,56	83 715,63	-1 284,93
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	64 767,86	65 925,93	1 158,07
E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1433	0,00	0,00	0,00
E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	1434	0,00	0,00	0,00
E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	1435	0,00	0,00	0,00
E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	1436	0,00	0,00	0,00
F	Kurzfristige Fremdmittel	15	485 188,72	539 984,01	54 795,29
F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	151	0,00	2 693,50	2 693,50
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	1511	0,00	2 693,50	2 693,50
F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1512	0,00	0,00	0,00
F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1513	0,00	0,00	0,00
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	152	436 527,72	470 509,71	33 981,99
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	67 632,38	92 015,25	24 382,87
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	368 895,34	378 494,46	9 599,12
F.III	Kurzfristige Rückstellungen	153	48 661,00	66 780,80	18 119,80
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	48 661,00	66 780,80	18 119,80
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
F.IV	Passive Rechnungsabgrenzung	154	0,00	0,00	0,00
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)			6 002 652,69	6 043 711,25	41 058,56

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					
Benützungsgeldern nach dem FAG	852					
Kommunalsteuer	833					
Interessentenbeiträge (Tiroler Verkehrsaufschließungsabgabengesetz, TBO)	850					
Grundsteuer A	830					
Grundsteuer B	831					
Zweitwohnsitzabgaben	842					
Lustbarkeitsabgaben (Vergnügungssteuern) ohne Zweckwidmung des Ertrages	837					
Abgaben für das Halten von Tieren (Hundesteuer)	838					
Abgaben von Ankündigungen	840					
Abgaben für den Gebrauch von öffentlichem Grund in den Gemeinden und des darüber befindlichen Luftraumes	841					
Verwaltungsabgaben	856					
Kurzparkzonenabgaben - Parkometerabgaben	835					
Abgaben nach dem Tiroler Parkabgabegesetz	844					
Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben (Tiroler Zuschlagsabgabengesetz 2011)	843					
Nebenansprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849					
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853					
Kommissionsgebühren	857					
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855					

Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen

Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860				0,00	220.740,25
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619	47.232,75	62.285,62	108.912,43	10.867,19	
Bedarfszuweisungsmittel für strukturschwache Gemeinden nach § 12 Abs. 5 Z 2 FAG 2017	8611 im Ansatz 940					
Bedarfszuweisungsmittel landesinterner Finanzkraftausgleich nach § 12 Abs. 5 Z 4 FAG 2017	8612 im Ansatz 940					
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	861 noch nicht berücksichtigte Konten					
Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbest. Tätigkeit) und Gemeindefonds	862	386.700,12	400.900,16	503.300,12	198.499,99	507.300,00
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863	2.670,00	25.770,28	23.020,65	18.532,74	4.306,52
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864					

Finanzierungswirksame Erträge		Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Transfers von Beteiligungen (Konto 080 bis 083)	865						
Transfers von Finanzunternehmungen (Kreditinstituten, Versicherungsgesellschaften, Pensionskassen)	866						
Transfers von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genossenschaften, Vereine etc.)	867						
Transfers von privaten Haushalten	868		42.213,21	37.919,88	37.133,33	40.986,66	46.466,66
Bedarfszuweisungen aus dem Gemeindeausgleichsfonds (GAF)	8711						
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		23.320,46				
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816		3.562.572,03	3.221.617,46	3.140.047,11	2.739.936,67	2.295.211,58
Miet- und Pachterträge	811		39.983,68	51.004,62	24.347,05	20.113,41	20.731,55
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829		12.409,98	49.386,51	60.276,16	74.590,31	46.537,11
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869						
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879						
Sonstige Erträge	809, 814						
Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit			4.117.102,23	3.848.884,53	3.897.036,85	3.103.526,97	3.141.293,67
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)			4.117.102,23	3.848.884,53	3.897.036,85	3.103.526,97	3.141.293,67

Weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen		Konto ab 2020 - FHH	2025	2024	2023	2022	2021
Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts	300 außer 3008, 301, 302, 303		330.000,04	0,00		295.000,00	0,00
Annuitätenzuschüsse/Schuldendienstesätze	3008						
Wasser-/Kanalanschlussgebühren	305, 307, 308, 309 in den Ansätzen 850/851						
Sonstige Kapitaltransferzahlungen	304, 306						
Summe weitere ausgewählte Positionen - Einzahlungen			330.000,04	0,00		295.000,00	

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen		Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480		500.626,56	456.050,44	431.024,55	436.458,31	384.766,08
Energiebezüge	600		66.266,85	87.960,43	106.739,52	33.459,13	40.183,63
Instandhaltungen	610 bis 619		82.930,93	73.016,52	70.553,49	59.386,87	63.776,84
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656		24.231,80	34.449,88	31.975,76	26.038,12	24.585,37
Versicherungen	670		19.476,10	16.681,82	15.479,30	15.852,65	14.120,68
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697		36.610,93	19.917,18	13.362,74	10.434,65	19.767,29
Miet- und Pacht Aufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707		11.171,87	11.084,10	8.875,31	8.673,97	6.115,31

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2025	2024	2023	2022	2021
Öffentliche Abgaben	710, 711	20.106,83	18.886,63	32.764,81	38.630,32	29.727,27
Reisegebühren	724	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	475.558,72	664.114,72	562.644,24	469.529,71	656.052,43
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand		1.236.980,59	1.382.161,72	1.273.419,72	1.098.463,73	1.239.094,90
Bezüge der gewählten Organe	721	14.999,94	11.168,76	10.232,52	7.945,50	11.600,00
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	2.705.305,13	2.381.248,02	2.241.209,30	1.968.846,09	1.623.229,83
Pensionen und sonstige Ruhensbezüge	760					
Summe Aufwendungen aus Personal		2.720.305,07	2.392.416,78	2.251.441,82	1.976.791,59	1.634.829,83
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					
Transfers an Sozialversicherungsträger	753					
Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	754					
Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und Gemeindeverbände mit marktbestimmter Tätigkeit	755					
Transfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, freiw. Pensionskassen)	756					
Transfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine etc.)	757 ohne Ansatz 560					
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					

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2020	2024	2023	2022	2021
Kapitaltransfers an Sozialversicherungsträger	773					
Kapitaltransfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	774					
Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen), Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit und andere	775					
Kapitaltransfers an Finanzunternehmungen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, selbst. Pensionskassen)	776					
Kapitaltransfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine, etc.)	777 ohne Ansatz 560					
Kapitaltransfers an inländische private Haushalte	778					
Kapitaltransfers an das Ausland	785					
Kapitaltransfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	786					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	779					
Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen						
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)		3.957.285,66	3.774.578,50	3.524.861,54	3.075.255,32	2.873.924,73

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
0 Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung										
09	Personalbetreuung									
090	Bezugsvorschüsse und Darlehen									
090000	Bezugsvorschüsse und Darlehen									
Operative Gebarung										
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				0,00	0,00	0,00			
Investive Gebarung										
2/090000+273000	Bezugsvorschüsse an private Haushalte CK 2024		3325		0,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00	2 800,00
2/090000+273002	Bezugsvorschüsse an private Haushalte CK		3325	53	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00
2/090000+273003	Bezugsvorschüsse an private Haushalte CK 2025		3325	53	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							3 000,00	500,00	2 500,00
1/090000-273002	Bezugsvorschüsse an private Haushalte CK		3425	63	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00
1/090000-273003	Bezugsvorschüsse an private Haushalte CK 2025		3425	63	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							2 500,00	500,00	2 000,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							500,00	0,00	500,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							500,00	0,00	500,00
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)							0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							500,00	0,00	500,00

		MVAG MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
4 Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung										
42	Freie Wohlfahrt									
420	Altenheime									
420000	Altenheime operativ									
Operative Gebarung										
2/420000+807000	Veräußerungen von aktiven Finanzinstrumenten	2116			23 320,46	0,00	23 320,46	0,00	0,00	0,00
2/420000+810000	Erlöse Wohnheim	2114	3114	13	264,42	0,00	264,42	264,42	0,00	264,42
2/420000+810001	Nebenerlöse E.a.R.	2114	3114	13	113 395,05	90 000,00	23 395,05	113 175,51	90 000,00	23 175,51
2/420000+810003	Erlöse Cafeteria 20 %	2114	3114	13	7 463,81	6 000,00	1 463,81	7 465,32	6 000,00	1 465,32
2/420000+810004	Erlöse Cafeteria 10%	2114	3114	13	2 082,90	0,00	2 082,90	2 082,90	0,00	2 082,90
2/420000+810005	Nebenerlöse Kaffeeautomat	2114	3114	13	66,67	200,00	-133,33	66,67	200,00	-133,33
2/420000+810010	Erlöse Pflegeheim	2114	3114	13	3 284 877,82	2 970 000,00	314 877,82	3 361 398,03	2 970 000,00	391 398,03
2/420000+810012	Erlöse Kurzzeitpflege	2114	3114	13	142 940,50	60 000,00	82 940,50	138 265,39	60 000,00	78 265,39
2/420000+810060	Kostenersatz für Exekutionsbearb.	2114	3114	13	259,34	100,00	159,34	259,34	100,00	159,34
2/420000+811000	Betriebskosten Küche	2115	3115	14	26 953,79	21 000,00	5 953,79	28 853,79	21 000,00	7 853,79
2/420000+816010	Kostenbeiträge MA Personalverpflegung	2114	3114	13	1 045,08	800,00	245,08	1 045,08	800,00	245,08
2/420000+816011	Kostenbeiträge TGKK (Inkontinenz)	2114	3114	13	7 965,00	12 000,00	-4 035,00	0,00	12 000,00	-12 000,00
2/420000+816012	Kostenbeiträge TGKK (Pro-Ord.)	2114	3114	13	2 211,44	2 400,00	-188,56	0,00	2 400,00	-2 400,00
2/420000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			35 249,94	17 500,00	17 749,94	0,00	0,00	0,00
2/420000+823000	Zinserträge	2131	3131	14	2 977,29	300,00	2 677,29	2 977,29	300,00	2 677,29
2/420000+828000	Rückersätze Ausgaben SGS	2116	3116	18	27 453,98	27 600,00	-146,02	22 853,98	27 600,00	-4 746,02
2/420000+828090	Rückersätze von Verdienstentgang	2116	3116	18	2 043,75	0,00	2 043,75	2 043,75	0,00	2 043,75
2/420000+829000	Erlöse Versicherungsvergütung	2116	3116	18	3 662,99	1 500,00	2 162,99	3 662,99	1 500,00	2 162,99
2/420000+829001	Sonstige Einnahmen 20%	2116	3116	18	4 270,63	3 500,00	770,63	3 766,51	3 500,00	266,51
2/420000+829002	Sonstige Einnahmen 10%	2116	3116	18	979,41	0,00	979,41	959,41	0,00	959,41
2/420000+829003	Sonstige Einnahmen 0%	2116	3116	18	-30 159,37	3 000,00	-33 159,37	2 394,65	3 000,00	-605,35
2/420000+829005	Sonst. Einnahmen-Abfertigungsvers.	2116	3116	18	0,00	23 300,00	-23 300,00	0,00	23 300,00	-23 300,00
2/420000+829006	Sonst. Einnahmen - Spenden	2116	3116	18	798,50	500,00	298,50	798,50	500,00	298,50
2/420000+829901	Guthaben USt	2116	3116		382,80	0,00	382,80	382,80	0,00	382,80
2/420000+861900	Land Beihilfe Vorsteuer	2121	3121	15	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
2/420000+861901	Transfers EEZG	2121	3121	15	47 232,75	40 000,00	7 232,75	47 232,75	40 000,00	7 232,75
2/420000+863000	Transferzahlg. sonst. Trägern - AMS AUVa...	2121	3121	15	2 670,00	2 500,00	170,00	2 670,00	2 500,00	170,00
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				3 710 408,95	3 282 700,00	427 708,95	3 742 619,08	3 265 200,00	477 419,08
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter Materialien, Ersatzteile	2221	3221	23	11 166,79	10 000,00	1 166,79	10 973,43	10 000,00	973,43

		MVAG MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/420000-430000	Einkauf Lebensmittel 10%	2221	3221	23	30 186,13	26 200,00	3 986,13	28 920,97	26 200,00	2 720,97
1/420000-430002	Einkauf Getränke 10%+13%	2221	3221	23	4 159,70	4 000,00	159,70	4 421,15	4 000,00	421,15
1/420000-430003	Einkauf Getränke 20%	2221	3221	23	13 413,10	9 000,00	4 413,10	14 795,32	9 000,00	5 795,32
1/420000-430005	Einkauf Küche 10% + 20%	2221	3221	23	244 390,22	220 000,00	24 390,22	243 724,21	220 000,00	23 724,21
1/420000-430006	Einkauf EaR	2221	3221	23	90 755,07	70 000,00	20 755,07	89 875,74	70 000,00	19 875,74
1/420000-451000	Heizöl/Gas	2221	3221	23	55 721,11	65 000,00	-9 278,89	54 312,29	65 000,00	-10 687,71
1/420000-452000	Treibstoffe	2221	3221	23	1 855,96	2 000,00	-144,04	1 836,15	2 000,00	-163,85
1/420000-454000	Reinigungsmittel	2221	3221	23	13 733,60	11 000,00	2 733,60	15 813,68	11 000,00	4 813,68
1/420000-456000	Büromaterial	2221	3221	23	2 667,22	3 500,00	-832,78	2 694,72	3 500,00	-805,28
1/420000-457000	Druckwerke (Zeitungen etc.)	2221	3221	23	717,58	1 000,00	-282,42	717,58	1 000,00	-282,42
1/420000-458000	Einkauf Pflegeartikel	2221	3221	23	1 799,10	1 500,00	299,10	1 772,23	1 500,00	272,23
1/420000-458001	Einkauf Inkontinenzartikel	2221	3221	23	17 517,31	13 500,00	4 017,31	15 414,59	13 500,00	1 914,59
1/420000-458002	Einkauf Pro-Ordinationsartikel	2221	3221	23	2 245,29	3 000,00	-754,71	1 969,65	3 000,00	-1 030,35
1/420000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	2221	3221	23	8 516,27	11 000,00	-2 483,73	8 846,95	11 000,00	-2 153,05
1/420000-459001	Sonst.Verbrauchsgüter-Dekomaterial (Seelsorge)	2221	3221	23	448,86	1 000,00	-551,14	387,21	1 000,00	-612,79
1/420000-459002	Sonst.Verbrauchsgüter-Tagesgestalt.	2221	3221	23	411,53	500,00	-88,47	375,80	500,00	-124,20
1/420000-459004	Sonst.Verbrauchsgüter-Ersatzansch.	2221	3221	23	921,72	3 000,00	-2 078,28	554,22	3 000,00	-2 445,78
1/420000-510000	Gehälter-VBG Pflege	2211	3211	20	1 425 174,80	1 295 400,00	129 774,80	1 425 174,80	1 295 400,00	129 774,80
1/420000-510001	Gehälter-VBG Reinigung	2211	3211	20	189 370,14	191 800,00	-2 429,86	189 370,14	191 800,00	-2 429,86
1/420000-510002	Gehälter-VBG Wäscherei	2211	3211	20	77 371,43	76 200,00	1 171,43	77 371,43	76 200,00	1 171,43
1/420000-510004	Gehälter-VBG Verwaltung	2211	3211	20	223 820,54	199 000,00	24 820,54	223 820,54	199 000,00	24 820,54
1/420000-510005	Gehälter-VBG Hauswirtschaft	2211	3211	20	30 043,15	87 800,00	-57 756,85	30 043,15	87 800,00	-57 756,85
1/420000-510011	Gehälter-VBG Psychosozialer Dienst	2211	3211	20	37 874,16	38 700,00	-825,84	37 874,16	38 700,00	-825,84
1/420000-510900	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung/Abfertigung	2211	3211	20	0,00	2 000,00	-2 000,00	0,00	2 000,00	-2 000,00
1/420000-511000	Gehälter-VBG Hausmeister	2211	3211	20	60 835,22	62 700,00	-1 864,78	60 835,22	62 700,00	-1 864,78
1/420000-522000	Zivildienervergütung BMI gem §4	2211	3211	20	15 335,20	26 000,00	-10 664,80	15 335,20	26 000,00	-10 664,80
1/420000-522001	Geldbezüge nicht ganzjäh.Beschäftigt	2211	3211	20	1 366,63	1 100,00	266,63	1 366,63	1 100,00	266,63
1/420000-522003	AMG-Stiftung Patenschaft	2211	3211	20	1 302,00	2 000,00	-698,00	1 302,00	2 000,00	-698,00
1/420000-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	2212	3212	20	6 933,40	0,00	6 933,40	6 933,40	0,00	6 933,40
1/420000-569000	Sonstige Nebengebühren	2211	3211	20	108 473,22	300,00	108 173,22	108 473,22	300,00	108 173,22
1/420000-580000	DGB zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	2212	3212	20	73 678,99	76 700,00	-3 021,01	73 678,99	76 700,00	-3 021,01
1/420000-582000	Krankenkassenbeiträge	2212	3212	20	404 457,66	383 600,00	20 857,66	404 457,66	383 600,00	20 857,66
1/420000-582001	Krankenkassenbeiträge Zivildieners	2212	3212	20	1 881,96	3 500,00	-1 618,04	1 881,96	3 500,00	-1 618,04
1/420000-582002	Mitarbeitervorsorge neu	2212	3212	20	26 026,97	27 700,00	-1 673,03	26 026,97	27 700,00	-1 673,03
1/420000-590000	Freiwilliger Sozialaufwand	2212	3212	20	16 798,66	16 400,00	398,66	16 798,66	16 400,00	398,66
1/420000-590001	Aus- und Fortbildungskosten	2212	3212	20	4 561,00	8 000,00	-3 439,00	4 561,00	8 000,00	-3 439,00

		MVAG MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	EH	FH	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/420000-591000	Dotierung von Rückstellungen für Abfertigungen	2214			318,95	4 900,00	-4 581,05	0,00	0,00	0,00
1/420000-592000	Dotierung von Rückstellungen für Jubiläumsszuwendungen	2214			10 531,04	7 800,00	2 731,04	0,00	0,00	0,00
1/420000-593000	Dotierung von Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	2214			42 392,89	0,00	42 392,89	0,00	0,00	0,00
1/420000-600000	Strom	2222	3222	24	66 266,85	65 000,00	1 266,85	66 266,85	65 000,00	1 266,85
1/420000-613000	Instandhaltung Außenanlagen	2224	3224	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude (Sanierung, Verbesserung...)	2224	3224	24	22 109,01	28 000,00	-5 890,99	23 471,94	28 000,00	-4 528,06
1/420000-616000	Instandhaltung + Wartung Maschinen	2224	3224	24	10 141,08	13 000,00	-2 858,92	10 141,08	13 000,00	-2 858,92
1/420000-617002	Instandhaltung Fahrzeuge-Sonstiges	2224	3224	24	2 989,69	2 500,00	489,69	3 114,09	2 500,00	614,09
1/420000-618001	Instandhaltung Einrichtung	2224	3224	24	10 791,43	4 000,00	6 791,43	10 836,43	4 000,00	6 836,43
1/420000-618002	Instandhaltung + Wartung Heizung, Solar und Lüftung	2224	3224	24	14 172,46	11 500,00	2 672,46	14 172,46	11 500,00	2 672,46
1/420000-618003	Instandhaltung Pflegehilfsmittel	2224	3224	24	1 761,05	2 500,00	-738,95	2 140,44	2 500,00	-359,56
1/420000-618004	Wartung Brandmeldeanlage, Feuerlöscher	2224	3224	24	10 708,46	9 500,00	1 208,46	10 708,46	9 500,00	1 208,46
1/420000-619000	Instandhaltung von Aufzügen	2224	3224	24	10 257,75	9 000,00	1 257,75	10 257,75	9 000,00	1 257,75
1/420000-630000	Porto	2222	3222	24	1 573,39	2 000,00	-426,61	1 596,99	2 000,00	-403,01
1/420000-631000	Telefon, Telefax	2222	3222	24	2 882,85	5 600,00	-2 717,15	2 900,34	5 600,00	-2 699,66
1/420000-640000	Rechtskosten	2222	3222	24	17 489,47	2 000,00	15 489,47	17 489,47	2 000,00	15 489,47
1/420000-640001	Beratungskosten Steuerberater	2222	3222	24	14 310,00	2 500,00	11 810,00	6 010,00	2 500,00	3 510,00
1/420000-650001	Verzugszinsen - Säumniskosten	2241	3241	25	13,89	200,00	-186,11	13,89	200,00	-186,11
1/420000-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244	24	1 961,52	1 500,00	461,52	1 961,52	1 500,00	461,52
1/420000-659001	Cent-Ausgleich	2244	3244	24	0,72	0,00	0,72	0,72	0,00	0,72
1/420000-670000	Versicherungen	2222	3222	24	14 084,25	14 000,00	84,25	14 084,25	14 000,00	84,25
1/420000-670001	Versicherungen PKW	2222	3222	24	5 391,85	2 900,00	2 491,85	3 145,99	2 900,00	245,99
1/420000-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			14 568,14	13 500,00	1 068,14	0,00	0,00	0,00
1/420000-691000	Schadensfälle	2225	3225	24	355,22	3 000,00	-2 644,78	489,07	3 000,00	-2 510,93
1/420000-691001	Abschreibungen Kundenford. lfd.	2225	3225	24	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
1/420000-699000	Verluste aus dem Abgang Abfertigungsversicherung	2245			23 320,46	0,00	23 320,46	0,00	0,00	0,00
1/420000-705000	PKW Leasing EaR (vorher 705000)	2223	3223	24	5 045,87	5 300,00	-254,13	5 045,87	5 300,00	-254,13
1/420000-710001	Öffentliche Abgaben	2225	3225	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00
1/420000-710002	KeSt - Kapitalertragssteuer	2225	3225	24	7,84	200,00	-192,16	7,84	200,00	-192,16
1/420000-710900	Nachzahlung Ust. Vorjahre lt. Jahreserklärungen	2225	3225	24	0,00	2 000,00	-2 000,00	0,00	2 000,00	-2 000,00
1/420000-711000	Wasser-, Kanalgebühren	2225	3225	24	11 531,02	15 000,00	-3 468,98	11 531,02	15 000,00	-3 468,98
1/420000-711001	Müllgebühren	2225	3225	24	8 394,37	10 500,00	-2 105,63	8 392,37	10 500,00	-2 107,63
1/420000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
1/420000-726000	Mitgliedsbeiträge	2225	3225	24	682,00	700,00	-18,00	682,00	700,00	-18,00
1/420000-728000	Entgelte sons. Leistungen-Inserate, Gebühren Film etc	2225	3225	24	11 148,00	9 000,00	2 148,00	11 148,00	9 000,00	2 148,00
1/420000-728001	Fremdleistungen Gebäude	2225	3225	24	14 608,48	14 500,00	108,48	16 054,38	14 500,00	1 554,38
1/420000-728003	Fremdleistungen Bewohner	2225	3225	24	2 968,58	4 000,00	-1 031,42	2 968,58	4 000,00	-1 031,42
1/420000-728004	Fremdleistungen KufGem Lohn	2225	3225	24	11 611,73	7 000,00	4 611,73	9 991,48	7 000,00	2 991,48
1/420000-728005	Fremdleistungen Software KufGem	2225	3225	24	2 386,53	5 000,00	-2 613,47	2 386,53	5 000,00	-2 613,47
1/420000-728006	Fremdleistungen allg. Software	2225	3225	24	6 686,97	12 000,00	-5 313,03	6 686,97	12 000,00	-5 313,03
1/420000-728007	Fremdleistung Wäscherei	2225	3225	24	966,06	1 300,00	-333,94	966,06	1 300,00	-333,94
1/420000-728008	Fremdleistungen Cloud	2225	3225	24	26 239,69	23 800,00	2 439,69	26 239,69	23 800,00	2 439,69
1/420000-728009	Fremdleistungen Personalleasing	2225	3225	24	338 933,10	150 000,00	188 933,10	332 853,53	150 000,00	182 853,53
1/420000-728010	Fremdleistung psychiatrische Versorgung	2225	3225	24	6 360,00	6 400,00	-40,00	6 360,00	6 400,00	-40,00
1/420000-728011	Fremdleistung Dienstkleidung	2225	3225	24	11 071,10	16 000,00	-4 928,90	11 779,87	16 000,00	-4 220,13
1/420000-728012	Fremdleistung Homepage	2225	3225	24	319,88	300,00	19,88	319,88	300,00	19,88
1/420000-728014	Fremdleistung Seelsorge	2225	3225	24	32 189,16	33 000,00	-810,84	32 189,16	33 000,00	-810,84
1/420000-728016	Fremdleistung Hygienebeauftragter	2225	3225	24	6 765,50	3 700,00	3 065,50	6 765,50	3 700,00	3 065,50
1/420000-729000	Sonstige Ausgaben	2225	3225	24	2 040,74	2 500,00	-459,26	2 040,74	2 500,00	-459,26
1/420000-729001	Sonstige Ausgaben - Leergebinde	2225	3225	24	581,20	100,00	481,20	570,40	100,00	470,40
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				4 004 861,93	3 483 000,00	521 861,93	3 896 492,63	3 456 800,00	439 692,63
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				-294 452,98	-200 300,00	-94 152,98	-153 873,55	-191 600,00	37 726,45
2/420000+894000	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	2301			30 034,77	0,00	30 034,77	0,00	0,00	0,00
1/420000-794000	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			54 219,12	23 300,00	30 919,12	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				-24 184,35	-23 300,00	-884,35	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				-318 637,33	-223 600,00	-95 037,33			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
1/420000-042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3415	41	0,00	0,00	0,00	2 910,69	0,00	2 910,69
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							2 910,69	0,00	2 910,69
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)							-2 910,69	0,00	-2 910,69
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							-156 784,24	-191 600,00	34 815,76
Finanzierungstätigkeit										
2/420000+807000	Veräußerungen von aktiven Finanzinstrumenten		3550		0,00	0,00	0,00	23 320,46	0,00	23 320,46
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							23 320,46	0,00	23 320,46
1/420000-084000	Abfertigungsversicherung Raika		3650	60	0,00	0,00	0,00	1 278,39	1 400,00	-121,61
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							1 278,39	1 400,00	-121,61

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)							22 042,07	-1 400,00	23 442,07
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							-134 742,17	-193 000,00	58 257,83
420002	Altenheime									
Operative Gebarung										
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1/420002-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			134,55	0,00	134,55	0,00	0,00	0,00
1/420002-799000	Zuweisungen an Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten	2225	1		35,14	0,00	35,14	0,00	0,00	0,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				169,69	0,00	169,69	0,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				-169,69	0,00	-169,69	0,00	0,00	0,00
2/420002+894002	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	2301	1		35,14	2 000,00	-1 964,86	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				35,14	2 000,00	-1 964,86	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				-134,55	2 000,00	-2 134,55			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
1/420002-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)	3415	1	40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	-2 000,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	2 000,00	-2 000,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	-2 000,00	2 000,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							0,00	-2 000,00	2 000,00
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)							0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							0,00	-2 000,00	2 000,00
420010	Altenheime Verband									
Operative Gebarung										
2/420010+811021	Mieteinnahmen SGS 20% inkl. BK	2115	3115	14	6 972,48	6 800,00	172,48	5 814,00	6 800,00	-986,00
2/420010+811028	Mieteinnahmen Sendermasten	2115	3115	14	6 057,41	7 500,00	-1 442,59	6 057,41	7 500,00	-1 442,59
2/420010+813000	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kapitaltransfers)	2127			37 325,26	37 200,00	125,26	0,00	0,00	0,00
2/420010+862010	Betriebsmittelbeiträge Verbandsgemeinden	2121	3121	15	122 000,04	122 000,00	0,04	122 000,04	122 000,00	0,04
2/420010+862020	Schuldendienstbeiträge Verband Hausdarlehen	2121	3121	15	217 300,04	217 300,00	0,04	217 300,04	217 300,00	0,04

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

		MVAG MVAG VCQU			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
2/420010+862021	Schuldendienstbeiträge Investitionsdarlehen	2121	3121	15	47 400,04	47 400,00	0,04	47 400,04	47 400,00	0,04
2/420010+868000	Erlöse IK-Beiträge	2124	3124	16	37 760,00	20 000,00	17 760,00	37 760,00	20 000,00	17 760,00
2/420010+868002	Erlöse IK-Beiträge KZP Pflege	2124	3124	16	4 453,21	1 000,00	3 453,21	4 426,54	1 000,00	3 426,54
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				479 268,48	459 200,00	20 068,48	440 758,07	422 000,00	18 758,07
1/420010-566900	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen	2212	3212	20	0,00	8 200,00	-8 200,00	0,00	8 200,00	-8 200,00
1/420010-650003	Schuldenzinsen	2241	3241	25	22 248,33	25 500,00	-3 251,67	22 248,33	25 500,00	-3 251,67
1/420010-659000	Geldverkehrsspesen	2244	3244	24	7,34	0,00	7,34	7,34	0,00	7,34
1/420010-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			206 799,22	207 700,00	-900,78	0,00	0,00	0,00
1/420010-700000	Pachtzins für Parkplätze	2223	3223	24	6 126,00	6 300,00	-174,00	6 126,00	6 300,00	-174,00
1/420010-710000	Grundsteuer	2225	3225	24	173,60	200,00	-26,40	173,60	200,00	-26,40
1/420010-721000	Bezüge Organe	2225	3225	22	14 999,94	20 000,00	-5 000,06	14 999,94	20 000,00	-5 000,06
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				250 354,43	267 900,00	-17 545,57	43 555,21	60 200,00	-16 644,79
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				228 914,05	191 300,00	37 614,05	397 202,86	361 800,00	35 402,86
1/420010-794001	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen	2401			524,81	0,00	524,81	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				-524,81	0,00	-524,81	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				228 389,24	191 300,00	37 089,24			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)							0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							397 202,86	361 800,00	35 402,86
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
1/420010-346002	Tilgung		3614	65	0,00	0,00	0,00	203 228,79	203 200,00	28,79
1/420010-346003	Tilgung Investitionsdarlehen		3614	65	0,00	0,00	0,00	37 382,38	36 000,00	1 382,38
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							240 611,17	239 200,00	1 411,17
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)							-240 611,17	-239 200,00	-1 411,17
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							156 591,69	122 600,00	33 991,69
420011 Altenheime Verband										
Operative Gebarung										
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				0,00	0,00	0,00			

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
Investive Gebarung										
2/420011+302000	Vorauszahlung Umbau		3331	1 33	0,00	0,00	0,00	330 000,04	330 000,00	0,04
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							330 000,04	330 000,00	0,04
1/420011-061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten		3413	1 40	0,00	0,00	0,00	361 610,72	330 000,00	31 610,72
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							361 610,72	330 000,00	31 610,72
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							-31 610,68	0,00	-31 610,68
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							-31 610,68	0,00	-31 610,68
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)							0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							-31 610,68	0,00	-31 610,68

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA 2025	VA 2025	RA - VA
9 Finanzwirtschaft										
98	Haushaltsausgleich									
980										
980000	Verrechnung zwischen operativer Gebarung und Projekten									
Operative Gebarung										
2/980000+899000	Entnahmen aus Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten	2116			35,14	0,00	35,14	0,00	0,00	0,00
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				35,14	0,00	35,14	0,00	0,00	0,00
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 – 32)				35,14	0,00	35,14	0,00	0,00	0,00
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				35,14	0,00	35,14			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)							0,00	0,00	0,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							0,00	0,00	0,00
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)							0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							0,00	0,00	0,00

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts- rücklagen	Neubewertungs- rücklagen	Fremdwährungs- umrechnungs- rücklagen	Summe Nettovermögen
Nettovermögen zum 31.12.2024	3 236 266,08	-106 264,52	160 953,97	0,00	0,00	3 290 955,53
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00
2. Nacherfassung von Vermögenswerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Änderung der erstmaligen Eröffnungsbilanz (gem. § 38 Abs. 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2024	3 236 266,08	-106 264,52	160 953,97	0,00	0,00	3 290 955,53
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
Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist						
8. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	XXXXXXXXXXXXXX	-19 390,58	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	-19 390,58
9. Haushaltsrücklagen (SA01)	XXXXXXXXXXXXXX	-24 674,02	24 674,02	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
Nettovermögen zum 31.12.2025	3 236 266,08	-150 329,12	185 627,99	0,00	0,00	3 271 564,95

Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	4 189 712,57		4 189 712,57
Personalaufwand	2 758 548,01		2 758 548,01
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	1 496 838,04		1 496 838,04
Nettoergebnis	-65 673,48		-65 673,48
Entnahme von Haushaltsrücklagen	30 069,91		30 069,91
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	54 743,93		54 743,93
Gewinnvortrag			
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	-90 347,50		-90 347,50

AKTIVA	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Mittelverwendungsgruppen			
Immaterielle Vermögenswerte	7 917,81		7 917,81
Sachanlagen	5 660 717,46		5 660 717,46
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen	23 462,99		23 462,99
Vorräte	0,00		0,00
Forderungen	147 881,04		147 881,04
Kurzfristiges Finanzvermögen	0,00		0,00
Liquide Mittel	203 731,95		203 731,95
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		0,00
Summe Aktiva	6 043 711,25		6 043 711,25

PASSIVA	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Mittelaufbringungsgruppen			
Eigenmittel			
Nettovermögen (Ausgleichsposten)	3 271 564,95		3 271 564,95
Fremdmittel			
Investitionszuschüsse	686 072,80		686 072,80
Rückstellungen	216 422,36		216 422,36
Finanzschulden, Verbindlichkeiten	1 869 651,14		1 869 651,14
Passive Rechnungsabgrenzungen	0,00		0,00
Summe Passiva	6 043 711,25		6 043 711,25

Gruppe 1 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
			davon melden Gemeinden optional				
	Köpfe ³⁾	VBÄ ³⁾	Bezüge (Unterklasse 50-52)	Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeber- beiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 ²⁾
Beamten und Beamte	k.A.	k.A.	0,00				
Vertragsbedienstete	40,42	33,14	2 044 489,44				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)	k.A.	k.A.	18 003,83				
Nicht zuordenbar	k.A.	k.A.					
Summe	40,42	33,14	2 062 493,27	115 406,62	506 045,58	21 359,66	2 705 305,13
darunter (Teilmengen der Gruppe 1)			Länder und Gemeinden melden optional				
	Köpfe ³⁾	VBÄ ³⁾	Bezüge (Unterklasse 50-52)	Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeber- beiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 ²⁾
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 ¹⁾ , bezahlt aus dem Budget von Gemeinde		Personalaufwendungen				
	Köpfe ³⁾	VBÄ ³⁾	davon melden Gemeinden optional				gesamt
			Bezüge (Unterklasse 50-52)	Nebengebühren (Unterklasse 56)	Dienstgeber- beiträge (Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5 ²⁾
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 ³⁾	Ø-Pensions- höhe / Mt. ⁴⁾	
Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher	k.A.	0,0	
Hinterbliebene ⁹⁾	k.A.	0,0	
Neue Ruhegenussbezieherinnen und -bezieher im Bezugsjahr 2025			
	Köpfe ³⁾	Ø-Pensions- antrittsalter	Ø-Pensions- höhe / Mt. ⁴⁾
Alterspension ⁶⁾	k.A.	0,0	0,0
Dienstunfähigkeit ⁷⁾	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung mit Abschlag ⁸⁾	k.A.	0,0	0,0
vorzeitige Pensionierung ohne Abschlag ⁹⁾	k.A.	0,0	0,0
Pensionierungen gesamt	k.A.	0,0	0,0
Gesamter Pensionsaufwand für das Bezugsjahr 2025	0,00		
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.			

Dienstpostennachweis

Wohn- und Pflegeheim Südöstliches Mittelgebirge
2025

Ansatz	Bezeichnung	Einstufung	DPP		DPN	
			VZÄ *	Köpfe *	VZÄ *	Köpfe *
420000	Altenheime	DFSB1	0,94	1,41	1,04	1,92
		GD_GK/L1	0,25	1,00	0,66	1,49
		HF	2,63	5,00	3,70	5,52
		PFA/L			1,65	1,90
		P_ASSB/L			5,47	6,30
		P_ASSB/L1	5,33	6,00		
		P_ASSB/L2	2,75	3,00		
		SV	1,85	2,00	1,68	1,83
		WBL	2,00	2,00	1,67	1,67
		a			3,64	5,28
		b			0,30	0,30
		c	1,83	3,00	1,62	2,75
		d	5,45	6,00	5,32	6,00
		e	2,00	3,00	2,02	3,00
		p1	1,00	1,00	1,00	1,00
		p4	0,75	1,00	0,75	1,00
		p5	4,50	5,00	5,38	5,88
		Summe			31,27	39,41

* VZÄ: Vollzeitäquivalent

** Köpfe: Kopfzahl

Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung 510000 - 510999	Geldbezüge der Vertragsbediensteten in handwerklicher Verwendung...	Geldbezüge der nicht ganzjährig beschäftigten Angestellte...	Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen 566000 - 566999	Sonstige Nebengebühren 569000 - 569999	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen 580000 - 580999	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit 582000 - 582999	Freiwillige Sozialleistungen 590000 - 590999	Gesamtsumme
4	42	420000 Altenheime operativ	1.983.654,22	60.835,22	18.003,83	6.933,40	108.473,22	73.678,99	432.366,59	21.359,66	2.705.305,13
	Summe Gruppe 4		1.983.654,22	60.835,22	18.003,83	6.933,40	108.473,22	73.678,99	432.366,59	21.359,66	2.705.305,13
	Summe gesamt		1.983.654,22	60.835,22	18.003,83	6.933,40	108.473,22	73.678,99	432.366,59	21.359,66	2.705.305,13

RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt- Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Mittelaufbringung (Erträge bzw. Einzahlungen und erhaltene Kapitaltransfers)						
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		3 602 555,71	3 602 555,71	0,00
13	2116	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	ohne Gruppe (Konto) 806, 807, 899	9 432,69	9 432,69	0,00
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	478 816,08	478 816,08	0,00
16	213x	Finanzerträge	ohne Gruppe (Konto) 818, 821, 825, 826	2 977,29	2 977,29	0,00
17	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH Zugang)		330 000,04	330 000,04	0,00
19	Summe 1 (Mittelaufbringung bereinigt) ³			4 423 781,81	4 423 781,81	0,00
Mittelverwendung (Aufwendungen)						
20	2211, 2212, 2213	Finanzierungswirksamer Personalaufwand		2 705 305,13	2 705 305,13	0,00
21	2221 - 2225	Finanzierungswirksamer Sachaufwand	ohne Gruppe (Konto) 799	1 227 748,73	1 227 748,73	0,00
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	0,00	0,00	0,00
24	224x	Finanzaufwand	ohne Gruppe (Konto) 652, 654, 682, 694, 697, 699	24 231,80	24 231,80	0,00
29	Summe 2 (Mittelverwendung bereinigt) ³			3 957 285,66	3 957 285,66	0,00
Vermögensbildung (Sachanlagevermögen), inkl. Vorräte						
30	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Zugang) ⁴	ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280	368 521,41	368 521,41	0,00
31	1010, 102x	Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen (VHH Abgang) ⁴	ohne Gruppe (Konto) 090-098, 280; Abgang mit Minus erfassen	0,00	0,00	0,00
32	1141	Vorräte (Saldo) (VHH Zugang - Abgang)		0,00	0,00	0,00
39	Summe 3 (Vermögensbildung bereinigt) ³			368 521,41	368 521,41	0,00
49	Saldo = Summe 1 - Summe 2 - Summe 3			97 974,74	97 974,74	0,00

RQS-Pos.	Zuordnung MVAG bzw. VHH-Code	Bezeichnung	Anmerkungen	Gesamt-Haushalt	Haushalt ohne Quasi-KG	Quasi-KG ²
Überrechnung Quasi-Kapitalgesellschaften (Quasi-KG) gemäß ESVG						
50	2301, 2116	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	nur Gruppe (Konto) 893, 894, 895, 899	n.a.	n.a.	0,00
51	2401, 2225	Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	nur Gruppe (Konto) 793, 794, 795, 799	n.a.	n.a.	0,00
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.	0,00
55	361x	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden		n.a.	n.a.	0,00
56	333x	Erhaltene Kapitaltransfers (Einzahlungen)		n.a.	n.a.	0,00
57	131x	Erhaltene Kapitaltransfers (VHH Zugang)		n.a.	n.a.	0,00
59	Überrechnung Quasi-KG Summe aus Position 49 (Quasi-KG) und Position 50 bis 57 (Quasi-KG)			n.a.	n.a.	0,00
60	Finanzierungssaldo („vorläufiges Maastricht-Ergebnis“) ¹ Summe aus Position 49 (Haushalt ohne Quasi-KG) und Position 59 (Quasi-KG)			n.a.	97 974,74	n.a.
61	Erläuterungen der Gebietskörperschaft (optional)					

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

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landeskammern		47 232,75	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		47 232,75	0,00
2/420000+861901	Altenheime operativ	Transfers EEZG	47 232,75	
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		716 700,16	0,00
	Summe Kapitaltransfers		330 000,04	0,00
	Summe Transfers		386 700,12	0,00
2/420010+862010	Altenheime Verband	Betriebsmittelbeiträge Verbandsgemeinden	122 000,04	
2/420010+862020	Altenheime Verband	Schuldendienstbeiträge Verband Hausdarlehen	217 300,04	
2/420010+862021	Altenheime Verband	Schuldendienstbeiträge Investitionsdarlehen	47 400,04	
2/420011+302000	Altenheime Verband	Vorauszahlung Umbau	330 000,04	
Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Sozialversicherungsträger und sonst. Träger des öffentlichen Rechts		2 670,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Transfers		2 670,00	0,00
2/420000+863000	Altenheime operativ	Transferzahlg. sonst. Trägern - AMS AUVA...	2 670,00	
Gesamtsumme			766 602,91	0,00

Haushaltsrücklagen			Rücklagenstand		Rücklagenstand		Zahlungsmittelreserven		
Nr.	Verwendungszweck	Ansatz	31.12.2024	Zuführungen	Entnahmen	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990934/00002	Abfertigungsrücklage SB-Hypo 234.146.168	420000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ZW 30 294030
8/9990934/00004	Rücklage Erneuerung AT485700030055696214	420000	16 846,82	0,00	69,91	16 776,91	16 846,82	16 776,91	ZW 32 294032
8/9990934/00005	Rücklage Abfertigung alt AT455700000209970162	420000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ZW 31 294031 AT48 5700 0300 5569 6214
8/9990934/00006	Rücklage Erneuerung Verband AT775700070011421204	420010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ZW 34 294034 AT77 5700 0700 1142 1204
8/9990934/00007	Erneuerungsrücklage Verband AT855700070011558994	420010	61 347,42	30 524,81	30 000,00	61 872,23	61 347,42	61 872,23	ZW 35 294035 AT85 5700 0700 1155 8994
8/9990934/00008	Rücklage Abfertigung Alt AT945700070011659324	420000	82 759,73	24 219,12	0,00	106 978,85	82 759,73	106 978,85	ZW 36 294036 AT94 5700 0700 1165 9324
Zweckgebundene Haushaltsrücklagen			160 953,97	54 743,93	30 069,91	185 627,99	160 953,97	185 627,99	
Gesamtsummen			160 953,97	54 743,93	30 069,91	185 627,99	160 953,97	185 627,99	

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz	Währung	Laufzeit Zinsindikator
1. Darlehen für Investitionszwecke							
1.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts							
1.1.1. ... von Bund, Bundesfonds, Bundeskammern							
1.1.2. ... von Ländern, Landesfonds, Landeskammern							
1.1.3. ... von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Gemeindefonds							
1.1.4. ... von Sozialversicherungsträgern							
1.1.5. ... von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts							
1.2. ... von Beteiligungen der Gebietskörperschaft (ohne Finanzunternehmungen)							
1.3. ... von Unternehmen (ohne Beteiligungen und ohne Finanzunternehmungen)							
1.4. ... von Finanzunternehmen							
1.4.1. ... von Finanzunternehmen im Inland							
217 1	420010	Tiroler Sparkasse Bankaktiengesellschaft Innsbruck/AT 03330-852413 / GEMEINDEV19	WBF Darlehen Umschuldung 13.04.2015/TLR - Abt.Gemeinden	27.01.2015 Wohnbauförderung Darlehen Umschuldung	1,130%	EUR	30.06.2015 - 30.03.2031
642 1	420010	Raiffeisen-Landesbank Tirol AG/AT AT66 3600 0000 0427 9584	Investitionen 2021 26.05.2021/GV-74115/81-2021	26.03.2021 Investitionen 2021	3,579%	EUR	01.01.2023 - 31.12.2033
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)**

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
217 1	3 174 422,07	1 309 225,25	0,00	203 228,79	14 100,71	217 329,50	0,00	1 105 996,46	0,00	1 105 996,46	217 329,50
642 1	400 000,00	327 833,85	0,00	37 382,38	8 147,62	45 530,00	0,00	290 451,47	0,00	290 451,47	45 530,00
		1 637 059,10	0,00	240 611,17	22 248,33	262 859,50	0,00	1 396 447,93	0,00	1 396 447,93	262 859,50

Kontonummer Darlehensnr.	Ansatz	Darlehensgeber/Staat Aktenzahl	Verwendungszweck Genehmigungsdatum/-vermerk	Beschluss- Datum	Zinssatz Zinsindikator	Währung	Laufzeit
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 *)							
3. Finanzschulden gem. §32 (2)							
3.1. ... von Trägern des öffentlichen Rechts							
3.2. ... von Finanzunternehmen							
3.2.1. ... von Finanzunternehmen im Inland							
210017		Hypo Girokonto				EUR	
3.2.2. ... von Finanzunternehmen im Ausland							
Summe							
Gesamtsumme							

*) 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
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1 637 059,10	0,00	240 611,17	22 248,33	262 859,50	0,00	1 396 447,93	0,00	1 396 447,93	262 859,50
		1 637 059,10	0,00	240 611,17	22 248,33	262 859,50	0,00	1 396 447,93	0,00	1 396 447,93	262 859,50
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210017		-186 835,99						2 693,50			
		-186 835,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 693,50	0,00	0,00	0,00
		1 450 223,11						1 399 141,43			

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)

Ansatz	MVAG	Bezeichnung	Anschaffungskosten kum. 31.12.2024	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2024	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/ Wertminderung-	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2025
420000	Altenheime operativ		211 183,07	83 986,58	127 196,49	2 910,69	0,00	0,00	14 568,14	115 539,04
	1010	Immaterielle Vermögenswerte	82 155,97	67 889,37	14 266,60	0,00	0,00	0,00	8 196,62	6 069,98
	1022	Gebäude und Bauten	7 954,00	843,61	7 110,39	1 770,02	0,00	0,00	595,03	8 285,38
	1023	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	79 908,10	5 370,68	74 537,42	0,00	0,00	0,00	1 602,96	72 934,46
	1024	Sonderanlagen	11 788,00	4 715,20	7 072,80	0,00	0,00	0,00	1 178,80	5 894,00
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	29 377,00	5 167,72	24 209,28	1 140,67	0,00	0,00	2 994,73	22 355,22
420002	Altenheime		1 345,50	67,28	1 278,22	0,00	0,00	0,00	134,55	1 143,67
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1 345,50	67,28	1 278,22	0,00	0,00	0,00	134,55	1 143,67
420010	Altenheime Verband		8 093 345,77	2 700 204,71	5 393 141,06	365 610,72	0,00	0,00	206 799,22	5 551 952,56
	1010	Immaterielle Vermögenswerte	40 679,85	38 092,89	2 586,96	0,00	0,00	0,00	739,13	1 847,83
	1021	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Inf	577 725,94	-1 502 437,01	2 080 162,95	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 162,95
	1022	Gebäude und Bauten	6 671 490,65	3 884 507,63	2 786 983,02	0,00	0,00	0,00	142 511,36	2 644 471,66
	1024	Sonderanlagen	90 020,97	35 709,07	54 311,90	0,00	0,00	0,00	7 577,83	46 734,07
	1025	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	359 728,78	130 552,30	229 176,48	0,00	0,00	0,00	29 381,67	199 794,81
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	262 879,42	113 779,83	149 099,59	0,00	0,00	0,00	26 589,23	122 510,36
	1028	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlage	90 820,16	0,00	90 820,16	365 610,72	0,00	0,00	0,00	456 430,88
		Summe Aktiva	8 305 874,34	2 784 258,57	5 521 615,77	368 521,41	0,00	0,00	221 501,91	5 668 635,27
420010	Altenheime Verband		-542 800,00	-149 401,98	-393 398,02	0,00	330 000,04	0,00	-37 325,26	-686 072,80
	1311	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen f	-542 800,00	-149 401,98	-393 398,02	0,00	330 000,04	0,00	-37 325,26	-686 072,80
		Summe Passiva	-542 800,00	-149 401,98	-393 398,02	0,00	330 000,04	0,00	-37 325,26	-686 072,80
		Saldo Aktiva/Passiva	7 763 074,34	2 634 856,59	5 128 217,75	368 521,41	330 000,04	0,00	184 176,65	4 982 562,47

Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
-------	-------------	-----------------------	---------------------------	------------

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

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

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	Einmalkautiön	Leasingentgelt (ohne laufender Kautiön)	Laufende Kautiön	Restlaufzeit in Jahren	Kumulierte Restzahlungen
KFZ Operating Leasing RenaultKangoo - IL-497JB (420000)	24.05.2024 - 24.11.2028 4,51	16 475,00	0,00	2 486,04	0,00	2,90	7 209,52
Leasingfahrzeug Fiat Fiorino IL-903IL (420000)	01.02.2022 - 31.01.2027 5,00	17 000,01	0,00	2 559,83	0,00	1,08	2 764,62
Summe		33 475,01	0,00	5 045,87	0,00		9 974,13

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

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

Anlage 6I - Nachweis über verwaltete Einrichtungen

Angaben in Euro (Rechnungsabschluss)

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

Fußnoten:

¹ Falls eine verwaltete Einrichtung von mehreren Gebietskörperschaften in gleichem

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

Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2025	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
bis zur Endfälligkeit gehalten	23 462,99					
in heimischer Währung	23 462,99					
in fremder Währung	0,00					
zur Veräußerung verfügbar	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
Partizipations- und Hybridkapital	0,00					
Partizipationskapital	0,00					
Hybridkapital	0,00					
Summe	23 462,99					

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
bis zur Endfälligkeit gehalten		64 433,61	45 505,06	1 278,39	23 320,46	23 462,99						
in heimischer Währung		64 433,61	45 505,06	1 278,39	23 320,46	23 462,99						
Abfertigungsversicherung	EUR	64 433,61	45 505,06	1 278,39	23 320,46	23 462,99						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
zur Veräußerung verfügbar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipations- und Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipationskapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Summe		64 433,61	45 505,06	1 278,39	23 320,46	23 462,99						

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				
Summe				

Anlage 6p - Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten

Angaben in Fremdwährung bzw. in Euro (Rechnungsabschluss)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
Wertpapier- bezeichnung	Währung ¹	Stand in Fremd- währung bzw. EUR 31.12.jjjj (t)	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12.jjjj (t)	Fremdwäh- rungsumrech- nungsrücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12.jjjj (t)	Zinsan- passungs- termin	Bonitäts- kriterien ² 31.12.jjjj (t)	Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)	Ausfallsrisiko über Nominale in EUR 31.12.jjjj (t)
Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente - Diese werden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.											
[...]											
[...]											
Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Hybrid- und Partizipationskapital											
[...]											
[...]											
Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen nach § 1 Abs. 2³											
[...]											
[...]											
[...]											
[...]											

Fußnoten:

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

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

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

Rückstellung	Stand 31.12.2024	Dotierungen (+)	Auflösung inkl. Verbrauch (-)	Stand 31.12.2025
Kurzfristig	48 661,00	42 392,89	24 273,09	66 780,80
Rückstellungen für Prozesskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	48 661,00	42 392,89	24 273,09	66 780,80
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige kurzfristige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Langfristig	149 768,42	10 849,99	10 976,85	149 641,56
Rückstellungen für Abfertigungen	85 000,56	318,95	1 603,88	83 715,63
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	64 767,86	10 531,04	9 372,97	65 925,93
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
Gesamtsumme	198 429,42	53 242,88	35 249,94	216 422,36

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
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe A1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Angaben in Euro bzw. in Köpfen (Rechnungsabschluss)

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

Fußnote:

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

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

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

Einzelnachweis der vermögenswirksamen Bestandskonten

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2024	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2025
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	34 087,72	201 548,40	197 618,15	38 017,97
279000	Sonstige für Dritte geleistete Vorschüsse (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	-379 750,00	-8,90	-60 008,90	-319 750,00
	Summe	-345 662,28	201 539,50	137 609,25	-281 732,03
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	58 345,13	371 168,91	376 506,00	63 682,22
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	75 333,80	1 048 543,30	1 074 679,51	101 470,01
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	22 669,05	48 496,13	45 824,08	19 997,00
368000	Barvorlagen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	-12,82	13 615,21	13 169,78	-458,25
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	212 560,18	1 614 394,65	1 595 637,95	193 803,48
	Summe	368 895,34	3 096 218,20	3 105 817,32	378 494,46

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
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Vorsteuer	27 420,92	196 742,39	198 305,73	28 984,26
270300	Vorsteuer igE	0,00	875,76	875,76	0,00
279901	Bankspesen	8,90	-8,90	36,21	54,01
279905	Vorschuss Wechselgeld Cafeteria	250,00	0,00	0,00	250,00
279906	Kostensätze Land Tirol	-600 000,00	-60 000,00	0,00	-540 000,00
	Summe	-572 320,18	137 609,25	199 217,70	-510 711,73
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360100	Mehrwertsteuer 10 %	44 302,59	365 870,02	353 827,55	56 345,06
360200	Mehrwertsteuer 20 %	3 938,04	15 028,26	16 465,60	2 500,70
360300	Mehrwertsteuer igE 10 %	0,00	8,50	8,50	0,00
360400	Mehrwertsteuer igE 20 %	11,26	867,26	867,26	11,26
362100	Finanzamt Lohnsteuer und DGB	18 905,21	275 200,99	263 666,87	30 439,33
362300	SV-Beiträge TGKK inkl. MV-Kasse	1 712,05	30 845,10	30 543,81	2 013,34
362600	SV-Beiträge BVA inkl. MV-Kasse	54 565,04	756 266,85	741 814,55	69 017,34
362900	sonstige Lohn- und Gehaltsabzüge Verrechnung Exekution	151,50	12 044,52	12 196,02	0,00
362902	Gewerkschaftsbeiträge	0,00	322,05	322,05	0,00
363001	Depotgeld Heimbewohner	6 807,65	43 470,30	42 006,35	8 271,60
363099	Sonst. Verwahrgelder (SV UEL)	26,78	776,98	0,00	803,76
363101	Kautionen Heimbewohner	29 731,17	6 099,83	5 272,00	30 559,00
363103	Schlüsselkaution Mitarbeiter	1 562,62	426,80	617,78	1 371,64
363104	Dienstkleidung Kaution Mitarbeiter	0,00	1 600,00	600,00	1 000,00
368100	Geldverkehr	-12,82	13 169,78	13 615,21	-458,25
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	-359 621,24	-130 116,06	0,00	-489 737,30
369001	Kautionen Bewohner/EaR	9 690,00	970,00	0,00	10 660,00
369002	Depot Bewohner	2 418,36	1 025,24	0,00	3 443,60
369200	Verr. Kto. Personal	22 891,45	1 603 301,64	1 614 394,65	11 798,44
	Summe	-162 920,34	2 997 178,06	3 096 218,20	-261 960,48

Nachweis der nicht voranschlagswirksamen Gebarung 2025
Verzeichnis der offenen Einzelposten (Forderungen/Verbindlichkeiten)

Konto Nr.	Namentliche Bezeichnung (Einzelposten)	Offener Betrag
0/270000	Vorsteuer 11+12+Auslaufmonat 2025	28.984,26
0/279901	Bankspesen	54,01
0/279905	Übertrag Wechselgeld Cafeteria	250,00
0/279906	Akonto TLR 10-12/2025	-540.000,00
		-510.711,73
0/360100	UST 10% 2025	3.564,25
9/360100	Rückstände aus UST 10% 11+12/2025	59.909,31
0/360200	UST 20% 2025	1.260,95
9/360200	Rückstände aus UST 20% 11+12/2025	3.761,65
9/360400	Rückstände aus UST igE 20% 2024 Saldo vortrag nicht ausgebucht	11,26
0/362100	FA Lst + DGB 12/2025	30.439,33
0/362300	SV-Beiträge ÖGK 12/2025	2.013,34
0/362600	SV-Beiträge BVA 12/2025	69.017,34
9/362900	Exekutionen	0,00
9/363001	Depotgeld Bewohner	8.271,60
9/363099	Abrechnung Personal, SV UEL, 01/2026 ausbezahlt	803,76
9/363101	Kautionen Bewohner	8.550,00
9/363103	Schlüsselkautionen Mitarbeiter	1.371,64
9/363104	Dienstkleidung Kaution	1.000,00
9/368100	Geldverkehr, Spesen 31.12.2025, Siemens Abbucher, Cent-Ausgleich	-458,25
0/369000	Übertrag offene Kostenersätze Land Tirol	-671.512,34
9/369000	Übertrag offene Kostenersätze Land Tirol	181.775,04
0/369001	Kautionen EaR / sonst. Gegenstände	10.430,00
0/369002	Übertrag Depot Bewohner VL	3.443,60
9/369200	Abrechnung Personal	11.798,40
9/369001	Kautionen EaR	230,00
		-261.960,48

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
Konto	Bezeichnung						
1420002	Planung Betriebs- u Geschäftsausstattung (2024 bis 2025)						
Geplante Gesamtkosten:	21 700,00						
Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung			0,00	2 000,00	-2 000,00	18 426,50	18 426,50
Anschaffungs- oder Herstellungskosten			0,00	2 000,00	-2 000,00	18 426,50	18 426,50
1/420002-063000	Im Bau befindliche Anlagen (Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung)		0,00	2 000,00	-2 000,00	17 869,39	17 869,39
1/420002-794002	Zuweisung an zweckgebundene Haushaltsrücklagen		0,00	0,00	0,00	557,11	557,11
Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung			0,00	2 000,00	-2 000,00	18 426,50	18 426,50
Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung			-35,14	0,00	-35,14	0,00	-35,14
1/420002-799000	Zuweisungen an Verrechnungsrücklagen zwischen operativer Gebarung und Projekten		-35,14	0,00	-35,14	0,00	-35,14
Bedarfszuweisungen/KTZ			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven			35,14	2 000,00	-1 964,86	18 426,50	18 461,64
2/420002+894002	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen		35,14	2 000,00	-1 964,86	18 426,50	18 461,64
Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen/Innere Darlehen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsleasing			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veräußerung langfristiges Vermögen und Sonstiges			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsergebnis 1420002			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
offene Verbindlichkeiten			0,00				
offene Forderungen			0,00				

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung		RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
Konto	Bezeichnung						
1420011	Umbau/Sanierung/Bestandsgebäude Stufe 2+Stufe 3 (2023 bis 2026)						
	Geplante Gesamtkosten:	426 400,00					
	Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung		361 610,72	330 000,00	31 610,72	90 820,16	452 430,88
	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		361 610,72	330 000,00	31 610,72	90 820,16	452 430,88
	1/420011-061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten	361 610,72	330 000,00	31 610,72	90 820,16	452 430,88
	Einzahlungen - Finanzierung - Mittelaufbringung		330 000,04	330 000,00	0,04	90 820,16	420 820,20
	Mittel aus Geldfluss aus der operativen Gebarung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bedarfszuweisungen/KTZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Haushaltsrücklagen/Zahlungsmittelreserven		0,00	0,00	0,00	90 820,16	90 820,16
	2/420011+894001	Entnahmen von zweckgebundenen Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	90 820,16	90 820,16
	Sonstige Kapitaltransfers und Subventionen		330 000,04	330 000,00	0,04	0,00	330 000,04
	2/420011+302000	Vorauszahlung Umbau	330 000,04	330 000,00	0,04	0,00	330 000,04
	Darlehen/Innere Darlehen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzierungsleasing		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Veräußerung langfristiges Vermögen und Sonstiges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsergebnis 1420011			-31 610,68	0,00	-31 610,68	0,00	-31 610,68
	offene Verbindlichkeiten		4 000,00				
	offene Forderungen		0,00				

Salden Finanzierungsergebnisse

	RA 2025	VA 2025	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt
1420002 Planung Betriebs- u Geschäftsausstattung (2024 bis 2025)					
Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	0,00	2 000,00	-2 000,00	18 426,50	18 426,50
Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	0,00	2 000,00	-2 000,00	18 426,50	18 426,50
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
offene Verbindlichkeiten	0,00				
offene Forderungen	0,00				
1420011 Umbau/Sanierung/Bestandsgebäude Stufe 2+Stufe 3 (2023 bis 2026)					
Auszahlungen - Investitionen - Mittelverwendung	361 610,72	330 000,00	31 610,72	90 820,16	452 430,88
Einzahlungen - Finanzierung - Mittelherkunft	330 000,04	330 000,00	0,04	90 820,16	420 820,20
	-31 610,68	0,00	-31 610,68	0,00	-31 610,68
offene Verbindlichkeiten	4 000,00				
offene Forderungen	0,00				
Saldo Investive Einzelvorhaben	-31 610,68	0,00	-31 610,68	0,00	-31 610,68
offene Verbindlichkeiten	4 000,00				
offene Forderungen	0,00				
Saldo der gesamten Investitionstätigkeit	-31 610,68	0,00	-31 610,68	0,00	-31 610,68
offene Verbindlichkeiten	4 000,00				
offene Forderungen	0,00				

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Nachweis Kundenforderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
Nicht voranschlagswirksame Gebarung					
0/000000+279906	Kostenersätze Land Tirol	-220 000,00	-220 000,00	-220 000,00	0,00
0/000000+363101	Kautionen Heimbewohner	-15 459,17	-22 009,00	-22 009,00	0,00
0/000000+369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	549 209,97	671 512,34	671 512,34	0,00
0/000000+369001	Kautionen Bewohner/EaR	-9 610,00	-10 430,00	-10 430,00	0,00
0/000000+369002	Depot Bewohner	-2 418,36	-3 443,60	-3 443,60	0,00
9/000000-279901	Bankspesen	8,90	54,01	54,01	0,00
	Summe Nicht voranschlagswirksame Gebarung	301 731,34	415 683,75	415 683,75	0,00
420000 Altenheime operativ					
1/420000-728011	Fremdleistung Dienstkleidung	0,00	778,14	778,14	0,00
2/420000+810000	Erlöse Wohnheim	-1 068,13	-1 068,13	-1 068,13	0,00
2/420000+810001	Nebenerlöse E.a.R.	227,70	469,19	426,54	42,65
2/420000+810003	Erlöse Cafeteria 20 %	53,52	51,70	43,27	8,43
2/420000+810010	Erlöse Pflegeheim	109 325,53	25 153,30	22 866,62	2 286,68
2/420000+810012	Erlöse Kurzzeitpflege	-5 693,36	-550,73	-500,68	-50,05
2/420000+811000	Betriebskosten Küche	2 280,00	0,00	0,00	0,00
2/420000+816011	Kostenbeiträge TGKK (Inkontinenz)	0,00	8 761,50	7 965,00	796,50
2/420000+816012	Kostenbeiträge TGKK (Pro-Ord.)	0,00	2 432,58	2 211,44	221,14
2/420000+828000	Rückersätze Ausgaben SGS	0,00	5 520,00	4 600,00	920,00
2/420000+829001	Sonstige Einnahmen 20%	0,00	604,94	504,12	100,82
2/420000+829002	Sonstige Einnahmen 10%	0,00	22,00	20,00	2,00
2/420000+829003	Sonstige Einnahmen 0%	0,00	-32 554,02	-32 554,02	0,00
	Summe 420000 Altenheime operativ	105 125,26	9 620,47	5 292,30	4 328,17
420010 Altenheime Verband					
2/420010+811021	Mieteinnahmen SGS 20% inkl. BK	0,00	1 390,18	1 158,48	231,70
2/420010+868000	Erlöse IK-Beiträge	2 889,34	2 889,34	2 626,67	262,67
2/420010+868002	Erlöse IK-Beiträge KZP Pflege	0,00	29,33	26,67	2,66
	Summe 420010 Altenheime Verband	2 889,34	4 308,85	3 811,82	497,03
Gesamt					
	Brutto	Brutto	Netto	USt	
	31.12.2024	31.12.2025			
	409 745,94	429 613,07	424 787,87	4 825,20	
	Einnahmen	428 780,92	423 955,72	4 825,20	
	Ausgaben	832,15	832,15	0,00	

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Saldo lt. Konto 31.12.2025	Offen	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	409 745,94	429 613,07	429 613,07	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
Summe		409 745,94	429 613,07	429 613,07	0,00

Forderungen nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	ohne Vorhabenscode	mit Vorhabenscode 1	mit Vorhabencodes 2 - 5	VUG	USt	Gesamt
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9 104,12	0,00	0,00	415 683,75	4 825,20	429 613,07
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
Summe		9 104,12	0,00	0,00	415 683,75	4 825,20	429 613,07

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Nachweis über gegebene Darlehen

Nr.	Bezeichnung	Bemerkung	Stand 31.12.2024	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2025
7/7000001/00004	Gehaltsvorschuss CK		500,00	0,00	500,00	0,00
7/7000001/00006	Kurtz Caroline Darlehen 2025		0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
Gesamtsummen			500,00	3 000,00	3 500,00	0,00

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Saldo lt. Konto 31.12.2025	Offen	Differenz
273000	Bezugsvorschüsse an private Haushalte	500,00	0,00	0,00	0,00
Summe		500,00	0,00	0,00	0,00

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
420000	Altenheime operativ				
1/420000-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter Materialien, Ersatzteile	36,97	269,00	224,17	44,83
1/420000-430000	Einkauf Lebensmittel 10%	2 399,49	3 791,16	3 446,51	344,65
1/420000-430002	Einkauf Getränke 10%+13%	747,01	459,41	417,65	41,76
1/420000-430003	Einkauf Getränke 20%	2 280,42	621,76	518,13	103,63
1/420000-430005	Einkauf Küche 10% + 20%	9 655,94	10 388,56	9 444,14	944,42
1/420000-430006	Einkauf EaR	2 659,58	3 626,84	3 297,13	329,71
1/420000-451000	Heizöl/Gas	7 213,63	8 904,22	7 420,18	1 484,04
1/420000-452000	Treibstoffe	180,23	204,00	170,00	34,00
1/420000-454000	Reinigungsmittel	4 293,49	1 797,38	1 497,82	299,56
1/420000-456000	Büromaterial	186,63	153,63	128,02	25,61
1/420000-458000	Einkauf Pflegeartikel	0,00	32,25	26,87	5,38
1/420000-458001	Einkauf Inkontinenzartikel	0,00	2 523,27	2 102,72	420,55
1/420000-458002	Einkauf Pro-Ordinationsartikel	0,00	330,76	275,64	55,12
1/420000-459000	Sonstige Verbrauchsgüter	891,07	494,25	411,88	82,37
1/420000-459001	Sonst.Verbrauchsgüter-Dekomaterial (Seelsorge)	0,00	61,65	61,65	0,00
1/420000-459002	Sonst.Verbrauchsgüter-Tagesgestalt.	0,00	35,73	35,73	0,00
1/420000-459004	Sonst.Verbrauchsgüter-Ersatzansch.	0,00	441,00	367,50	73,50
1/420000-614000	Instandhaltung Gebäude (Sanierung, Verbesserung...)	1 635,51	0,00	0,00	0,00
1/420000-617002	Instandhaltung Fahrzeuge-Sonstiges	124,40	0,00	0,00	0,00
1/420000-618001	Instandhaltung Einrichtung	54,00	0,00	0,00	0,00
1/420000-618003	Instandhaltung Pflegehilfsmittel	455,27	0,00	0,00	0,00
1/420000-630000	Porto	36,60	13,00	13,00	0,00
1/420000-631000	Telefon, Telefax	171,20	150,21	125,17	25,04
1/420000-640001	Beratungskosten Steuerberater	0,00	9 960,00	8 300,00	1 660,00
1/420000-670001	Versicherungen PKW	0,00	2 245,86	2 245,86	0,00
1/420000-691000	Schadensfälle	160,62	0,00	0,00	0,00
1/420000-711001	Müllgebühren	41,25	43,45	39,50	3,95
1/420000-728001	Fremdleistungen Gebäude	1 735,08	0,00	0,00	0,00
1/420000-728004	Fremdleistungen KufGem Lohn	2 090,40	4 034,70	3 362,25	672,45
1/420000-728009	Fremdleistungen Personalleasing	28 914,75	34 869,32	33 490,82	1 378,50
1/420000-728010	Fremdleistung psychiatrische Versorgung	530,00	530,00	530,00	0,00
1/420000-728011	Fremdleistung Dienstkleidung	1 098,04	1 181,28	984,40	196,88
1/420000-729001	Sonstige Ausgaben - Leergebinde	40,80	52,56	44,80	7,76
	Summe 420000 Altenheime operativ	67 632,38	87 215,25	78 981,54	8 233,71

Rechnungsabschluss 2025

Haus St. Martin Gemeindeverband SÖM

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2024	Saldo Brutto 31.12.2025	Netto	USt
420011	Altenheime Verband				
1/420011-061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten	0,00	4 800,00	4 000,00	800,00
	Summe 420011 Altenheime Verband	0,00	4 800,00	4 000,00	800,00
	Gesamt	Brutto 31.12.2024	Brutto 31.12.2025	Netto	USt
		67 632,38	92 015,25	82 981,54	9 033,71
		Ausgaben	92 015,25	82 981,54	9 033,71
		Einnahmen	0,00	0,00	0,00

Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2024	Saldo lt. Konto 31.12.2025	Offen	Differenz
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67 632,38	92 015,25	92 015,25	0,00
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		67 632,38	92 015,25	92 015,25	0,00

Verbindlichkeiten nach Vorhabenscode

Konto	Bezeichnung	ohne Vorhabenscode	mit Vorhabenscode 1	mit Vorhabencodes 2 - 5	VUG	USt	Gesamt
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78 981,54	4 000,00	0,00	0,00	9 033,71	92 015,25
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
Summe		78 981,54	4 000,00	0,00	0,00	9 033,71	92 015,25

Seite	Inhalt
2	Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag
12	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
13	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
15	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
17	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
22	Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)
24	Vermögenshaushalt (Anlage 1c)
28	Ermittlung Finanzlage
32	Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis
41	Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)
42	Darstellung Ergebnishaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1e)
43	Darstellung Vermögenshaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1f)
45	Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)
48	Dienstpostennachweis
49	Nachweis über Personalaufwand
50	Querschnitt (Anlage 5b)
52	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
53	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
54	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
58	Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)
59	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
60	Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)
61	Nachweis über haushaltsinterne Vergütungen (Anlage 6f)
62	Leasingspiegel (Anlage 6i)
63	Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)
64	Nachweis über mittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)
65	Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)
66	Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)
67	Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)
68	Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)
69	Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)
70	Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)

Seite	Inhalt
71	Haftungsnachweis (Anlage 6r)
72	Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)
73	Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gemäß § 12 (Anlage 6t)
75	Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung
77	Nachweis der Investitionstätigkeit
80	Nachweis Kundenforderungen
82	Nachweis über gegebene Darlehen
83	Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Beschlussfassung über den Rechnungsabschluss des Gemeindeverbandes 2025

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses für das Finanzjahr 2025 wurde vom **Überprüfungsausschuss** am 18.03.2026 **vorgeprüft**.

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 18.03.2026 für das Finanzjahr 2025 wurde in der Zeit vom 25.03.2026 bis 09.04.2026 in der Geschäftsstelle **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte vom 25.03.2026. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht.

Auszug aus dem Sitzungsprotokoll über die öffentliche Verbandsversammlungssitzung vom 19.05.2026:

Anwesende: Obmann Bgm. Dr. Benedikt Erhard (Lans), Bgm. Hannes Strobl (Aldrans), Bgm. Markus Peer (Ampass), Bgm. DI Andreas Danler (Patsch), VBgm. Armin Eberl (Rinn), Bgm. Hannes Piegger (Sistrans), Bgm. Martin Wegscheider (Tulfes)

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:

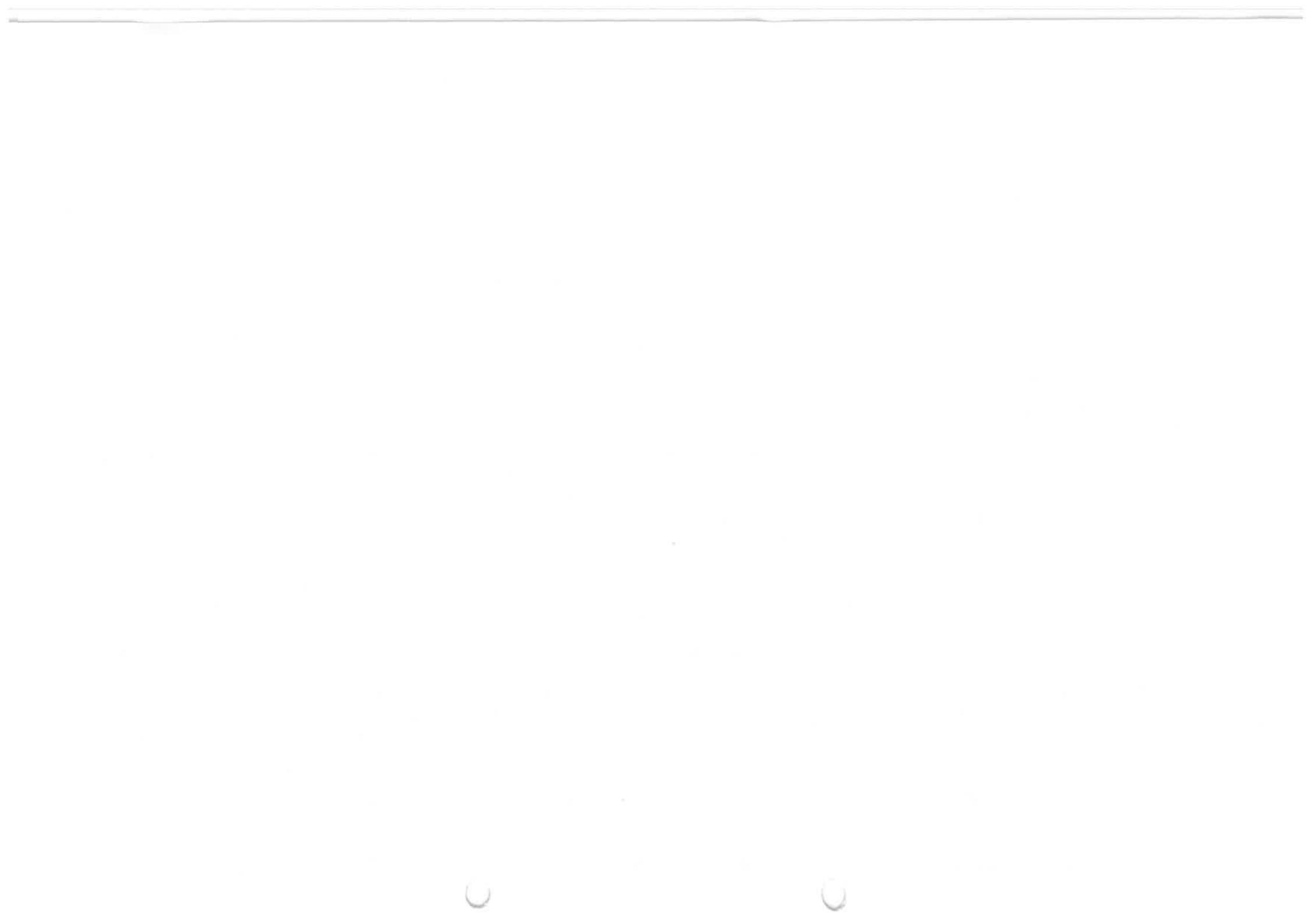
Abstimmungsergebnis: 5 Jastimmen, 0 Neinstimmen, 0 Stimmenthaltungen.

Der **Beschluss** über die **Genehmigung des Rechnungsabschlusses** wurde vom 21.05.2026 bis 03.06.2026 **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.

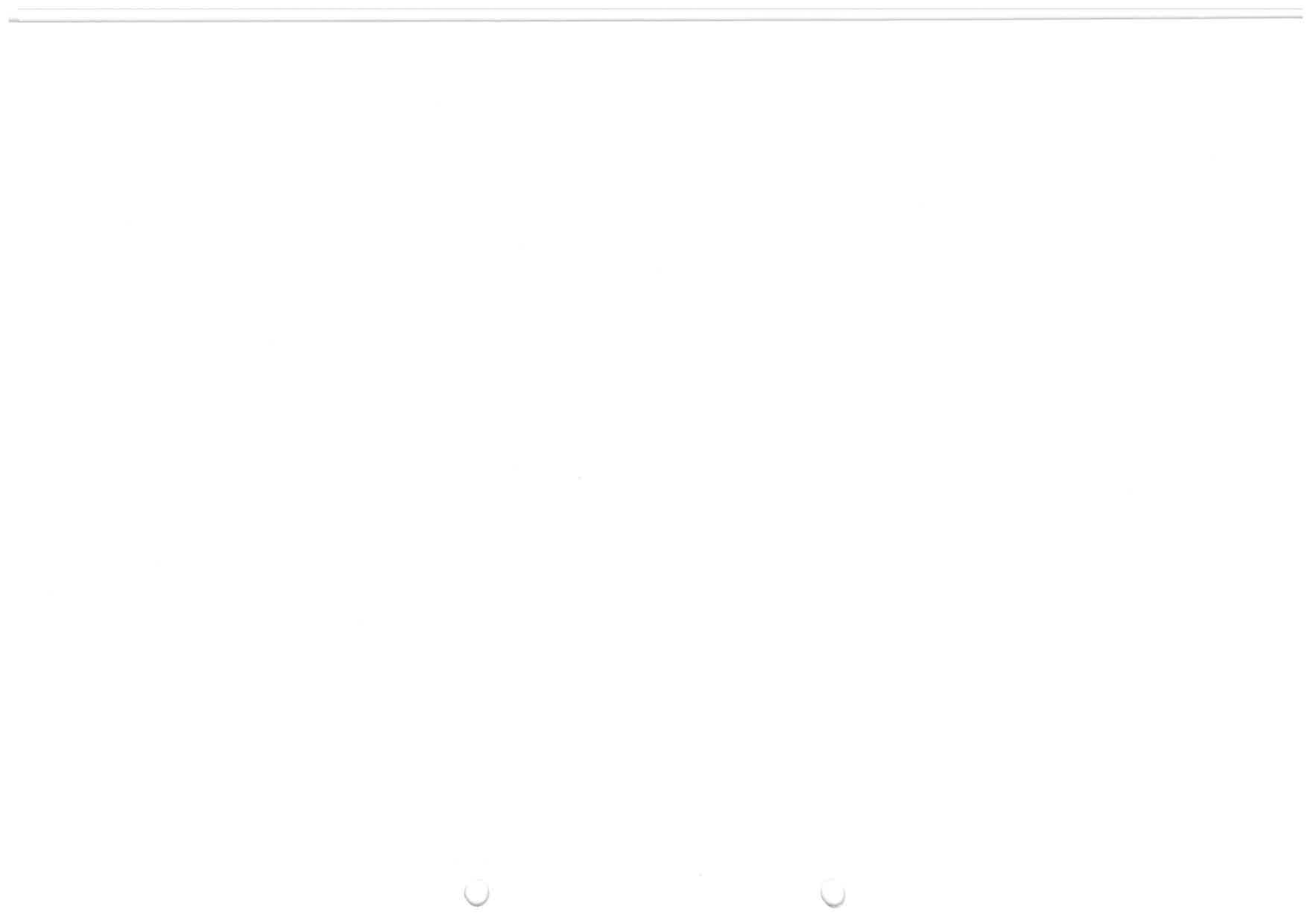
Link zur Veröffentlichung: www.st-martin.co.at

Abweichungen von den Ansätzen des Voranschlages sind gemäß § 106 Abs. 1 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, **ab dem Betrag von EUR 500,00 je Voranschlagswert** für die Genehmigung des Rechnungsabschlusses **zu begründen**.



Wichtige Entgelte und sonstige Mittelaufbringungen

Entgelt, Einnahmeart	GV-Beschluss	Sätze (inkl. USt. soweit Ust-pflichtig)	GV-Beschluss
Wohnheim***	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 72,04	
Erhöhte Betreuung 1***	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 94,14	
Erhöhte Betreuung 2 ***	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 111,81	
Teilpflege 1**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 139,21	
Teilpflege 2**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 166,62	
Vollpflege 1**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 186,94	
Vollpflege 2**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 204,62	
Vollpflege 3**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 213,45	
Kurzzeitpflege – Teilpflege 1**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 153,13	
Kurzzeitpflege – Teilpflege 2**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 183,28	
Kurzzeitpflege – Vollpflege 1**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 205,63	
Kurzzeitpflege – Vollpflege 2**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 225,08	
Kurzzeitpflege – Vollpflege 3**	TLR 01.01.2024	Tagsatz € 234,80	
Tagesbetreuung*	2015.12.15	Tagsatz (1 Tag) € 66,00	
Tagesbetreuung*	2015.12.15	Tagsatz (1/2 Tag) € 38,50	
Investitionskostenbeitrag (Wohnheim)***	2015.05.05	pro Monat € 400,00	
Investitionskostenbeitrag (Pflege)*	2015.05.05	pro Monat € 440,00	
Investitionskostenbeitrag (KZP - TP1/TP2/VP)*	2015.05.05	pro Monat € 440,00	
Personalessen*	2016.08.16	Mittagessen € 4,00	
Personalessen*	2012.04.07	Abendessen € 1,80	
Essen im Haus*	2020.02.01	Frühstück € 4,00	
Essen im Haus*	2023.02.01	Mittag € 7,90	01.02.2024
Essen im Haus*	2023.02.01	Abend € 4,80	01.02.2024
Essen auf Rädern*	2023.02.01	ohne Zustellung € 7,90	01.02.2024
Essen auf Rädern*	2023.02.01	mit Zustellung € 9,90	01.02.2024
Umsatzsteuer		*** nicht USt. Pflichtig ** USt. wird von TRL getragen (ausgenommen Vollzahler) * inkl. USt.	



Mitgliedsgemeinden:

Einwohner der Mitgliedsgemeinden lt. Volkszahl gem. § 10 Abs. 7 FAG 2017 zum 31.10.2025:

Aldrans	2.828
Ampass	1.829
Lans	1.195
Patsch	1.146
Rinn	1.927
Sistrans	2.299
Tulfes	1.739
Gesamt	12.963

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

Aldrans , am 19.05.2026

Der Verbandsobmann

Der Finanzverwalter

BUCHHALTUNG

