



Vorarlberg

unser Land



2022

Band II
Abweichungsbegründungen

**Rechnungsabschluss
des Landes Vorarlberg**

Abweichungsbegründungen zum Rechnungsabschluss 2022

Gemäß § 16 VRV 2015 sind wesentliche Abweichungen zwischen den Voranschlagswerten und den tatsächlichen Werten im Ergebnis- und im Finanzierungshaushalt zu begründen.

Begründungen zu Abweichungen sind von den Fachabteilungen, Amtsstellen und nachgeordneten Dienststellen dann durchzuführen, wenn die Rechnungswerte gegenüber den Voranschlagswerten folgende Abweichungen aufweisen:

- mehr als 15 % des Voranschlagsbetrages - mindestens jedoch Euro 40.000,-
- Über- oder Unterschreitung ist höher als Euro 100.000,-

Von den Abweichungsbegründungen ausgenommen sind folgende Positionen:

- Rücklagen: notwendige Zuführungen und Entnahmen ergeben sich auf Grund der Rechnungsergebnisse
- Besoldungsrechtliche Nebenbezüge beim Personal- und Pensionsaufwand: diese Abweichungen entsprechen in den meisten Fällen den Abweichungen der eigentlichen Geldbezüge
- Positionen, die sich auf Grund der Vorgaben der VRV 2015 ergeben:
 - Personalrückstellungen und sonstige Rückstellungen
 - Abschreibungen von Anlagen
 - Auflösungen von Investitionszuschüssen

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt wurden größtenteils mittels Autotext begründet. Die Abweichungen stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit dem Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch Verschiebungen von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

ERLÄUTERUNGEN

zu den Unterschieden zwischen Rechnung und Voranschlag im Jahre 2022

Ausgaben



Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-001003-0420-000 Büroeinrichtung (Neuanschaffung) - Landtag				
Ref: 1 Bew: 3200	Investitionshaushalt	77.000,00	14.580,00	-62.420,00
	Finanzierungshaushalt	77.000,00	14.580,00	-62.420,00

Investitionshaushalt:

Die Minderausgaben sind darauf zurückzuführen, dass die geplante Ersatzbeschaffung von Bürosesseln, mit einer Gesamtsumme von Euro 59.976, für den Landtagssaal nicht umgesetzt wurde. Der Sitzungsantrag dazu wurde nicht genehmigt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-001003-0632-002 Instandsetzung v.Gebäuden (Um- u. Ausbauten i. Landtagsbereich)

Ref: 5 Bew: 7301	Investitionshaushalt	15.000,00	222.002,55	207.002,55
	Finanzierungshaushalt	15.000,00	295.063,24	280.063,24

Investitionshaushalt:

Aufgrund des verspäteten Baubeginns (Lieferverzögerungen) konnten die Leistungen nicht wie geplant bis Ende des Jahres 2021 erbracht und abgerechnet werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-001008-7280-000 Entgelte f. sonst. Leistungen v. Gewerbetreib. Firmen u. jur. Pers

Ref: 8 Bew: 10	Ergebnishaushalt	250.000,00	101.254,48	-148.745,52
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	96.193,17	-153.806,83

Ergebnishaushalt:

Auch nach den Öffnungsschritten nach der Hochphase der COVID-19-Pandemie waren Anfragen für Delegations-, Botschafter- und Landtagsbesuche im Vergleich zu früheren Jahren deutlich reduziert (vor der Pandemie im Schnitt jährlich 2.000 Besucher:innen während Landtagssitzungen). Damit waren erhebliche Minderausgaben in diesem Bereich verbunden (in Relation zum letzten vergleichbaren Jahr 2019: ca. -47 %). Außerdem wurden neben den jährlich fix vorgesehenen Veranstaltungen, wie der Landtagsenquete, nahezu keine weiteren Veranstaltungen durchgeführt und so beträchtliche Kosteneinsparungen erreicht. Weiters konnten aufgrund von Verzögerungen auf Dienstleisterseite Teilbeträge im Zusammenhang mit dem Landesfilm noch nicht beglichen werden. Dementsprechend konnten auch die Grafikerleistungen für die auf den Landesfilm abgestimmte neue Landtagsbroschüre noch nicht beauftragt werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-002008-6400-000 Sonstige Rechts- und Beratungskosten

Ref: 8 Bew: 11	Ergebnishaushalt	60.000,00	11.903,20	-48.096,80
	Finanzierungshaushalt	60.000,00	11.903,20	-48.096,80

Ergebnishaushalt:

Nicht alle laut Prüfplan vorgesehenen Prüfungen konnten durchgeführt werden. Damit verbunden sind auch Abweichungen bei Kosten für Gutachten/Sachverständige. Umfang, Anzahl und Kosten der im Zusammenhang mit Rechnungshofprüfungen anfallenden Sachverständigen sind schwer planbar, weil sie sich meist erst im Laufe von Prüfungshandlungen ergeben. Sie sind aber notwendig, um eine hohe Ergebnisqualität in der Bearbeitung sämtlicher Prüfungsthemen zu ermöglichen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-010008-7601-011 Ruhebezüge für Regierungsmitglieder

Ref: 1 Bew: 100	Ergebnishaushalt	1.887.100,00	1.676.987,35	-210.112,65
	Finanzierungshaushalt	1.887.100,00	1.676.987,35	-210.112,65

Ergebnishaushalt:

Die Budgetunterschreitung erklärt sich durch den Todesfall eines ehemaligen Landesstatthalters.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-010008-7603-011 Versorgungsbezüge nach Regierungsmitgliedern

Ref: 1 Bew: 100	Ergebnishaushalt	309.400,00	455.925,48	146.525,48
	Finanzierungshaushalt	309.400,00	455.925,48	146.525,48

Ergebnishaushalt:

Die Budgetüberschreitung erklärt sich durch einen zusätzlichen Versorgungsbezug (Witwenbezug) nach einem verstorbenen Landesstatthalter.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-011008-7232-000 Repräsentationsausgaben

Ref: 1 Bew: 100

Ergebnishaushalt	430.000,00	328.724,34	-101.275,66
Finanzierungshaushalt	430.000,00	332.298,07	-97.701,93

Ergebnishaushalt:

Aufgrund der COVID-19-Pandemie und den damit verbundenen Maßnahmen und Unsicherheiten fielen im ersten HJ 2022 zahlreiche Landesveranstaltungen aus.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-011008-7232-001 Repräsentationsausgaben für den Ländervorsitz Vorarlberg

Ref: 1 Bew: 100

Finanzierungshaushalt	100.000,00	143.606,86	43.606,86
-----------------------	------------	------------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020000-5000-000 Geldbezüge der Beamten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	8.214.100,00	8.374.276,95	160.176,95
Finanzierungshaushalt	8.214.100,00	8.374.276,95	160.176,95

Ergebnishaushalt:

Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern durchschnittlich um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 68,3 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 68,6 Vollzeitäquivalente beschäftigt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020000-5101-000 Geldbezüge der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	40.005.700,00	43.060.012,75	3.054.312,75
Finanzierungshaushalt	40.005.700,00	43.060.012,75	3.054.312,75

Ergebnishaushalt:

Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 556 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 600 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Abfertigungen waren für 9 Personen budgetiert, ausbezahlt wurden Abfertigungen an 5 Personen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020000-5208-000 Entgelte f. Leistungen v. Einzelpers. -Verwaltungspraktikanten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	691.400,00	343.374,25	-348.025,75
Finanzierungshaushalt	691.400,00	343.374,25	-348.025,75

Ergebnishaushalt:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Verwaltungspraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel sind daher gesamthaft auf der Voranschlagstelle 1-020000-5208-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Voranschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 914.900 für 279 Monate Beschäftigung veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 743.597 für ca. 221 Monate Beschäftigung. Die Minderausgaben betragen somit Euro 171.303.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020000-5209-000 Entgelt f. sonst. Leist. v. Einzelpers. (Ferial-Pflichtpraktikum)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	100,00	92.919,10	92.819,10
Finanzierungshaushalt	100,00	92.919,10	92.819,10

Ergebnishaushalt:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Ferialbeschäftigte und Pflichtpraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel (inkl. SV-Abgaben und DB-Beitrag) sind daher gesamthaft auf der Voranschlagstelle 1-059000-5209-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Voranschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 277.300 veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 200.491. Die Minderausgaben betragen somit Euro 76.809. Im Voranschlag 2022 wurden Mittel für die Beschäftigung von 130 Ferialbeschäftigten und für 25 Monate Pflichtpraktikant:innen berücksichtigt. Tatsächlich beschäftigt wurden 132 Ferialbeschäftigte und

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Pflichtpraktikant:innen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020000-5650-000 Überstundenvergütungen der Beamten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	113.800,00	263.014,06	149.214,06
	Finanzierungshaushalt	113.800,00	263.014,06	149.214,06
Ergebnishaushalt:				
Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020000-5651-000 Überstundenvergütungen der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	464.300,00	893.545,40	429.245,40
	Finanzierungshaushalt	464.300,00	893.545,40	429.245,40
Ergebnishaushalt:				
Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020000-5670-000 Belohnungen und Geldaushilfen				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	60.000,00	158.105,08	98.105,08
	Finanzierungshaushalt	60.000,00	158.105,08	98.105,08
Ergebnishaushalt:				
Aus dieser Voranschlagstelle werden Belohnungen für außergewöhnliche Arbeitsleistungen an die Mitarbeitenden beim Amt der Vorarlberger Landesregierung sowie die COVID-Zulage ausbezahlt. Aufgrund der anhaltenden COVID-19-Pandemie haben viele Mitarbeitende - überwiegend aus dem Infektionsteam - die COVID-Zulage erhalten. Dies war bei Erstellung des Voranschlags nicht vorhersehbar und daher nicht budgetiert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020000-5901-000 Aus- und Fortbildung des Personals				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	245.200,00	117.279,15	-127.920,85
	Finanzierungshaushalt	245.200,00	115.327,51	-129.872,49
Ergebnishaushalt:				
Hier handelt es sich um eine Sammelvoranschlagstelle für alle Abteilungen bzw. Dienststellen im Amt der Landesregierung. Eine genaue Veranschlagung ist daher nur schwer möglich. Individuelle Umstände der einzelnen Abteilungen bzw. Dienststellen während des Jahres bestimmen die Budgetsituation dieser Voranschlagstelle.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020001-4550-000 Foto- / Chemie- / Service				
Ref: 1 Bew: 111	Ergebnishaushalt	170.000,00	119.429,21	-50.570,79
	Finanzierungshaushalt	170.000,00	103.309,28	-66.690,72
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der pandemiebedingten Einschränkungen haben weniger Veranstaltungen stattgefunden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020001-6300-000 Portogebühren				
Ref: 1 Bew: 3200	Finanzierungshaushalt	460.000,00	378.928,31	-81.071,69
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-020001-6400-000 Sonstige Rechts- und Beratungskosten				
Ref: 1 Bew: 100				
	Ergebnishaushalt	136.400,00	75.672,72	-60.727,28
	Finanzierungshaushalt	136.400,00	70.088,22	-66.311,78
Ergebnishaushalt:				
Unter der Voranschlagstelle "Sonstige Rechts- und Beratungskosten" sind im Jahr 2022 Euro 111.400 in der Verantwortung der Abteilung PrsR (die restlichen Budgetmittel unter dieser Voranschlagstelle werden von der Abteilung PrsP bewirtschaftet). Von diesen budgetierten Mitteln wurden durch die PrsR Euro 66.598,72 verbraucht, ein Restbetrag von Euro 44.801,28 wurde nicht verbraucht.				
Bedingt durch die Folgen der Pandemie wurden auch im Jahr 2022 noch weniger Rechts- und Beratungsaufträge vergeben. Zusätzlich konnten aufgrund des Weggangs der Leitung Verwaltungsentwicklung im Frühjahr 2022 und der Neubesetzung per Jahresende 2022 die geplanten Projekte nicht umgesetzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020001-6700-000 Versicherungen				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Finanzierungshaushalt	228.000,00	182.771,03	-45.228,97
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020009-7298-000 Reisegebühren				
Ref: 1 Bew: 300				
	Ergebnishaushalt	451.500,00	295.061,40	-156.438,60
	Finanzierungshaushalt	451.500,00	291.303,33	-160.196,67
Ergebnishaushalt:				
Wie bereits im Vorjahr waren aufgrund von COVID-19 viele Dienstreisen nicht möglich. Dadurch konnten Einsparungen erzielt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020101-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	280.000,00	201.314,16	-78.685,84
	Finanzierungshaushalt	280.000,00	208.088,72	-71.911,28
Ergebnishaushalt:				
Die geringeren Ausgaben in der Höhe von ca. Euro 78.685 ergeben sich unter anderem aus den Zugangs- und Eingangskontrollen im Landhaus (Euro 65.000). Das Sicherheitspersonal des ÖWD führt die Zugangskontrollen seit Beginn der Pandemie standardmäßig nur noch einfach besetzt durch. Seit 2023 wird spezifisch für Sonderveranstaltungen zusätzliches Personal für den Zeitraum der Eingangskontrollen angefordert. Weiters wurden im Jahr 2022 aufgrund der sonstigen Baustellen weniger Kleinsanierungen umgesetzt, was zu Minderausgaben von ca. Euro 13.000 führte.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020103-0200-000 Maschinen und maschinelle Anlagen (Neuanschaffung)				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Investitionshaushalt	80.000,00	3.462,70	-76.537,30
	Finanzierungshaushalt	80.000,00	3.462,70	-76.537,30
Investitionshaushalt:				
Die Abweichung ergibt sich aus der Anschaffung einer neuen Portalwaschanlage zur Reinigung der Dienstfahrzeuge. Der Budgetwert wurde auf der Voranschlagstelle "Maschinen und maschinelle Anlagen (Neuanschaffung)" erfasst. Da es sich um eine Sonderanlage handelt, wurden die benötigten finanziellen Mittel in Höhe von Euro 72.474 mittels Virement an die VSt. "Sonderanlagen" übertragen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020103-0500-000 Sonderanlagen				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Investitionshaushalt	0,00	71.507,63	71.507,63
	Finanzierungshaushalt	0,00	71.507,63	71.507,63
Investitionshaushalt:				
Die Abweichung ergibt sich aus der Anschaffung einer neuen Portalwaschanlage zur Reinigung der Dienstfahrzeuge. Der Budgetwert wurde auf der Voranschlagstelle "Maschinen und maschinelle Anlagen (Neuanschaffung)" erfasst. Da es sich um eine Sonderanlage handelt, wurden die benötigten finanziellen Mittel in Höhe von Euro 72.474 mittels Virement an die VSt. "Sonderanlagen" übertragen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-020103-0632-002 Instandsetzung von Gebäuden (Landhaus)				
Ref: 5 Bew: 7301	Investitionshaushalt	1.770.000,00	2.412.813,62	642.813,62
	Finanzierungshaushalt	1.770.000,00	1.561.880,13	-208.119,87
Investitionshaushalt:				
Zusätzlich zu den geplanten Instandsetzungsmaßnahmen wurden die Portierloge umgebaut und mit der Erneuerung der Ölkesselanlage (Blackout Vorsorge) begonnen. Des Weiteren wurden für die Vorbereitung der Fortführung der Flachdachsanie rung und die Umsetzung der E-Verteilersanierung zusätzliche Mittel benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020109-6140-002 Instandhaltung von Gebäuden (Landhaus)				
Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	601.700,00	400.448,21	-201.251,79
	Finanzierungshaushalt	601.700,00	475.249,58	-126.450,42
Ergebnishaushalt:				
Die budgetierten Mittel für Reparaturen und Unvorhergesehenes wurden nicht zur Gänze benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020203-0401-000 Personenkraftwagen (Neuanschaffung)				
Ref: 1 Bew: 3200	Investitionshaushalt	83.000,00	28.978,27	-54.021,73
	Finanzierungshaushalt	83.000,00	28.978,27	-54.021,73
Investitionshaushalt:				
Ein Regierungsfahrzeug wurde 2022 bestellt und ist nicht geliefert worden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020203-2890-000 Geleistete Anzahlungen für Anlagen				
Ref: 1 Bew: 3200	Finanzierungshaushalt	0,00	50.251,70	50.251,70
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020300-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	2.732.500,00	2.845.893,51	113.393,51
	Finanzierungshaushalt	2.732.500,00	2.845.893,51	113.393,51
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 36,8 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 35,4 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Mitarbeitende, die ins "Schema NEU" optiert sind, höhere Kosten angefallen als im Vorschlag 2022 vorgesehen waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020300-5650-000 Überstundenvergütungen der Beamten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	36.900,00	87.516,99	50.616,99
	Finanzierungshaushalt	36.900,00	87.516,99	50.616,99
Ergebnishaushalt:				
Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impftteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020400-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	3.089.600,00	3.223.851,46	134.251,46
	Finanzierungshaushalt	3.089.600,00	3.223.851,46	134.251,46
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 43,9 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 45,9 Vollzeitäquivalente beschäftigt.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020400-5208-000 Entgelte f.Leistungen v.Einzelpers. -Verwaltungspraktikanten

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	100,00	62.325,86	62.225,86
	Finanzierungshaushalt	100,00	62.325,86	62.225,86

Ergebnishaushalt:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Verwaltungspraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel sind daher gesamthaft auf der Voranschlagstelle 1-020000-5208-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Voranschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 914.900 für 279 Monate Beschäftigung veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 743.597 für ca. 221 Monate Beschäftigung. Die Minderausgaben betragen somit Euro 171.303.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020400-5651-000 Überstundenvergütungen der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	33.500,00	118.235,77	84.735,77
	Finanzierungshaushalt	33.500,00	118.235,77	84.735,77

Ergebnishaushalt:

Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020401-7270-001 Entgelte für Leistungen von Einzelpersonen (Werkverträge)

Ref: 4 Bew: 5100	Ergebnishaushalt	0,00	43.716,65	43.716,65
	Finanzierungshaushalt	0,00	43.716,65	43.716,65

Ergebnishaushalt:

Die Zahl der Gutachten für die Grundverkehrsbehörde hat stark zugenommen. Da die Abteilung Va personell nicht mehr in der Lage war, die Gutachteraufträge - insbesondere jene für das Landesverwaltungsgericht - mit den beigegebenen Amtssachverständigen zu bewältigen, wurde ein freier Dienstvertrag abgeschlossen, welcher ursprünglich nicht veranschlagt war.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020500-5101-000 Geldbezüge der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	6.103.500,00	5.716.270,13	-387.229,87
	Finanzierungshaushalt	6.103.500,00	5.716.270,13	-387.229,87

Ergebnishaushalt:

Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden weniger Vollzeitäquivalente abgerechnet als budgetiert waren.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020500-5650-000 Überstundenvergütungen der Beamten

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	43.000,00	101.270,20	58.270,20
	Finanzierungshaushalt	43.000,00	101.270,20	58.270,20

Ergebnishaushalt:

Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020500-5651-000 Überstundenvergütungen der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	58.000,00	142.225,22	84.225,22
	Finanzierungshaushalt	58.000,00	142.225,22	84.225,22

Ergebnishaushalt:

Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020521-4520-000 Treibstoffe

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	80.000,00	134.015,71	54.015,71
Finanzierungshaushalt	80.000,00	136.955,63	56.955,63

Ergebnishaushalt:

Hier werden die Aufwendungen für Treibstoffe der Verwaltungsfahrzeuge (Feldkirch, Widnau 12) verwaltet (VIIb, VIIc, Landesamt für Vermessung, BH Feldkirch).

Nach Beginn des Krieges in der Ukraine am 24.02.2022 stiegen die Preise für Diesel und Benzin kontinuierlich an und erreichten im Juli Spitzenwerte über 2 Euro pro Liter. Die Preisentwicklung für Treibstoffe war bei der Erstellung des Budgets nicht vorhersehbar und diese verursachte eine Kostensteigerung in angegebener Höhe.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020523-0401-000 Personenkraftwagen (Neuanschaffung)

Ref: 1 Bew: 3200

Finanzierungshaushalt	264.000,00	79.228,07	-184.771,93
-----------------------	------------	-----------	-------------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020613-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden

Ref: 5 Bew: 7301

Investitionshaushalt	400.000,00	116.045,87	-283.954,13
Finanzierungshaushalt	400.000,00	906.617,40	506.617,40

Investitionshaushalt:

Der Großteil der Leistungen für die Heizungs- und Hüllensanierung beim Objekt Widnau 12 konnten bereits im Jahr 2021 abgerechnet werden. Die im Voranschlag 2022 dafür vorgesehenen Mittel wurde deshalb nicht zur Gänze benötigt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020700-5101-000 Geldbezüge der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	1.371.100,00	1.495.284,59	124.184,59
Finanzierungshaushalt	1.371.100,00	1.495.284,59	124.184,59

Ergebnishaushalt:

Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 16,2 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 16,1 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Mitarbeitende, die ins "Schema NEU" optiert sind, höhere Kosten angefallen als im Voranschlag 2022 vorgesehen waren.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-020701-7280-076 Kosten f. Entwicklung der Datenverarbeitung für das VoGIS

Ref: 5 Bew: 7202

Ergebnishaushalt	599.500,00	261.160,10	-338.339,90
Finanzierungshaushalt	599.500,00	234.453,81	-365.046,19

Ergebnishaushalt:

Die Budgetunterschreitung ist durch mehrere Faktoren begründet:

Bei der Unterposition 1 "Geodaten" ist die Schlussrechnung für das Projekt "Digitale Orthofotos 2022" noch offen und die Luftbilder für die Auswertung historischer digitaler Orthofotos der 80er-Jahre sind seitens der Vermessungsbehörde (BEV) erst seit Ende November 2022 verfügbar. Das Projekt kann daher erst 2023 abgewickelt werden.

Bei der Unterposition 2 "Projekte" konnten aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht alle Projekte gestartet werden, weil zuerst die wegen der "Sonderdienste" zur Pandemiebekämpfung "liegendeblieben" Projekte zum Abschluss gebracht werden mussten.

Bei der Unterposition 3 "Information, Schulung und Weiterbildung" waren die geplanten Vorhaben aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht in vollem Umfang möglich.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-020800-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	867.100,00	739.811,74	-127.288,26
	Finanzierungshaushalt	867.100,00	739.811,74	-127.288,26
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 10,5 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 9,9 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Abfertigungen geringere Kosten angefallen als budgetiert waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-020818-6140-000 Instandhaltung - Landesarchiv				
Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	230.000,00	121.423,71	-108.576,29
	Finanzierungshaushalt	230.000,00	135.292,30	-94.707,70
Ergebnishaushalt:				
Die Sanierung der Wärmeverteilung konnte günstiger abgerechnet werden. Weiters wurde die geplante Mauersanierung aufgrund der angespannten Konjunkturlage verschoben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-021001-7280-008 Einschaltungen in Druckwerken / Öffentlichkeitsarbeit				
Ref: 1 Bew: 111	Finanzierungshaushalt	290.000,00	240.204,77	-49.795,23
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-021009-7280-002 Audio-/ Video- / Media- Service				
Ref: 1 Bew: 111	Ergebnishaushalt	125.000,00	24.498,66	-100.501,34
	Finanzierungshaushalt	125.000,00	19.869,66	-105.130,34
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der pandemiebedingten Einschränkungen haben weniger Veranstaltungen stattgefunden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-021009-7280-034 So. Leistungen f. Digitale Kommunikation/Internet/Intranet				
Ref: 1 Bew: 111	Ergebnishaushalt	110.000,00	217.753,41	107.753,41
	Finanzierungshaushalt	110.000,00	206.879,78	96.879,78
Ergebnishaushalt:				
Die Mehrausgaben sind auf die im Vorfeld nicht budgetierte Kampagne zur Einführung von vConnect zurückzuführen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-022005-7670-000 Landesbeiträge zur Basisförderung der regionalen Zusammenarbeit				
Ref: 5 Bew: 7100	Ergebnishaushalt	410.000,00	234.097,07	-175.902,93
	Finanzierungshaushalt	410.000,00	280.194,44	-129.805,56
Ergebnishaushalt:				
Die Regio Großes Walsertal konnte den maximal möglichen Förderungsbetrag der Basisförderung der regionalen Zusammenarbeit (Richtlinie 1) nicht ausschöpfen. Die Förderungsauszahlungsanforderung der Regio Bregenzerwald für die Jahre 2020 und 2021 sind noch in Bearbeitung und werden aller Voraussicht nach erst nach Abschluss der 1. Förderperiode (2022) abgerechnet. Die Regio Leiblachtal hat die Voraussetzungen für eine Basisförderung noch nicht erfüllt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-022009-7280-002 Raumbild Vorarlberg				
Ref: 5 Bew: 7100	Ergebnishaushalt	140.000,00	89.432,87	-50.567,13
Ergebnishaushalt:				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Geänderte Priorisierung von Projekten und Aufgaben führten zur einer verringerten Inanspruchnahme dieser VSt.				
1-022009-7280-003 Aufträge an Dritte für raumplanerische Leistungen				
Ref: 5 Bew: 7100				
	Finanzierungshaushalt	62.000,00	21.874,98	-40.125,02
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-029008-7280-000 Stärkung ehrenamtlicher Tätigkeit				
Ref: 1 Bew: 100				
	Ergebnishaushalt	115.000,00	56.424,60	-58.575,40
	Finanzierungshaushalt	115.000,00	56.424,60	-58.575,40
Ergebnishaushalt:				
Die COVID-19-Pandemie ließ 2022 nur eine Großveranstaltung für ehrenamtliche Organisationen zu. Dies führte zu Minderausgaben bei dieser VSt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-029009-7670-005 Mittel zur Kofinanzierung von EU-Programmen				
Ref: 1 Bew: 500				
	Ergebnishaushalt	41.500,00	1.288,06	-40.211,94
Ergebnishaushalt:				
Die technische Hilfe für das IWB/EFRE-Programm wurde aus Rückflussmitteln und Mitteln 2021 bezahlt. Im Programm Interreg V / VI ABH wurden im Jahr 2022 keine Mittel für die TH benötigt, da die Kosten zur Gänze aus INTERREG IV-Restmitteln gedeckt werden konnten.				
1-030008-7270-002 Kosten für Blutabnahmen und Blutalkoholuntersuchungen				
Ref: 5 Bew: 1200				
	Ergebnishaushalt	201.100,00	372.989,76	171.889,76
	Finanzierungshaushalt	201.100,00	360.529,76	159.429,76
Ergebnishaushalt:				
Die Intensivierung der Drogenlenkerkontrollen durch die Exekutive haben zu einem Anstieg der Blutuntersuchungen geführt. Den erhöhten Ausgaben stehen Mehreinnahmen bei der VSt. 2-030005-8170-005 gegenüber.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030100-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300				
	Ergebnishaushalt	6.408.900,00	7.155.748,35	746.848,35
	Finanzierungshaushalt	6.408.900,00	7.155.748,35	746.848,35
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 118,8 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 133,8 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Mitarbeitende, die ins "Schema NEU" optiert sind, geringere Kosten angefallen als budgetiert waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030100-5208-000 Entgelte f. Leistungen v. Einzelpers. -Verwaltungspraktikanten				
Ref: 1 Bew: 300				
	Ergebnishaushalt	222.700,00	120.588,21	-102.111,79
	Finanzierungshaushalt	222.700,00	120.588,21	-102.111,79
Ergebnishaushalt:				
Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Verwaltungspraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel sind daher auf den Voranschlagstellen 1-020000-5208-000 bzw. 1-030100-5208-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Voranschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 914.900 für 279 Monate Beschäftigung veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 743.597 für ca. 221 Monate Beschäftigung. Die Minderausgaben betragen somit Euro 171.303.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030101-6300-000 Portogebühren				
Ref: 1 Bew: 9801				
	Ergebnishaushalt	260.000,00	494.270,03	234.270,03
	Finanzierungshaushalt	260.000,00	507.790,37	247.790,37
Ergebnishaushalt:				
Steigerung der Verwaltungsstrafen bedingt auch wesentlich höhere Versandkosten (duale Zustellung).				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030101-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 1 Bew: 9801	Ergebnishaushalt	82.500,00	188.294,61	105.794,61
	Finanzierungshaushalt	82.500,00	190.439,88	107.939,88
Ergebnishaushalt:				
Massiver Mehraufwand durch duale Zustellung (insb. Covid-19-Profile).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030108-4570-002 Dokumente in Card-Form				
Ref: 1 Bew: 9801	Ergebnishaushalt	240.000,00	346.436,46	106.436,46
	Finanzierungshaushalt	240.000,00	345.737,38	105.737,38
Ergebnishaushalt:				
In den Jahren 2020 und 2021 wurden wegen coronabedingter Reisebeschränkungen wesentlich weniger Reisedokumente ausgestellt. Das dadurch entstandene Mehraufkommen im Jahr 2022 verursachte höhere Kosten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030111-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 1 Bew: 9801	Ergebnishaushalt	120.000,00	49.736,55	-70.263,45
	Finanzierungshaushalt	120.000,00	43.146,97	-76.853,03
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung (Minderaufwand) ergibt sich durch korrekte Trennung (Verbuchung) der Aufwände für Amtsgebäudeverwaltung (1-030111-7280-000) und Amtsbetrieb (1-030101-7280-000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030113-0622-000 Instandsetzung von Außenanlagen				
Ref: 5 Bew: 7301	Investitionshaushalt	365.000,00	227.663,85	-137.336,15
	Finanzierungshaushalt	365.000,00	218.021,18	-146.978,82
Investitionshaushalt:				
Aus pflanztechnischen Gründen konnte mit den Gärtnerarbeiten für die Revitalisierung des Schlossgartens erst im Herbst 2022 begonnen werden, weshalb weniger Mittel als veranschlagt benötigt wurden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030113-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301	Finanzierungshaushalt	285.100,00	402.842,57	117.742,57
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030119-6130-000 Instandhaltung von so. Grundstückseinrichtungen				
Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	0,00	66.870,23	66.870,23
	Finanzierungshaushalt	0,00	54.466,91	54.466,91
Ergebnishaushalt:				
Aus sicherheitstechnischen Gründen mussten Teile der Mauer im Schlossgarten saniert werden. Diese Arbeiten waren im Voranschlag 2022 nicht vorgesehen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030119-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301	Finanzierungshaushalt	59.500,00	6.837,49	-52.662,51

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030200-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	7.477.200,00	7.641.033,95	163.833,95
	Finanzierungshaushalt	7.477.200,00	7.641.033,95	163.833,95
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 126,8 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 129,8 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Mitarbeitende, die ins "Schema NEU" optiert sind, sowie für Abfertigungen geringere Kosten angefallen als budgetiert waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030200-5650-000 Überstundenvergütungen der Beamten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	23.000,00	104.425,09	81.425,09
	Finanzierungshaushalt	23.000,00	104.425,09	81.425,09
Ergebnishaushalt:				
Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030200-5651-000 Überstundenvergütungen der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	35.000,00	81.295,81	46.295,81
	Finanzierungshaushalt	35.000,00	81.295,81	46.295,81
Ergebnishaushalt:				
Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030201-6300-000 Portogebühren				
Ref: 1 Bew: 9821	Ergebnishaushalt	440.000,00	721.583,05	281.583,05
	Finanzierungshaushalt	440.000,00	750.467,72	310.467,72
Ergebnishaushalt:				
Die Ausgaben bei den Porto- und hpc-Kosten waren infolge der Pandemie im Frühjahr sowie aufgrund der hohen Energiepreise stark erhöht.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030201-6420-000 Gerichtskosten				
Ref: 1 Bew: 9821	Ergebnishaushalt	170.000,00	97.961,60	-72.038,40
	Finanzierungshaushalt	170.000,00	98.151,60	-71.848,40
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ist bedingt durch weniger Exekutionen als in den Jahren zuvor.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030201-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 1 Bew: 9821	Ergebnishaushalt	185.000,00	258.956,32	73.956,32
	Finanzierungshaushalt	185.000,00	266.080,85	81.080,85
Ergebnishaushalt:				
Die Ausgaben bei den Porto- und hpc-Kosten waren infolge der Pandemie im Frühjahr sowie aufgrund der hohen Energiepreise stark erhöht.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-030208-4570-002 Dokumente in Card-Form				
Ref: 1 Bew: 9821	Ergebnishaushalt	650.000,00	777.908,66	127.908,66
	Finanzierungshaushalt	650.000,00	778.017,98	128.017,98
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ist bedingt durch enorme Erhöhungen der Kosten für Dokumente in Card-Form seitens ÖSD sowie mehr Bestellungen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030211-7020-000 Miete und Pacht				
Ref: 1 Bew: 9821	Finanzierungshaushalt	725.000,00	851.161,94	126.161,94
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030211-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 1 Bew: 9821	Ergebnishaushalt	142.800,00	101.009,13	-41.790,87
Ergebnishaushalt:				
Die Kosten für ÖWD waren etwas geringer als angenommen.				
1-030219-6140-200 Instandhaltung von angemieteten Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	154.800,00	37.864,40	-116.935,60
	Finanzierungshaushalt	154.800,00	29.354,04	-125.445,96
Ergebnishaushalt:				
Die wiederkehrende Prüfung der elektrischen Anlagen wurde vom Nutzer budgetiert und bezahlt. Die dafür im Voranschlag 2022 vorgesehenen Mittel wurden daher nicht benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030300-5208-000 Entgelte f.Leistungen v.Einzelpers. -Verwaltungspraktikanten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	100,00	40.423,24	40.323,24
	Finanzierungshaushalt	100,00	40.423,24	40.323,24
Ergebnishaushalt:				
Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Verwaltungspraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel sind daher gesamthaft auf der Voranschlagstelle 1-020000-5208-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Voranschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 914.900 für 279 Monate Beschäftigung veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 743.597 für ca. 221 Monate Beschäftigung. Die Minderausgaben betragen somit Euro 171.303.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030301-6300-000 Portogebühren				
Ref: 1 Bew: 9841	Ergebnishaushalt	320.000,00	538.059,82	218.059,82
	Finanzierungshaushalt	320.000,00	554.665,76	234.665,76
Ergebnishaushalt:				
Die Portogebühren der Bezirkshauptmannschaft Dornbirn werden vor allem durch die Anzahl der Strafverfahren bestimmt. Es ist im Vorhinein nicht abschätzbar, wie viele Strafverfahren im kommenden Jahr anfallen werden. Im Jahr 2022 kam es zu einer Steigerung der Fallzahlen. Zusätzlich mussten im Frühjahr 2022 eine große Zahl von Absonderungsbescheiden mittels RSb-Brief zugestellt werden, was die Kosten noch zusätzlich erhöhte. Auch diese Aufwendungen waren im Voraus nicht planbar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030301-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 1 Bew: 9841	Ergebnishaushalt	115.000,00	185.705,01	70.705,01
	Finanzierungshaushalt	115.000,00	189.752,32	74.752,32
Ergebnishaushalt:				
Unter dieser VSt. werden u. a. die Kosten für die duale Zustellung verbucht. Die Aufwendungen stehen im direkten Zusammenhang mit der Anzahl der Strafverfahren. Es ist im Vorhinein nicht abschätzbar, wie viele Strafverfahren im kommenden Jahr anfallen werden. Im Jahr 2022 kam es zu einer Steigerung der Fallzahlen. Zusätzlich mussten im Frühjahr 2022 eine große Zahl von Absonderungsbescheiden zugestellt werden, was die Kosten noch zusätzlich erhöhte. Auch				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

diese Aufwendungen waren im Voraus nicht planbar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-030311-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers

Ref: 1 Bew: 9841

Ergebnishaushalt	226.000,00	143.512,94	-82.487,06
Finanzierungshaushalt	226.000,00	141.060,73	-84.939,27

Ergebnishaushalt:

Unter dieser VSt. werden auch die Aufwendungen für die Gebäudebewachung budgetiert. Aufgrund der COVID-19-Pandemie kam es auch zu Einschränkungen im Parteienverkehr. Dadurch war auch die Anwesenheit des Wachpersonals nur in verringertem Umfang notwendig. Weiters wurden 2022 im Nebengebäude Klaudiastraße 6 die Eingangskontrollen durch den ÖWD vorübergehend ausgesetzt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-030313-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden

Ref: 5 Bew: 7301

Finanzierungshaushalt	100,00	62.113,48	62.013,48
-----------------------	--------	-----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-030400-5208-000 Entgelte f.Leistungen v.Einzelpers. -Verwaltungspraktikanten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	100,00	95.442,90	95.342,90
Finanzierungshaushalt	100,00	95.442,90	95.342,90

Ergebnishaushalt:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Verwaltungspraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel sind daher gesamthaft auf der Voranschlagstelle 1-020000-5208-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Voranschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 914.900 für 279 Monate Beschäftigung veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 743.597 für ca. 221 Monate Beschäftigung. Die Minderausgaben betragen somit Euro 171.303.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-030400-5651-000 Überstundenvergütungen der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	22.000,00	106.551,10	84.551,10
Finanzierungshaushalt	22.000,00	106.551,10	84.551,10

Ergebnishaushalt:

Wie bereits im Vorjahr kam es aufgrund der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie zu unerwarteten Sondereinsätzen (Infektionsteam, Impfteam, Sonderfahrten etc.) und damit verbundenem Mehraufwand. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war die Umsetzung bzw. die COVID-19-Pandemie noch unklar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-030401-6300-000 Portogebühren

Ref: 1 Bew: 9861

Ergebnishaushalt	370.000,00	692.749,27	322.749,27
Finanzierungshaushalt	370.000,00	687.040,12	317.040,12

Ergebnishaushalt:

Coronabedingt fielen wesentlich höhere Portogebühren an (Absonderungsbescheide Infektionsteam).

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-030401-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers

Ref: 1 Bew: 9861

Ergebnishaushalt	105.000,00	231.639,28	126.639,28
Finanzierungshaushalt	105.000,00	247.633,53	142.633,53

Ergebnishaushalt:

Coronabedingt fielen insbesondere für die Erstellung von Absonderungsbescheiden durch "HPC-duale Zustellung" wesentlich höhere Kosten an.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-030408-4570-002 Dokumente in Card-Form				
Ref: 1 Bew: 9861				
	Finanzierungshaushalt	600.000,00	697.974,68	97.974,68
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030411-7020-000 Miete und Pacht				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	268.000,00	193.944,35	-74.055,65
	Finanzierungshaushalt	268.000,00	194.074,02	-73.925,98
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben ergeben sich aus der Anmietung des Gebäudes der Raiba Montfort für die Abteilung Kinder- und Jugendhilfe der BH Feldkirch. Hier wurde bei der Budgetierung der Beihilfenabzug bei den Mietzahlungen nicht berücksichtigt und zudem erfolgte der Umzug aus dem Schulbrüderareal später als geplant, wodurch die Mietzahlungen erst ab Februar 2022 fällig wurden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030411-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 1 Bew: 9861				
	Ergebnishaushalt	190.000,00	140.052,22	-49.947,78
Ergebnishaushalt:				
Coronabedingt konnten durch die Verkürzung der Öffnungszeiten insbesondere beim Bewachungsdienst wesentliche Einsparungen erzielt werden.				
1-030413-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Finanzierungshaushalt	950.100,00	527.548,72	-422.551,28
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-030419-6140-200 Instandhaltung von angemieteten Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Ergebnishaushalt	150.000,00	68.538,57	-81.461,43
	Finanzierungshaushalt	150.000,00	78.410,36	-71.589,64
Ergebnishaushalt:				
Der Großteil der Arbeiten für die Übersiedelung der Kinder und Jugendwohlfahrt der BH Feldkirch vom Schulbrüderheim (Carinagasse 11) in das Objekt RAIKA-Feldkirch (Domplatz 3) konnte bereits im Jahr 2021 ausgeführt und abgerechnet werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-045000-5208-000 Entgelte f.Leistungen v.Einzelpers. -Verwaltungspraktikanten				
Ref: 1 Bew: 300				
	Ergebnishaushalt	100,00	42.756,53	42.656,53
	Finanzierungshaushalt	100,00	42.756,53	42.656,53
Ergebnishaushalt:				
Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Verwaltungspraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel sind daher gesamthaft auf der Voranschlagstelle 1-020000-5208-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Voranschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 914.900 für 279 Monate Beschäftigung veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 743.597 für ca. 221 Monate Beschäftigung. Die Minderausgaben betragen somit Euro 171.303.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-051008-7270-001 Aufwendungen für die Patientenanzwaltschaft				
Ref: 6 Bew: 4200				
	Finanzierungshaushalt	469.700,00	545.000,00	75.300,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-059000-5209-000 Entgelt f.sonst.Leist.v.Einzelpers.(Ferial-Pflichtpraktikum)				
Ref: 1 Bew: 300				
	Ergebnishaushalt	275.000,00	346,50	-274.653,50
	Finanzierungshaushalt	275.000,00	346,50	-274.653,50

Ergebnishaushalt:

Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung ist nicht vorhersehbar, in welchen Abteilungen und Dienststellen in welchem Ausmaß Ferialbeschäftigte und Pflichtpraktikant:innen eingesetzt werden. Die Mittel (inkl. SV-Abgaben und DB-Beitrag) sind daher gesamthaft auf der Vorschlagstelle 1-059000-5209-000 budgetiert. Die Ausgaben während des Jahres belasten die jeweiligen Vorschlagstellen der Abteilung bzw. Dienststellen. Insgesamt wurden im Jahr 2022 Euro 277.300 veranschlagt, aufgewendet wurden Euro 200.491. Die Minderausgaben betragen somit Euro 76.809. Im Vorschlag 2022 wurden Mittel für die Beschäftigung von 130 Ferialbeschäftigten und für 25 Monate Pflichtpraktikant:innen berücksichtigt. Tatsächlich beschäftigt wurden 132 Ferialbeschäftigte und Pflichtpraktikant:innen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-059100-5101-000 Geldbezüge der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	731.200,00	888.181,92	156.981,92
Finanzierungshaushalt	731.200,00	888.181,92	156.981,92

Ergebnishaushalt:

Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 8,9 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 11,7 Vollzeitäquivalente beschäftigt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-059201-7280-005 Kosten für Datenverarbeitung (Wartung, Betrieb)

Ref: 7 Bew: 400

Ergebnishaushalt	7.778.000,00	7.220.095,68	-557.904,32
Finanzierungshaushalt	7.778.000,00	7.262.435,88	-515.564,12

Ergebnishaushalt:

1-9050-000 - IT-Infrastruktur Arbeitsplatz - Software - Euro 387.288 (Minderausgaben):

Das Microsoftagreement in Höhe von Euro 463.000 wurde seitens des Distributors Comparex nicht verrechnet. Dieser Betrag wurde auch der IIIa als Rückstellung (ausstehende Rechnungen) gemeldet.

2-9405-000 - SOFTI - Softwareverteilung, HW- u. SW-Inventory - Euro 138.697 (Minderausgaben):

Die Drei-Jahres-Wartungskosten für Altiris (Softwareverteilung) belaufen sie auf Euro 123.000 (1.1.2022 - 31.12.2024). Das Rechnungsdatum war der 21.12.2021, somit musste die Rechnung in das Jahr 2021 verbucht werden und hat nicht wie geplant das Budget 2022 belastet. Ebenfalls konnten viele Consultingeinsätze remote durchgeführt werden, was ebenfalls zu Minderausgaben führte.

1-9060-000 - TS - Terminalservices - Euro 108.330 (Minderausgaben):

Zum Zeitpunkt der Budgetierung mussten wir aufgrund der Coronasituation sicherstellen, dass die Home-Office-Zugriffe gewährleistet sind. Zu diesem Zeitpunkt stand noch nicht fest, ob wir die teurere Variante mit Citrix umsetzen müssen oder ob wir mit Terminalservertechnologie arbeiten können. Die Kosteneinsparungen sind entstanden, da wir über das wesentlich kostengünstigere F5 Portal (Access5.vorarlberg.at) die Verbindung zu den Clients im Büro herstellen konnten und keine Terminalserver benötigten.

1-9020-000 - IT-Infrastruktur Arbeitsplatz - HW (SW)+Leasing - Euro 91.583 (Minderausgaben):

Hier wurde auf den falschen KTR budgetiert, diese Minderausgaben betreffen den KTR 1-9050-000 - siehe dortige Begründung.

1-0401-000 - VStV - Verwaltungsstrafen - Euro 79.133 (Minderausgaben):

Es fielen im Jahr 2022 geringere Wartungs- und Supportkosten im Vergleich zum Vorjahr (Budget-Basis) an. Die entstandene Differenz setzt sich hauptsächlich wie folgt zusammen:

- Shared Infrastruktur aliquot Euro 23.000
- 2nd Level Supportkosten aliquot und 3rd Level Supportkosten Personal aliquot Euro 4.000
- Support Rubicon (VLBG-Unterstützung) Euro 33.000
- Wartung für 7.1. und CR 8.2 Euro 15.000
- Formularserver Stadt Wien Euro 2.500

1-9521-000 - VIKO - Videokonferencing - Euro 72.676 (Minderausgaben):

Das neue Cisco Webex Lizenz Modell verrechnet nach Nutzung und nicht nach User. Diese Tatsache begründet die Minderausgaben, vor allem ist auch aufgrund der Pandemiebeendigung die Nutzung stark reduziert, was zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht abschätzbar war.

1-9120-000 - HR360 - Zeit-, Zutritt- u. Fuhrparkmanagement - Euro 72.519 (Minderausgaben):

Der Austausch der Schlüsselkastenterminals hat sich aufgrund der Lieferschwierigkeiten verzögert - wird erst 2023 umgesetzt.

1-9999-000 - alle anderen IT-Anwendungen - Euro 58.151 (Minderausgaben):

Aufgrund der nicht umgesetzten Projekte erhöhten sich die Wartungskosten nicht wie geplant.

1-9505-000 - V-DOK - Vlb. Dokumentenmanagementsystem - Euro -75.474 (Mehrausgaben):

Ungeplante Mehrausgaben im Projekt bzw. laufenden Betrieb:

- Mehrausgaben aufgrund der Umsetzung des digitalen Sitzungsantrages Euro 23.151,12
- Mehrausgaben aufgrund des Aufbaus einer parallelen Infrastruktur für das V-DOK Update 2022 CentOS Version wurde nicht mehr weitergeführt und ein Infrastrukturwechsel war notwendig Euro 25.600
- Dadurch verursacht fielen aufwändigere Vorort- und Betreuungszeiten seitens Fabasoft Linz während des Produktionsupdates (Infrastrukturwechsel) an Euro 20.268,60
- Zusätzlich wurden Kundenwünsche im einen ungeplanten Sprint umgesetzt Euro 5.822

2-9081-000 - IT-Infrastruktur Zentral - GDI - Euro -83.031 (Mehrausgaben):

Die Mehrkosten ergeben sich durch die Entwicklung und Produktivnahme der ersten Services und Anwendungen auf dem Kubernetes-Cluster. Die Aufwände waren zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht abschätzbar, da die VTG die dafür notwendige Infrastruktur aufbauen musste und noch keine Erfahrungswerte vorlagen.

2-9075-000 - IT-Infrastruktur Zentral - Sicherheit - Euro -111.490 (Mehrausgaben):

- Erhöhte Personalkosten (nur CNV-Security) Euro -18.000 (Vorfall Kärnten OWA, VeeVPN, Umbau Access 2 auf 5, Phishing-Kampagne Land und viele kleine Dinge mehr)
- Lizenzen für OneTimePasswort Lösung (OTP) Euro -22.000 (war ursprünglich nicht mehr geplant und sollte bereits abgelöst sein)
- Erweiterungen im Security Umfeld Euro -24.000 (Lizenz- u. Wartungserweiterung Checkpoint Firewall / Deep Security) Schätzung der Prsl aufgrund der Vorjahreswerte, Dreijahresvertrag, daher nicht berücksichtigt.
- Fälligkeit Wartung und Lizenzerweiterung WAF (Firewall) Euro -26.000 Schätzung der Prsl aufgrund der Vorjahreswerte, Dreijahresvertrag, daher nicht berücksichtigt.
- Alles andere sind Verschiebungen in den Kostenstellen, erhöhter Stundenaufwand, Erhöhung diverser Lizenzpreise (Software, oder Hardwarewartung), Wachstum der Infrastruktur, Anpassungen der LPK Preise Anfang Jahr (Budget wurde 6 Monate früher gemacht)

1-4001-000 - ISSO3 - Informationssystem Soziales 3 - Euro -185.508 (Mehrausgaben):

Erhöhte Aufwände durch ungeplante unterjährige Anpassungen:

- Richtlinien für den Familienzuschuss - Euro -70.000
- Sozialhilfe für Flüchtlinge aus der Ukraine - Euro -40.000
- Operative Aufwände durch Änderung des Plugin - Euro -50.000
- Aktualisierung der SQL-DB Version - Euro -25.000

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-059203-0420-100 Datenverarbeitungsanlagen (Neuanschaffung)

Ref: 7 Bew: 400

Investitionshaushalt	237.000,00	92.710,97	-144.289,03
Finanzierungshaushalt	237.000,00	65.974,65	-171.025,35

Investitionshaushalt:

1-9020-000 - IT-Infrastruktur Arbeitsplatz - HW (SW)+Leasing - Euro 47.013 (Minderausgaben):

Es wurden weniger TVs als geplant benötigt. Grund dafür ist auch, dass es bei den Videokonferenzsystemen Lieferverzögerungen gab und der Ausbau 2022 nicht vollumfänglich durchgeführt werden konnte. Auch konnten durch eine sparsame, wirtschaftliche und zweckmäßige Verwendung der Haushaltsmittel Einsparungen erzielt werden.

2-9078-000 - IT-Infrastruktur Zentral - TK - Euro 37.190 (Minderausgaben):

Der geplante Einbau der USV Anlagen konnte aufgrund der Priorisierung anderer Projekte (Clienttausch, 802.1x, UC) nicht durchgeführt werden.

1-9050-000 - IT-Infrastruktur Arbeitsplatz - Software - Euro 31.000 (Minderausgaben):

Die geplanten Ticketautomaten (BH Dornbirn, BH Feldkirch, IIIId) wurden seitens der Fachabteilungen nicht beantragt. Auch konnten durch eine sparsame, wirtschaftliche und zweckmäßige Verwendung der Haushaltsmittel Einsparungen erzielt werden.

1-9070-000 - MPS - Managed Print Service - Euro 29.567 (Minderausgaben):

Der geschätzte bzw. seitens der Fachabteilungen gemeldete Bedarf an Druckern wurde nicht vollumfänglich benötigt. Auch konnten durch eine sparsame, wirtschaftliche und zweckmäßige Verwendung der Haushaltsmittel Einsparungen erzielt werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-059203-0700-000 Anschaffung von Software

Ref: 7 Bew: 400

Investitionshaushalt	3.574.000,00	1.642.683,49	-1.931.316,51
Finanzierungshaushalt	3.574.000,00	1.384.101,11	-2.189.898,89

Investitionshaushalt:

1-9031-000 - IT-Infrastruktur Arbeitsplatz - TK - Euro 947.500 (Minderausgaben):

Das Vergabeverfahren zur Beschaffung einer Unified Communication Infrastruktur musste widerrufen werden, da keiner der Anbieter die geforderten Voraussetzungen erfüllen konnte.

1-9050-000 - IT-Infrastruktur Arbeitsplatz - Software - Euro 183.698 (Minderausgaben):

Die Abteilung VIII hat für die Einführung der FAMC (System zur Leistungserfassung) Euro 150.000 beantragt. Die Beauftragung wurde aufgrund personeller Umstrukturierungen als auch aufgrund der Erkenntnis, dass ein Vorprojekt erforderlich ist, verschoben.

Die Bezirkshauptmannschaften haben geplant, eine neue Passprüfsoftware einzuführen. Die Anschaffung wurde seitens der BHs nicht getätigt Euro 14.400. Auch konnten durch eine sparsame, wirtschaftliche und zweckmäßige Verwendung der Haushaltsmittel Einsparungen erzielt werden.

1-3010-001 - VBK .net - Voranschlag/Buchhaltung/Kostenrechnung - Euro 144.328 (Minderausgaben):

Die geplante Umsetzung der DSGVO-Basisimplementierung wurde nicht gestartet, da die rechtlichen Klärungen und Abstimmungen bis Februar 2023 in Anspruch genommen haben und diese die Voraussetzung für die Analyse zur Implementierung sind. Es wurden stattdessen andere erforderliche Entwicklungen im Bereich des Rechnungswesens umgesetzt, welche kleineren Umfangs waren.

1-5035-000 - VETZDB - Veterinärzentraldatenbank - Euro 130.000 (Minderausgaben):

Umfangreichere Voranalyse und dadurch Verzögerung der Freigabe. Umsetzung für 2023 geplant.

1-9100-000 - HR360 - Zeit-, Zutritt- u. Fuhrparkmanagement - Euro 119.653 (Minderausgaben):

Zusätzliche Lizenzen wurden nicht benötigt. Module Academy und die Erweiterung der Schnittstellen zu Ally wurden aufgrund der bevorstehenden Ally-Ablöse nicht umgesetzt.

1-3100-000 - VWF - Vlb. Wohnbauförderung - Euro 118.390 (Minderausgaben):

Aufgrund von fehlenden Kapazitäten seitens der Entwicklerfirma und den späten Anpassungen der neuen Richtlinien konnten geplante Projekte wie Daten löschen, Online-Sanierungsantrag und Weiterentwicklung der Kofax-Lösung nicht umgesetzt werden (GS).

1-9999-000 - alle anderen IT-Anwendungen - Euro 84.439 (Minderausgaben):

Eine geplante und budgetierte Ablöse der Seilbahndatenbank wurde aufgrund zu hoher Projektkosten in der .Net-Framework-Umgebung nach eingehender Analyse nicht umgesetzt (Euro 60.000). Vorarlbergs Anteil an eRadeon im Jahr 2022 betrug ca. Euro 20.000 weniger als geplant.

1-9505-000 - V-DOK - Vlb. Dokumentenmanagementsystem - Euro 80.000 (Minderausgaben):

Aufgrund von zeitlichen Engpässen und dem anstehenden Update auf die Version v2023 wurde die geplante Erneuerung des E-Learning zurückgestellt. Das Projekt wird umgesetzt, wenn die Oberfläche seitens des Herstellers stabil bleibt.

1-4001-000 - ISSO3 - Informationssystem Soziales 3 - Euro 68.838 (Minderausgaben):

Die Minderausgaben in Höhe von rund Euro 60.000 im ISSO Bereich wurden aufgrund von Konsolidierungsaufwänden in SOVA und ISSO3 auf den KTR 1-4000-010 Projekt: SOVA - Soziale Verfahren automatisiert verbucht (siehe dortige Begründung).

1-5016-000 - JVV - Jagdverwaltung und Wildschadenkontrollsystem - Euro 50.000 (Minderausgaben):

Die Erweiterung zur Wildfleischuntersuchung wurde aufgrund der niedrigen Priorität und zu Gunsten der Nacharbeiten zur digitalen Erfassung von Abschussmeldungen nicht umgesetzt.

1-0040-000 - Ally - Personalverwaltungssystem - Euro 44.633 (Minderausgaben):

Im Hinblick auf die Übernahme des VRZ durch die P&I und der damit verbundenen Ablöse von Ally wurden die geplanten Projekte zur Migration auf Ally-Abwesenheiten (Euro 40.000) und Berechnung von Altersteilzeiten bzw. Teilpensionen (Euro 6.000) nicht umgesetzt.

1-9590-000 - Landesportal (vorarlberg.at) - Euro 39.981 (Minderausgaben):

Die Stadt Wien hat im Jahr 2022 keine Wartung/Betrieb für vorarlberg.at und die Kooperationssuche in Rechnung gestellt. Geplante Anpassungen die zur Höhe der Summe beigetragen hätten, wurden im Jänner 2023 umgesetzt und werden daher erst 2023 verrechnet.

1-7720-000 FFA/SFA FFA/SFA - Flussbau / Siedlungswasserbau Förderabw. - Euro 36.000 (Minderausgaben):

Für dieses budgetierte Projekt waren bzgl. der VRV2015 Verrechnung grundsätzliche Entscheidungen erforderlich. Diese konnten mit der Statistik Austria erst im November 2022 getroffen werden. Daher kann dieses Projekt erst im Jahr 2023 realisiert werden.

2-9078-010 - IT-Infra. Zent. - UC - Unified Communication - Euro -49.250 (Meherausgaben):

Für das UC Projekt wurde ein separater Kostenträger angelegt. Die Kosten waren auf dem KTR 1-9031-000 budgetiert. Bei diesen Kosten handelt es sich um Beratungsleistungen (siehe auch dortige Begründung).

1-4000-010 - Projekt: SOVA - Soziale Verfahren automatisiert - Euro -63.336 (Meherausgaben):

Die Meherausgaben in Höhe von rund Euro 60.000 im SOVA Bereich wurden aufgrund von Konsolidierungsaufwänden in SOVA und ISSO3 auf den KTR 1-4000-010

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Projekt: SOVA - Soziale Verfahren automatisiert verbucht (siehe Begründung KTR 1-4001-000 - ISSO 3).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-059208-7050-000 Operating Leasing (EDV-Bedarf)				
Ref: 7 Bew: 400	Ergebnishaushalt	606.500,00	403.717,49	-202.782,51
	Finanzierungshaushalt	606.500,00	403.717,49	-202.782,51
Ergebnishaushalt:				
1-9020-000 - IT-Infrastruktur Arbeitsplatz - HW (SW)+Leasing - Euro 202.682 (Minderausgaben):				
Der geschätzte bzw. seitens der Fachabteilungen gemeldete Bedarf an EDV-Hard- und Standardsoftware wurde nicht vollumfänglich benötigt.				
Auch wurde ein Teil der geplanten Clients für den PC-Tausch erst im Jahr 2023 angeschafft (betreffen somit den Leasingvertrag 2023), da besser abgeschätzt werden konnte, ob mehr PCs oder Notebooks benötigt werden. Ebenfalls wurde der Leasingvertrag aufgrund von Lieferverzögerungen später als geplant abgeschlossen, somit sind weniger Raten angefallen.				
Auch konnten durch eine sparsame, wirtschaftliche und zweckmäßige Verwendung der Haushaltsmittel Einsparungen erzielt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-091009-7280-003 Kosten der Aus- u. Fortbildung von Landesbediensteten				
Ref: 1 Bew: 300	Finanzierungshaushalt	340.800,00	416.115,34	75.315,34
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-094008-7280-101 Beitrag für Gemeinschaftsveranstaltungen				
Ref: 1 Bew: 300	Finanzierungshaushalt	189.000,00	274.080,67	85.080,67
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-133008-7270-019 Aufwend.f.Veterinärkontr.(Schlacht tier,Fleischunters,HygKo)				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	485.000,00	396.099,68	-88.900,32
	Finanzierungshaushalt	485.000,00	389.500,68	-95.499,32
Ergebnishaushalt:				
Es wurden im Bezirk Dornbirn weniger Schlacht tier- und Fleischuntersuchungen durchgeführt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-161003-0622-000 Im Bau befindliche sonstige Grundstückseinrichtungen				
Ref: 5 Bew: 7301	Investitionshaushalt	0,00	218.012,79	218.012,79
Investitionshaushalt:				
Für die Lagerung der vorhandenen Abrollcontainer und der zur temporären Unterbringung von Asylwerbern angeschafften Container wurden eine befestigte Abstellfläche mit Fundamenten beim Feuerwehrausbildungszentrum errichtet. Diese Maßnahme waren im Voranschlag 2022 nicht vorgesehen.				
1-161009-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden (Landesfeuerwehrschule)				
Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	122.000,00	32.143,21	-89.856,79
	Finanzierungshaushalt	122.000,00	23.967,52	-98.032,48
Ergebnishaushalt:				
Diverse im Voranschlag 2022 vorgesehene Instandhaltungsmaßnahmen wurden bereits im Jahr 2021 umgesetzt und abgerechnet. Weiters wurden aufgrund der überhitzten Konjunktur die wiederkehrende Prüfung der elektrischen Anlagen die Erneuerung eines Hallentors verschoben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-164104-7355-008 Inv. Beiträge an Gemeinden für Feuerwehren				
Ref: 1 Bew: 1100	Ergebnishaushalt	1.800.000,00	1.163.789,02	-636.210,98
	Finanzierungshaushalt	1.800.000,00	753.923,25	-1.046.076,75

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ergebnishaushalt:				
Aus dieser Voranschlagstelle werden an Gemeinden für deren feuerpolizeiliche Aufwendungen (Einsatzgeräte, Einsatzbekleidung, Gerätehäuser, Warnsysteme, Funkeinrichtungen, Löschwasserversorgungsanlagen, Einsatzfahrzeuge) auf Grundlage der Landesfeuerwehr- bzw. Katastrophenfondsrichtlinie Beiträge gewährt. Aufgrund von Verzögerungen bei Anschaffungen von Fahrzeugen (Lieferprobleme) bzw. Verschiebungen von Projekten (z. B. FW-Häuser) wurden nicht sämtliche veranschlagte Kreditmittel benötigt. Zudem sind die Mittel des Bundes aus dem Katastrophenfonds während des Budgetjahres 2022 erhöht worden. Dadurch sind keine Mittel aus dem Landesfeuerwehrfonds für Feuerwehrfahrzeuge benötigt worden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-170004-7770-000 Beitr.a.gemeinnütz.Einricht.z.Anschaff. v.Kat.Einsatzgeräten				
Ref: 1 Bew: 1100				
	Finanzierungshaushalt	130.000,00	60.000,00	-70.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-170008-7280-002 Kosten der Katastrophenbekämpfung				
Ref: 1 Bew: 1100				
	Ergebnishaushalt	92.000,00	169.680,05	77.680,05
Ergebnishaushalt:				
Bei dieser VSt. wurden für verschiedene Projekte bzw. Ereignisse wie z. B. Erstellung von Katastrophenschutzplänen, Projekt Thyphon, Verschießsysteme Schrankenanlagen und Seuchenbekämpfung/Pandemie Kreditmittel veranschlagt. Im Jahr 2022 wurde aufgrund der aktuellen Situation im Energiesektor das Projekt Blackout-Vorsorge abgewickelt. Für das Projekt wurde im Voranschlag 2022 keine Budgetmittel vorgesehen.				
1-179004-7355-007 Beitr. Gmden. z.Anschaff.v.Kat.einsatzgeräten v. Feuerwehren				
Ref: 1 Bew: 1100				
	Ergebnishaushalt	1.202.000,00	2.098.910,09	896.910,09
Ergebnishaushalt:				
Gemäß Katastrophenfondsgesetz erhält das Land nach einem Aufteilungsschlüssel für die Anschaffung von Katastropheneinsatzgeräten der Feuerwehren zweckgebundene Mittel aus dem Katastrophenfonds. Im Jahr 2022 fielen die Einnahmen höher als veranschlagt aus (siehe VSt. 2-944000-8501-003). Daher konnten auch mehr Fördergelder an die Gemeinden für die Anschaffung von Kat-Einsatzgeräten der Feuerwehren ausbezahlt werden.				
1-189009-7280-000 Förd.d.Verständn. f.Verfass./Rechtsstaat u.Extremis.prävent.				
Ref: 4 Bew: 1100				
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-208107-2560-000 Darlehen f. besondere Pensionsbeiträge Lehrpersonen				
Ref: 2 Bew: 2120				
	Finanzierungshaushalt	0,00	140.609,20	140.609,20
Finanzierungshaushalt:				
Der Nachkauf von Schulzeiten wurde in der Vergangenheit von immer weniger Lehrpersonen in Anspruch genommen, da dies inzwischen sehr kostspielig ist. Deshalb wurde für 2022 von keiner Person ausgegangen. Zwei Lehrpersonen haben dies im Kalenderjahr in Anspruch genommen, wofür ihnen zwei Darlehen in der Höhe von Euro 66.275,50 und Euro 74.333,70 gewährt wurde, welches sie in Jahresraten zurückzahlen werden.				
1-208108-7600-000 Ruhebezüge an Beamte				
Ref: 2 Bew: 2120				
	Ergebnishaushalt	73.873.900,00	75.353.777,37	1.479.877,37
	Finanzierungshaushalt	73.873.900,00	75.353.777,37	1.479.877,37
Ergebnishaushalt:				
Mit der Möglichkeit, zwischen dem 62. und 65. Lebensjahr in den Ruhestand treten zu können, ist es insgesamt nicht leicht abzusehen, welche Lehrpersonen zu welchem Zeitpunkt von diesem Angebot Gebrauch machen. Schwierig ist auch die Zahl der Todesfälle während eines Kalenderjahres abzuschätzen. Je nachdem, aus welchem Grund die Beamt:innen in den Ruhestand übertreten, hat dies auch Folgen auf die Höhe ihrer Ruhebezüge, was zu einer weiteren Unschärfe bei der Budgetierung führt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-208108-7602-000 Versorgungsbezüge nach Beamten				
Ref: 2 Bew: 2120				
	Ergebnishaushalt	6.046.000,00	5.772.678,50	-273.321,50
	Finanzierungshaushalt	6.046.000,00	5.772.678,50	-273.321,50

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-------------	----------	-----------

Ergebnishaushalt:

Die Berechnung des voraussichtlichen Bedarfes für ein Budgetjahr erfolgt auf Basis der Erfahrungswerte der vergangenen drei bis fünf Jahre. Gerade bei diesem Ansatz sind die Unwägbarkeiten besonders groß, da einzelne Todesfälle bei den pragmatisierten Lehrpersonen mehrere Versorgungsbezüge (Witwen- und Waisenrenten) auslösen können, was zu starken Verwerfungen führen kann.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-208308-7602-000 Versorgungsbezüge nach Beamten

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	100.400,00	161.455,20	61.055,20
	Finanzierungshaushalt	100.400,00	161.455,20	61.055,20

Ergebnishaushalt:

Die Berechnung des voraussichtlichen Bedarfes für ein Budgetjahr erfolgt auf Basis der Erfahrungswerte der vergangenen drei bis fünf Jahre. Gerade bei diesem Ansatz sind die Unwägbarkeiten besonders groß, da sich im Berufsschulbereich deutlich weniger Beamt:innen befinden als im APS-Bereich. Auch können durch einzelne Todesfälle mehrere Versorgungsbezüge (Witwen- und Waisenrenten) anfallen, was zu starken Verwerfungen führen kann.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-210000-5005-000 Geldbezüge der beamteten Lehrer

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	63.330.900,00	64.904.681,86	1.573.781,86
	Finanzierungshaushalt	63.330.900,00	64.904.681,86	1.573.781,86

Ergebnishaushalt:

- 210000 5005 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen"
- 210000 5105 "Geldbezüge der Vertragslehrer"
- 210000 5655 "Mehrleistungsvergütungen der beamteten Lehrpersonen"
- 210000 5656 "Mehrleistungsvergütungen der Vertragslehrer"
- 210000 5700 "Bezüge/Entgelte für die Religionslehrer/-innen"

Der direkte Personalaufwand (Bezüge, Zulagen, Mehrleistungsvergütungen etc.) ist in einer Einheit mit den Personalaufwendungen der beamteten Lehrpersonen (210000 5005), der vertraglichen Lehrpersonen (210000 5105), der Mehrleistungsvergütungen (210000 5655 sowie 210000 5656) der beamteten und vertraglichen Lehrpersonen sowie der Religionslehrer:innen zu sehen.

Unter Berücksichtigung der angeführten Positionen ergibt sich gegenüber dem Voranschlag eine Überschreitung von rund 0,8 % - die größte Abweichung ist hier bei den Religionslehrer:innen zu verzeichnen.

Im Zuge der Umstellung wurde vom BMBWF klargestellt, dass nur kirchlich bestellte Religionslehrer:innen in SAP mit dieser Post abgerechnet werden und somit auch nur diese Lehrpersonen im Buchungsstoff enthalten sind. In der Vergangenheit wurden alle Religionsstunden - auch jene, welche von Landeslehrer:innen gehalten wurden - unter dieser Vorschlagstelle verbucht, somit gibt es eine Verlagerung zu den anderen im Eingang genannten Vorschlagstellen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-210000-5105-000 Geldbezüge der Vertragslehrer

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	127.417.600,00	132.224.681,35	4.807.081,35
	Finanzierungshaushalt	127.417.600,00	132.224.681,35	4.807.081,35

Ergebnishaushalt:

Siehe Begründung der VSt. 1-210000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen".

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-210000-5655-000 Mehrleistungsvergütungen der beamteten Lehrer

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	5.000.000,00	5.274.020,01	274.020,01
	Finanzierungshaushalt	5.000.000,00	5.274.020,01	274.020,01

Ergebnishaushalt:

Siehe Begründung der VSt. 1-210000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen".

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-210000-5656-000 Mehrleistungsvergütungen der Vertragslehrer				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	7.800.000,00	8.945.476,25	1.145.476,25
	Finanzierungshaushalt	7.800.000,00	8.945.476,25	1.145.476,25
Ergebnishaushalt:				
Siehe Begründung der VSt. 1-210000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen".				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-210000-5660-000 Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	3.254.400,00	3.700.555,08	446.155,08
	Finanzierungshaushalt	3.254.400,00	3.700.555,08	446.155,08
Ergebnishaushalt:				
Da die Dienstjubiläen mehrere Monatsgehälter umfassen, können hier die Schwankungen einzelner Fälligkeiten gravierende Beträge zur Folge haben. Gründe hierfür sind, dass bei der Budgeterstellung nicht bekannt ist, wie viele Lehrpersonen mit Ablauf eines Schuljahres (krankheitsbedingt) in Pension gehen und dadurch nicht geplante Dienstjubiläen fällig werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-210000-5670-000 Abgeltung für sonstige Leistungen				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	310.400,00	377.801,24	67.401,24
	Finanzierungshaushalt	310.400,00	377.801,24	67.401,24
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der VRV wird ab dem Kalenderjahr die Vereinnahmung der Vergütung für die Heilstättenschule (Euro 52.583,83), für die mobilen Lehrpersonen am LZH (Euro 22.136,06) nicht mehr als Minus-Buchung auf dieser Ausgabenvoranschlagstelle dargestellt, sondern unter der Voranschlagstelle 2-210005-8299-000 vereinnahmt. Dadurch erhöhen sich beide Voranschlagstellen um diese Beträge.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-210000-5700-000 Bezüge/Entgelte für die Religionslehrer/-inen				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	7.325.000,00	1.195.985,40	-6.129.014,60
	Finanzierungshaushalt	7.325.000,00	1.195.985,40	-6.129.014,60
Ergebnishaushalt:				
Siehe Begründung der VSt. 1-210000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen".				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-210009-7298-000 Reisegebühren				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	542.300,00	816.938,14	274.638,14
	Finanzierungshaushalt	542.300,00	816.967,44	274.667,44
Ergebnishaushalt:				
Diese Aufwendungen können nur aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre geschätzt werden. Im Kalenderjahr 2021 waren die Dienstreisen für Schulveranstaltungen und Fortbildungen aufgrund der COVID-19-Pandemie stark rückläufig. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war schwer einzuschätzen, ob/wie lange die Pandemie und die damit verbundenen Einschränkungen noch anhalten werden. Nach den Lockerungen erreichten die Fortbildungen sowie die Schulveranstaltungen fast wieder das Niveau von 2020.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-211004-7305-001 Beitr.a.Gden f.d. Verwaltungshilfspersonal an Pflichtschulen				
Ref: 2 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	530.000,00	1.086.145,14	556.145,14
	Finanzierungshaushalt	530.000,00	769.333,35	239.333,35
Ergebnishaushalt:				
Ab dem Schuljahr 2022/23 können die administrativen Entlastungsstunden nur noch durch Bürokräfte geleistet werden. Zudem wurde die Anzahl der Entlastungsstunden, die in Anspruch genommen werden dürfen, im Herbst 2021 massiv erhöht (dies konnte bei der Budgetierung für das Jahr 2022 noch nicht berücksichtigt werden).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-213003-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden - Landessonderschule Mäder				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Finanzierungshaushalt	200,00	120.549,51	120.349,51
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-215007-7351-000 Investitionsbeitrag an den Bund zum Bau des Sportgymn.				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	212.000,00	0,00	-212.000,00
	Finanzierungshaushalt	212.000,00	0,00	-212.000,00
Ergebnishaushalt:				
Mit dem Umbau wurde noch nicht begonnen. Mit einer ersten Zahlung an den Bund bei Baubeginn wird erst im Jahr 2023 gerechnet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-219004-7301-000 Ersätze an den Bund für Schulsozialarbeiter				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	340.000,00	257.898,97	-82.101,03
	Finanzierungshaushalt	340.000,00	257.898,97	-82.101,03
Ergebnishaushalt:				
Die Abrechnung erfolgt pro Kalenderjahr. Ab dem Schuljahr 2022/2023 kann keine Finanzierung mehr über das Bildungsinvestitionsgesetz bzw. die Abteilung IIa erfolgen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-219004-7340-001 Weiterentw. "Schule der 10-14jährigen" (Bildungsdirektion)				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	0,00	199.670,00	199.670,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	199.670,00	199.670,00
Ergebnishaushalt:				
Erst nach der Budgetierung wurde vereinbart, dass die Abrechnung nicht mehr über die IIa, sondern direkt über die Bildungsdirektion im Landesstrang erfolgen soll. Dafür war auch eine neue Voranschlagstelle notwendig - siehe VSt. 1-219004-7670-201.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-219004-7403-000 Beitrag an die SAF-GmbH				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	4.380.000,00	4.015.000,00	-365.000,00
	Finanzierungshaushalt	4.380.000,00	4.015.000,00	-365.000,00
Ergebnishaushalt:				
Das vorgesehene Fortbildungsbudget in Höhe von Euro 80.000 wurde nicht zur Gänze verbraucht. Zudem wurden Rücklagen aufgelöst und es gab Einsparungen beim Verwaltungspersonal sowie Verwaltungsaufwand.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-219004-7403-001 Beitrag an die SAF-GmbH - Corona Prämie - Covid19				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	0,00	62.796,80	62.796,80
	Finanzierungshaushalt	0,00	62.796,80	62.796,80
Ergebnishaushalt:				
Im Jahr 2022 wurde an die Beschäftigten der SAF-GmbH die verpflichtende zu gewährende Corona-Prämie über deren Lohn ausbezahlt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-219004-7670-197 Mittel f. pädagog. Schwerpunktsetz.a.priv.gem.Einrichtungen				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	220.000,00	47.535,00	-172.465,00
	Finanzierungshaushalt	220.000,00	45.535,00	-174.465,00
Ergebnishaushalt:				
Die hierfür vorgesehenen Mittel wurden pandemiebedingt auch in diesem Jahr nicht zur Gänze ausgeschöpft, da Projekte ausgefallen sind oder nur gekürzt stattfinden konnten. Die Förderung des im Voranschlag vorgesehenen Projektes Code4Talents erfolgte zur Gänze durch die Abt IIb.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-219004-7670-201 Weiterentwicklung "Schule der 10 -14jährigen"

Ref: 2 Bew: 2121

Ergebnishaushalt	200.000,00	113.328,41	-86.671,59
Finanzierungshaushalt	200.000,00	108.832,39	-91.167,61

Ergebnishaushalt:

Im Jahr 2022 wurden Euro 56.358,60 für Leistungen, welche "Schulen mit besonderen Herausforderungen" betreffen, über die Lehrerbesoldung ausbezahlt. Diese wird von der Präs 3/Bildungsdirektion vorgenommen. Die Ausgaben für das Gesamtprojekt belaufen sich im Jahr 2022 somit auf Euro 169.687,01. Überraschenderweise hat der Bund im Dezember 2022 darüber informiert, dass auch im SJ 2022/23 für die Schulstandorte COVID-19-Förderstunden zur Verfügung stehen. Damit konnten zusätzliche Lehrerressourcen über diese COVID-19-Förderstunden abgerechnet werden. Durch die lange Zeit unklare Leitungsfrage aufgrund bevorstehender Pensionierung wurden am Standort MS Rieden nur wenige Mittel eingesetzt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-219009-7280-000 Aufträge an Dritte (Schule)

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	166.000,00	333.442,03	167.442,03
Finanzierungshaushalt	166.000,00	319.577,17	153.577,17

Ergebnishaushalt:

Im Laufe des Kalenderjahres 2022 hat die Kampagne "Lehrerrecruiting" gestartet. Bei der Budgetierung war (samt den damit verbundenen Ausgaben) noch nicht geplant, die Kampagne aus dieser Voranschlagstelle mitzufinanzieren.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-220000-5005-000 Geldbezüge der beamteten Lehrer

Ref: 2 Bew: 2120

Ergebnishaushalt	1.034.500,00	636.381,21	-398.118,79
Finanzierungshaushalt	1.034.500,00	636.381,21	-398.118,79

Ergebnishaushalt:

- 220000 5005 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen"
- 220000 5105 "Geldbezüge der Vertragslehrer"
- 220000 5655 "Mehrleistungsvergütungen der beamteten Lehrpersonen"
- 220000 5656 "Mehrleistungsvergütungen der Vertragslehrer"
- 220000 5700 "Bezüge/Entgelte für die Religionslehrer/-innen"

Wie bereits bei den allgemein bildenden Pflichtschulen festgestellt, müssen diese fünf Ansätze in einer Einheit gesehen werden, da die Zahl der Lehrpersonen unmittelbare Auswirkungen auf die laufenden Mehrleistungsvergütungen hat. Bei den Berufsschulen kann aufgrund der Vielfalt an Berufsgruppen erst zu Beginn eines Schuljahres (beim lehrgangsmäßigen Unterricht teilweise auch erst später) eine genaue Aussage über die Klassen-/Schüler- und Gruppennzahlen getroffen werden. Bei den Berufsschulen wurde von einem leichten Rückgang der Schüler:innenzahlen ausgegangen. Mit Berücksichtigung der angeführten Positionen sowie den entsprechenden Lohnnebenkosten ergibt sich gegenüber dem Voranschlag eine Unterschreitung innerhalb der Deckungsklasse von 1,71 %. Der größte Rückgang ist bei den beamteten Lehrpersonen zu verzeichnen, da viele Beamt:innen in den Ruhestand übergetreten sind.

Unter Berücksichtigung der angeführten Positionen ergibt sich gegenüber dem Voranschlag eine Unterschreitung von rund 0,8 % - die größte Abweichung ist hier bei den Religionslehrer:innen zu verzeichnen.

Im Zuge der Umstellung wurde vom BMBWF klargestellt, dass nur kirchlich bestellte Religionslehrer:innen in SAP mit dieser Post abgerechnet werden und somit auch nur diese Lehrpersonen im Buchungsstoff enthalten sind. In der Vergangenheit wurden alle Religionsstunden - auch jene, welche von Landeslehrer:innen gehalten wurden - unter dieser Voranschlagstelle verbucht, somit gibt es eine Verlagerung zu den anderen im Eingang genannten Voranschlagstellen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-220000-5105-000 Geldbezüge der Vertragslehrer

Ref: 2 Bew: 2120

Ergebnishaushalt	15.936.000,00	15.474.552,39	-461.447,61
Finanzierungshaushalt	15.936.000,00	15.474.552,39	-461.447,61

Ergebnishaushalt:

Siehe Begründung der VSt. 1-220000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen".

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Vorschlagsstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-220000-5660-000 Zuwendungen aus Anlass von Dienstjubiläen				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	120.000,00	191.676,74	71.676,74
	Finanzierungshaushalt	120.000,00	191.676,74	71.676,74
Ergebnishaushalt:				
Da die Dienstjubiläen mehrere Monatsgehälter umfassen, können hier die Schwankungen einzelner Fälligkeiten gravierende Beträge zur Folge haben. Gründe hierfür sind, dass bei der Budgeterstellung nicht bekannt ist, wie viele Lehrpersonen mit Ablauf eines Schuljahres in die Pension gehen und dadurch nicht geplante Dienstjubiläen fällig werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220000-5700-000 Bezüge/Entgelte für die Religionslehrer/-innen				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	72.000,00	9.478,31	-62.521,69
	Finanzierungshaushalt	72.000,00	9.478,31	-62.521,69
Ergebnishaushalt:				
Siehe Begründung der VSt. 1-220000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen".				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220003-0420-100 Datenverarbeitungsanlagen (Neuanschaffung)				
Ref: 2 Bew: 2121	Investitionshaushalt	160.500,00	46.322,18	-114.177,82
	Finanzierungshaushalt	160.500,00	30.725,78	-129.774,22
Investitionshaushalt:				
Aufgrund von Lieferverzögerungen konnten Notebooks, die für das Hardwarerollout 2022 bestimmt waren, erst im Jahr 2023 in Betrieb genommen und bezahlt werden. Zudem hat sich die Anschaffung von Komponenten für Telefonanlagen aus organisatorischen Gründen ebenfalls auf 2023 verschoben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220008-3100-000 Finanzierungsleasing (EDV-Bedarf Berufs- und Sonderschulen)				
Ref: 2 Bew: 2121	Finanzierungshaushalt	41.500,00	0,00	-41.500,00
Finanzierungshaushalt:				
Die VSt. wurde 2022 aufgelöst und mit der VSt. "Operating Leasing (EDV-Bedarf Berufs- und Sonderschulen)" zusammengeführt.				
1-220008-7050-000 Operating Leasing (EDV-Bedarf Berufs- und Sonderschulen)				
Ref: 2 Bew: 2121	Ergebnishaushalt	146.200,00	193.222,53	47.022,53
	Finanzierungshaushalt	146.200,00	193.222,53	47.022,53
Ergebnishaushalt:				
Durch die Anschaffung von mobilen Endgeräten für die Lehrpersonen sowie den Hardwarerollout 2022 haben wir zwischen Mitte 2022 bis Mitte 2023 eine Spitze an Leasingkosten, da hier viele Leasingverträge parallel laufen. Ab Mitte 2023 sinken diese Kosten wieder.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220008-7280-005 Kosten d. Datenverarbeitung (Netzwerk u. Betreu. Infrastruktur)				
Ref: 2 Bew: 2121	Ergebnishaushalt	950.000,00	798.173,89	-151.826,11
	Finanzierungshaushalt	950.000,00	590.881,80	-359.118,20
Ergebnishaushalt:				
Durch die immer noch sehr langen Lieferverzögerungen bei Netzwerkkomponenten wie Access Points und Core Switches konnten hier einige geplante Projekte für 2022 nicht umgesetzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220023-0200-000 Maschinen und maschinelle Anlagen (Neuanschaffung)				
Ref: 2 Bew: 2220	Investitionshaushalt	300.000,00	161.933,30	-138.066,70
	Finanzierungshaushalt	300.000,00	120.207,14	-179.792,86
Investitionshaushalt:				
Die Tafelblechschere und Plasmamaschine (beide nicht für 2022 budgetiert) mussten vorgezogen werden, da die Nutzung der alten Maschinen nicht mehr möglich war.				

Vorschlagsstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220023-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Finanzierungshaushalt	250.200,00	125.669,68	-124.530,32
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220029-4000-062 Gw. sonstige Amts- und Betriebsausstattung				
Ref: 2 Bew: 2220				
	Ergebnishaushalt	140.000,00	76.249,14	-63.750,86
	Finanzierungshaushalt	140.000,00	72.755,63	-67.244,37
Ergebnishaushalt:				
Die Docking-Stationen (Positionswert Euro 15.000) für die Klassenräume LBS2 konnten aufgrund der derzeitigen Lieferschwierigkeiten noch nicht geliefert werden. Auf die EDV-tauglichen Möbel für die Klassenräume LBS2 (Positionswert Euro 60.000) wurde verzichtet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220029-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Ergebnishaushalt	340.500,00	277.484,68	-63.015,32
	Finanzierungshaushalt	340.500,00	142.196,87	-198.303,13
Ergebnishaushalt:				
Der Raumtausch im Bereich der Metallverarbeitung konnte kostengünstiger umgesetzt und abgerechnet werden. Weiters konnte die wiederkehrende Prüfung der elektrischen Anlagen nicht zur Gänze in den Sommerferien 2022 umgesetzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220033-0632-001 Instandsetzung von Gebäuden (Kaufmännische Berufsschule)				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Investitionshaushalt	1.765.100,00	560.065,77	-1.205.034,23
	Finanzierungshaushalt	1.765.100,00	2.069.243,05	304.143,05
Investitionshaushalt:				
Die im Voranschlag 2022 vorgesehenen Finanzmittel für den Erweiterungsbau der Landesberufsschule Dornbirn 2 zur Begleichung offener Restzahlungen und Indexerhöhungen wurden zu großzügig budgetiert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220038-7280-042 Gebäudereinigung				
Ref: 2 Bew: 2230				
	Finanzierungshaushalt	150.000,00	107.063,37	-42.936,63
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220039-6140-001 Instandhaltung von Gebäuden (Kaufmännische Berufsschule)				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Ergebnishaushalt	223.000,00	70.844,15	-152.155,85
	Finanzierungshaushalt	223.000,00	36.810,14	-186.189,86
Ergebnishaushalt:				
Die Adaptierung der Gasinstallationen konnte bereits im Jahr 2021 erledigt und abgerechnet werden. Der budgetierte Abbau der Containeranlage wurde über das Projekt Landesberufsschule Dornbirn 2 - Zubau und Erweiterung und damit über die VSt. 1-220033-0632-001 abgerechnet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-220048-6180-002 Instandhaltung sonstiger Amts- und Betriebsausstattung				
Ref: 2 Bew: 2240				
	Ergebnishaushalt	115.000,00	168.137,32	53.137,32
	Finanzierungshaushalt	115.000,00	182.255,19	67.255,19
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund von Preiserhöhungen und unerwarteten Reparaturen wurde mehr Geld als geplant benötigt.				

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-220053-0420-011 Sonstige Amts- und Betriebsausstattung (Neuanschaffung)

Ref: 2 Bew: 2250	Investitionshaushalt	58.500,00	14.815,72	-43.684,28
	Finanzierungshaushalt	58.500,00	3.687,95	-54.812,05

Investitionshaushalt:

Für das Jahr 2022 wurden Euro 50.000 für die Neuanschaffung einer Korbtransportspülmaschine budgetiert. Das bestehende Gerät ist bereits 14 Jahre alt und sehr reparaturanfällig. Die Lebensdauer solcher Maschinen beläuft sich auf ca. 10-15 Jahre. Die Korbtransportspülmaschine musste jedoch auch 2022 noch nicht angeschafft werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-220059-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden

Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	15.000,00	58.607,15	43.607,15
------------------	------------------	-----------	-----------	-----------

Ergebnishaushalt:

Bei Wartungsarbeiten ergab sich die Notwendigkeit zum Austausch aller Brandmelder. Weiters wurden die Planung und Ausschreibung der im Jahr 2023 vorgesehenen Elektroinstallationsarbeiten vorgezogen.

1-221000-5005-000 Geldbezüge der beamteten Lehrer

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	341.800,00	393.686,52	51.886,52
	Finanzierungshaushalt	341.800,00	393.686,52	51.886,52

Ergebnishaushalt:

- 221000 5005 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen"
- 221000 5105 "Geldbezüge der Vertragslehrer"
- 221000 5655 "Mehrleistungsvergütungen der beamteten Lehrpersonen"
- 221000 5656 "Mehrleistungsvergütungen der Vertragslehrer"
- 221000 5700 "Bezüge/Entgelte für die Religionslehrer/-innen"

Wie bereits bei den allgemein bildenden Pflichtschulen festgestellt, müssen diese fünf Ansätze in einer Einheit gesehen werden, da die Zahl der Lehrpersonen unmittelbare Auswirkungen auf die laufenden Mehrleistungsvergütungen hat.

Durch die Einführung der höheren Lehranstalt für Landwirtschaft ist die Anzahl der Klassen in der Fachschule rückläufig, was sich auch in den damit verbundenen Personalkosten widerspiegelt. Mit Berücksichtigung der angeführten Positionen ergibt sich gegenüber dem Voranschlag eine Unterschreitung innerhalb der Deckungsklasse von 11,30 %. Der größte Rückgang ist bei den beamteten Lehrpersonen und deren Mehrdienstleistungen zu verzeichnen, da viele Beamt:innen in den Ruhestand übergetreten sind bzw. weniger Mehrdienstleistungen erbringen. Coronabedingt sind zudem viele Projektstunden nicht gehalten worden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-221000-5656-000 Mehrleistungsvergütungen der Vertragslehrer

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	170.000,00	98.656,81	-71.343,19
	Finanzierungshaushalt	170.000,00	98.656,81	-71.343,19

Ergebnishaushalt:

Siehe Begründung der VSt. 1-221000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrpersonen".

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-221013-0200-000 Maschinen und maschinelle Anlagen (Neuanschaffung)

Ref: 2 Bew: 2260	Investitionshaushalt	50.000,00	6.630,29	-43.369,71
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	6.630,29	-43.369,71

Investitionshaushalt:

Der vom 20.12.2022 durch die Vorarlberger Landesregierung genehmigte Ankauf eines Vakuumpfüllers zum Preis von Euro 29.640,00 konnte aufgrund der verspäteten Lieferung nicht mehr im Rechnungsjahr 2022 abgerechnet werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Vorschlagsstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-221018-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers				
Ref: 2 Bew: 2260	Ergebnishaushalt	82.200,00	132.372,92	50.172,92
Ergebnishaushalt:				
Die Kosten für den Jahresservice und die Überprüfung der Brandschutzklappen des Jahres 2021 wurden erst im Rechnungsjahr 2022 in Rechnung gestellt (Betrag: Euro 15.016,44).				
- Kostensteigerungen Wartungsverträge Gebäude: Euro 10.000,00				
- Kostensteigerungen Reparaturen und Service: Euro 6.000,00				
- Fehlalarme Brandmeldeanlage: Euro 2.500,00				
- Reparatur Liftanlage: Euro 4.700,00				
- div. Neuverkabelungen nach Abschluss der baulichen Maßnahmen: Euro 4.700,00				
1-222004-7351-010 Infrastrukturasstat. f. neue Technologien an Bundesschulen				
Ref: 5 Bew: 6100	Finanzierungshaushalt	226.000,00	146.858,00	-79.142,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-222004-7770-000 Beitr.a.d. Institut St. Josef in Feldkirch zum Schulneubau				
Ref: 2 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	228.000,00	0,00	-228.000,00
	Finanzierungshaushalt	228.000,00	0,00	-228.000,00
Ergebnishaushalt:				
Das geplante Bauprojekt wurde nicht realisiert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-222005-7670-012 Beitr.an Fachschulen u.höh.Lehranstalten f.wirtschaft.Berufe				
Ref: 2 Bew: 2100	Finanzierungshaushalt	40.000,00	90.000,00	50.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-231000-5630-000 Sonstige Aufwandsentschädigungen				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	715.300,00	973.228,68	257.928,68
	Finanzierungshaushalt	715.300,00	973.228,68	257.928,68
Ergebnishaushalt:				
Im Zuge der Umstellung des Abrechnungssystems von Ally auf das vom Bund zur Verfügung gestellte SAP wurden alle Zuzahlungen aus Landesmitteln an Lehrpersonen durchleuchtet und mussten vom BMBWF genehmigt bzw. mit diesem abgestimmt werden. Dies passierte größtenteils nach der Budgeterstellung 2022, wodurch sich folgende Abweichungen ergeben:				
Vergütung für die Sicherheitsvertrauenspersonen und Brandschutzbeauftragten: Der Aufwand in Höhe von rund Euro 90.000 war unter der VSt.				
1-239008-7270-001 "Aufwendungen für den Bedienstetenschutz (Landeslehrer)" budgetiert. Da es sich hier um einen Personalaufwand handelt, gehört dieser jedoch in die Kontenklasse 5 und ist somit auf der VSt. 1-231000-5630-000 "Sonstige Aufwandsentschädigungen" auszuweisen.				
Aufgrund einer Freistellung kam es zur Refundierung des Personalaufwandes. In der Vergangenheit wurde dies als Minusaufwand verbucht, wodurch sich der Aufwand egalisierte. Aufgrund der VRV 2015 wird der Aufwand in Höhe von Euro 60.000 nun auf dieser VSt. dargestellt und die Refundierung unter der VSt.				
2-210005-8299-000 "Sonstige verschiedene Einnahmen" vereinnahmt.				
Aufgrund der speziellen Lage des Kleinwalsertales wurde nach Absprache von Lsth. Barbara Schöbi-Fink mit dem BMBWF eine Zulage für Lehrpersonen geschaffen, welche dort unterrichten. Der Aufwand in Höhe von Euro 17.200 war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt.				
Bei Lehrpersonen, welche in der Pädagogischen Beratung tätig sind, wurde die Vergütung des Mehraufwandes geändert. In der Vergangenheit wurde dies durch Mehrdienstleistungen vergütet. Ab dem Schuljahr 2021/2022 wird dies durch eine Zulage vergütet. Zum Zeitpunkt war die Höhe sowie die Anzahl der Personen noch nicht klar, weshalb es an dieser Position zu einer Überschreitung des budgetierten Wertes um rund Euro 68.000 kam. Im Gegenzug kommt es zu Einsparungen beim Stellenplanüberzug.				
Für Lehrpersonen, welche an der Heilstättenschule und an der Paedakoop unterrichten, wurden die Tätigkeiten, welche nicht Bestandteil der Lehrtätigkeit sind, durch Mehrdienstleistungen vergütet. Seit dem Schuljahr 2021/22 wird dieser Mehraufwand durch eine Zulage vergütet. Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Verhandlungen über die Höhe der Zulage noch nicht abgeschlossen, sodass diese nur geschätzt werden konnten. Hier kam es zu einem Mehraufwand in Höhe von rund Euro 70.000, welche im Gegenzug beim Stellenplanüberzug eingespart werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch				

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-----------	----------	-----------

Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-231008-7150-001 Öffentliche Abgaben

Ref: 2 Bew: 2120

Ergebnishaushalt	0,00	40.905,89	40.905,89
Finanzierungshaushalt	0,00	40.905,89	40.905,89

Ergebnishaushalt:

Diese Ausgaben wurden aufgrund einer Lohnsteuer-, ÖKG- und BVA-Prüfung fällig und waren somit nicht vorhersehbar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232004-7305-011 Beiträge an Gemeinden f. Fahrtkosten v.Pflichtschülern

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	400.000,00	475.118,89	75.118,89
Finanzierungshaushalt	400.000,00	475.118,89	75.118,89

Ergebnishaushalt:

Die Beiträge zu den Fahrtkosten an die Gemeinden sind durch die stark gestiegenen Treibstoffpreise bzw. Preiserhöhungen der Busunternehmen stark gestiegen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232005-7690-003 Förderung von bedürftigen Schülern

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	75.000,00	27.436,10	-47.563,90
Finanzierungshaushalt	75.000,00	26.841,81	-48.158,19

Ergebnishaushalt:

Im Jahr 2022 konnten wieder deutlich mehr Schüler:innen bei Schulsport-, Ski-, Wien-, Landschulwochen oder ähnlichen Projektwochen unterstützt werden.

Dennoch wurden die vorgesehenen Mittel nicht ausgeschöpft, weil coronabedingt deutlich weniger Schikurse stattfanden als in anderen Jahren.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232104-7305-003 Zuschüsse an Gden. zu den Personalkosten gem. BIG

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	1.307.000,00	1.662.806,80	355.806,80
Finanzierungshaushalt	1.307.000,00	1.662.806,80	355.806,80

Ergebnishaushalt:

Der Ausbau ganztägiger Schulformen ist im Jahr 2022 wieder stärker vorangeschritten als im Voranschlag vorgesehen. Daher ist es zu höheren Ausgaben an BIG-Mitteln gekommen. Diesen gegenüber stehen auch Mehreinnahmen auf der Vorschlagstelle 2-945000-8501-043.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232104-7355-002 Invest.-Beiträge gem. BIG (ehem. 15a Mittel) an Gemeinden

Ref: 2 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	600.000,00	152.580,79	-447.419,21
Finanzierungshaushalt	600.000,00	145.980,79	-454.019,21

Ergebnishaushalt:

Der jährliche Fördermittelbedarf hängt vom Umfang der förderbaren Investitionen für den weiteren Ausbau ganztägiger Schulformen an Pflichtschulen ab. Im VA 2022 wurde aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre für das Jahr 2022 ein geschätzter Fördermittelbedarf von Euro 1,2 Mio. in Ansatz gebracht. Dieser Betrag setzt sich aus allen 6 Vorschlagstellen für Investitionsbeiträge gem. BIG (und ehem. 15a Mittel) an Gemeinden, Gemeindeverbände und sonstige Einrichtungen, welche in einer Deckungsklasse sind, zusammen. Daher gilt die untenstehende Begründung für alle 6 Vorschlagstellen gleichermaßen.

Entgegen der seinerzeitigen Annahme/Erwartung wurden aufgrund der vorgelegten Förderfälle und Kostenabrechnungen weniger Mittel benötigt als ursprünglich budgetiert worden waren.

Es ist darauf zu verweisen, dass es sich hierbei um die Gewährung von vom Bund zur Verfügung gestellten und durch das Land zu verteilenden Fördermitteln handelt und die nicht verbrauchten BIG-Mittel zumindest in das nächste und übernächste Jahr sowie die nicht verbrauchten 15a-Mittel bis in das Jahr 2024 (Schuljahr 2023/2024) übertragen werden können.

Mittel nach dem Bildungsinvestitionsgesetz können neben den Gemeinden als Pflichtschulerhalter auch die Erhalter der in Vorarlberg geführten privaten Schulen mit Öffentlichkeitsrecht erhalten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Mittel nach dem Bildungsinvestitionsgesetz können neben den Gemeinden als Pflichtschulerhalter auch die Erhalter der in Vorarlberg geführten privaten Schulen mit Öffentlichkeitsrecht erhalten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-232104-7355-003 Investitionsbeiträge gem. BIG an Gemeinden				
Ref: 2 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	150.000,00	92.428,15	-57.571,85
	Finanzierungshaushalt	150.000,00	77.028,15	-72.971,85

Ergebnishaushalt:

Der jährliche Fördermittelbedarf hängt vom Umfang der förderbaren Investitionen für den weiteren Ausbau ganztägiger Schulformen an Pflichtschulen ab. Im VA 2022 wurde aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre für das Jahr 2022 ein geschätzter Fördermittelbedarf von Euro 1,2 Mio. in Ansatz gebracht. Dieser Betrag setzt sich aus allen 6 Voranschlagstellen für Investitionsbeiträge gem. BIG (und ehem. 15a Mittel) an Gemeinden, Gemeindeverbände und sonstige Einrichtungen, welche in einer Deckungsklasse sind, zusammen. Daher gilt die untenstehende Begründung für alle 6 Voranschlagstellen gleichermaßen.

Entgegen der seinerzeitigen Annahme/Erwartung wurden aufgrund der vorgelegten Förderfälle und Kostenabrechnungen weniger Mittel benötigt als ursprünglich budgetiert worden waren.

Es ist darauf zu verweisen, dass es sich hierbei um die Gewährung von vom Bund zur Verfügung gestellten und durch das Land zu verteilenden Fördermitteln handelt und die nicht verbrauchten BIG-Mittel zumindest in das nächste und übernächste Jahr sowie die nicht verbrauchten 15a-Mittel bis in das Jahr 2024 (Schuljahr 2023/2024) übertragen werden können.

Mittel nach dem Bildungsinvestitionsgesetz können neben den Gemeinden als Pflichtschulerhalter auch die Erhalter der in Vorarlberg geführten privaten Schulen mit Öffentlichkeitsrecht erhalten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232104-7356-000 Invest.-Beiträge gem.BIG (ehem. 15a Mittel) an Gmde.Verbände

Ref: 2 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	100.000,00	0,00	-100.000,00
	Finanzierungshaushalt	100.000,00	0,00	-100.000,00

Ergebnishaushalt:

Der jährliche Fördermittelbedarf hängt vom Umfang der förderbaren Investitionen für den weiteren Ausbau ganztägiger Schulformen an Pflichtschulen ab. Im VA 2022 wurde aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre für das Jahr 2022 ein geschätzter Fördermittelbedarf von Euro 1,2 Mio. in Ansatz gebracht. Dieser Betrag setzt sich aus allen 6 Voranschlagstellen für Investitionsbeiträge gem. BIG (und ehem. 15a Mittel) an Gemeinden, Gemeindeverbände und sonstige Einrichtungen, welche in einer Deckungsklasse sind, zusammen. Daher gilt die untenstehende Begründung für alle 6 Voranschlagstellen gleichermaßen.

Entgegen der seinerzeitigen Annahme/Erwartung wurden aufgrund der vorgelegten Förderfälle und Kostenabrechnungen weniger Mittel benötigt als ursprünglich budgetiert worden waren.

Es ist darauf zu verweisen, dass es sich hierbei um die Gewährung von vom Bund zur Verfügung gestellten und durch das Land zu verteilenden Fördermitteln handelt und die nicht verbrauchten BIG-Mittel zumindest in das nächste und übernächste Jahr sowie die nicht verbrauchten 15a-Mittel bis in das Jahr 2024 (Schuljahr 2023/2024) übertragen werden können.

Mittel nach dem Bildungsinvestitionsgesetz können neben den Gemeinden als Pflichtschulerhalter auch die Erhalter der in Vorarlberg geführten privaten Schulen mit Öffentlichkeitsrecht erhalten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232104-7357-003 Investitionsbeiträge gem. BIG an Gemeindeverbände

Ref: 2 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00

Ergebnishaushalt:

Der jährliche Fördermittelbedarf hängt vom Umfang der förderbaren Investitionen für den weiteren Ausbau ganztägiger Schulformen an Pflichtschulen ab. Im VA 2022 wurde aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre für das Jahr 2022 ein geschätzter Fördermittelbedarf von Euro 1,2 Mio. in Ansatz gebracht. Dieser Betrag setzt sich aus allen 6 Voranschlagstellen für Investitionsbeiträge gem. BIG (und ehem. 15a Mittel) an Gemeinden, Gemeindeverbände und sonstige Einrichtungen, welche in einer Deckungsklasse sind, zusammen. Daher gilt die untenstehende Begründung für alle 6 Voranschlagstellen gleichermaßen.

Entgegen der seinerzeitigen Annahme/Erwartung wurden aufgrund der vorgelegten Förderfälle und Kostenabrechnungen weniger Mittel benötigt als ursprünglich budgetiert worden waren.

Es ist darauf zu verweisen, dass es sich hierbei um die Gewährung von vom Bund zur Verfügung gestellten und durch das Land zu verteilenden Fördermitteln handelt und die nicht verbrauchten BIG-Mittel zumindest in das nächste und übernächste Jahr sowie die nicht verbrauchten 15a-Mittel bis in das Jahr 2024 (Schuljahr 2023/2024) übertragen werden können.

Mittel nach dem Bildungsinvestitionsgesetz können neben den Gemeinden als Pflichtschulerhalter auch die Erhalter der in Vorarlberg geführten privaten Schulen mit Öffentlichkeitsrecht erhalten.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232104-7670-003 Zuschuss a.so.Einr. z.d. Personalkosten gem. BIG

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	81.000,00	184.037,52	103.037,52
Finanzierungshaushalt	81.000,00	184.037,52	103.037,52

Ergebnishaushalt:

Siehe dazu die Begründung zur VSt. 1-232104-7670-003.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232104-7770-002 Invest.-Beiträge gem BIG (ehem. 15 Mittel) an so. Einricht.

Ref: 2 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	200.000,00	23.862,16	-176.137,84
Finanzierungshaushalt	200.000,00	23.862,16	-176.137,84

Ergebnishaushalt:

Der jährliche Fördermittelbedarf hängt vom Umfang der förderbaren Investitionen für den weiteren Ausbau ganztägiger Schulformen an Pflichtschulen ab. Im VA 2022 wurde aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre für das Jahr 2022 ein geschätzter Fördermittelbedarf von Euro 1,2 Mio. in Ansatz gebracht. Dieser Betrag setzt sich aus allen 6 Voranschlagstellen für Investitionsbeiträge gem. BIG (und ehem. 15a Mittel) an Gemeinden, Gemeindeverbände und sonstige Einrichtungen, welche in einer Deckungsklasse sind, zusammen. Daher gilt die untenstehende Begründung für alle 6 Voranschlagstellen gleichermaßen.

Entgegen der seinerzeitigen Annahme/Erwartung wurden aufgrund der vorgelegten Förderfälle und Kostenabrechnungen weniger Mittel benötigt als ursprünglich budgetiert worden waren.

Es ist darauf zu verweisen, dass es sich hierbei um die Gewährung von vom Bund zur Verfügung gestellten und durch das Land zu verteilenden Fördermitteln handelt und die nicht verbrauchten BIG-Mittel zumindest in das nächste und übernächste Jahr sowie die nicht verbrauchten 15a-Mittel bis in das Jahr 2024 (Schuljahr 2023/2024) übertragen werden können.

Mittel nach dem Bildungsinvestitionsgesetz können neben den Gemeinden als Pflichtschulerhalter auch die Erhalter der in Vorarlberg geführten privaten Schulen mit Öffentlichkeitsrecht erhalten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-232104-7770-003 Investitionsbeiträge gem. BIG an sonstige Einrichtungen

Ref: 2 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	100.000,00	55.678,38	-44.321,62
Finanzierungshaushalt	100.000,00	55.678,38	-44.321,62

Ergebnishaushalt:

Der jährliche Fördermittelbedarf hängt vom Umfang der förderbaren Investitionen für den weiteren Ausbau ganztägiger Schulformen an Pflichtschulen ab. Im VA 2022 wurde aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre für das Jahr 2022 ein geschätzter Fördermittelbedarf von Euro 1,2 Mio. in Ansatz gebracht. Dieser Betrag setzt sich aus allen 6 Voranschlagstellen für Investitionsbeiträge gem. BIG (und ehem. 15a Mittel) an Gemeinden, Gemeindeverbände und sonstige Einrichtungen, welche in einer Deckungsklasse sind, zusammen. Daher gilt die untenstehende Begründung für alle 6 Voranschlagstellen gleichermaßen.

Entgegen der seinerzeitigen Annahme/Erwartung wurden aufgrund der vorgelegten Förderfälle und Kostenabrechnungen weniger Mittel benötigt als ursprünglich budgetiert worden waren.

Es ist darauf zu verweisen, dass es sich hierbei um die Gewährung von vom Bund zur Verfügung gestellten und durch das Land zu verteilenden Fördermitteln handelt und die nicht verbrauchten BIG-Mittel zumindest in das nächste und übernächste Jahr sowie die nicht verbrauchten 15a-Mittel bis in das Jahr 2024 (Schuljahr 2023/2024) übertragen werden können.

Mittel nach dem Bildungsinvestitionsgesetz können neben den Gemeinden als Pflichtschulerhalter auch die Erhalter der in Vorarlberg geführten privaten Schulen mit Öffentlichkeitsrecht erhalten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-239008-7270-001 Aufwendungen für den Bedienstetenschutz (Landeslehrer)

Ref: 2 Bew: 2120

Ergebnishaushalt	235.600,00	305.008,04	69.408,04
Finanzierungshaushalt	235.600,00	312.470,72	76.870,72

Ergebnishaushalt:

Die Überschreitung des Budgets ist vor allem auf die Inanspruchnahme von Supervisionen zurückzuführen, für welche Euro 167.000 aufgewendet wurden. Hinzu kommen rund Euro 16.000 für Bildschirmbrillen. Für die arbeitsmedizinische Betreuung fielen Euro 64.000 an.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Für diese drei Positionen waren im Budget Euro 170.000,- vorgesehen. Diese Angebote wurden unter anderem auch durch die Bewerbung seitens der Personalvertretung verstärkt in Anspruch genommen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-240004-7270-003 Kosten des ärztlichen Dienstes in den Kindergärten

Ref: 6 Bew: 4400

Finanzierungshaushalt	167.700,00	212.500,17	44.800,17
-----------------------	------------	------------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-240004-7305-002 Zuschüsse z.d. PK gem. Art. 15a B-VG an Gemeinden (KG/KB)

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	100,00	780.841,18	780.741,18
Finanzierungshaushalt	100,00	780.841,18	780.741,18

Ergebnishaushalt:

Zwischen Gemeindeverband und Land wurde vereinbart, dass im Rahmen der 15a-Förderungen vorrangig Investitionskosten gefördert werden. Diese wurden im Jahr 2022 nicht vollends ausgeschöpft, es konnten daher Personalkosten nach 15-a B-VG gefördert werden. Den Mehrausgaben bei den Personalförderungen stehen dafür Minderausgaben auf der Voranschlagstelle 1-240004-7355-000 "Zuschüsse zu Investitionen gem. Art. 15a B-VG a Gmdn (KG/KB)" gegenüber.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-240004-7305-010 Beiträge zu den Personalkosten an Gemeinden (KG/KB)

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	56.820.300,00	61.809.327,71	4.989.027,71
Finanzierungshaushalt	56.820.300,00	61.065.655,07	4.245.355,07

Ergebnishaushalt:

Beim Voranschlag 2022 wurde von 10 neuen Gruppen in gemeindeeigener Trägerschaft ausgegangen. Tatsächlich haben jedoch 34 Gruppen neu eröffnet. Weiters wurde mit einem Index von 1,5 % kalkuliert, der dann tatsächlich bei 2,7 % lag.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-240004-7355-000 Zuschüsse zu Investitionen gem. Art. 15a B-VG a Gmdn (KG/KB)

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	2.470.000,00	787.289,18	-1.682.710,82
Finanzierungshaushalt	2.470.000,00	787.289,18	-1.682.710,82

Ergebnishaushalt:

Die kalkulierten Anträge wurden aufgrund von Bauverzögerungen gar nicht oder nicht in der geplanten Höhe eingereicht bzw. abgerechnet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-240004-7480-000 Zuschüsse z. Inv. gem. Art. 15a B-VG a. so. Einr. u. Untern.

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	100.000,00	18.557,54	-81.442,46
Finanzierungshaushalt	100.000,00	18.557,54	-81.442,46

Ergebnishaushalt:

Die kalkulierten Anträge wurden aufgrund von Bauverzögerungen gar nicht oder nicht in der geplanten Höhe eingereicht bzw. abgerechnet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-240004-7670-000 Beiträge zu den Personalkosten an so. Einrichtungen (KG/KB)

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	12.560.000,00	11.761.405,46	-798.594,54
Finanzierungshaushalt	12.560.000,00	11.710.865,37	-849.134,63

Ergebnishaushalt:

Gemeinden haben teilweise die Trägerschaft von privaten Einrichtungen übernommen, wodurch es bei dieser Voranschlagstelle zu geringeren Kosten, bei der Voranschlagstelle 1-240004-7305-010 "Beiträge zu den Personalkosten an Gemeinden (KG/KB)" jedoch zu höheren Kosten gekommen ist.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-240005-7305-004 Beiträge zur sozialen Staffelung a. Gemeinden				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	593.400,00	227.949,37	-365.450,63
	Finanzierungshaushalt	593.400,00	220.339,11	-373.060,89
Ergebnishaushalt:				
Es wurde mit einer wesentlichen Ausweitung der Antragstellung von Gemeinden aufgrund der Änderung der Voraussetzungen und der Einkommenshöhe gerechnet, die nicht im erwarteten Umfang eingetreten ist.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-240005-7355-003 Beiträge zu Investitionen an Gemeinden (KG/KB)				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	4.364.500,00	4.117.097,50	-247.402,50
	Finanzierungshaushalt	4.364.500,00	2.986.025,05	-1.378.474,95
Ergebnishaushalt:				
Der Bedarf für Investitionsförderungen ist schwer abschätzbar, da unsicher ist, bis wann die Anträge gestellt bzw. eine Endabrechnung vorgelegt wird. An der Regelung, die Förderung in drei Teilauszahlungen aufzuteilen, wurde weiter festgehalten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-240005-7430-000 Beiträge z.d. PK an Sozialzentren u. Unternehmen (KG/KB)				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	5.019.000,00	7.197.617,05	2.178.617,05
	Finanzierungshaushalt	5.019.000,00	7.278.429,32	2.259.429,32
Ergebnishaushalt:				
Die Personalkosten von Einrichtungen in der Trägerschaft von Sozialzentren und Unternehmen fallen höher aus, da 88 % dieser Einrichtungen VIF-konforme Öffnungszeiten anbieten und daher ganztägig geöffnet sind. Da für Sozialzentren und Unternehmen erst seit 2021 eine eigene Voranschlagstelle besteht, war dieser Umstand noch nicht bugetär ersichtlich.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-240005-7480-000 Beiträge z. Investitionen a. Sozialz. u. Unternehmen (KG/KB)				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	90.300,00	44.189,35	-46.110,65
	Finanzierungshaushalt	90.300,00	44.189,35	-46.110,65
Ergebnishaushalt:				
Der Bedarf für Investitionsförderungen ist schwer abschätzbar, da unsicher ist bis wann die Anträge gestellt bzw. eine Endabrechnung vorgelegt wird. An der Regelung, die Förderung in drei Teilauszahlungen aufzuteilen, wurde weiter festgehalten. Die kalkulierten Anträge wurden gar nicht oder nicht in der geplanten Höhe eingereicht bzw. abgerechnet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-240005-7670-005 Beiträge zur sozialen Staffelung a. so. Einrichtungen				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	180.600,00	282.705,17	102.105,17
	Finanzierungshaushalt	180.600,00	268.961,65	88.361,65
Ergebnishaushalt:				
Es wurde mit einer wesentlichen Ausweitung der Antragstellung aufgrund der Änderung der Voraussetzungen und der Einkommenshöhe gerechnet, die nicht im erwarteten Umfang eingetreten ist.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-240005-7770-000 Beiträge zu Investitionen an sonstige Einrichtungen (KG/KB)				
Ref: 2 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	100.000,00	29.318,93	-70.681,07
	Finanzierungshaushalt	100.000,00	29.318,93	-70.681,07
Ergebnishaushalt:				
Es wurden weniger Projekte beantragt bzw. abgerechnet als angenommen. Das nicht benötigte Budget für sonstige Einrichtungen wurde jedoch für Investitionskostenförderungen an Gemeinden sowie an Sozialzentren und Unternehmen benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-241005-7430-000 Förd. v. elementarpäd. Ausbild. an Unternehmen				
Ref: 2 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	240.000,00	177.322,00	-62.678,00
	Finanzierungshaushalt	240.000,00	177.322,00	-62.678,00
Ergebnishaushalt:				
Es wurden drei Lehrgänge weniger angeboten als zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags angedacht waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-241008-7270-007 Aus- und Weiterbildung des Betreuungspersonals				
Ref: 2 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	704.900,00	443.232,84	-261.667,16
	Finanzierungshaushalt	704.900,00	413.541,19	-291.358,81
Ergebnishaushalt:				
Einerseits wurde die Elementarpädagogische Fachtagung coronabedingt abgesagt und andererseits wurden einige Fortbildungen online abgehalten, weshalb weniger Kosten angefallen sind.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-252003-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden (Schulsportzentrum Tschagguns)				
Ref: 5 Bew: 7301	Finanzierungshaushalt	100,00	86.217,53	86.117,53
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-259004-7305-000 Beiträge a.Gmden. z.d.Betriebsk.v. Jugendtreffs u. -zentren				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	384.100,00	595.900,00	211.800,00
	Finanzierungshaushalt	384.100,00	595.900,00	211.800,00
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ergibt sich aufgrund einer Voranschlagstellenberichtigung für die OJA Lustenau (ab 2022 bezieht die Gemeinde die Förderung selbst und nicht mehr eine private gemeinnützige Einrichtung - siehe dazu 1-259004-7670-119) sowie einer nicht budgetierten Förderung für die OJA Mäder.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-259004-7670-119 Beiträge a.priv.gem.Einricht.z.d BK v. Jugendtreffs/-zentren				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	1.956.900,00	1.800.354,78	-156.545,22
	Finanzierungshaushalt	1.956.900,00	1.781.750,00	-175.150,00
Ergebnishaushalt:				
Siehe dazu die Begründung zur Voranschlagstelle 1-259005-7305-000.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-259005-7670-000 Förd.d.Bildungsarb. i.d.außerschul.Jgderz.an priv.gem.Einr.				
Ref: 1 Bew: 2100	Finanzierungshaushalt	438.500,00	354.597,04	-83.902,96
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-259005-7670-118 Beiträge an Vorarlberger Jugendorganisationen				
Ref: 1 Bew: 2100	Finanzierungshaushalt	450.000,00	376.560,39	-73.439,61
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269004-7280-001 Bewegungsinitiative -Vorarlberg bewegt-				
Ref: 6 Bew: 4300	Ergebnishaushalt	250.000,00	334.543,61	84.543,61
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	337.069,57	87.069,57

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ergebnishaushalt:				
Die Vorarlberg >>bewegt App mit der Kampagne Bewegungsheld:innen wurde vor allem aufgrund der COVID-19-Pandemie ins Leben gerufen. Außerdem wurden verschiedene Bewegungsaktionen erweitert bzw. ergänzt. Zusätzlich kam es zu einer Umstellung, dass Personen, die für Vorarlberg >>bewegt tätig sind, als freie Dienstnehmer:innen angemeldet werden. Ab 2023 wird sie innerhalb des Regelbudgets finanziert und andere Aktivitäten reduziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269004-7670-114 Förd.d.Mannschaftssport b.gesamtösterr. u.int.Bewerb.				
Ref: 6 Bew: 4300	Ergebnishaushalt	2.510.000,00	2.336.090,00	-173.910,00
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der COVID-19-Pandemie haben viele Meisterschaften 2022 nicht in vollem Umfang stattgefunden.				
1-269004-7670-127 Förderung der Vorarlberger Fachverbände				
Ref: 6 Bew: 4300	Finanzierungshaushalt	3.200.000,00	3.322.858,24	122.858,24
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269005-7355-011 Beiträge an Gemeinden z. Errichtung/Sanierung v Sportstätten				
Ref: 6 Bew: 4300	Finanzierungshaushalt	1.800.000,00	829.232,00	-970.768,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269005-7403-000 Beitrag an die Dbn. Messe zur Hallenbenutzung				
Ref: 6 Bew: 4300	Finanzierungshaushalt	0,00	73.862,00	73.862,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269005-7480-000 Inv. Beitr. a. Unternehmen z. Erricht./San. v. Sportstätten				
Ref: 6 Bew: 4300	Ergebnishaushalt	100,00	545.090,00	544.990,00
	Finanzierungshaushalt	100,00	1.192.114,00	1.192.014,00
Ergebnishaushalt:				
Verschiebungen zwischen den VSt. "Errichtung und Sanierung von Sportstätten" aufgrund neuer VSt. durch die VRV 2015. Hier erfolgte die Bedeckung der Förderung für die Rodelbahn in Bludenz und die Trainingsstrecke Lech-Zürs.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269005-7670-100 Beitrag an Verbände f. Hallenbenutzung Dbn. Messe				
Ref: 6 Bew: 4300	Finanzierungshaushalt	170.000,00	251.000,00	81.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269005-7670-118 Sportförderung Covid19				
Ref: 6 Bew: 4300	Finanzierungshaushalt	0,00	180.531,00	180.531,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269005-7670-126 Förderung des Breitensportes				
Ref: 6 Bew: 4300	Ergebnishaushalt	288.000,00	238.934,68	-49.065,32
	Finanzierungshaushalt	288.000,00	238.934,68	-49.065,32

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ergab sich im Jahr 2022 durch die varierende Position "Anschaffungen, Projekte, Diverses".				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269005-7670-129 Förderung v. priv. gemeinn. Einrichtungen f Sportveranstalt.				
Ref: 6 Bew: 4300	Ergebnishaushalt	260.000,00	174.000,00	-86.000,00
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund von Schneemangel konnten weder der WC Zürs noch der WC Montafon durchgeführt werden. Somit wurden auch die Fördermittel nicht ausbezahlt.				
1-269005-7770-040 Beitr.a.gemeinn.Einricht.z.Erricht./Sanierung v.Sportstätten				
Ref: 6 Bew: 4300	Ergebnishaushalt	900.000,00	354.910,00	-545.090,00
	Finanzierungshaushalt	900.000,00	238.111,00	-661.889,00
Ergebnishaushalt:				
Verschiebungen zwischen den VSt. "Errichtung und Sanierung von Sportstätten" aufgrund neuer VSt. durch die VRV 2015.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269009-4130-000 Handelswaren - Vorarlberg bewegt				
Ref: 6 Bew: 4300	Ergebnishaushalt	0,00	59.248,45	59.248,45
	Finanzierungshaushalt	0,00	59.248,45	59.248,45
Ergebnishaushalt:				
Handelswaren wurden als Vorrat für zwei Jahre bestellt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-269009-7280-000 Aufträge an Dritte				
Ref: 6 Bew: 4300	Finanzierungshaushalt	80.000,00	156.545,92	76.545,92
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-272005-7770-001 Beitrag zum Umbau d. Jugend- u. Bildungshauses St. Arbogast				
Ref: 2 Bew: 2500	Ergebnishaushalt	40.000,00	385.000,00	345.000,00
Ergebnishaushalt:				
Auf Grundlage des Regierungsbeschlusses vom 26.01.2016 wurde die letzte Rate des Landesbeitrags zum Umbau des Jugendgästehauses 1 des Bildungshauses St. Arbogast in Höhe von Euro 40.000 zur Auszahlung gebracht.				
Mit Regierungsbeschluss vom 22.02.2022 wurde für die Generalsanierung des Haupthauses des Jugend- und Bildungshaus St. Arbogast ein Förderbetrag in Höhe von Euro 542.200 genehmigt. Aufgrund des Zeitpunkts der Antragstellung konnte dieser jedoch bei der Budgetplanung für 2022 nicht berücksichtigt werden.				
Gemäß Beschluss erfolgte die erste Rate in Höhe von Euro 345.000 daher aus nicht verbrauchten Budgetmitteln des Jahres 2022.				
1-272100-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	449.500,00	264.721,48	-184.778,52
	Finanzierungshaushalt	449.500,00	264.721,48	-184.778,52
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 2,5 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 1,9 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Abfertigungen geringere Kosten angefallen als budgetiert waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-279005-7670-064 Förderung sonst.Maßnahmen priv.Vereinig. z. Erwachsenenbildg				
Ref: 2 Bew: 2500	Ergebnishaushalt	585.000,00	307.993,17	-277.006,83
	Finanzierungshaushalt	585.000,00	294.224,11	-290.775,89
Ergebnishaushalt:				
Kleinere geplante Projekte und Veranstaltungen wurden abgesagt bzw. in reduzierter Form durchgeführt, da es vor allem im ersten Halbjahr zu				

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-----------	----------	-----------

pandemiebedingten Einschränkungen kam. Auch der Beginn der 4. Programmperiode im Rahmen der Initiative Erwachsenenbildung wurde verschoben. Die Überbrückungsfinanzierung für die Träger erfolgte daher nicht gemäß der 15a-Vereinbarung, sondern vorwiegend aus ESF-Mitteln. Zudem war für 2022 der Ausbau um vier weitere MINT-Regionen im Rahmen der MINT-Strategie Vorarlberg geplant. Es nahmen jedoch nur zwei weitere Projektregionen teil. Der Mietzuschuss für die VHS Götzis kam wegen der hohen Rücklagen aufgrund von Corona-Förderungen nicht zur Auszahlung.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-280005-7340-002 Beiträge f.Forschungsausgaben v.Universitäten u.Hochschulen

Ref: 2 Bew: 2500

Ergebnishaushalt	140.000,00	62.358,59	-77.641,41
Finanzierungshaushalt	140.000,00	59.858,59	-80.141,41

Ergebnishaushalt:

Das Projekt "Deserteure der Wehrmacht" wurde kostenneutral bis 2023 verlängert, im Jahr 2022 fielen keine Kosten an.

Für den Lehrgang "überholz" wurden 2022 keine Mittel benötigt, die Fördermittel für die wissenschaftliche Mitarbeit an der PH Vorarlberg wurden nicht zur Gänze ausgeschöpft.

An den Universitäten und Hochschulen wurden auch 2022 weniger wissenschaftliche Veranstaltungen durchgeführt als vor der Pandemie bzw. fanden die Tagungen im kostengünstigeren Online-Format statt. Die Förderungen wurden daher z. T. nicht bzw. nicht in der vollen Höhe abgerufen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-281004-7770-019 Beiträge zu hochschulähnlichen Einrichtungen in Vlb.

Ref: 2 Bew: 2500

Finanzierungshaushalt	333.300,00	452.409,28	119.109,28
-----------------------	------------	------------	------------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-281005-7670-019 Beiträge an verschiedene Studentenheime

Ref: 2 Bew: 2500

Ergebnishaushalt	127.000,00	0,00	-127.000,00
Finanzierungshaushalt	127.000,00	0,00	-127.000,00

Ergebnishaushalt:

Vor einigen Jahren wurde der Ankauf von Kontingentplätzen in den Studierendenheimen in Österreich eingestellt. Es werden auch keine Betriebskostenzuschüsse mehr gewährt. Aufgrund der aktuellen Preis- und Auslastungssituation auf dem Heim- und Wohnungsmarkt ist derzeit keine Notwendigkeit für den Ankauf weiterer Kontingente gegeben.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-281103-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden (Gebäude Achstraße)

Ref: 5 Bew: 7301

Investitionshaushalt	8.000.000,00	3.232.590,77	-4.767.409,23
Finanzierungshaushalt	8.000.000,00	2.568.447,04	-5.431.552,96

Investitionshaushalt:

Die Rohbauarbeiten für den Neubau (Bauteil G) sind aufgrund von Lieferengpässen und aus Kapazitätsgründen in Verzug, zudem konnten nicht alle im Jahr 2022 erbrachten Leistungen abgerechnet werden. Des Weiteren ist die Budgetierung zu optimistisch erfolgt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-281103-0632-001 Instandsetzung von Gebäuden (Gebäude Hochschulstraße)

Ref: 5 Bew: 7301

Finanzierungshaushalt	3.000.000,00	3.294.361,00	294.361,00
-----------------------	--------------	--------------	------------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-281104-7670-195 Beitrag zum Betrieb der Fachhochschule Vorarlberg

Ref: 2 Bew: 2500

Ergebnishaushalt	12.835.000,00	12.088.696,05	-746.303,95
Finanzierungshaushalt	12.835.000,00	10.255.680,43	-2.579.319,57

Ergebnishaushalt:

Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge lagen um rund Euro 234.000 über dem Planwert.

Trotz erhöhter Kosten in einzelnen Bereichen (z. B. Investitionsvolumen, Energiepreise, Digital Factory) lagen die Gesamtausgaben um rund Euro 512.000 unter Budget. Die größte Einsparung betrifft den Personalaufwand. Da es schwierig ist, qualifiziertes Personal zu finden, können offene Stellen nicht immer zum

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
geplanten Zeitpunkt nachbesetzt werden. Aufgrund der COVID-19-Pandemie in der ersten Jahreshälfte 2022 ergaben sich weitere Einsparungen durch Wegfall von Reisen und der Absage von Veranstaltungen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-281109-6140-001 Instandhaltung von Gebäuden (Gebäude Hochschulstraße)				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Finanzierungshaushalt	127.000,00	239.600,38	112.600,38
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-282005-7690-045 Auslandstipendien/Kooperation mit ausländ. Universitäten				
Ref: 2 Bew: 2500				
	Ergebnishaushalt	250.000,00	171.925,19	-78.074,81
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	160.285,19	-89.714,81
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der COVID-19-Pandemie nahmen in den letzten Jahren weniger Studierende das Vorarlberg Stipendium in Anspruch. Für 2022 wurde der Voranschlag erhöht, da mit einem Anstieg der Auslandsaufenthalte gerechnet wurde. Die Auszahlungen stiegen von 43 im Jahr 2021 auf 102 im Jahr 2022 an. Das Niveau vor der Pandemie wurde jedoch noch nicht erreicht.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-284010-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300				
	Ergebnishaushalt	3.312.700,00	3.691.423,88	378.723,88
	Finanzierungshaushalt	3.312.700,00	3.691.423,88	378.723,88
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 49,1 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 50 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Mitarbeitende, die ins "Schema NEU" optiert sind, sowie für Abfertigungen höhere Kosten angefallen als budgetiert waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-284013-0622-000 Im Bau befindliche sonstige Grundstückseinrichtungen				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Investitionshaushalt	147.000,00	57.400,86	-89.599,14
Investitionshaushalt:				
Aufgrund des schlechten Zustandes der Regen- und Schmutzwasserkanalisation kam es im Sommer 2021 zu einem beträchtlichen Wasserschaden im Bereich der Heizungsanlage. Um einen sicheren Betrieb der Anlage zu gewährleisten, musste ein Teil der für 2022 geplanten Sanierung der Regen- und Schmutzwasserkanalisation sowie ein Teil der Parkplatzerweiterung bereits im Budgetjahr 2021 umgesetzt werden.				
1-284013-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Investitionshaushalt	231.000,00	299.063,48	68.063,48
	Finanzierungshaushalt	231.000,00	831.517,52	600.517,52
Investitionshaushalt:				
Aufgrund bauablaufbedingten Verzögerungen beim Umbau des Eingangsfoyer und der Sanierung des WC-Turms im Jahr 2021 mussten diverse Leistungen aus dem Budget 2022 finanziert werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-284018-7250-000 Bibliothekserfordernisse				
Ref: 2 Bew: 2520				
	Finanzierungshaushalt	130.000,00	75.287,58	-54.712,42
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-284018-7280-032 Kosten für Langzeitarchivierungen				
Ref: 2 Bew: 2520				
	Finanzierungshaushalt	130.000,00	192.850,29	62.850,29

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-----------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-284019-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden

Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	108.000,00	18.722,52	-89.277,48
	Finanzierungshaushalt	108.000,00	15.190,53	-92.809,47

Ergebnishaushalt:

Die wiederkehrende Prüfung der elektrischen Anlagen wurde größtenteils über das Projekt "Umbau Eingangsfoyer und Sanierung WC-Turm" finanziert und abgerechnet. Die Brandschutztüren im Mitteltrakt wurden bereits 2021 ausgeführt und abgerechnet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-289005-7670-031 Beihilfen z.Veröffentl. wiss. Arbeit. u. Förd. wiss.Bestreb.

Ref: 2 Bew: 2500	Ergebnishaushalt	270.000,00	185.781,81	-84.218,19
------------------	------------------	------------	------------	------------

Ergebnishaushalt:

Bei mehreren Projekten fielen im Jahr 2022 bedeutend weniger Kosten an als ursprünglich budgetiert, u. a. beim Forschungsprojekt "Freizeit als Bildungspotenzial" und beim "Code Base Camp". Die Preisgelder für den Wissenschaftspreis wurden 2022 reduziert, außerdem wurden Mittel z. B. für den Matching Fund nicht abgerufen.

1-289109-4000-062 Gw. sonstige Amts- und Betriebsausstattung

Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	0,00	278.123,90	278.123,90
	Finanzierungshaushalt	0,00	278.123,90	278.123,90

Ergebnishaushalt:

Aus buchhalterischen Gründen müssen Einrichtungsgegenstände auf einer eigenen Vorschlagstelle verbucht werden. Die Budgetierung erfolgte unter der Projekt-Vorschlagstelle 1-281103-0632-001 "Instandsetzung von Gebäuden (Gebäude Hochschulstraße)".

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-311003-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden (Kunsthau Bregenz)

Ref: 5 Bew: 7301	Investitionshaushalt	200.200,00	968.210,72	768.010,72
	Finanzierungshaushalt	200.200,00	429.627,97	229.427,97

Investitionshaushalt:

Die Erneuerung der Wärmepumpe mit Kühlsystem und Gaskessel in Höhe von Euro 555.000 musste aus buchhalterischen Gründen über die VSt. 1-311003-0632-000 "Instandsetzung von Gebäuden (Kunsthau Bregenz)" und nicht wie budgetiert über die VSt. 1-311009-6140-000 "Instandhaltung von Gebäuden (Kunsthau Bregenz)" abgerechnet werden. Des Weiteren musste aufgrund der Lichtfarbe die komplette LED-Beleuchtung für die drei Ausstellungsgeschosse produziert und eingelagert werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-311009-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden (Kunsthau Bregenz)

Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	576.000,00	1.647,20	-574.352,80
	Finanzierungshaushalt	576.000,00	13.944,60	-562.055,40

Ergebnishaushalt:

Die Erneuerung der Wärmepumpe mit Kühlsystem und Gaskessel in Höhe von Euro 555.000 musste aus buchhalterischen Gründen über die VSt. 1-311003-0632-000 "Instandsetzung von Gebäuden (Kunsthau Bregenz)" und nicht wie budgetiert über die VSt. 1-311009-6140-000 "Instandhaltung von Gebäuden (Kunsthau Bregenz)" abgerechnet werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-312004-7670-000 Förderung v. Projekten KUNST IM ÖFFENTLICHEN RAUM

Ref: 2 Bew: 2600	Ergebnishaushalt	50.000,00	5.000,00	-45.000,00
------------------	------------------	-----------	----------	------------

Ergebnishaushalt:

Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.

Vorschlagsstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-312005-7670-032 Förd.v. Kunstausstellungen, Veranstaltungen u. Publikationen				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	270.000,00	336.770,14	66.770,14
	Finanzierungshaushalt	270.000,00	347.885,14	77.885,14
Ergebnishaushalt:				
Es sind mehr Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-320103-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden (Stella Privathochschule)				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Investitionshaushalt	80.100,00	25.152,45	-54.947,55
	Finanzierungshaushalt	80.100,00	25.152,45	-54.947,55
Investitionshaushalt:				
Die Planung der Erneuerung der Bühnenbeleuchtung und Regiekabine im Festsaal wurde verschoben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-322004-7270-076 Beiträge z. Bezirks-, Landes- und Bundesjugendsingen				
Ref: 1 Bew: 2100				
	Ergebnishaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
Ergebnishaushalt:				
Das Jugendsingen konnte auch im Jahr 2022 coronabedingt nicht stattfinden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-322005-7670-000 Beitr a private gemeinn Einricht. z Musikveranstaltungen				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	770.000,00	668.108,19	-101.891,81
	Finanzierungshaushalt	770.000,00	635.360,10	-134.639,90
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-324004-7670-046 Beiträge an private Theaterveranstalter				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	880.000,00	756.295,00	-123.705,00
	Finanzierungshaushalt	880.000,00	726.795,00	-153.205,00
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-360005-7355-005 Inv. Beiträge an Gemeinden f. Heimat- und Fachmuseen				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	42.000,00	0,00	-42.000,00
	Finanzierungshaushalt	42.000,00	0,00	-42.000,00
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-360005-7770-005 InvBeiträge a. private gemeinn. Einricht. f. Heimat- u. Fachmuseen				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	154.000,00	200.000,00	46.000,00
	Finanzierungshaushalt	154.000,00	80.000,00	-74.000,00
Ergebnishaushalt:				
Es sind mehr Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-362005-7355-007 Förderungen d. Restaurierung von Denkmalobjekten (Gemeinden)				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Finanzierungshaushalt	200.000,00	253.680,00	53.680,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-362005-7770-004 Förderungen d. Restaurierung v. Denkmalobjekten (gemeinnützig)				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	1.510.000,00	678.426,29	-831.573,71
	Finanzierungshaushalt	1.510.000,00	697.426,29	-812.573,71
Ergebnishaushalt:				
Die Differenz erklärt sich durch die Förderzahlungen durch die Abteilung IIIa an die Propstei St. Gerold (Generalsanierung).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-363105-7305-000 Beitr. a. Gden. zu raumplanerischen Aktivitäten				
Ref: 5 Bew: 7100				
	Ergebnishaushalt	70.000,00	16.003,90	-53.996,10
	Finanzierungshaushalt	70.000,00	18.547,19	-51.452,81
Ergebnishaushalt:				
Es wurden seitens der Förderungsempfängerinnen (Vorarlberger Gemeinden und Gemeindeverbände) aufgrund des Fokus auf die Erstellung von räumlichen Entwicklungsplänen, die nach Raumplanungsgesetz bis Ende 2022 verpflichtend zu erstellen sind und deren Förderung aus einer anderen Voranschlagstelle bedeckt wird, lediglich Auszahlungsanforderungen in der Höhe von Euro 16.003,90 gestellt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-369005-7670-072 Beiträge an private Vereine zur Förderung des Brauchtums				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	205.000,00	151.043,86	-53.956,14
	Finanzierungshaushalt	205.000,00	156.300,00	-48.700,00
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-369005-7670-074 Beiträge zu landeskundlichen Projekten				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	270.000,00	215.969,97	-54.030,03
	Finanzierungshaushalt	270.000,00	197.229,97	-72.770,03
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde. Mehrere Abrechnungen haben sich verzögert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-371005-7690-033 Filmförderung im Schnittpunkt Kultur, Wirtschaft u. Tourismus				
Ref: 2 Bew: 2600				
	Ergebnishaushalt	250.000,00	208.000,00	-42.000,00
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
1-380009-6140-001 Instandhaltung von Gebäuden (Pfortnerhaus)				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Ergebnishaushalt	9.000,00	54.677,15	45.677,15
	Finanzierungshaushalt	9.000,00	56.656,15	47.656,15
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund eines Defektes an der Beleuchtungsanlage im Saal im ersten Obergeschoss musste kurzfristig die gesamte Anlage erneuert werden. Diese Maßnahme war im Voranschlag 2022 nicht vorgesehen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Vorschlagsstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-380104-7403-001 Beitrag an die Kulturhäuser-BetriebsgmbH zum Betrieb				
Ref: 2 Bew: 2600	Ergebnishaushalt	697.500,00	1.047.500,00	350.000,00
Ergebnishaushalt:				
Für die Errichtung von Photovoltaikanlagen auf dem Kunsthaus Bregenz und dem vorarlberg museum, die Wartung der technischen Anlagen, der Umstellung der Ausstellungsräume des vorarlberg museum auf LED sowie dem Ankauf eines Projektors wurden zusätzliche Investitionskostenbeiträge in Höhe von Euro 350.000 bereitgestellt.				
1-381005-7305-000 Förderungen kultureller Veranstaltungen (Gemeinden)				
Ref: 2 Bew: 2600	Ergebnishaushalt	170.000,00	99.180,00	-70.820,00
	Finanzierungshaushalt	170.000,00	107.480,00	-62.520,00
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-381005-7305-001 Förderinitiative "Kultur im Jetzt" - Covid19				
Ref: 2 Bew: 2600	Finanzierungshaushalt	0,00	49.715,00	49.715,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-381005-7690-065 Förderung kultureller Projekte				
Ref: 2 Bew: 2600	Ergebnishaushalt	110.000,00	37.039,00	-72.961,00
	Finanzierungshaushalt	110.000,00	37.039,00	-72.961,00
Ergebnishaushalt:				
Es sind weniger Förderanträge eingelangt als bei Budgeterstellung angenommen wurde. Mehrere Projekte mussten pandemiebedingt verschoben werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-417004-7332-000 Beitrag a.d. SF - Entgelterhöhungs-Zweckzuschussges. (EEZG)				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	0,00	4.359.000,00	4.359.000,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	4.359.000,00	4.359.000,00
Ergebnishaushalt:				
Im Herbst 2022 trat das Entgelterhöhungs-Zweckzuschussgesetz in Kraft. Der Bund zahlt den Ländern diese Zweckzuschüsse für die Erhöhung des Entgelts von Pflege- und Betreuungspersonal nach dem Gesundheits- und Krankenpflegegesetz - GuKG, BGBl. I Nr. 108/1997, und nach der Vereinbarung gemäß Art. 15a B-VG zwischen dem Bund und den Ländern über Sozialbetreuungsberufe, BGBl. I Nr. 55/2005, mit dem Ziel, eine bessere Bezahlung zu gewährleisten und Zusatzleistungen durch Kompetenzverschiebungen von Pflege- und Betreuungspersonal abzudecken. Daher musste diese VSt. neu erstellt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-417004-7332-001 Beitr.a.d.Sozialfonds z.Langzeitpflege gem.Pflegefondsgesetz				
Ref: 3 Bew: 4100	Ergebnishaushalt	16.464.400,00	17.157.035,04	692.635,04
	Finanzierungshaushalt	16.464.400,00	16.771.305,92	306.905,92
Ergebnishaushalt:				
Die im Landesbudget vereinnahmten Beiträge des Bundes gemäß Pflegefondsgesetz werden - nach Abzug der angefallenen Ausgaben im Case und Care Management - an den Sozialfonds weitergeleitet.				
Die Ausgaben für das Case und Care Management im Jahr 2022 stiegen nur unwesentlich an und blieben damit unter den veranschlagten Werten. Daher konnte ein höherer Betrag an den Sozialfonds weitergeleitet werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-417004-7332-003 Beitrag a.d. LGF - Entgelterhöhungs-Zweckzuschussges. (EEZG)				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	0,00	3.930.000,00	3.930.000,00
Ergebnishaushalt:				
Im Herbst 2022 trat das Entgelterhöhungs-Zweckzuschussgesetz in Kraft. Der Bund zahlt den Ländern diese Zweckzuschüsse für die Erhöhung des Entgelts von Pflege- und Betreuungspersonal nach dem Gesundheits- und Krankenpflegegesetz - GuKG, BGBl. I Nr. 108/1997, und nach der Vereinbarung gemäß Art. 15a B-VG				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

zwischen dem Bund und den Ländern über Sozialbetreuungsberufe, BGBl. I Nr. 55/2005, mit dem Ziel, eine bessere Bezahlung zu gewährleisten und Zusatzleistungen durch Kompetenzverschiebungen von Pflege- und Betreuungspersonal abzudecken. Daher musste diese VSt. neu erstellt werden.

1-417204-7305-000 Beitr. an Gemeinden f. Kooperationen im Bereich der Pflege

Ref: 3 Bew: 4100

Ergebnishaushalt	912.000,00	717.725,00	-194.275,00
Finanzierungshaushalt	912.000,00	720.475,00	-191.525,00

Ergebnishaushalt:

Es wurden Förderungen teilweise nicht ausgeschöpft bzw. geringere Förderungen als geplant ausbezahlt. Die Umstellung der Case Management Richtlinie erfolgte zu einem späteren Zeitpunkt, was zu einer Kostenersparnis führte.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-417204-7307-000 Beitr. an Gmd. Verbände f. Kooperationen im Bereich d. Pflege

Ref: 3 Bew: 4100

Ergebnishaushalt	115.100,00	63.143,00	-51.957,00
Finanzierungshaushalt	115.100,00	63.143,00	-51.957,00

Ergebnishaushalt:

Es wurden Förderungen teilweise nicht ausgeschöpft bzw. geringere Förderungen als geplant ausbezahlt. Die Umstellung der Case Management Richtlinie erfolgte zu einem späteren Zeitpunkt, was zu einer Kostenersparnis führte.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-417204-7670-000 Beitr. an sonst. Einricht. f. Kooperationen im Bereich d. Pflege

Ref: 3 Bew: 4100

Ergebnishaushalt	1.203.000,00	860.674,53	-342.325,47
Finanzierungshaushalt	1.203.000,00	846.674,53	-356.325,47

Ergebnishaushalt:

Es wurden Förderungen teilweise nicht ausgeschöpft bzw. geringere Förderungen als geplant ausbezahlt. Die Umstellung der Case Management Richtlinie erfolgte zu einem späteren Zeitpunkt, was zu einer Kostenersparnis führte.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-419004-7332-000 Beitrag des Landes an den Sozialfonds gem. § 61 Abs 1 SLG

Ref: 3 Bew: 4100

Ergebnishaushalt	179.991.900,00	177.559.531,60	-2.432.368,40
Finanzierungshaushalt	179.991.900,00	179.513.113,00	-478.787,00

Ergebnishaushalt:

Der Beitrag des Landes ergibt sich aus dem 60%igen Anteil des Nettofinanzierungsbedarfes des Sozialfonds.

Der budgetierte Nettofinanzierungsbedarf wurde im Jahr 2022 erreicht. Eine von den Geldgebern geforderte anteilmäßige Auflösung der in der Vergangenheit gebildeten Sozialfonds-Rücklagen sorgte jedoch für eine ausgabenseitige Entlastung.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-419004-7332-001 Zuweisung der Einnahmen aus Strafgeldern an den Sozialfonds

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	5.200.000,00	4.613.222,16	-586.777,84
Finanzierungshaushalt	5.200.000,00	4.561.227,79	-638.772,21

Ergebnishaushalt:

Den niedrigeren Ausgaben bei der (gesetzlichen) Zuweisung der Einnahmen aus Strafgeldern an den Sozialfonds stehen niedrigere Einnahmen aus "Strafgeldern" bei der VSt. 2-419005-8810-000 gegenüber.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-425005-7800-002 Entwicklungszusammenarbeit

Ref: 3 Bew: 500

Ergebnishaushalt	950.000,00	826.302,97	-123.697,03
Finanzierungshaushalt	950.000,00	823.721,41	-126.278,59

Ergebnishaushalt:

Neben sparsamen Umgang mit den Mitteln für die Entwicklungszusammenarbeit waren v. a. folgende 2 Gründe ausschlaggebend für die Abweichung:

- COVID-19 hat in den Ländern des Globalen Südens zu Verzögerungen in der Projektumsetzung geführt und deswegen wurden manche Projekte, die 2020 /

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

2021 gefördert wurden, erst 2022 umgesetzt und teils abgeschlossen. Daher wurden von einigen Partnerorganisationen keine neuen Projekte zur Förderung 2022 eingereicht.

- Der Konflikt in der Ukraine hat bei vielen Partnerorganisationen personelle Ressourcen gebunden, die mit der Antragsstellung / Implementierung von Projekten für die Ukraine beschäftigt waren/sind. Daher gab es weniger Einreichungen für andere Projekte in Ländern des Globalen Südens.

Es ist damit zu rechnen, dass 2023 verstärkt Ansuchen zur Förderung eingereicht werden, da diese beiden Gründe nicht mehr oder nur vermindert Einfluss haben werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-429005-7800-006 Humanitäre Hilfe

Ref: 3 Bew: 500

Finanzierungshaushalt	50.000,00	111.692,00	61.692,00
-----------------------	-----------	------------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-439104-7301-000 Entschädigungszlg. a.d. Bund gem. Heimopferrentengesetz

Ref: 3 Bew: 4100

Finanzierungshaushalt	46.000,00	89.334,38	43.334,38
-----------------------	-----------	-----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-439200-5101-000 Geldbezüge der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	249.500,00	310.837,13	61.337,13
Finanzierungshaushalt	249.500,00	310.837,13	61.337,13

Ergebnishaushalt:

Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 3,1 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 3,5 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Mitarbeitende, die ins "Schema NEU" optiert sind, höhere Kosten angefallen als budgetiert waren.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-441004-7355-031 Beitr. z.Beheb.v.Katastrophenschäden im Vermögen v.Gemeinden

Ref: 4 Bew: 5100

Ergebnishaushalt	300.000,00	1.035.488,74	735.488,74
Finanzierungshaushalt	300.000,00	1.035.488,74	735.488,74

Ergebnishaushalt:

Die Auszahlung aus dieser Voranschlagstelle ist abhängig von allfällig auftretenden Katastrophenschäden, die nicht vorhersehbar sind. Im Jahr 2022 wurden aufgrund auftretender Schäden höhere Mittel aus Katastrophenschäden im Vermögen von Gemeinden benötigt als veranschlagt. Ein Schaden der Stadt Dornbirn betraf einen großen Teil der Mittel.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-441004-7710-011 Beitr. z.Beheb.v.Katastrophenschäden i.Verm.phys.u.jur.Pers.

Ref: 4 Bew: 5100

Ergebnishaushalt	750.000,00	643.894,23	-106.105,77
Finanzierungshaushalt	750.000,00	643.894,23	-106.105,77

Ergebnishaushalt:

Die Auszahlung aus dieser Voranschlagstelle ist abhängig von allfällig auftretenden Katastrophenschäden in der Natur, die nicht vorhersehbar sind. Im Jahr 2022 wurden weniger Mittel aus Katastrophenschäden im Vermögen von physischen und juristischen Personen abgerechnet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-469004-7305-000 Familienförderung an Gemeinden

Ref: 1 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	526.500,00	298.744,91	-227.755,09
Finanzierungshaushalt	526.500,00	303.686,52	-222.813,48

Ergebnishaushalt:

Die Abweichung ergibt sich durch Minderausgaben beim Programm "Vorarlberg lässt kein Kind zurück".

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469004-7690-053 Familienzuschuss des Landes				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	3.000.000,00	2.631.207,36	-368.792,64
	Finanzierungshaushalt	3.000.000,00	2.631.207,36	-368.792,64
Ergebnishaushalt:				
Auch in diesem Jahr macht sich der Familienbonus Plus beim Haushaltseinkommen bemerkbar. Dem wird mit der Anpassung des Familienzuschusses ab Oktober 2022 entgegengewirkt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469005-7430-052 Familienförderung an Unternehmen				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	17.600,00	479.530,77	461.930,77
	Finanzierungshaushalt	17.600,00	430.023,62	412.423,62
Ergebnishaushalt:				
Die Überschreitung ergibt sich durch eine Vorschlagstellenbereinigung in Höhe von rund Euro 462.000,00 (siehe dazu 1-469005-7670-052).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469005-7670-000 Lerncafés Caritas, Covid19				
Ref: 1 Bew: 2100	Finanzierungshaushalt	0,00	115.857,77	115.857,77
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469005-7670-052 Familienförderung an priv.gem.Einrichtungen				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	1.626.400,00	861.489,32	-764.910,68
	Finanzierungshaushalt	1.626.400,00	824.228,27	-802.171,73
Ergebnishaushalt:				
Rund Euro 462.000,00 Minderausgaben ergeben sich aufgrund einer Vorschlagstellenbereinigung (siehe 1-469005-7430-052).				
Betrifft rund Euro 240.000,00 - Vorgesehene Fördermittel für neue und laufende Projekte wurden nicht bzw. nicht zur Gänze abgerufen, teilweise gab es einen zögerlichen Start von Projekten Anfang 2022 und in der Folge eine Umsetzung in geringerem Umfang.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469008-4130-000 Ankauf von Sachgütern				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	140.000,00	83.496,03	-56.503,97
	Finanzierungshaushalt	140.000,00	83.427,93	-56.572,07
Ergebnishaushalt:				
Der Familientag im Landhaus und diverse kleine Projekte konnten pandemiebedingt gar nicht bzw. nur in abgeschwächter Form stattfinden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469008-4570-000 Druckwerke (Familie)				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	97.000,00	32.545,92	-64.454,08
	Finanzierungshaushalt	97.000,00	13.500,47	-83.499,53
Ergebnishaushalt:				
Die Unterschreitung ergab sich aufgrund von Projekten/Programmen, die nicht im geplanten Umfang durchgeführt wurden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469009-7280-000 Aufträge an Dritte (Familie)				
Ref: 1 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	670.500,00	423.431,23	-247.068,77
	Finanzierungshaushalt	670.500,00	451.013,52	-219.486,48

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ergebnishaushalt:				
Die Unterschreitung ergab sich aufgrund von Projekten/Programmen, die aufgrund politischer Vorgaben nicht im geplanten Umfang durchgeführt wurden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-469009-7280-004 Kosten f.d .Umsetzung gesundheits- u.sozialpol.Zielsetzungen				
Ref: 6 Bew: 4100				
	Finanzierungshaushalt	85.000,00	8.251,79	-76.748,21
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-482104-7299-001 Abschreibung uneinbringlicher Förderungsdarlehen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Ergebnishaushalt	200.000,00	448.507,92	248.507,92
Ergebnishaushalt:				
Die Abschreibung uneinbringlicher Förderungsdarlehen (WFG) kann nicht genau kalkuliert werden. Oftmals sind Einzelfälle ohne Vorankündigung im Rahmen gerichtlicher Schuldenregulierungsverfahren spontan abzuwickeln, was 2022 öfter erfolgte als ursprünglich budgetiert.				
1-482106-2404-009 Darlehen an Gemeinden (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	100.000,00	0,00	-100.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Entwicklung dieser Voranschlagstelle ist sprunghaft und schwer vorhersehbar. 2022 wurden keine Förderungen für Mietwohnungen und Pflegeheime in den Gemeinden angefordert.				
1-482106-2440-007 Darlehen an die Vogewosi (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	1.000.000,00	5.822.321,00	4.822.321,00
Finanzierungshaushalt:				
Um den finanziellen Spielraum im Budget der Wohnbauförderung (Abschnitt 48) aufrechtzuerhalten, nahm die Vogewosi für neue Bauvorhaben Bankdarlehen auf dem freien Markt auf und das Land übernimmt die Zinslast dafür. Bauvorhaben, bei denen bereits baufortschrittskonforme Zahlungen erfolgt sind und Projekte, bei denen Kaufanwartschaftswohnungen vorgesehen sind, werden nach dem bisherigen System weiter gefördert, was im Voraus schwer einschätzbar ist. Im Jahr 2022 erfolgte bei neuen Wohnanlagen aufgrund der steigenden Zinsentwicklung die Rückkehr zum früheren Finanzierungsmodell (Kreditgewährung durch das Land und keine Mittelaufnahme auf dem freien Markt).				
1-482106-2440-008 Rückzahlbare Annuitätzuschüsse an die Vogewosi (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	2.500.000,00	2.368.159,73	-131.840,27
Finanzierungshaushalt:				
Aufgrund des hohen Eigenmitteleinsatzes durch die Vogewosi kam es zu geringeren Kostensteigerungen, weshalb es zur Abstützung der Mieten für neue Wohnanlagen etwas geringerer Annuitätzuschüsse bedurfte als im Budget vorgesehen, um das Brutto-Gesamtentgelt samt Betriebs- und Heizkosten für die Mieter bei neuen Projekten unter Euro 11,00/m ² Wohnnutzfläche halten zu können. Zusammen mit den Zuschüssen für Altanlagen ergab dies die ausgewiesene Budgetunterschreitung.				
1-482106-2447-007 Rückzahlbare Annuitätzuschüsse an and.gem. Einricht. (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	3.500.000,00	3.826.103,92	326.103,92
Finanzierungshaushalt:				
Aufgrund der Marktentwicklung kam es zu Kostensteigerungen, weshalb es zur Abstützung der Mieten für neue Wohnanlagen höherer Annuitätzuschüsse bedurfte, um das Brutto-Gesamtentgelt samt Betriebs- und Heizkosten für die Mieter bei neuen Projekten unter Euro 11,00/m ² Wohnnutzfläche halten zu können. Zusammen mit den Zuschüssen für Altanlagen ergab dies die ausgewiesene Budgetüberschreitung.				
1-482106-2447-008 Darlehen an Unternehmen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	4.800.000,00	4.570.690,85	-229.309,15
Finanzierungshaushalt:				
Die Entwicklung dieser Voranschlagstelle ist schwer vorhersehbar, weil hier Förderungskredite für Dienstnehmerwohnungen und Heime, welche nicht durch die Gemeinden oder gemeinnützige Wohnbauvereinigungen errichtet werden, dargestellt sind. Die Inanspruchnahme war 2022 etwas geringer als budgetiert.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-482106-2447-009 Darlehen an andere gemeinnützige Wohnbauvereinigungen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	40.200.000,00	33.685.018,00	-6.514.982,00
Finanzierungshaushalt:				
Zahlreiche Projekte des gemeinnützigen Bauprogramms wurden auch 2022 zurückgestellt, weil die (Bau-)Kostensituation sehr ungünstig ist und war und die gemeinnützigen Bauträger nicht zusätzlich als Kostentreiber am Markt auftreten wollten. Bei einem Volumen von Euro 40 Mio. ist eine genaue Einschätzung der zu erwartenden Projekte, die im betreffenden Jahr zur Förderung eingereicht werden, sehr schwierig.				
1-482106-2470-009 Darlehen an private Haushalte (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	45.000.000,00	31.032.652,68	-13.967.347,32
Finanzierungshaushalt:				
Die Einschätzung der zu erwartenden Antragszahlen ist sehr schwierig. Im Jahr 2022 kam es in Folge der ungünstigen Kosten- und Zinsentwicklung und des Ukraine-Krieges und den damit verbundenen Lieferkettenproblemen zu einem deutlichen Rückgang bei den Neubauförderungsanträgen, speziell im Bereich der privaten Eigentumswohnungen.				
1-482204-7680-021 Wohnbeihilfen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Ergebnishaushalt	29.000.000,00	32.693.998,07	3.693.998,07
	Finanzierungshaushalt	29.000.000,00	32.687.607,66	3.687.607,66
Ergebnishaushalt:				
Die Überschreitung der budgetierten Summe ist auf die unterjährige Anpassung der Wohnbeihilferichtlinie (Wohnbeihilferichtlinie 07/2022 - 2023 mit Gültigkeit seit 01.07.2022) zurückzuführen. Die Verbesserungen erfolgten im Rahmen des Maßnahmenpaketes der Landesregierung gegen die Teuerung.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-482204-7790-040 Sonstige Maßnahmen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Ergebnishaushalt	380.000,00	55.775,40	-324.224,60
	Finanzierungshaushalt	380.000,00	24.552,40	-355.447,60
Ergebnishaushalt:				
Nicht zuletzt coronabedingt und vor allem kostenbedingt wurden verschiedene Projekte zurückgestellt oder abgesagt, was zu Minderausgaben bei dieser Voranschlagstelle führte.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-482204-7790-041 Wohnbauforschung - Einmalzuschüsse (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Ergebnishaushalt	250.000,00	133.379,38	-116.620,62
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	138.772,38	-111.227,62
Ergebnishaushalt:				
Bei verschiedenen Forschungsprojekten kam es zu Verzögerungen und teilweise wurden erwartete Projekte nicht eingereicht oder zurückgestellt, weshalb der Budgetansatz unterschritten wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-483106-2404-007 Darlehen an Gemeinden (WHS)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Der Bedarf an Fördermitteln für die Sanierung von Mietwohnungen sowie Pflege- und Altersheimen ist budgetär sehr schwer vorhersehbar. 2022 wurden seitens der Gemeinden keine Sanierungsmaßnahmen gesetzt, weshalb der Budgetansatz nicht benötigt wurde.				
1-483106-2440-007 Darlehen an die Vogewosi (WHS)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	1.500.000,00	1.243.885,00	-256.115,00
Finanzierungshaushalt:				
Aufgrund der Bemühungen und der Bestrebungen der Vogewosi, die Wohnanlagen durch Sanierungen auf den neuesten Stand zu bringen, wurden in den Vorjahren und auch im Jahr 2022 rege Sanierungstätigkeiten ausgeführt. Trotzdem wurde etwas weniger abgerechnet als bei der Voranschlagserstellung erwartet wurde.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-483106-2447-007 Darlehen an Unternehmen (WHS) Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	1.000.000,00	412.349,69	-587.650,31
Finanzierungshaushalt:				
Die Anzahl der Anträge von Unternehmen für die Sanierung von Werkwohnungen oder Arbeiterwohnheimen ist im Vorhinein sehr schwierig einzuschätzen. Aufgrund einer geringen Anzahl von Förderfällen kam es 2022 zu Minderausgaben.				
1-483106-2447-008 Darlehen an andere gemeinnützige Einrichtungen (WHS) Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	500.000,00	0,00	-500.000,00
Finanzierungshaushalt:				
2022 kam es zu keiner Sanierungstätigkeit der beiden gemeinnützigen Wohnbauvereinigungen Alpenländische und Wohnbauselbsthilfe bzw. wurden von ihnen nur Sanierungszuschüsse in Anspruch genommen.				
1-483106-2470-007 Darlehen an private Haushalte (WHS) Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	8.000.000,00	7.611.720,26	-388.279,74
Finanzierungshaushalt:				
Die Sanierungsrichtlinie 2018/2019 und die Anpassungen in der Richtlinie 2020/2021 und auch 2022 dienten dazu, die Sanierungsrate wieder anzukurbeln. Dies schlägt sich zunehmend auch liquiditätswirksam durch. 2022 kam es gegenüber dem Budget zu Minderausgaben bei dieser Voranschlagstelle.				
1-512004-7332-000 Beitrag Gesundheitsförderungsfonds GFF mit ÖGF Ref: 6 Bew: 4400				
	Ergebnishaushalt	90.000,00	0,00	-90.000,00
	Finanzierungshaushalt	90.000,00	0,00	-90.000,00
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund des Zuständigkeitswechsels konnte der Betrag des Landes Vorarlberg an den GFF für das Jahr 2022 erst mit dem Budget des Jahres 2023 bezahlt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-512108-4580-000 Impfstoff-Bezugskosten Ref: 6 Bew: 4400				
	Ergebnishaushalt	250.700,00	319.635,46	68.935,46
	Finanzierungshaushalt	250.700,00	322.452,56	71.752,56
Ergebnishaushalt:				
Bei Budgeterstellung ist nicht bekannt, wie hoch die Durchimpfungszahlen im nächsten Jahr sind und welche Impfstoffe ins Kinderimpfkonzept des nächsten Jahres aufgenommen werden. Somit erhöht sich auch der 1/6 Anteil des BL Vorarlberg an den Impfstoffkosten.				
Im Jahre 2022 wurde die Influenza-Impfaktion für Kinder bis zum 15. Lebensjahr für ein weiteres Jahr verlängert, weshalb hier vermehrt Impfstoffkosten angefallen sind, die zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht bekannt waren. Der Unterschied der Impfstoffkosten und somit der 6tel Anteil des Bundeslandes Vorarlberg ist beträchtlich. Auch bei gleichbleibenden Gesamtimpfzahlen führt eine Veränderung der Impfstoffe zu deutlich veränderten Kosten, die nicht vorhersehbar und somit nicht budgetierbar sind.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-512108-7270-000 Ärztliche Honorare für öffentliche Impfungen Ref: 6 Bew: 4400				
	Ergebnishaushalt	772.000,00	604.084,55	-167.915,45
	Finanzierungshaushalt	772.000,00	603.734,55	-168.265,45
Ergebnishaushalt:				
Bei Budgeterstellung ist nicht bekannt, wie hoch die Durchimpfungszahlen sind und ob ein neuer Impfstoff in das Impfkonzept aufgenommen wird.				
In der Annahme, dass im Jahre 2022 die COVID-19-Pandemie beendet ist, wurde vorgesehen, dass die im Jahre 2020 und 2021 versäumten Impfungen an Schul- und Kleinkindern nachgeholt werden. Deshalb wurden die ärztlichen Honorare für öffentl. Impfungen höher budgetiert als in den Vorjahren. Leider hat sich die Pandemie auch im Jahr 2022 fortgesetzt - es war Impfärzt:innen nicht möglich, die Schulen zu besuchen, um Impfungen durchzuführen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-519004-7670-167 Begleitende Konzept- und Projektarbeit Ref: 6 Bew: 4400				
	Finanzierungshaushalt	59.000,00	100.435,34	41.435,34
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-519008-7280-001 Ausgaben für Projekte				
Ref: 6 Bew: 4200				
	Finanzierungshaushalt	470.000,00	274.400,00	-195.600,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-519101-4000-001 Geringwertige Wirtschaftsgüter Messe Dbn. - Covid19				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	100,00	56.286,74	56.186,74
	Finanzierungshaushalt	100,00	66.876,74	66.776,74
Ergebnishaushalt:				
Hier handelt es sich um Ausgaben im Zusammenhang mit der Errichtung und dem Betrieb des Impf- und Testzentrums auf der Dornbirner Messe. Die Mehrausgaben resultieren aus der Anschaffung von Büroeinrichtung für die Unterbringung des Infektionsteams.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-519101-7020-000 Miet- und Pachtaufwand Covid19				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	0,00	189.415,53	189.415,53
	Finanzierungshaushalt	0,00	222.506,48	222.506,48
Ergebnishaushalt:				
Diese Ausgaben stehen im Zusammenhang mit der Anmietung und dem Betrieb der Impf- und Testinfrastruktur zur Bekämpfung der COVID-19-Pandemie in Nüziders, Hohenems und Bregenz.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-519101-7020-001 Miet- und Pachtaufwand Messe Dbn. - Covid19				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	480.000,00	1.336.808,44	856.808,44
	Finanzierungshaushalt	480.000,00	1.494.807,28	1.014.807,28
Ergebnishaushalt:				
Diese Ausgaben stehen im Zusammenhang mit der Anmietung und dem Betrieb des Impf- und Testzentrums zur Bekämpfung der COVID-19-Pandemie auf der Dornbirner Messe. Die Mietverträge mussten im Verlauf der Pandemie verlängert werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-519101-7280-001 Entgelt.f. so.Leist. v.gewerbetr. Firmen Messe Dbn. -Covid19				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	100,00	233.410,32	233.310,32
	Finanzierungshaushalt	100,00	269.344,35	269.244,35
Ergebnishaushalt:				
Diese Ausgaben stehen im Zusammenhang mit dem Betrieb des Impf- und Testzentrums auf der Dornbirner Messe (Umzug von Halle 11 in Halle 14, Auf- und Abbauten etc.).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-519103-0420-919 Sonstige Amts- und Betriebsausstattung - Covid19				
Ref: 6 Bew: 3100				
	Investitionshaushalt	100,00	103.887,00	103.787,00
	Finanzierungshaushalt	100,00	103.887,00	103.787,00
Investitionshaushalt:				
Unter dieser VSt. wurden durch die Abteilung "Hochbau und Gebäudewirtschaft" für die Einrichtung der Impf-, Infektions- und Entschädigungsteams in Dornbirn (Rhombert Areal) getätigte Anschaffungen verbucht.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-519103-0700-000 Anschaffung von Software - Covid19				
Ref: 7 Bew: 400				
	Investitionshaushalt	100.000,00	55.131,36	-44.868,64
Investitionshaushalt:				
1-4080-000 - CONA-Anwendung - Euro 44.868 (Minderausgaben):				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Bedingt durch die positive Pandemieentwicklung musste die Anwendung nicht mehr im geplanten Ausmaß angepasst werden.

1-519108-7020-000 Miete und Pacht für Infrastruktur Covid19

Ref: 1 Bew: 3200

Ergebnishaushalt	2.000.000,00	612.454,20	-1.387.545,80
Finanzierungshaushalt	2.000.000,00	622.875,59	-1.377.124,41

Ergebnishaushalt:

Diese Ausgaben stehen im Zusammenhang mit der Anmietung und dem Betrieb der Impf- und Testinfrastruktur außerhalb der Messe Dornbirn. Diese Standorte konnten im Laufe des Jahres 2022 reduziert werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-519109-7270-000 Aufwendungen im Rahmen der Covid19 Epidemie

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	2.060.000,00	3.098.382,89	1.038.382,89
Finanzierungshaushalt	2.060.000,00	3.765.657,89	1.705.657,89

Ergebnishaushalt:

Der Großteil der Aufwendungen auf dieser Voranschlagstelle entfällt auf Impfhonorare und Aufwandsentschädigungen im Zusammenhang mit dem Impfen. Weiters wurden aus dieser Voranschlagstelle die Kosten des freien Dienstnehmervertrags für den Epidemiologie-Experten bezahlt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-519109-7280-000 Aufwendungen im Rahmen der Covid19 Epidemie

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	30.000,00	344.370,14	314.370,14
Finanzierungshaushalt	30.000,00	334.327,53	304.327,53

Ergebnishaushalt:

Unter dieser VSt. wurden verschiedene Aufwendungen im Zusammenhang mit der Corona-Epidemie in unterschiedlichen Abteilungen verbucht. Der Großteil der Aufwendungen entfällt auf die Abteilungen "Hochbau und Gebäudewirtschaft" und "Vermögensverwaltung" für den Betrieb der Test- und Impfstraßen, die Einrichtung der Impf-, Infektions- und Entschädigungsteams in Dornbirn (Rhomburg Areal) sowie Aufwendungen im Zusammenhang mit den Flächentestungen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-519109-7280-001 Kommunikationsausgaben zur Covid19 Epidemie

Ref: 1 Bew: 111

Ergebnishaushalt	0,00	282.168,47	282.168,47
Finanzierungshaushalt	0,00	320.654,28	320.654,28

Ergebnishaushalt:

Im Jahr 2022 wurden verschiedene Informationskampagnen zum Thema Testen und Impfen gemacht: Grüner Pass Verkürzung, Booster Auffrischungsimpfung, Es liegt in unserer Hand, Geschützt in den Herbst.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-519109-7297-000 Sonstige Aufwendungen (Verpflegung, Getränke usw.) Covid19

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	74.400,00	136.486,67	62.086,67
Finanzierungshaushalt	74.400,00	158.443,83	84.043,83

Ergebnishaushalt:

Aus dieser Voranschlagstelle wurden die Aufwendungen für die Verpflegung der Infektions-, Impf- und Entschädigungsteams in der Messe Dornbirn/Rhomburg Areal bezahlt (Mittagessen bis Mai 2022, Getränke, div. Verpflegungen).

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-519109-7670-000 Kostenersätze im Epidemiefall- Covid19

Ref: 6 Bew: 4200

Ergebnishaushalt	2.000.000,00	24.539.985,46	22.539.985,46
Finanzierungshaushalt	2.000.000,00	24.942.199,02	22.942.199,02

Ergebnishaushalt:

Aufgrund der COVID-19-Pandemie kam es zu unerwarteten Ausgaben (z. B. Landes-Impfstellen, Corona-Infoline, Mehraufwände ÖRK, Landes-Teststationen).

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-520104-7660-000 Ausgaben für Ausgleichsmaßnahmen gem. § 37 Abs.3 GNL				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	66.000,00	5.476,16	-60.523,84
	Finanzierungshaushalt	66.000,00	8.452,22	-57.547,78
Ergebnishaushalt:				
Biotopverbessernde Maßnahmen - vor allem die Renaturierung von Bächen - wurden nicht im geplanten Ausmaß umgesetzt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-520104-7670-001 Beiträge an Naturschutzorganisationen				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	76.000,00	35.773,80	-40.226,20
	Finanzierungshaushalt	76.000,00	32.748,26	-43.251,74
Ergebnishaushalt:				
Die Förderung an den Naturschutzbund wurde irrtümlich über eine andere Voranschlagstelle ausbezahlt. Bei einzelnen Förderungen verzögerte sich die Antragstellung, weshalb sie nicht im Budgetjahr 2022 ausbezahlt werden konnten. Teilweise wurden geringere als die budgetierten Förderungsbeträge zugesagt und ausbezahlt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-520104-7670-002 Landschaftsentwicklung - Umsetz.Projekte m.Naturschutzbezug				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	536.000,00	448.249,16	-87.750,84
	Finanzierungshaushalt	536.000,00	393.146,22	-142.853,78
Ergebnishaushalt:				
Einige der budgetierten Projekte - u. a. in den Themenbereichen Insektenvielfalt und Klimawandelanpassung - konnten nicht wie vorgesehen umgesetzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-520104-7690-000 Pflege-u.Sanierungsmaßn.u.Entschäd.f.Nutzungseinschränkungen				
Ref: 7 Bew: 4500	Finanzierungshaushalt	166.000,00	118.419,88	-47.580,12
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-520108-7270-001 Ausgaben für den Naturschutzrat				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	70.000,00	0,00	-70.000,00
	Finanzierungshaushalt	70.000,00	0,00	-70.000,00
Ergebnishaushalt:				
Im Jahr 2022 erfolgten keine finanzrelevanten Aktivitäten des Naturschutzrates. Eine Evaluierung des Naturschutzrates wurde durch Beauftragung einer Studie zur zukünftigen Funktion des Naturschutzrates angestoßen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-520108-7280-006 Aufträge a.Dritte f.Untersuchungen,Planungen,Projektbegleit.				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	95.000,00	157.446,42	62.446,42
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ergab sich vor allem aus zusätzlichen Ausgaben für die Prozessbegleitung zur Novellierung der Verordnung Europaschutzgebiet Verwall sowie die Kartierung von ÖPUL-Naturschutzflächen.				
1-520108-7670-001 Bildungsinitiativen in Naturschutzangelegenheiten				
Ref: 7 Bew: 4500	Finanzierungshaushalt	278.000,00	213.508,16	-64.491,84
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-520108-7670-005 Kostenersätze f.d.Gebietsbetreuung "Europaschutzgebiete"				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	363.000,00	448.971,14	85.971,14
Ergebnishaushalt:				
Der Mehraufwand resultierte primär aus einer nach Budgeterstellung beschlossenen Personalerhöhung für das Regionsmanagement der Natura-2000-Schutzgebiete in der Inatura, einer Umstufung der Gehaltsklasse der Regionsmanager und -managerinnen sowie einem einmalig erhöhten Bedarf an Arbeitsmitteln bei den Regionsmanager und -managerinnen.				
1-522108-7280-006 Aufträge an Dritte f.Untersuchungen nach IG-Luft				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	60.000,00	127.738,89	67.738,89
	Finanzierungshaushalt	60.000,00	126.271,91	66.271,91
Ergebnishaushalt:				
Die zusätzlichen Ausgaben entstanden durch die Wiederaufnahme der Umsetzung des Luftqualitätsplans Neu nach einer coronabedingten Unterbrechung sowie infolge des Projekts zur Erstellung einer Windfeldbibliothek für Vorarlberg.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-527103-0840-650 Kauf von Anlagewertpapieren (endfällig)				
Ref: 1 Bew: 3100	Finanzierungshaushalt	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Beim Nachsorge-, Haftungs- und Deponiefinanzierungsfonds des Landes ist am 27.09.2022 die 2,625 % OMV AG Anleihe 2015 - 2022/09 mit einem Nominale von Euro 1.400.000,00 ausgelaufen. Bei der Erstellung des Voranschlags 2022 wurde von einer Wiederveranlagung in Anleihen in Höhe von Euro 1.500.000,00 ausgegangen. Aufgrund der sehr volatilen Entwicklung am Finanz- und Kapitalmarkt, der Verzinsung, der Gebühren sowie der Laufzeit erfolgte eine Veranlagung in Höhe von Euro 1.500.000,00 in Festgeld, für 3 Jahre, mit einem Zinssatz von 3,25 %, bei der Raiffeisen Landesbank Vorarlberg.				
1-527108-7280-130 Nachsorgemaßnahmen bei Abfallbeseitigungsanlagen				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	474.000,00	260.521,43	-213.478,57
	Finanzierungshaushalt	474.000,00	238.038,40	-235.961,60
Ergebnishaushalt:				
Die Nachverrechnung des Schmutzbeiwertes für das Deponiesickerwasser der Deponie Königswiesen im Rahmen der Deponienachsorge (Budgetansatz Euro 200.000) ist noch immer offen, da die Vorschreibung seitens der Firma Loacker beeinsprucht wurde. Das Deponiesickerwasser ist nur ein Teilstrom des gesamten Abwassers des AWIZ.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529004-7340-000 Beiträge zu forstwissenschaftl. Untersuchungen i.W.d. AMA				
Ref: 4 Bew: 5300	Ergebnishaushalt	5.000,00	97.723,83	92.723,83
	Finanzierungshaushalt	5.000,00	97.723,83	92.723,83
Ergebnishaushalt:				
Im Jahr 2022 wurden zwei bedeutende vom Land kofinanzierte Projekte bewilligt (V-Holz, FODI-V). Dadurch erhöhte sich der Kofinanzierungsbeitrag deutlich.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529005-7305-035 Sonstige Zuwendungen an Gemeinden				
Ref: 4 Bew: 5300	Ergebnishaushalt	500.000,00	401.921,70	-98.078,30
	Finanzierungshaushalt	500.000,00	395.708,62	-104.291,38
Ergebnishaushalt:				
Der Vorarlberger Waldfonds ist zu gleichen Teilen in die drei Voranschlagstellen "Gemeinden", "gemeinnützige Einrichtungen" = Agrargemeinschaften und "Einzelpersonen" aufgeteilt. Der tatsächliche Förderbedarf bzw. das Schadholzaufkommen variiert jährlich zwischen den drei Kategorien von Waldeigentümern. Im Jahr 2022 wurde ein großer Teil der Förderfälle auf kofinanzierte Förderprogramme umgelenkt und aus dieser Voranschlagstelle finanziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529005-7670-000 Sonstige Zuwendungen an private gemeinnützige Einrichtungen				
Ref: 4 Bew: 5300	Ergebnishaushalt	500.000,00	237.404,82	-262.595,18
	Finanzierungshaushalt	500.000,00	186.966,45	-313.033,55
Ergebnishaushalt:				
Der Vorarlberger Waldfonds ist zu gleichen Teilen in die drei Voranschlagstellen "Gemeinden", "gemeinnützige Einrichtungen" = Agrargemeinschaften und				

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
"Einzelpersonen" aufgeteilt. Der tatsächliche Förderbedarf bzw. das Schadholzaufkommen variiert jährlich zwischen den drei Kategorien von Waldeigentümern. Im Jahr 2022 wurde ein großer Teil der Förderfälle auf kofinanzierte Förderprogramme umgelenkt und aus dieser Voranschlagstelle finanziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529005-7690-000 Sonstige Zuwendungen an Einzelpersonen				
Ref: 4 Bew: 5300	Ergebnishaushalt	500.000,00	106.765,00	-393.235,00
	Finanzierungshaushalt	500.000,00	85.628,61	-414.371,39
Ergebnishaushalt:				
Der Vorarlberger Waldfonds ist zu gleichen Teilen in die drei Voranschlagstellen "Gemeinden", "gemeinnützige Einrichtungen" = Agrargemeinschaften und "Einzelpersonen" aufgeteilt. Der tatsächliche Förderbedarf bzw. das Schadholzaufkommen variiert jährlich zwischen den drei Kategorien von Waldeigentümern. Im Jahr 2022 wurde ein großer Teil der Förderfälle auf kofinanzierte Förderprogramme umgelenkt und aus dieser Voranschlagstelle finanziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529005-7770-042 Beitr. z. Errichtung von Holzbringungsanlagen				
Ref: 4 Bew: 5300	Ergebnishaushalt	250.000,00	47.624,81	-202.375,19
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	47.624,81	-202.375,19
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund des überhitzten Baumarktes und der extrem niedrigen Holzpreise wurden 2022 weniger Bauabschnitte umgesetzt und abgerechnet. Förderabrechnungen sind teilweise erst nach Jahresschluss eingelangt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529010-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	5.614.200,00	5.282.193,25	-332.006,75
	Finanzierungshaushalt	5.614.200,00	5.282.193,25	-332.006,75
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden Mittel für durchschnittlich 68,8 Vollzeitäquivalente vorgesehen. Im Durchschnitt waren 66 Vollzeitäquivalente beschäftigt. Weiters sind für Abfertigungen geringere Kosten angefallen als budgetiert waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529013-0420-032 Anschaffung technischer Spezialgeräte				
Ref: 6 Bew: 4510	Investitionshaushalt	59.200,00	146.851,15	87.651,15
	Finanzierungshaushalt	59.200,00	181.839,27	122.639,27
Investitionshaushalt:				
Die Abweichung ergibt sich aus der im Budgetjahr 2022 nicht vorgesehenen Beschaffung eines PCR-Analysegerätes samt Gerätschaften für die Probenvorbereitung für das COVID-19 Abwasser-Monitoring sowie einer unvorhergesehenen Ersatzbeschaffung eines defekten und nicht mehr reparierbaren GC-MS (Gaschromatograph mit Massenspektrometer) Analysegerätes.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529018-7600-000 Ruhebezüge an Beamte				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	580.300,00	470.947,14	-109.352,86
	Finanzierungshaushalt	580.300,00	470.947,14	-109.352,86
Ergebnishaushalt:				
Die Ruhebezüge erhöhten sich per 01. Jänner 2022 um 2,7 %. Budgetiert waren 1,5 %.				
Im Durchschnitt wurden im Jahr 2022 an weniger Ruhebezugsempfänger:innen Ruhebezüge ausbezahlt als vorgesehen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-529208-7280-001 Aufträge an Dritte für Nachhaltige Entwicklung				
Ref: 1 Bew: 112	Ergebnishaushalt	78.000,00	6.933,79	-71.066,21
	Finanzierungshaushalt	78.000,00	7.943,59	-70.056,41

Vorschlagsstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ergebnishaushalt:				
Die Umsetzung "LandStadt Vorarlberg - Entwicklung und Umsetzung von Pilotprojekten" wurde ausgesetzt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-531203-0420-100 EDV-Ausstattung für den Betrieb der RFL				
Ref: 1 Bew: 1100	Investitionshaushalt	260.000,00	185.440,88	-74.559,12
	Finanzierungshaushalt	260.000,00	213.663,68	-46.336,32
Investitionshaushalt:				
Das Projekt SD-WAN (Software defined, Wide Area-Netzwerk) musste aufgrund von ungeplanten aufwändigen Recherchen und mehreren Workshops mit der Firma VTG und der Firma CISCO, welche für die Umsetzungsentscheidung maßgeblich waren, aus zeitlichen Gründen auf das Jahr 2023 verschoben werden. Daher wurden weniger Kreditmittel wie veranschlagt benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-531203-0692-000 Im Bau befindliche Sonderanlagen				
Ref: 1 Bew: 1100	Investitionshaushalt	4.000.000,00	5.715.552,09	1.715.552,09
	Finanzierungshaushalt	4.000.000,00	4.495.612,02	495.612,02
Investitionshaushalt:				
In den Jahren 2020/2021 konnten nicht alle geplanten DF BOS A Standorte errichtet werden. Dadurch wurden auch die für die Jahre 2020 und 2021 budgetierten Kreditmittel nicht zur Gänze benötigt (2020 Euro 1,35 Mio. Kreditrest, 2021 Euro 1,02 Mio. Kreditrest). 2022 konnten aufgrund der guten Witterung bis Ende des Jahres noch einige Standorte fertiggestellt und somit auch zur Zahlung freigegeben werden, was zur Folge hatte, dass es zu der Budgetüberschreitung im Jahr 2022 kam.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-531203-0700-000 Anschaffung von Software				
Ref: 1 Bew: 1100	Investitionshaushalt	210.000,00	132.751,76	-77.248,24
	Finanzierungshaushalt	210.000,00	132.751,76	-77.248,24
Investitionshaushalt:				
Aufgrund fehlender Verfügbarkeiten von Fachkrätfirmen konnten nicht alle Adaptierungen im Bereich Sprachaufzeichnung wie vorgesehen durchgeführt werden. Dadurch wurden die veranschlagten Kreditmittel nicht gänzlich benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-531208-6180-002 Instandhaltung sonstiger Amts- und Betriebsausstattung				
Ref: 1 Bew: 1100	Ergebnishaushalt	70.000,00	22.270,63	-47.729,37
	Finanzierungshaushalt	70.000,00	18.536,67	-51.463,33
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund von Lieferschwierigkeiten und fehlenden Verfügbarkeiten von Fachkrätfirmen konnten nicht alle Adaptierungen im Bereich Stromversorgung (Blackouttauglichkeit) und Klimatisierung wie geplant durchgeführt werden und mussten auf 2023 verschoben werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-531208-6320-000 Telekommunikationsdienste				
Ref: 1 Bew: 1100	Ergebnishaushalt	412.400,00	505.092,61	92.692,61
	Finanzierungshaushalt	412.400,00	580.236,01	167.836,01
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der COVID-19-Situation sind im Bereich Telekommunikationsdienste erhebliche Mehrkosten entstanden (Euro 167.500). So wurden z. B. die SMS-Dienste (Testergebnisse, Testergebnisse, TAN für Anmeldungen Testen und Impfen etc.) erheblich mehr genutzt. Die Kosten werden vom Bund refundiert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-531208-7280-000 Ausgaben f. d. Betrieb (Wartung,Betriebsführung,Lizenzen)				
Ref: 1 Bew: 1100	Ergebnishaushalt	1.310.000,00	1.440.584,43	130.584,43
	Finanzierungshaushalt	1.310.000,00	1.440.996,30	130.996,30

Ergebnishaushalt:

Aus dieser Voranschlagstelle werden Betriebs- und Wartungskosten für das Funk- und Leitstellensystem bedeckt. Die Mehrkosten setzten sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

- Im Zuge der zunehmenden Virtualisierung von IKT-Komponenten sind beim IKT-Dienstleister die laufenden Kosten unvorhergesehen angestiegen (Euro 71.000).
- Aufgrund eines Blitzschlages wurden größere Reparaturarbeiten an einem Funkstandort notwendig. Dadurch wurden zusätzliche Kreditmittel benötigt (Euro 19.000).
- Für die COVID-19-Pandemie wurden aus dieser VSt. Kosten für Software etc. übernommen (Euro 24.878). Diese Aufwendungen werden/wurden vom Bund refundiert.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-542004-7690-022 Beiträge zum Besuch von Krankenpflegeschulen/Fachhochschulen

Ref: 6 Bew: 4400

Ergebnishaushalt	80.000,00	29.523,00	-50.477,00
Finanzierungshaushalt	80.000,00	29.523,00	-50.477,00

Ergebnishaushalt:

Die Taschengeldberechnung erfolgt lt. Mitteilung der Schule für Sozialbetreuungsberufe über die voraussichtlichen Schüler:innen-Zahlen. Bei der Budgeterstellung wird mit der maximal möglichen Anzahl an Taschengeldbezieher:innen gerechnet. Die endgültigen Schüler:innen-Zahlen werden erst zu Schulbeginn im September bekanntgegeben. Dann erst wird erfasst, wieviele Schüler:innen eine Anstellung haben oder von einer Stiftung unterstützt werden. Diese haben keinen Anspruch auf Taschengeld. Die Höhe des auszahlenden Taschengeldes hängt auch davon ab, ob die Schüler:innen noch berechtigt sind, Familienbeihilfe zu beziehen oder nicht. Für jene, die keine Familienbeihilfe beziehen, wird das doppelte Taschengeld ausbezahlt. Zusätzlich wurden die Taschengeldzahlungen des Landes mit September 2022 zur Gänze eingestellt, da ab diesem Zeitpunkt der Pflegeausbildungszuschuss des Bundes an alle Schüler:innen in Gesundheits- und Sozialberufe- Ausbildungen ausgezahlt wird.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-542010-5101-000 Geldbezüge der Angestellten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	1.556.900,00	1.404.913,24	-151.986,76
Finanzierungshaushalt	1.556.900,00	1.404.913,24	-151.986,76

Ergebnishaushalt:

Voranschlag mit Gehaltsindex 1,5 % + 0,8 % Vorrückungen: 19,60 Personen 2022

tatsächlicher Gehaltsindex 2,85 %: 18,27 Personen

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-551010-5100-021 Geldbezüge der Anstaltsärzte (LA)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	29.984.500,00	32.035.180,94	2.050.680,94
Finanzierungshaushalt	29.984.500,00	32.035.180,94	2.050.680,94

Ergebnishaushalt:

Voranschlag mit Gehaltsindex 1,5 % + 0,8 % Vorrückungen, gesamt 2,3 %

tatsächlicher Gehaltsindex 2,85 %

Im Voranschlag wurde mit 355,30 Personen gerechnet. Im Dienstpostenplan sind 359,6 Personen möglich. Tatsächlich wurde der Dienstpostenplan um 7,9 Personen überschritten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-551010-5100-031 Geldbezüge des Sanitätspersonals (LA)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	49.564.100,00	50.273.791,50	709.691,50
Finanzierungshaushalt	49.564.100,00	50.273.791,50	709.691,50

Ergebnishaushalt:

Voranschlag mit Gehaltsindex 1,5 % + 0,8 % Vorrückungen, gesamt 2,3 %

tatsächlicher Gehaltsindex 2,85 %

Im Jahr 2022 konnten von den 928 budgetierten Stellen 23,37 nicht besetzt werden. Es kam trotzdem zu einer Budgetüberschreitung. Dies ist vor allem auf die Auszahlung des Pflegebonus im Dezember 2022 zurückzuführen. Der Pflegebonus wird refundiert, allerdings erst im Jahr 2023.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-551010-5100-032 Geldbezüge des Sanitätspersonals (Ang.i.hw.V.)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	80.800,00	40.126,48	-40.673,52
	Finanzierungshaushalt	80.800,00	40.126,48	-40.673,52
Ergebnishaushalt:				
Voranschlag mit Gehaltsindex 2,3 %				
2,0				
Rechnungsabschluss mit Gehaltsindex 2,85 %				
1,00				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-551010-5100-041 Geldbezüge des sonstigen Personals (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	15.829.200,00	16.922.874,36	1.093.674,36
	Finanzierungshaushalt	15.829.200,00	16.922.874,36	1.093.674,36
Ergebnishaushalt:				
Voranschlag mit Gehaltsindex 1,5 % + 0,8 % Beförderungen, gesamt 2,3 %				
302,80 Personen 2022				
tatsächlicher Gehaltsindex 2,85 %				
318,00 Personen				
Hauptgrund für die Erhöhung beim Verwaltungspersonal ist die COVID-Situation - vor allem in der Pathologie.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-551010-5650-021 Überstundenvergütungen der Anstaltsärzte (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	4.504.700,00	4.758.992,16	254.292,16
	Finanzierungshaushalt	4.504.700,00	4.758.992,16	254.292,16
Ergebnishaushalt:				
Im Voranschlag wurde bei 355,30 Personen mit Euro 4.504.700 an Überstundenvergütungen gerechnet. Tatsächlich sind im Jahr 2022 Euro 4.758.992 an Überstundenvergütungen für Ärzte angefallen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-551010-5650-031 Überstundenvergütungen des Sanitätspersonals (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	122.000,00	1.048.230,71	926.230,71
	Finanzierungshaushalt	122.000,00	1.048.230,71	926.230,71
Ergebnishaushalt:				
Im Voranschlag wurde mit Euro 122.000 an Überstundenvergütungen gerechnet. Es wurden laut Vorgabe keine Auszahlung von Abgeltung Umkleidezeiten budgetiert. Tatsächlich sind im Jahr 2022 höhere Überstundenvergütungen inkl. Umkleidezeiten als budgetiert angefallen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-551010-5670-000 Belohnungen und Geldaushilfen				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	1.000,00	871.704,88	870.704,88
	Finanzierungshaushalt	1.000,00	871.704,88	870.704,88
Ergebnishaushalt:				
Unter Belohnungen und Geldaushilfen wurden die COVID-Prämien verbucht. Für das Jahr 2022 wurden keine Auszahlungen budgetiert. Tatsächlich sind Prämien ausbezahlt worden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-551020-5100-031 Geldbezüge Sanitätspersonal (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	205.700,00	163.386,43	-42.313,57
	Finanzierungshaushalt	205.700,00	163.386,43	-42.313,57

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Ergebnishaushalt:

Im Voranschlag 2022 wurde mit 3,40 Personen geplant. Es sind auch Kosten für 3,40 Personen angefallen. Der Budgetansatz war zu hoch, es wurde mit einem Durchschnittsbezug pro Person von Euro 60.494 gerechnet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552010-5100-011 Geldbezüge der ärztlichen Leiter inkl. Belegärzte (LA)

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	1.400.700,00	1.296.435,43	-104.264,57
	Finanzierungshaushalt	1.400.700,00	1.296.435,43	-104.264,57

Ergebnishaushalt:

Nicht eingetroffen geplante ausz. Abfertigung.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552010-5100-021 Geldbezüge der Anstaltsärzte (LA)

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	12.135.800,00	11.106.971,37	-1.028.828,63
	Finanzierungshaushalt	12.135.800,00	11.106.971,37	-1.028.828,63

Ergebnishaushalt:

Nicht eingetroffen geplante ausz. Abfertigung. Kalkulationsbasis Summe Halbjahr 2021 zu hoch aufgrund Corona.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552010-5650-031 Überstundenvergütungen des Sanitätspersonals (LA)

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	13.300,00	438.481,34	425.181,34
	Finanzierungshaushalt	13.300,00	438.481,34	425.181,34

Ergebnishaushalt:

Außerplanmäßige Ausbezahlung Überstunden zur Reduktion angesammelter Überstunden aufgrund Personalmangel.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552010-5670-000 Belohnungen und Geldaushilfen

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	0,00	314.070,00	314.070,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	314.070,00	314.070,00

Ergebnishaushalt:

Auszahlung COVID-19-Stunden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552020-5100-011 Geldbezüge der ärztlichen Leiter inkl. Belegärzte (LA)

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	387.200,00	516.253,69	129.053,69
	Finanzierungshaushalt	387.200,00	516.253,69	129.053,69

Ergebnishaushalt:

Voranschlag mit Gehaltsindex 1,50 % + 0,80 % Beförderungen, gesamt 2,30 %

VA KB 2,45 / RA KB 2,32

Trotz Unterschreitung der korrigierten Beschäftigten sind 2022 Mehrkosten angefallen, da im Jänner Abfertigungen an zwei Primare ausbezahlt wurden. Die Abfertigungskosten von einem Primar wurden bereits 2021 budgetiert, aber erst im Jänner 2022 ausbezahlt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552020-5100-021 Geldbezüge der Anstaltsärzte (LA)

Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	5.897.400,00	6.210.969,50	313.569,50
	Finanzierungshaushalt	5.897.400,00	6.210.969,50	313.569,50

Ergebnishaushalt:

Voranschlag mit Gehaltsindex 1,50 % + 0,80 % Beförderungen, gesamt 2,30 %

Rechnungsabschluss mit Gehaltsindex 2,85 %

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
VA KB 65,60 / RA KB 65,46				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-552020-5100-031 Geldbezüge des Sanitätspersonals (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	9.850.000,00	10.761.849,31	911.849,31
	Finanzierungshaushalt	9.850.000,00	10.761.849,31	911.849,31
Ergebnishaushalt:				
Voranschlag mit Gehaltsindex 1,50 % + 0,80 % Beförderungen, gesamt 2,30 %				
Rechnungsabschluss mit Gehaltsindex 2,85 %				
VA KB 186,75 / RA KB 190,95				
Ein wesentlicher Grund für die Überschreitung der Kosten ist der mit Dezember 2022 ausbezahlte Pflegebonus.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-552020-5100-041 Geldbezüge des sonstigen Personals (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	2.128.900,00	1.918.191,06	-210.708,94
	Finanzierungshaushalt	2.128.900,00	1.918.191,06	-210.708,94
Ergebnishaushalt:				
Voranschlag mit Gehaltsindex 1,50 % + 0,80 % Beförderungen, gesamt 2,30 %				
Rechnungsabschluss mit Gehaltsindex 2,85 %				
VA KB 41,15 / RA KB 38,76				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-552020-5650-031 Überstundenvergütungen des Sanitätspersonals (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	133.400,00	225.369,11	91.969,11
	Finanzierungshaushalt	133.400,00	225.369,11	91.969,11
Ergebnishaushalt:				
Im Voranschlag wurde mit Euro 133.400 an Überstundenvergütungen gerechnet. Es wurden laut Vorgabe keine Auszahlung von Abgeltung Umkleidezeiten berücksichtigt bzw. budgetiert. Tatsächlich sind im Jahr 2022 höhere Überstundenvergütungen inkl. Umkleidezeiten als budgetiert angefallen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-552020-5670-000 Belohnungen und Geldaushilfen				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	100,00	193.420,00	193.320,00
	Finanzierungshaushalt	100,00	193.420,00	193.320,00
Ergebnishaushalt:				
Unter Belohnungen und Geldaushilfen wurden für das Jahr 2022 keine Auszahlungen budgetiert. Tatsächlich sind Prämien inkl. Covid-Zweckzuschuss angefallen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-552030-5100-021 Geldbezüge der Anstaltsärzte (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	5.459.900,00	5.351.460,66	-108.439,34
	Finanzierungshaushalt	5.459.900,00	5.351.460,66	-108.439,34
Ergebnishaushalt:				
Euro 90.000 an Abfertigung wurden nicht benötigt, Ärztin hat die Pension nicht angetreten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-552030-5100-031 Geldbezüge des Sanitätspersonals (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	9.472.600,00	10.141.045,64	668.445,64
	Finanzierungshaushalt	9.472.600,00	10.141.045,64	668.445,64
Ergebnishaushalt:				
Im Budget wurden 1,5 % Teuerung berechnet, die Ist-Anpassung im Jahr 2022 war jedoch 2,7 % (sind ca. Euro 112.000); Mitarbeiter des Mobilien Palliativteams				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

laufen außerhalb des Beschäftigungsrahmenplanes (1,35 DP ca. Euro 82.000 werden über die 8-er Klasse refundiert); Long Covid Maßnahmen sowie Überbesetzung pandemiebedingt (ca. Euro 45.000), auch Pensionisten wurden rekrutiert, Umkleidezeit ca. Euro 115.000, Abfertigungen wurden nicht zur Gänze benötigt, weil Pensionsantritt verschoben wurde (ca. EUR 30.000); Schwangere Mitarbeiterinnen konnten nicht mehr eingesetzt werden, dazu kamen noch Langzeitkrankenstände.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552030-5100-041 Geldbezüge des sonstigen Personals (LA)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	2.972.200,00	2.822.049,70	-150.150,30
Finanzierungshaushalt	2.972.200,00	2.822.049,70	-150.150,30

Ergebnishaushalt:

Verwaltungsdirektor LKH Hohenems wurde durch Verwaltungsdirektor LKH Bregenz zu 40 % ersetzt, Verwaltungsstrukturen wurden geändert, zum Zeitpunkt der Budgetierung war jedoch der Ansatz (jetzt im Nachhinein) zu hoch angesetzt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552030-5650-031 Überstundenvergütungen des Sanitätspersonals (LA)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	22.700,00	183.900,96	161.200,96
Finanzierungshaushalt	22.700,00	183.900,96	161.200,96

Ergebnishaushalt:

It. Vereinbarung mit der KHBG werden in der Pflege die "Einsprung Dienste" als Überstunden ausbezahlt, außerdem sind Mitarbeiter mit hohen Überstundenguthaben in Altersteilzeit gegangen, die vor Beginn der Altersteilzeit abgegolten wurden. War zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht vorhersehbar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-552030-5670-000 Belohnungen und Geldaushilfen

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	0,00	209.240,00	209.240,00
Finanzierungshaushalt	0,00	209.240,00	209.240,00

Ergebnishaushalt:

COVID-19-Zuschuss

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-553020-5100-021 Geldbezüge der Anstaltsärzte (LA)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	4.998.200,00	4.691.005,56	-307.194,44
Finanzierungshaushalt	4.998.200,00	4.691.005,56	-307.194,44

Ergebnishaushalt:

Im Plan-Wert sind innerbetriebliche Leistungsverrechnungen enthalten, im Ist-Wert nicht, daher sind geringere Kosten angefallen als budgetiert waren.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-553020-5100-031 Geldbezüge des Sanitätspersonals (LA)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	16.665.000,00	17.511.680,60	846.680,60
Finanzierungshaushalt	16.665.000,00	17.511.680,60	846.680,60

Ergebnishaushalt:

Die Überschreitung ist auf die Auszahlung von Corona-Prämien im Jänner 2022 und die Auszahlung des Pflegebonus im Dezember 2022 zurückzuführen. Der Pflegebonus wird im Jahr 2023 refundiert.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-553020-5100-041 Geldbezüge des sonstigen Personals (LA)

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	5.390.700,00	5.560.165,13	169.465,13
Finanzierungshaushalt	5.390.700,00	5.560.165,13	169.465,13

Ergebnishaushalt:

Die Überschreitung ist auf die Auszahlung von Corona-Prämien im Jänner 2022 zurückzuführen.

Vorschlagsstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-553020-5100-042 Geldbezüge des sonstigen Personals (Ang.i.hw.V.)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	1.875.200,00	1.667.760,50	-207.439,50
	Finanzierungshaushalt	1.875.200,00	1.667.760,50	-207.439,50
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ist auf eine Unterschreitung der Dienstposten zurückzuführen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-553020-5650-031 Überstundenvergütungen des Sanitätspersonals (LA)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	100.000,00	383.706,23	283.706,23
	Finanzierungshaushalt	100.000,00	383.706,23	283.706,23
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ist auf die Auszahlung von nicht budgetierten Abgeltungen für Umkleidezeiten zurückzuführen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-553020-5670-000 Belohnungen und Geldaushilfen				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	62.000,00	272.300,00	210.300,00
	Finanzierungshaushalt	62.000,00	272.300,00	210.300,00
Ergebnishaushalt:				
Unter Belohnungen und Geldaushilfen wurden die COVID-Prämien verbucht. Für das Jahr 2022 wurden keine Auszahlungen budgetiert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-560004-7403-001 Beitr.a.d.Stift.SKH Maria Ebene z.Rechtsträgeranteil n.SpBG				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	900.000,00	728.740,73	-171.259,27
	Finanzierungshaushalt	900.000,00	728.740,73	-171.259,27
Ergebnishaushalt:				
Der budgetierte Abgang lt. Voranschlag 2021 nach dem Spitalbeitragsgesetz des KH Stiftung Maria Ebene betrug Euro 5.086.300,00, der 20%ige Rechtsträgeranteil hätte demnach Euro 1.017.260,00 betragen. Für den Landesvoranschlag 2022 wurde jedoch ein etwas niedrigerer Ansatz budgetiert. Gemäß Rechnungsabschluss 2021 des KH Stiftung Maria Ebene betrug der tatsächliche Abgang Euro 3.643.703,64, was einen Rechtsträgeranteil von Euro 728.740,73 ergibt, der damit nochmals unter dem budgetierten Wert liegt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-561006-2440-000 Investitionsdarlehen an die KHBG				
Ref: 1 Bew: 3100	Finanzierungshaushalt	0,00	19.887.000,00	19.887.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Im Jahr 2022 gewährte das Land der Krankenhaus-Betriebsgesellschaft mbH (KHBG) ein Darlehen für die Finanzierung der baulichen Investitionen in die Landeskrankenanstalten. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung wurde angenommen, dass die KHBG die Investitionen über eine Darlehensaufnahme am Kapitalmarkt finanziert.				
1-581004-7332-000 Beitr.d.Landes a.d.Tiergesundheitsfonds(Gesundheitsprogramm)				
Ref: 4 Bew: 5200	Finanzierungshaushalt	830.000,00	0,00	-830.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-590204-7332-010 Zweckz KA-finanzierung Art28 Abs1 Z6 (15a VB OFG 17) Gem.Ant				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	6.331.000,00	7.843.164,00	1.512.164,00
	Finanzierungshaushalt	6.331.000,00	7.843.164,00	1.512.164,00
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurde im Landesvoranschlag 2022 mit negativen Wirtschaftsprognosen gerechnet und daher dieser Budgetwert angesetzt.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Das Ergebnis 2022 fiel aber positiver aus als erwartet. Demgegenüber stehen Einnahmen in derselben Höhe unter der VSt. 2-943000-8500-010.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-590204-7332-020 Beitr.a.d.Lds.Gesundheitsfonds z.KA-Finanzierung(Lds.Anteil)

Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	9.360.000,00	11.593.710,00	2.233.710,00
	Finanzierungshaushalt	9.360.000,00	11.593.710,00	2.233.710,00

Ergebnishaushalt:

Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurde im Landesvoranschlag 2022 mit negativen Wirtschaftsprognosen gerechnet und daher dieser Budgetwert angesetzt. Das Ergebnis 2022 fiel aber positiver aus als erwartet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-590204-7332-021 Beitrag a.d.Lds.Gesundheitsf. gem. §57a KAKuG (Pauschalzahl)

Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	0,00	31.158.442,00	31.158.442,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	31.158.442,00	31.158.442,00

Ergebnishaushalt:

Der Bund leistet aus dem COVID-19-Krisenbewältigungsfonds Mittel an die Länder zum Ausgleich für Mehrausgaben der Länder und für Mindereinnahmen im Bereich der Krankenanstalten, die in den Jahren 2020 und 2021 im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie entstanden sind. Die Mittel für Vorarlberg betragen Euro 31.158.442,00. Daher musste diese VSt. neu erstellt werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-590204-7332-032 Beitr.a.d.Landesgesundheitsfonds gem. § 2 Abs. 3 SpBG (40%)

Ref: 6 Bew: 3200	Ergebnishaushalt	107.930.000,00	107.000.747,78	-929.252,22
	Finanzierungshaushalt	107.930.000,00	107.000.747,78	-929.252,22

Ergebnishaushalt:

Bei der Budgetierung wurden 4/6 des geplanten 40%igen Abganges nach SpBG aller Krankenanstalten als Vorschusszahlung für das Jahr 2022 vorgesehen und 2/6 des 40%igen geplanten Abganges nach SpBG aller Krankenanstalten als Restzahlung für das Jahr 2021 berücksichtigt.

Die budgetierten Abgänge nach Spitalbeitragsgesetz waren zum Zeitpunkt der Budgeterstellung viel höher als das tatsächliche finale Budget der Krankenhaus-Betriebsgesellschaft. Daher ist der Ist-Wert des 40%igen Anteil geringer als der budgetierte Wert.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-590204-7382-000 Beitrag a.d. LGF z. Erweiterung d. Hospiz- u. Palliativbetreuung

Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	540.000,00	0,00	-540.000,00
	Finanzierungshaushalt	540.000,00	0,00	-540.000,00

Ergebnishaushalt:

Die VSt. wurde von 1-590204-7382-000 auf 1-590204-7382-001 geändert. Die Budgetierung erfolgte noch auf der alten VSt., die Ausgabe wurde auf der neuen VSt. verbucht. Zudem ergibt sich in der Höhe des Betrages eine Abweichung zum Voranschlag, da die Geldmittel des Bundes und der SV erhöht wurden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-590204-7382-001 Beitrag a. d. LGF nach dem Hospiz- u. Palliativfondsgesetz

Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	0,00	1.864.653,53	1.864.653,53
------------------	------------------	------	--------------	--------------

Ergebnishaushalt:

Die VSt. wurde von 1-590204-7382-000 auf 1-590204-7382-001 geändert. Die Budgetierung erfolgte noch auf der alten VSt., die Ausgabe wurde auf der neuen VSt. verbucht. Zudem ergibt sich in der Höhe des Betrages eine Abweichung zum Voranschlag, da die Geldmittel des Bundes und der SV erhöht wurden.

1-590204-7382-003 Beitrag a.d. SF nach dem Pflegeausbildungs-ZZG

Ref: 6 Bew: 4400	Ergebnishaushalt	0,00	85.000,00	85.000,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	85.000,00	85.000,00

Ergebnishaushalt:

Die Gelder für die Auszahlung des Pflegeausbildungszuschusses 2022, 2023 und 2024 wurden bereits 2022 vom Bund angewiesen. Die Auszahlungen sind aber 2022 noch nicht erfolgt, weshalb die Zahlungen an den Sozialfonds erst 2023 und 2024 erfolgen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-590204-7403-000 Beitrag an die KHBG als LKH-Rechtsträger (20%)				
Ref: 6 Bew: 3200	Ergebnishaushalt	41.478.000,00	42.838.007,83	1.360.007,83
	Finanzierungshaushalt	41.478.000,00	42.838.007,83	1.360.007,83
Ergebnishaushalt:				
Im Rahmen der Budgeterstellung für das Jahr 2022 wurde der Vorschlag, der aus Schätzungen des Gesundheitsfonds und Vorschlägen der Landeskrankenanstalten ermittelt wurde, zu niedrig angesetzt. Deshalb kam es zu einer Überschreitung von Euro 1,36 Mio.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-610005-7355-000 Inv. Beiträge an Gemeinden für Lärmschutz an Bundesstraßen				
Ref: 5 Bew: 7201	Ergebnishaushalt	260.000,00	0,00	-260.000,00
	Finanzierungshaushalt	260.000,00	0,00	-260.000,00
Ergebnishaushalt:				
Trotz Urgenz der Abteilung Straßenbau (VIIb) wurden im Budgetjahr 2022 von Seiten der Gemeinden für die bisherigen Leistungserbringungen 2021/2022 keine Rechnungen (Vorlage für Investitionsbeitrag) gestellt. Der ursprünglich für 2022 vorgesehene Bedarf fällt demnach erst im Budgetjahr 2023 in den Folgejahren entsprechend an.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611000-5101-000 Geldbezüge der Angestellten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	5.106.300,00	5.320.828,80	214.528,80
	Finanzierungshaushalt	5.106.300,00	5.320.828,80	214.528,80
Ergebnishaushalt:				
Die Tabellenbezüge erhöhten sich per 1.1.2022 nicht wie veranschlagt um 1,5 %, sondern im Durchschnitt um 3 %. Weiters wurden mehr Vollzeitäquivalente abgerechnet als budgetiert waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611013-0030-000 Kauf von Grundstücke für Straßenbauten				
Ref: 5 Bew: 7201	Investitionshaushalt	1.663.900,00	998.886,57	-665.013,43
	Finanzierungshaushalt	1.663.900,00	592.433,89	-1.071.466,11
Investitionshaushalt:				
Die Minderausgaben 2022 resultieren in erster Linie aus der zeitlichen Verzögerung geplanter Grundablösen bzw. deren Abschluss (Verzögerung der Verbücherungen oder Nicht-Einigung), insbesondere bei Großprojekten (sowohl bei Landesstraßen L-L97 als auch bei Landesstraßen L188-L205).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611013-0602-000 Neubau v.Landesstraßen u.Bauwerken (inkl begleit. Radwege)				
Ref: 5 Bew: 7201	Finanzierungshaushalt	0,00	2.519.841,82	2.519.841,82
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611013-0602-001 Bau und Instandsetzung von Landesstraßen u. Bauwerken				
Ref: 5 Bew: 7201	Investitionshaushalt	24.145.500,00	22.466.477,47	-1.679.022,53
	Finanzierungshaushalt	24.145.500,00	21.208.562,49	-2.936.937,51
Investitionshaushalt:				
Die Minderausgaben 2022 bei Bau- und Instandsetzungen von Landesstraßen und Bauwerken resultieren aus der Summe jener Projekte, bei welchen sich einerseits Verzögerungen gegenüber dem Plan/der Bedarfsanmeldung ergeben haben (sowohl bei Landesstraßen L1-L97 als auch bei Landesstraßen L188-L205) als auch aus der Summe der nicht benötigten Mittel 2022 für Unvorhergesehenes. Der Bedarf kann im Vorfeld - insbesondere für Strategieprojekte - nur bedingt genau geschätzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-611013-0602-002 Bau- u. Instandsetzungsmaßnahmen nach Elementarereignissen				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Finanzierungshaushalt	530.500,00	279.041,11	-251.458,89
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611013-0602-008 Neubau Rheinbrücke Hard-Fussach				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Investitionshaushalt	20.016.300,00	25.770.948,12	5.754.648,12
	Finanzierungshaushalt	20.016.300,00	25.107.754,86	5.091.454,86
Investitionshaushalt:				
Die hohe Teuerungsrate im Jahr 2022 von durchschnittlich 20 % führte zu Mehrkosten von knapp Euro 5 Mio. Zusätzlich führten der Einsatz eines Rollarbeitsgerüsts, die Auswirkungen von COVID-19 in den Jahren 2021 und dadurch resultierende Verzögerungen im Bauablauf zu zusätzlichen Mehrkosten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611013-0602-009 Neubau Stadttunnel Feldkirch				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Investitionshaushalt	8.035.000,00	11.024.871,40	2.989.871,40
	Finanzierungshaushalt	8.035.000,00	10.143.461,32	2.108.461,32
Investitionshaushalt:				
Begründung Vorjahr 2021: Aufgrund der effizienten Rechnungsprüfung durch die Bauleitung/ÖBA konnten mehr Bauleistungen mit Leistungszeitraum 2022 in der Budgetperiode 2022 abgerechnet werden als ursprünglich budgetiert waren. Daraus und auch aufgrund der Teuerungsrate im Jahr 2022 resultieren in Summe die Mehrausgaben in angegebener Höhe.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611013-0602-010 Aus- und Neubau Rheintal Mitte				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Investitionshaushalt	5.550.000,00	1.133.621,38	-4.416.378,62
	Finanzierungshaushalt	5.550.000,00	3.235.884,05	-2.314.115,95
Investitionshaushalt:				
Im Budget 2022 waren Euro 5,55 Mio. vorgesehen. Es war geplant, ein Großteil der Zahlungen an die ASFINAG zu tätigen. Es konnte dann aber die 2. Teilrechnung von der ASFINAG (vereinbarte Kostenteilung) bereits im Jahre 2021 bezahlt werden. Die dritte Teilrechnung und die Schlussrechnung hat die ASFINAG 2022 nicht gestellt. Es konnte im Budgetjahr 2021 durch den guten Baufortschritt mehr Leitungen abgerechnet werden als geplant. Dadurch waren 2022 schlussendlich weniger Kreditmittel notwendig. Aus diesen Gründen wurde im Budgetjahr 2022 wesentlich weniger Budget benötigt als geplant.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611014-7770-031 Beitr.zu Wildbach- und Lawinenverbauungen, Gewässerregulier.				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Ergebnishaushalt	790.500,00	1.234.962,69	444.462,69
Ergebnishaushalt:				
Es konnten in der Budgetperiode wesentlich mehr Beiträge mit Leistungserbringung 2022 in der Budgetperiode abgewickelt werden als ursprünglich zum Zeitpunkt des Antrages geplant/geschätzt wurden. Die Mehrausgaben resultieren in erster Linie aus folgenden Gründen: - Allgemeine Kostensteigerungen für Baumaterial - Für den Baufortschritt günstige Witterungsverhältnisse - Projekterweiterungen (L201 Mühlebach in Mittelberg, L002 Känzlefelsen in Bregenz, L188 Balbierbach in St. Gallenkirch) - Früher als geplant fertiggestellte Grundablöseverhandlungen und damit früherer Baubeginn (L192, Gweillawine in St. Gallenkirch) - Forcierung der Planungs- und Baumaßnahmen für den Hochwasserschutz Feldkirch (L190 Wasserverband Ill-Walgau)				
1-611019-7280-023 Grundlagenerhebung und strategische Planungen				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Ergebnishaushalt	2.769.200,00	2.009.446,63	-759.753,37
	Finanzierungshaushalt	2.769.200,00	1.658.411,11	-1.110.788,89
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben in ausgewiesener Höhe im Budgetjahr 2022 resultieren aus dem sparsamen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Kreditmitteln aus den unterschiedlichsten Gründen: Verzögerung in der konzeptiven und regionalen Projektplanung, Verschiebung bereits geplanter Maßnahmen (Zustandserfassung von Anlagen), weniger Gutachten etc. Der Bedarf kann im Vorfeld - insbesondere für Strategieprojekte - nur bedingt genau geschätzt werden.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611023-0200-000 Maschinen und maschinelle Anlagen (Neuanschaffung)				
Ref: 5 Bew: 7201	Investitionshaushalt	459.500,00	363.794,65	-95.705,35
	Finanzierungshaushalt	459.500,00	363.794,65	-95.705,35
Investitionshaushalt:				
Die angeführte Voranschlagstelle ist Teil einer Deckungsklasse. Innerhalb der Deckungsklasse 709 (Anschaffungen für Landesstraßen) wurden Anschaffungen nach Dringlichkeit verschoben. Zudem wurde die Anschaffung für das Randsäulenwaschgerät Mulag aufgrund in Zusammenhang stehender Investitionen auf das Folgejahr verschoben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611023-0420-011 Sonstige Amts- und Betriebsausstattung (Neuanschaffung)				
Ref: 5 Bew: 7201	Finanzierungshaushalt	10.000,00	61.956,43	51.956,43
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611023-0500-001 Sonderanlagen				
Ref: 5 Bew: 7201	Investitionshaushalt	150.000,00	0,00	-150.000,00
	Finanzierungshaushalt	150.000,00	0,00	-150.000,00
Investitionshaushalt:				
Die geplante Anschaffung "Tankstelle Schruns" wurde aufgrund der erforderlichen behördlichen Genehmigungen bis auf Weiteres aufgeschoben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611023-0692-000 Bau u. Instandsetz.v. Sonderanlagen durch Dritte (Salzsilos)				
Ref: 5 Bew: 7201	Investitionshaushalt	350.000,00	491.279,48	141.279,48
	Finanzierungshaushalt	350.000,00	524.727,89	174.727,89
Investitionshaushalt:				
Zur Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Winterdienstes wurde die Streugutanlage in Krumbach und Nüziders umgebaut (weiterführende Umsetzung der Salz/Solestrategie). Diese Maßnahmen waren ursprünglich nicht budgetiert und mussten vorgezogen werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611023-2890-000 Geleistete Anzahlung für Anlagen				
Ref: 5 Bew: 7201	Finanzierungshaushalt	0,00	509.497,12	509.497,12
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611028-4200-000 Roh-, Hilfs- und Baustoffe				
Ref: 5 Bew: 7201	Ergebnishaushalt	250.000,00	56.692,59	-193.307,41
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	61.693,83	-188.306,17
Ergebnishaushalt:				
Im Jahr 2022 wurden einige Eigenregieleistungen durch die Straßenmeistereien abgewickelt, welche im Sinne der korrekt geführten Anlagenbuchhaltung als wertsteigernd definiert wurden und so aus dem Baubudget bedeckt werden mussten (Ansatz 1/611013...). Dadurch wurde diese Voranschlagstelle weniger belastet. Zudem ist die Aufteilung nach Post 4200 und 4590 im Vorfeld nur schwer abschätzbar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611028-4550-000 Streusalz und Splitt für den Winterdienst				
Ref: 5 Bew: 7201	Finanzierungshaushalt	890.000,00	1.096.093,22	206.093,22

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-4590-000 Sonstige Verbrauchsgüter

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	790.000,00	1.061.355,46	271.355,46
Finanzierungshaushalt	790.000,00	972.116,28	182.116,28

Ergebnishaushalt:

Neben den anderen Aspekten, wie z. B. Grünflächenpflege, Entwässerungsanlagen, Drainagen usw. ist für diese Mehrkosten maßgeblich die Fahrbahnerhaltung (kleinflächige Aspaltierungsarbeiten, Frostschäden, Risse, Schlaglöcher u. dgl.) verantwortlich. Hier besteht immer mehr Bedarf, da in wertsteigernde Maßnahmen (VSt. Ansatz 611013 / Bauprogramm) mehr Budget investiert werden müsste, um hier eine Reduktion des Bedarfes in die Instandhaltung zu erreichen. Siehe bitte die PMS Analyseberichte vom Pavement-Management der letzten Jahre. Gleichzeitig soll aber der Fahrbahnzustand und Komfort auf dem aktuellen guten Niveau gehalten werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-6110-000 Instandhaltung von Straßenbauten

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	3.800.000,00	4.309.031,20	509.031,20
Finanzierungshaushalt	3.800.000,00	4.143.702,80	343.702,80

Ergebnishaushalt:

Es ergaben sich zu den Vorjahren massive Preissteigerungen, welche so nicht im Vorfeld budgetiert werden konnten. Zudem ist nicht immer genau abschätzbar, welcher Bedarf tatsächlich für Instandhaltungsarbeiten für Straßenbauten anfällt, z. B. wieviele Kleinflächen (betriebliche Instandhaltung) tatsächlich auch ausgeführt werden müssen. Das hängt auch mit dem Ausmaß der Schäden in Folge von Frosthebungen (witterungsbedingt) zusammen, welche bei der Budgetierung noch nicht genau bekannt sind.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-6110-001 Instandhaltung von Straßenbauten nach Elementarereignissen

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	80.000,00	386.359,12	306.359,12
Finanzierungshaushalt	80.000,00	389.668,90	309.668,90

Ergebnishaushalt:

Die Mehrkosten sind auf das Hochwasserereignis vom 19.08.2023 zurückzuführen. Regenspenden im Unterland von mehr als 200 l/m² innert weniger Stunden haben zu mehr als 40 Schadstellen an Landesstraßen geführt. Der Mittelbedarf wird auf Basis der Vorjahreswerte geschätzt bzw. ist im Vorfeld nicht planbar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	350.100,00	211.267,78	-138.832,22
Finanzierungshaushalt	350.100,00	187.619,57	-162.480,43

Ergebnishaushalt:

Hier fielen deutlich weniger Kreditmittel für Restarbeiten beim Stützpunkt Frutznark und bei der Adaptierungen der Gebäude im Bauhof Felsenau an als ursprünglich im Antrag 2023 vorgesehen/geschätzt waren.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-6140-200 Instandhaltung von angemieteten Gebäuden

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	50.000,00	219,12	-49.780,88
Finanzierungshaushalt	50.000,00	92.443,03	42.443,03

Ergebnishaushalt:

Der Bedarf konnte im Vorfeld anteilig nur grob geschätzt werden. Es waren keine Instandhaltungsmaßnahmen bei Frutznark erforderlich.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-6190-000 Instandhaltung von Sonderanlagen (Lagerstätten)

Ref: 5 Bew: 7201

Finanzierungshaushalt	50.000,00	189.148,76	139.148,76
-----------------------	-----------	------------	------------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-7020-000 Miete und Pacht

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	195.600,00	305.189,65	109.589,65
Finanzierungshaushalt	195.600,00	307.425,16	111.825,16

Ergebnishaushalt:

Aufgrund des geringen Mitteleinsatzes bei Belagsbaulosen mussten im Jahr 2022 mehr Eigenregieleistungen (Kleinflächen) umgesetzt werden. Dabei mussten vermehrt u. a. Groß- und Kleinfertiger sowie andere Maschinen angemietet werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-7280-000 Entgelte f.sonst.Leistungen v.Gewerbetreib.Firmen u.jur.Pers

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	1.000.000,00	827.113,09	-172.886,91
Finanzierungshaushalt	1.000.000,00	867.618,86	-132.381,14

Ergebnishaushalt:

Hier sind nicht zuletzt auch die ganzen Entsorgungsleistungen abgedeckt. Es sind deutlich weniger Abfälle entsorgt worden als bei der Budgetierung angenommen. Der Bedarf kann zudem im Vorfeld nur grob abgeschätzt werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611028-7280-002 Winterdienst Frächter (Räumen, Streuen, Fräsen)

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	4.390.000,00	4.539.903,42	149.903,42
Finanzierungshaushalt	4.390.000,00	4.802.039,96	412.039,96

Ergebnishaushalt:

Der tatsächliche Aufwand im Winterdienst (Beauftragung der externen Frächter mit dem Räumen und Streuen) kann bei Budgeterstellung nicht immer korrekt abgeschätzt werden, da der tatsächliche Bedarf hier witterungsbedingt großen Schwankungen unterliegen kann. Wir liegen hier im Bereich der normalen Schwankungsbreite von gut 3 %.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611038-4200-000 Roh-, Hilfs- und Baustoffe

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	45.000,00	1.356,91	-43.643,09
Finanzierungshaushalt	45.000,00	1.356,91	-43.643,09

Ergebnishaushalt:

Im Jahr 2022 wurden einige Eigenregieleistungen durch die Brückenpartien abgewickelt, welche im Sinne der korrekt geführten Anlagenbuchhaltung als wertsteigernd definiert wurden und so aus dem Baubudget bedeckt werden mussten (Ansatz 1/611013...). Dadurch wurde diese Voranschlagstelle weniger belastet. Zudem ist die Aufteilung nach Post 4200 und 4590 im Vorfeld nur schwer abschätzbar.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-611038-6110-000 Instandhaltung von Bauwerken

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	400.000,00	482.667,45	82.667,45
------------------	------------	------------	-----------

Ergebnishaushalt:

Der Bedarf an Instandhaltungsmaßnahmen von Bauwerken kann im Vorfeld nur grob geschätzt werden und lehnt sich an die Ausgabenentwicklung der Vorjahre an.

Die wesentlichen Mehrausgaben 2022 sind auf 2 Maßnahmen zurückzuführen, die im Vorfeld nicht abschätzbar waren:

Bauwerk L48 012 Viehdurchlass km 9,345:

Neues Geländer aufgrund Unfallschaden: rund Euro 9.600

L048 M052 Futtermauer Pr 145-157 km 7,689:

Aufgrund vorhandener Baustelleneinrichtung und Verkehrsabsicherung wurde gegenüber dem Antrag doch die gesamte Mauer saniert: rund Euro 75.000

1-611048-4590-000 Sonstige Verbrauchsgüter

Ref: 5 Bew: 7201

Ergebnishaushalt	100.000,00	160.447,50	60.447,50
Finanzierungshaushalt	100.000,00	175.880,64	75.880,64

Ergebnishaushalt:

Die Mehrausgaben ergeben sich aufgrund der fehlenden Mittel für die zyklische Instandsetzung der elektromaschinellen Anlagen und den dadurch immer

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
häufiger werdenden zusätzlich notwendigen Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft der elektromaschinellen Anlagen sowie den teilweise extrem gestiegenen Preisen aufgrund des Ukraine-Krieges. Die beantragten Budgetwerte können im Vorfeld nur geschätzt und anhand der Ausgaben des Vorjahres festgelegt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611048-6110-000 Instandhaltung von elektromaschinellen Anlagen				
Ref: 5 Bew: 7201	Ergebnishaushalt	400.000,00	515.565,46	115.565,46
Ergebnishaushalt:				
Die Mehrausgaben ergeben sich aufgrund der fehlenden Mittel für die zyklische Instandsetzung der elektromaschinellen Anlagen und den dadurch immer häufiger werdenden zusätzlich notwendigen Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft der elektromaschinellen Anlagen sowie den teilweise extrem gestiegenen Preisen aufgrund des Ukraine-Krieges. Die beantragten Budgetwerte können im Vorfeld nur geschätzt und anhand der Ausgaben des Vorjahres festgelegt werden.				
1-611063-0402-000 Sonstige Kraftfahrzeuge (Neuanschaffung)				
Ref: 5 Bew: 7201	Investitionshaushalt	675.000,00	377.837,10	-297.162,90
	Finanzierungshaushalt	675.000,00	347.737,13	-327.262,87
Investitionshaushalt:				
Die im Budgetjahr geplanten Anschaffungen für LKW- Aufbau Kommission Straßenmeisterei Bregenz und der Kastenwagen EM konnten aufgrund Lieferverzögerungen nicht innerhalb des Budgetjahres - wie ursprünglich geplant und budgetiert - ausgeliefert werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-611068-4520-000 Treibstoffe für Kraftfahrzeuge				
Ref: 5 Bew: 7201	Ergebnishaushalt	520.000,00	736.886,41	216.886,41
	Finanzierungshaushalt	520.000,00	721.019,38	201.019,38
Ergebnishaushalt:				
Im Rahmen der Budgeterstellung wurde z. B. mit Dieselpreisen um rund Euro 1,50/l kalkuliert. Die ab März 2022 massiv eingetretenen Preiserhöhungen waren bei Budgeterstellung nicht absehbar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-612005-7355-029 Investitionsbeiträge an Gemeinden für Radwege				
Ref: 7 Bew: 7201	Ergebnishaushalt	3.420.600,00	4.106.000,00	685.400,00
	Finanzierungshaushalt	3.420.600,00	2.499.689,68	-920.910,32
Ergebnishaushalt:				
Da der Radweg entlang der A14, welcher im Zuge des Projektes "Rheintal Mitte" neu gebaut worden ist, in das Eigentum der Gemeinden (Dornbirn und Lustenau) übergeht, wurde dieser Abschnitt als Förderprojekt abgewickelt. Ursprünglich bzw. fälschlicherweise budgetiert war dieser unter der Voranschlagstelle des Landes (Bauprogram, Ansatz 611013). Die erforderlichen Mittel wurden auf die dafür vorgesehene Voranschlagstelle für Investitionsbeiträge/Investitionszuschüsse für Gemeinden umgeschichtet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-617003-0632-002 Instandsetzung von Landesstraßenbauhöfen				
Ref: 5 Bew: 7301	Investitionshaushalt	2.144.300,00	3.189.689,10	1.045.389,10
	Finanzierungshaushalt	2.144.300,00	2.545.686,26	401.386,26
Investitionshaushalt:				
Beim Projekt "Neubau Straßenmeisterei Feldkirch Süd" konnte bereits im März 2022 und nicht wie geplant im Juli 2022 mit den Bauarbeiten begonnen werden. Durch den um vier Monate vorgezogenen Baubeginn sind zusätzlichen Kosten entstanden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-620005-7355-024 Inv.Beiträge an Gemeinden z. Bau v. Wasserversorgungsanl.				
Ref: 4 Bew: 7401	Ergebnishaushalt	1.580.000,00	2.684.036,32	1.104.036,32
	Finanzierungshaushalt	1.580.000,00	2.200.444,66	620.444,66
Ergebnishaushalt:				
In der Gesamtbetrachtung der VSt. für "Beiträge Wasserversorgung": Der Mehrbedarf ergibt sich aufgrund eines verstärkten Finanzbedarfes der Gemeinden.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-620005-7357-000 Inv.Beiträge an Gemeindeverb. z. Bau v Wasserversorgungsanl.

Ref: 4 Bew: 7401	Ergebnishaushalt	250.000,00	133.143,07	-116.856,93
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	133.143,07	-116.856,93

Ergebnishaushalt:

In der Gesamtbetrachtung der VSt. für "Beiträge Wasserversorgung": Der Mehrbedarf ergibt sich aufgrund eines verstärkten Finanzbedarfes der Gemeinden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-621004-7305-024 Beitrag.a.Gemeinden z.Betrieb v.Abwasserbeseitigungsanlagen

Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	550.000,00	454.000,00	-96.000,00
	Finanzierungshaushalt	550.000,00	454.000,00	-96.000,00

Ergebnishaushalt:

Die Betriebskostenförderung 2022 wurde zu den Jahreskosten 2020 für die Abwasserbeseitigung gewährt.

Die Höhe des Mittelbedarfes für die Betriebskostenförderungen für Abwasserbeseitigungsanlagen ist stark von verschiedenen Faktoren abhängig, die sich auf die richtliniengemäß anzuerkennenden Jahreskosten der Gemeinden für die Abwasserbeseitigung auswirken (z. B. Darlehenszinssätze, Investitionstätigkeit, Entwicklung der verumlagbaren Schmutzwassermengen).

Im Rahmen der Betriebskostenförderung werden die zumutbaren Kanalbenutzungsgebühren je m³ verumlagbarer Schmutzwassermenge abgestützt.

Für die Betriebskostenförderung 2022 wurde die für die Förderung zumutbare Kanalgebührenhöhe je m³ angehoben, welche einen gegenüber den zum Zeitpunkt der Budgeterstellung deutlichen Minderförderungsbedarf bewirkte.

Eine merkliche Reduktion des Fördermittelbedarfes ergab sich auch durch die im Jahr 2020 weiters gefallen Darlehenszinssätze.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-621005-7355-025 Inv.Beiträge a.Gemeinden z. Bau v. Abwasserbeseitigungsanl.

Ref: 4 Bew: 7401	Ergebnishaushalt	1.800.000,00	2.278.374,42	478.374,42
	Finanzierungshaushalt	1.800.000,00	1.466.741,16	-333.258,84

Ergebnishaushalt:

Der Mehrbedarf für "Beiträge Abwasserbeseitigung" ergibt sich aufgrund eines verstärkten Finanzbedarfes der Gemeinden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-621005-7357-000 Inv.Beiträge a.Gemeindeverb z. Bau v. Abwasserbeseitigungsanl

Ref: 4 Bew: 7401	Ergebnishaushalt	530.000,00	903.736,94	373.736,94
	Finanzierungshaushalt	530.000,00	903.736,94	373.736,94

Ergebnishaushalt:

Der Mehrbedarf für "Beiträge Abwasserbeseitigung" ergibt sich aufgrund eines verstärkten Finanzbedarfes der Gemeinden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-631005-7770-032 Beitr. z.schutzwasserwirtschaftl.Projekten u.Revitalisierung

Ref: 4 Bew: 7401	Ergebnishaushalt	5.000.000,00	3.818.674,27	-1.181.325,73
	Finanzierungshaushalt	5.000.000,00	4.191.238,14	-808.761,86

Ergebnishaushalt:

Die zur Verfügung stehenden Budgetmittel wurden aufgrund von Minderanforderungen der Gemeinden oder Projektverzögerungen nicht zur Gänze ausgeschöpft.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-633004-7351-033 Beitr.z.Wildbachverb, Rutschhangsanier.u.Steinschlagschutz

Ref: 4 Bew: 7401	Ergebnishaushalt	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
	Finanzierungshaushalt	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00

Ergebnishaushalt:

Der Mehrbedarf ergibt sich aufgrund des erhöhten Bedarfes für Hochwassersofortmaßnahmen bedingt durch das Hochwasser im August 2022.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-634004-7351-034 Beitr.z. Lawinenschutzbauten u. flächenwirtschaftl.Projekten				
Ref: 4 Bew: 7401				
	Finanzierungshaushalt	2.300.000,00	2.460.218,00	160.218,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-635013-0402-000 Sonstige Kraftfahrzeuge (Neuanschaffung)				
Ref: 4 Bew: 7410				
	Investitionshaushalt	370.000,00	289.145,09	-80.854,91
	Finanzierungshaushalt	370.000,00	289.145,09	-80.854,91
Investitionshaushalt:				
Die Differenz ergibt sich, da die Lieferung des bereits im Frühjahr bestellten Transporters mit 7,5 Tonnen um Euro 72.000 mit Lieferdatum November 2022 aufgrund von Lieferschwierigkeiten auf das erste Quartal 2023 verschoben wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-635013-2890-000 Geleistete Anzahlung für Anlagen				
Ref: 4 Bew: 7410				
	Finanzierungshaushalt	0,00	220.000,00	220.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-635018-4200-000 Roh-, Hilfs- und Baustoffe				
Ref: 4 Bew: 7410				
	Ergebnishaushalt	132.000,00	64.245,79	-67.754,21
	Finanzierungshaushalt	132.000,00	60.601,88	-71.398,12
Ergebnishaushalt:				
Es wurden keine größeren Mengen Baustoffe (Wasserbausteine etc.) im Jahr 2022 angeschafft, da das Lager voll war und auch weniger Schlosserarbeiten angefallen sind.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-635018-4520-000 Treibstoffe				
Ref: 4 Bew: 7410				
	Finanzierungshaushalt	180.000,00	221.344,99	41.344,99
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-635018-7280-001 Entgelte für angemietete Leistungen				
Ref: 4 Bew: 7410				
	Ergebnishaushalt	1.461.000,00	1.261.482,06	-199.517,94
	Finanzierungshaushalt	1.461.000,00	1.278.826,55	-182.173,45
Ergebnishaushalt:				
Gründe für die Minderausgaben waren:				
- Baustellen wurden zum Großteil mit Maschinen vom Landesflussbauhof durchgeführt				
- Optimierung der Schlosserei				
- keine relevanten Hochwassereinsätze 2022				
- Krankenstände beim Leasingpersonal				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-640008-7301-016 Anteil d. Bundes an Strafgeldern nach der StVO.				
Ref: 5 Bew: 1200				
	Ergebnishaushalt	470.000,00	647.199,11	177.199,11
	Finanzierungshaushalt	470.000,00	647.199,11	177.199,11
Ergebnishaushalt:				
Diese Position (anteilige Einnahmen des Bundes) hängt von der Höhe der eingenommenen Straf gelder und von der Häufigkeit der Verkehrskontrollen durch die				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Polizei sowie der Disziplin der Verkehrsteilnehmer:innen ab. Die Einnahmen sind daher nur schwer abschätzbar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-649108-7280-000 Sonstige Mobilitätsmanagementmaßnahmen				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	153.000,00	96.363,84	-56.636,16
	Finanzierungshaushalt	153.000,00	84.381,95	-68.618,05
Ergebnishaushalt:				
Bei einzelnen Projekten kam es zu zeitlichen Verschiebungen. Deshalb wurde weniger als budgetiert ausgegeben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-649109-7280-000 Radverkehrsmanagement				
Ref: 7 Bew: 7201	Finanzierungshaushalt	400.000,00	296.106,26	-103.893,74
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650004-7304-000 Fzw a.Gmde.z.Förd.v.öff.Pers.nahverk.unt § 23 Abs.1 FAG 2017				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	925.000,00	1.057.027,32	132.027,32
	Finanzierungshaushalt	925.000,00	1.057.027,32	132.027,32
Ergebnishaushalt:				
Im Rahmen des FAG 2017, § 23 Abs. 1 werden Finanzzuweisungen an Gemeinden zur Förderung von öffentlichen Personennahverkehrsunternehmen ab dem Jahr 2017 vom Bund an die Länder überwiesen. Im Jahr 2022 hat Vorarlberg dafür Euro 3.924.269,62 erhalten (siehe VSt. 2-941000-8500-022 Finantz.d.Bundes z.Förd.v.Personennahverkehrsunt. § 23 Abs.1 FAG 2017). Diese Einnahmen waren höher als prognostiziert. Das Land Vorarlberg hat diese Mittel entsprechend dem FAG in voller Höhe an die Gemeinden bzw. Gemeindeverbände als Träger des ÖPNV weitergegeben. (Ein Teil dieser Auszahlungen erfolgt über die VSt. 1-650004-7306-000 Fzw a.Gmde. Verbände z.Förd. d. ÖPNV gem.§ 23 Abs.1 FAG 2017). Aufgrund höherer Einnahmen waren die Ausgaben bei dieser VSt. höher als prognostiziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650004-7306-000 Fzw a.Gmde. Verbände z.Förd. d. ÖPNV gem.§ 23 Abs.1 FAG 2017				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	2.551.000,00	2.867.242,30	316.242,30
	Finanzierungshaushalt	2.551.000,00	2.867.242,30	316.242,30
Ergebnishaushalt:				
Im Rahmen des FAG 2017, § 23 Abs. 1 werden Finanzzuweisungen an Gemeinden zur Förderung von öffentlichen Personennahverkehrsunternehmen ab dem Jahr 2017 vom Bund an die Länder überwiesen. Im Jahr 2022 hat Vorarlberg dafür Euro 3.924.269,62 erhalten (siehe VSt. 2-941000-8500-022 Finantz.d.Bundes z.Förd.v.Personennahverkehrsunt. § 23 Abs.1 FAG 2017). Diese Einnahmen waren höher als prognostiziert. Das Land Vorarlberg hat diese Mittel entsprechend dem FAG in voller Höhe an die Gemeinden bzw. Gemeindeverbände als Träger des ÖPNV weitergegeben. (Ein Teil dieser Auszahlungen erfolgt aus der VSt. 1-650004-7304-000 Fzw a.Gmde.z.Förd.v.öff.Pers.nahverk.unt § 23 Abs.1 FAG 2017). Aufgrund höherer Einnahmen waren die Ausgaben auf dieser VSt. höher als prognostiziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650004-7403-009 Beitrag an die Montafonerbahn Aktiengesellschaft Schruns				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	750.000,00	1.480.789,31	730.789,31
	Finanzierungshaushalt	750.000,00	1.480.789,31	730.789,31
Ergebnishaushalt:				
Der zugrundeliegende Vertrag zum 9. Mittelfristigen Investitionsprogramm gliedert sich in Erhaltungs- und Investitionsmaßnahmen. Durch den späten Start des 9. MIP (planmäßig 2021-2025; Unterzeichnung erst Mitte 2022) befinden sich die Investitionsprojekte aktuell noch in der Planungsphase. Die Auszahlung der Zuschüsse dazu erfolgt nach Baufortschritt. Die Maßnahmen zur Erhaltung laufen kontinuierlich. Insgesamt wurden 2022 daher weniger Mittel benötigt. Die Auszahlung der vertraglich vereinbarten Landeszuschüsse wird sich entsprechend auf die Folgejahre verlagern.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-650004-7480-008 Beiträge zum Ausbau d.ÖBB - Schieneninfrastruktur				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	8.900.000,00	5.563.851,56	-3.336.148,44
	Finanzierungshaushalt	8.900.000,00	5.247.551,70	-3.652.448,30
Ergebnishaushalt:				
Die Rechnungslegung für die Zuschüsse des Landes durch die ÖBB Infrastruktur AG erfolgt nach Baufortschritt bzw. nach Abrechnung der ÖBB Infra mit ihren eigenen Auftragnehmern. Daraus haben sich für 2022 Verschiebungen der Quoten ergeben. Die veranschlagten Landesmittel werden jedoch in den Folgejahren anfallen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650005-7480-012 Zuschüsse zu Lärmschutzmaßnahmen entlang von Bahnlinien				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	394.000,00	274.230,20	-119.769,80
Ergebnishaushalt:				
Der für das Jahr 2022 bereitgestellte Mittelbedarf für die Mitfinanzierung des Landes bei den Lärmschutzanlagen an der Bahn wurde v. a. deshalb unterschritten, weil - entgegen der ursprünglichen Informationen der ÖBB - die letzte Teilrechnung für den Lärmschutz Lauterach - Hard von der ÖBB-Infrastruktur erst 2023 an das Land in Rechnung gestellt werden wird.				
1-650009-7280-011 Aufträge an Dritte für verkehrspolitische Untersuchungen				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	270.000,00	331.800,53	61.800,53
	Finanzierungshaushalt	270.000,00	321.419,56	51.419,56
Ergebnishaushalt:				
Der für das Jahr 2022 bereitgestellte Mittelbedarf für Aufträge an Dritte für verkehrspolitische Untersuchungen wurde v. a. aufgrund des in diesem Umfang nicht absehbaren Aufwands für Sicherheitspersonal beim Binnenzollamt Wolfurt überschritten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650009-7280-012 MNS Kontrollen in öffentlichen Verkehrsmitteln - Covid19				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	0,00	115.801,97	115.801,97
	Finanzierungshaushalt	0,00	57.845,80	57.845,80
Ergebnishaushalt:				
Die Kontrollen zur Einhaltung des Tragens eines Mund-Nasen-Schutzes im Öffentlichen Verkehr im Zuge der COVID-19-Pandemie wurden bis zum Ende der Tragepflicht fortgesetzt. Die entsprechenden Kosten wurden durch das Land getragen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650104-7305-025 Beitr.a.Gden.f.kommunale und regionale Nahverkehrsvorhaben				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	2.849.000,00	2.427.655,89	-421.344,11
	Finanzierungshaushalt	2.849.000,00	2.427.655,89	-421.344,11
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund geringerer Ausgaben der Gemeinden für den ÖPNV wurde der Aufwand für die Förderung der kommunalen und regionalen Nahverkehrsvorhaben unterschritten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650104-7307-000 Beitr.a.Gmde.Verbände f.komm. u. regionale Nahverkehrsvorh				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	8.710.000,00	8.302.457,49	-407.542,51
	Finanzierungshaushalt	8.710.000,00	8.302.457,49	-407.542,51
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund etwas geringerer Ausgaben der Gemeindeverbände für den ÖPNV als prognostiziert wurde der Aufwand für die Förderung der kommunalen und regionalen Nahverkehrsvorhaben an Gemeindeverbände unterschritten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650104-7355-000 Inv.Beitr.a.Gden.f.kommunale und regionale Nahverkehrsvorhaben				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	181.000,00	918.547,56	737.547,56
	Finanzierungshaushalt	181.000,00	88.187,56	-92.812,44

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ergebnishaushalt:				
Die Aufwendungen der Gemeinden für die Verbesserung der Infrastruktur (Haltestellen) wurde überschritten, da die zentrale Busumstiegsstelle Egg Zentrum aus Sicherheitsgründen verlegt und neugebaut wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-650104-7357-000 Inv.Beitr.a.Gmde.Verbände.f.komm u regionale Nahverkehrsvorhaben				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	92.000,00	14.678,94	-77.321,06
	Finanzierungshaushalt	92.000,00	14.678,94	-77.321,06
Ergebnishaushalt:				
Die Aufwendungen der ÖPNV-Gemeindeverbände für die Verbesserung der Infrastruktur (Haltestellen) waren niedriger als prognostiziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-710005-7770-042 Beiträge z. Verbesserung u. Sicherung d. ländl. Wegenetzes				
Ref: 4 Bew: 5100	Finanzierungshaushalt	2.000.000,00	1.532.620,07	-467.379,93
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-712005-7770-041 Beiträge z.agrarischen Flurbereinigungen u.Zusammenlegungen				
Ref: 4 Bew: 5100	Finanzierungshaushalt	100.000,00	45.746,61	-54.253,39
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-712005-7770-054 Beiträge zur Schutzwaldsanierung an Agrargemeinschaften				
Ref: 4 Bew: 5300	Ergebnishaushalt	40.000,00	548.312,36	508.312,36
	Finanzierungshaushalt	40.000,00	517.624,99	477.624,99
Ergebnishaushalt:				
Im Jahr 2022 wurde ein großer Teil der Förderfälle auf kofinanzierte Förderprogramme umgelenkt und aus dieser Voranschlagstelle finanziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-713005-7790-004 Beitr.z.Elektrifizierung in d.Landwirtsch. (Netzstärke u.ä.)				
Ref: 4 Bew: 5100	Ergebnishaushalt	40.000,00	104.242,66	64.242,66
	Finanzierungshaushalt	40.000,00	104.242,66	64.242,66
Ergebnishaushalt:				
2022 wurden drei größere Elektrifizierungsprojekte abgerechnet. Die Mittel wurden im Gegenzug bei der Voranschlagstelle Alp- und Weideverbesserungen eingespart. Zukünftig werden diese beiden Voranschlagstellen zusammengefasst.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-714005-7770-041 Beiträge zu landwirtschaftlichen Investitionen				
Ref: 4 Bew: 5100	Ergebnishaushalt	1.350.000,00	1.243.642,82	-106.357,18
	Finanzierungshaushalt	1.350.000,00	1.210.132,72	-139.867,28
Ergebnishaushalt:				
Die Investitionsbereitschaft war im Jahr 2022 konstant hoch. Im Gegensatz dazu ist aber die Anzahl der Abrechnungen nicht äquivalent angestiegen. Zurückzuführen war dies darauf, dass die Projekte erst in den Folgejahren - nach Antragstellung - fertiggestellt und abgerechnet werden können. Große Investitionsvorhaben wurden konsequent im kofinanzierten Bereich abgewickelt, um EU- und Bundesmittel im Bereich der "Investitionen in die landwirtschaftliche Erzeugung" (4.1.1.) abzuholen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-715004-7340-001 Landesbeitrag zur EU-Umweltbeihilfe (ÖPUL) i. W. der AMA				
Ref: 4 Bew: 5100	Ergebnishaushalt	4.050.000,00	3.517.639,68	-532.360,32
	Finanzierungshaushalt	4.050.000,00	3.872.903,75	-177.096,25

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Ergebnishaushalt:

Die Gesamtabwicklung des ÖPUL erfolgt durch die Agrarmarkt Austria (AMA). Die Auszahlung der Mittel erfolgt zu 75 % im Antragsjahr und zu 25 % im darauf folgenden Frühjahr. Im Jahr 2022 mussten noch Restmittel für 2021 angewiesen werden. Mangels budgetärer Mittel konnten auch für die Frühjahrzahlung 2023 (für die Antragsstellung 2022) nicht mehr die gesamten benötigten Mittel zur Verfügung gestellt werden. Diese sind aus dem Budget 2023 zu bedienen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-715004-7690-000 Unterstützung an Landwirte für die Viehhaltung

Ref: 4 Bew: 5100

Ergebnishaushalt	3.900.000,00	4.003.974,56	103.974,56
Finanzierungshaushalt	3.900.000,00	4.007.334,96	107.334,96

Ergebnishaushalt:

Im Rahmen der Landwirtschaftsstrategie "Landwirt.schafft.Leben" und der Diskussion betreffend Tiertransporte wurden verschiedene Fördermaßnahmen adaptiert. Bei dieser Überschreitung handelt es sich um die Maßnahme "Programm für Ländle Kälber und Fleischrinder", bei der für in Vorarlberg geborene, gemästete und geschlachtete Rinder zusätzliche Landesmittel ausbezahlt wurden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-719005-7327-000 Sonderförderung f.d. Landwirtschaft im Wege der LWK Covid19

Ref: 4 Bew: 5100

Finanzierungshaushalt	0,00	49.012,07	49.012,07
-----------------------	------	-----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-719005-7690-001 Sonstige Zuwendungen an Einzelpersonen - Covid19

Ref: 4 Bew: 5100

Finanzierungshaushalt	0,00	64.355,00	64.355,00
-----------------------	------	-----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-719009-7340-008 EU-Projekte und Maßnahmen (AMA)

Ref: 4 Bew: 5100

Ergebnishaushalt	520.000,00	640.629,44	120.629,44
Finanzierungshaushalt	520.000,00	631.473,63	111.473,63

Ergebnishaushalt:

Die erhöhten Ausgaben bei den EU-Projekten und Maßnahmen im Wege der AMA werden durch weiterhin viele Fälle von Existenzgründungsbeihilfen an Junglandwirte, höhere Abwicklungskosten der AMA (Technische Hilfe) und zusätzliche Projekte verursacht.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-741005-7327-102 Allgemeine landw. Bildung und Beratung - LK

Ref: 4 Bew: 5100

Ergebnishaushalt	333.700,00	239.737,01	-93.962,99
Finanzierungshaushalt	333.700,00	239.737,01	-93.962,99

Ergebnishaushalt:

Die Minderausgaben betreffen einen Saldovortrag aus dem Jahre 2021. Da insbesondere aus COVID-19-bedingten Gründen einige Veranstaltungen nicht durchgeführt werden konnten und im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit geringere Ausgaben entstanden sind, kam es zu diesen Minderausgaben.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-743004-7430-012 Beitrag für landschaftskulturelle Maßnahmen

Ref: 4 Bew: 5100

Ergebnishaushalt	4.000.000,00	4.118.534,48	118.534,48
------------------	--------------	--------------	------------

Ergebnishaushalt:

Der Ausbau des Programmes für das Vorarlberger Vollmilchkalb, zusätzliche Betriebe und Flächen bei den Maßnahmen Sonderkulturen und bodennahe Stickstoffausbringung und ein höherer Mittelbedarf bei der Maßnahme "Abgeltung ökologischer Leistungen auf Basis der Sozialversicherungsbeiträge" begründen diesen Mehrbedarf.

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-743005-7340-100 Beiträge für Verarbeitung und Vermarktung (AMA)				
Ref: 4 Bew: 5100				
	Ergebnishaushalt	290.000,00	105.953,02	-184.046,98
	Finanzierungshaushalt	290.000,00	97.080,71	-192.919,29
Ergebnishaushalt:				
Durch eine Aufteilung der ursprünglichen VSt. "Verarbeitung und Vermarktung" auf zwei VSt. kam es bei dieser VSt. zu Minderausgaben und Verschiebung der Mittel in die neu erstellte VSt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-743005-7480-000 Inv. Beiträge f. Verarbeitung u. Vermarktung an Unternehmen				
Ref: 4 Bew: 5100				
	Ergebnishaushalt	250.000,00	546.947,57	296.947,57
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	346.947,57	96.947,57
Ergebnishaushalt:				
Durch die Schließung des Schlachthofes waren verschiedene Investitionen von Partnerbetrieben im Metzgerei-Netzwerk notwendig, um zusätzliche Schlachtungen zu übernehmen. Darüber hinaus wurde ein Großprojekt, welches ursprünglich für 2022 nicht geplant war, gefördert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-747105-7770-048 Förderung der Jagd und der Wildökologie				
Ref: 4 Bew: 5100				
	Finanzierungshaushalt	103.000,00	9.000,00	-94.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-749004-7430-100 Landesbeitrag zur Hagelversicherung				
Ref: 4 Bew: 5100				
	Ergebnishaushalt	275.000,00	316.495,68	41.495,68
	Finanzierungshaushalt	275.000,00	316.495,68	41.495,68
Ergebnishaushalt:				
Laut Hagelversicherungs-Förderungsgesetz bezahlt der Bund 27,5 % der Versicherungsprämien unter der Voraussetzung, dass das jeweilige Bundesland jeweils eine Förderung in gleicher Höhe wie der Bund leistet. Durch die steigende Anzahl an Versicherungsnehmern sowie gestiegene Prämien hat sich der für das Land zu leistende Betrag gegenüber dem Voranschlag erhöht.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-749004-7670-001 Bundesländerübergreifende Förderungsmaßn. (Bundesverbände)				
Ref: 4 Bew: 5100				
	Ergebnishaushalt	200.000,00	242.869,86	42.869,86
Ergebnishaushalt:				
Die bewilligenden Stellen für Projekte und Förderungen aus dieser Vorschlagstelle sind Bundesdienststellen. Im Jahr 2022 wurden deutlich höhere Kosten abgerechnet als erwartet. Weiters wurden mehr neue Projekte eingereicht - dadurch kam es zu einem höheren Bedarf an Landesmitteln.				
1-749005-7670-002 Beiträge an forstliche Interessensorganisationen				
Ref: 4 Bew: 5300				
	Ergebnishaushalt	100.000,00	193.917,21	93.917,21
Ergebnishaushalt:				
Da die Mittel innerhalb der Deckungsklasse mit Jahresende 2021 schon verbraucht waren, muss die Auszahlung der für 2021 zugesagten Förderbeiträge für den Vorarlberger Waldverein mit Mitteln aus dem Jahr 2022 erfolgen. Zusätzlich wurden Netzwerkunterstützungsbeiträge für das Projekt "Holzkette" des Vorarlberger Waldverbands und für die Vorarlberger Holzbaukunst (Regierungsbeschluss) gewährt.				
1-759004-7430-000 Förd. d. betriebl. Umweltschutzes-Impuls 3 (Unternehmen)				
Ref: 7 Bew: 6100				
	Finanzierungshaushalt	440.000,00	371.848,33	-68.151,67
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-759004-7670-005 Maßnahmen zur Klimaneutralität				
Ref: 7 Bew: 6100				
	Finanzierungshaushalt	40.000,00	91.707,00	51.707,00

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-759005-7280-000 Sonstige Leistungen f. energiepolitische Maßnahmen

Ref: 7 Bew: 6100

Finanzierungshaushalt	590.000,00	446.559,09	-143.440,91
-----------------------	------------	------------	-------------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-759005-7355-001 Inv. Beiträge zur Klimaneutralität (Gemeinden)

Ref: 7 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	70.000,00	21.987,00	-48.013,00
Finanzierungshaushalt	70.000,00	21.987,00	-48.013,00

Ergebnishaushalt:

Die Budgetunterschreitung ist durch eine geringere Anzahl an Anträgen im Förderprogramm "Bürgerbeteiligung für Klimaschutzprojekte" und der Förderung von Anzeigetafeln sowie der Unterstützung für das pädagogische Begleitprogramm der Sonnenkindergärten begründet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-759005-7480-000 Inv. Beiträge zur Klimaneutralität (Unternehmen)

Ref: 7 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	80.000,00	147.888,69	67.888,69
Finanzierungshaushalt	80.000,00	135.388,69	55.388,69

Ergebnishaushalt:

Die Budgetüberschreitung ist durch Mehranträge in den Förderprogrammen "E-Fahrzeuge im öffentlichen Interesse" und "Ölsubstitution in Gewerbebetrieben" begründet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-759005-7670-003 Beiträge für Projekte, Programme und Institutionen

Ref: 7 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	749.000,00	913.861,39	164.861,39
Finanzierungshaushalt	749.000,00	645.787,79	-103.212,21

Ergebnishaushalt:

Die Mehrausgaben sind v. a. durch die verstärkte Nachfrage nach Energieberatungen im Rahmen des Beratungsprogramms "raus aus Öl und Gas" begründet.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-759105-7480-000 Inv. Beiträge ÖSG-Fonds (Unternehmen)

Ref: 7 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	260.000,00	30.440,18	-229.559,82
Finanzierungshaushalt	260.000,00	30.440,18	-229.559,82

Ergebnishaushalt:

Diese VSt. wird aus Mitteln, die den Ländern auf Basis des Ökostromgesetzes (ÖSG) bzw. dessen Nachfolgegesetz, dem erneuerbaren Ausbaugesetz (EAG), zur Verfügung gestellt werden, bedeckt. Aufgrund einer neuen Bestimmung im EAG konnte das Förderprogramm "E-Kleinbusse und leichte E-Nutzfahrzeuge" nicht mehr zu Lasten dieser VSt. erfolgen. Die Bedeckung musste zu Lasten der VSt. 1-759205-7480-007 "Inv.Beitrag erneuerb.Energieträger u. Effizienzmaßn. (Untern)." erfolgen. In der gegenständlichen VSt. führte das zu Minderausgaben.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-759204-7790-000 Förderung von Solaranlagen (Private)

Ref: 7 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	750.000,00	506.002,00	-243.998,00
Finanzierungshaushalt	750.000,00	506.002,00	-243.998,00

Ergebnishaushalt:

Es werden ausschließlich thermische Solaranlagen (Warmwasser/Heizungsunterstützung) gefördert (nicht Photovoltaik!). Thermische Solaranlagen werden seit einigen Jahren stark von Photovoltaik verdrängt - daher der Rückgang in diesem Förderprogramm. Die Förderung von Photovoltaik erfolgt durch den Bund (EAG) (mit Ausnahme von punktuellen speziellen Förderprogrammen - PV Landwirtschaft/PV Sonderflächen).

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Vorschlagsstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-759204-7790-001 Förderung von Holzheizungen (Private)				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	1.250.000,00	2.126.086,00	876.086,00
	Finanzierungshaushalt	1.250.000,00	2.126.086,00	876.086,00
Ergebnishaushalt:				
Die Mehrausgaben sind durch die gestiegenen Fallzahlen v. a. durch den forcierten Ersatz bestehender Ölkessel und Gaskessel begründet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-759204-7790-003 Förderung von Lüftungsanlagen (Private)				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	250.000,00	203.431,00	-46.569,00
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	203.431,00	-46.569,00
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben entstanden aufgrund von sinkenden Antragszahlen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-759205-7480-006 Schwerpunktprogramm Biomasse (Unternehmen)				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	770.000,00	207.631,89	-562.368,11
	Finanzierungshaushalt	770.000,00	457.730,46	-312.269,54
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben sind durch die Verzögerung bei den Endabrechnungen von Anlagen und durch die Substitution von geplanten Landesmitteln durch Bundesmittel angefallen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-759205-7480-007 Inv.Beitrag erneuerb.Energieträger u Effizienzmaßn. (Untern)				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	260.000,00	527.289,31	267.289,31
	Finanzierungshaushalt	260.000,00	576.204,31	316.204,31
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund einer neuen Bestimmung im EAG konnte das Förderprogramm "E-Kleinbusse und leichte E-Nutzfahrzeuge" nicht wie geplant zu Lasten der VSt. 1-759105-7480-000 "Inv. Beiträge ÖSG-Fonds (Unternehmen)" erfolgen. Die Bedeckung musste zu Lasten der VSt. 1-759205-7480-007 "Inv.Beitrag erneuerb.Energieträger u. Effizienzmaßn. (Untern)." erfolgen, was eine Budgetüberschreitung bei dieser VSt. zur Folge hatte.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-759205-7790-007 Inv.Beitrag erneuerb.Energieträger u Effizienzmaßn. (Privat)				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	50.000,00	247.800,52	197.800,52
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	275.617,05	225.617,05
Ergebnishaushalt:				
Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war noch nicht bekannt, wie das Förderprogramm "sauber heizen für alle" - ein gemeinsames Förderprogramm zwischen Bund und Ländern zur Unterstützung einkommensschwacher Haushalte beim Umstieg auf klimafreundliche Heizanlagen - ausgestaltet wird. Das Programm wurde Ende 2021 beschlossen und ist Anfang 2022 in Kraft getreten. Aus abwicklungstechnischen Gründen erfolgte die Bedeckung letztlich zu Lasten der gegenständlichen VSt., was zu einer Kostenüberschreitung führte.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-770004-7403-142 Beitrag an den Vorarlberg Tourismus				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	3.900.000,00	4.198.993,08	298.993,08
	Finanzierungshaushalt	3.900.000,00	4.198.993,08	298.993,08
Ergebnishaushalt:				
Es wurde seitens der Landesbuchhaltung eine Auflösung der offenen Forderung gemäß Bilanz 2020 in dieser Höhe durchgeführt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-771004-7430-010 Förderung der Tourismuswirtschaft				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	1.400.000,00	944.829,40	-455.170,60
	Finanzierungshaushalt	1.400.000,00	928.620,59	-471.379,41
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben entstanden einerseits im Rahmen der Übernehmerinitiative (Förderprogramm der ÖHT, bei welchem das Land beim Zinsenzuschuss beteiligt ist) in Höhe von rund Euro 170.000. Weiters wurden weniger neue Förderanträge im Rahmen der Aktionen Qualitätsverbesserung Beherbergung und Gastronomie gestellt wie prognostiziert (Minderaufwand rund Euro 250.000). Weitere Minderausgaben entstanden im Rahmen der Förderung für Kleinskigebiete (rund Euro 30.000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-771005-7480-000 Beiträge für regionale Freizeiteinrichtungen				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	550.000,00	195.000,00	-355.000,00
	Finanzierungshaushalt	550.000,00	650.000,00	100.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die Restrate für den Bau der Kunsteisbahn fiel um Euro 100.000 niedriger aus, da aufgrund budgetärer Möglichkeiten noch Anfang 2022 zu Lasten des Budgets 2021 ein entsprechender Betrag ausbezahlt wurde. Weiters kam der Beitrag für das Erholungszentrum Rheinauen erst im Jahr 2023 zur Auszahlung (Minderausgaben Euro 50.000). Die Restrate für das Schwimmbad Lech belief sich nur mehr auf Euro 150.000 (Minderausgaben von Euro 50.000). Weiters wurde kein neuer Projektantrag gestellt (Minderausgaben Euro 150.000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-771005-7670-144 Beitr. f. tourismusförd. Veranstalt.a.gemeinnützig Einricht.				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	180.000,00	110.000,00	-70.000,00
Ergebnishaushalt:				
2 große Weltcup-Veranstaltungen (Snowboard und Ski) mussten aufgrund von Schneemangel abgesagt werden.				
1-771005-7670-152 Sonderförderungsaktionen				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	235.000,00	434.829,08	199.829,08
	Finanzierungshaushalt	235.000,00	581.229,08	346.229,08
Ergebnishaushalt:				
Die Mehrausgaben entstanden durch die Finanzierung des Projektes "Winterkodex-Ranger für Seilbahnen" (rund Euro 100.000), die Mitfinanzierung bei der Tourismusstrategie 2030 (Euro 30.000), die Finanzierung des Kulturlandschaftsfonds (Euro 20.000), die Finanzierung des Tourismusforums (rund Euro 20.000) und die Förderung der Renovierung der Schnifner Seilbahn (Euro 20.000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-771005-7670-153 Förderung des regionalen Tourismus				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	2.590.000,00	2.421.500,00	-168.500,00
	Finanzierungshaushalt	2.590.000,00	2.452.874,63	-137.125,37
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben sind damit zu begründen, dass seitens der Destinationen weniger Projekte eingereicht wurden als ursprünglich geplant.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-771005-7770-000 Sonstige Ausgaben für Wanderwege u. Mountainbikestrecken				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	0,00	365.958,99	365.958,99
	Finanzierungshaushalt	0,00	325.958,99	325.958,99
Ergebnishaushalt:				
Bei dieser neuen VSt. kam es zu Mehrausgaben gegenüber der Budgetierung (Euro 200.000 siehe VSt. 1-771009 7280 000) um Euro 165.958,99. Einerseits wurden seitens der Landwirtschaftsabteilung deutlich mehr Förderanträge (Verbesserung und Sicherung der Mountainbikerouten) zur Refundierung eingereicht. Die Förderung wird von der Wirtschaftsabteilung mit 50 % mitfinanziert. Die Mehraufwendungen beliefen sich auf rund Euro 116.000. Mehraufwendungen in Höhe von Euro 50.000 entstanden, da seit 2022 die Wirtschaftsabteilung die Förderung für den Alpenverein Vbg. und die Naturfreunde Vbg. vom Sportreferat übernommen hat.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Vorschlagsstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-771009-7280-000 Sonstige Ausgaben für Wanderwege u. Mountainbikestrecken				
Ref: 4 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	200.000,00	0,00	-200.000,00
	Finanzierungshaushalt	200.000,00	0,00	-200.000,00
Ergebnishaushalt:				
Es wurde eine neue VSt. eingerichtet (1-771005 7770 000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-781005-7327-013 Gewerbliche Berufsförderung im Wege der Wirtschaftskammer				
Ref: 5 Bew: 6100	Finanzierungshaushalt	300.000,00	0,00	-300.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-781005-7327-014 Konsumentenberatung im Wege der Arbeiterkammer				
Ref: 5 Bew: 6100	Finanzierungshaushalt	190.000,00	380.000,00	190.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-781005-7327-015 Beitrag zum berufsfördernden Kurswesen der Arbeiterkammer				
Ref: 5 Bew: 6100	Finanzierungshaushalt	160.000,00	320.000,00	160.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782004-7430-015 Aktion zur Stärkung der Wirtschaftsstruktur				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	2.910.000,00	1.806.905,13	-1.103.094,87
	Finanzierungshaushalt	2.910.000,00	1.838.711,31	-1.071.288,69
Ergebnishaushalt:				
Es wurden 2022 deutlich weniger Förderanträge gestellt als veranschlagt, deshalb gab es entsprechend weniger Abrechnungen von Fällen aus 2022. Auch wurden deutlich weniger Fälle aus 2021 abgerechnet, da auch 2021 viel weniger Anträge eingebracht wurden als geschätzt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7403-000 Zuschüsse an die LVVG zur "Marke Vorarlberg"				
Ref: 5 Bew: 6100	Finanzierungshaushalt	800.000,00	621.223,47	-178.776,53
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7403-031 Beitr.a.Beteilig.d.Landes f. wirtschats-u.strukturpol.Maßn.				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	900.000,00	1.091.072,92	191.072,92
	Finanzierungshaushalt	900.000,00	1.005.542,04	105.542,04
Ergebnishaushalt:				
Hier gab es einerseits Minderaufwendungen, da die Wirtschafts Standort Vbg.GmbH lediglich einen Landesbeitrag von Euro 700.000 angefordert hat (statt wie budgetiert Euro 900.000). Zusätzliche Aufwendungen von rund Euro 400.000 entstanden bei dieser VSt., da auch der Landesbeitrag an das BIFO (wo das Land ebenfalls Gesellschafter ist) aus dieser VSt. beglichen wurde (ursprünglich budgetiert auf der VSt. 1-782005 7430 031).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7430-007 Zusch. z. Unternehmensgründ. an Jungunter. (Gesellsch.,EPU)				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	430.000,00	512.650,00	82.650,00
Ergebnishaushalt:				
Die Mehrausgaben resultieren aus einer deutlich höheren Anzahl an Förderzusagen im Jahr 2022 und daher auch einer deutlich höheren Anzahl an				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Förderabrechnungen.				
1-782005-7430-011 Beiträge zur Förderung der betrieblichen Forschung				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	1.160.000,00	851.022,00	-308.978,00
	Finanzierungshaushalt	1.160.000,00	788.350,00	-371.650,00
Ergebnishaushalt:				
Es gab Minderausgaben bei der F & E Top-Up-Förderung (rund Euro 100.000), da weniger Förderanträge gestellt wurden als prognostiziert. Weiters gab es Minderausgaben bei den Landesbeiträgen für vom Land kofinanzierte COMET-Projekte des Bundes (rund Euro 200.000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7430-013 Sicherung der Lebensmittel-Nahversorgung				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	1.600.000,00	1.328.826,91	-271.173,09
	Finanzierungshaushalt	1.600.000,00	1.338.996,24	-261.003,76
Ergebnishaushalt:				
Es kam zu Minderaufwendungen bei den Betriebskostenzuschüssen (rund Euro 50.000), bei den Investitionsbeiträgen (rund Euro 140.000), bei den Marketingaktivitäten der Wirtschafts- und Werbegemeinschaften (rund Euro 50.000), bei den Strategiekonzepten (rund Euro 20.000) und bei den Investitionen zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität in Ortskernen (rund Euro 15.000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7430-031 Wirtschafts- und strukturpolitische Maßnahmen				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	1.883.000,00	1.097.131,23	-785.868,77
	Finanzierungshaushalt	1.883.000,00	1.365.954,61	-517.045,39
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben kamen zu Stande, da ursprünglich auch die gesamten Kosten für das BIFO auf dieser VSt. budgetiert wurden. Teile dieser Kosten (außer dem Projekt Talente Check) wurden dann jedoch unter der neu geschaffenen VSt. 1-782005-7403-031 abgerechnet. Ebenso fielen keine Kosten für die Optimierung des grenzüberschreitenden Güterverkehrs an.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7430-032 Impulsprogramm für die Vorarlberger Wirtschaft				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	720.000,00	271.822,44	-448.177,56
	Finanzierungshaushalt	720.000,00	265.190,24	-454.809,76
Ergebnishaushalt:				
Minderausgaben entstanden in der Internationalisierungsförderung (rund Euro 140.000), da hier fast keine Projekte mehr abgerechnet wurden und in der Förderung Ökologisierung des Güter- und Personenverkehrs (Euro 120.000), da hier kaum Förderanträge eingebracht wurden. Weiters wurde entgegen der Budgetierung nur 1 Innovation Call durchgeführt, was zu Minderausgaben von rund Euro 190.000 führte.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7430-033 Marke Vorarlberg				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	200.000,00	90.354,90	-109.645,10
	Finanzierungshaushalt	200.000,00	135.711,80	-64.288,20
Ergebnishaushalt:				
Minderausgaben von Euro 50.000 entstanden dadurch, dass die 2. Rate für die CampusVäre erst im Jahr 2023 zur Auszahlung kam. Die restlichen rund Euro 40.000 Minderausgaben kamen zu Stande, da einzelne Markenprojekte nicht im Jahr 2022 abgerechnet werden konnten.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782005-7430-040 Förderprogramme im Rahmen der EU				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	340.000,00	171.021,26	-168.978,74
	Finanzierungshaushalt	340.000,00	171.021,26	-168.978,74
Ergebnishaushalt:				
In der Förderschiene Verarbeitung und Vermarktung war der Großteil der budgetierten Mittel für die Abrechnung der dort genehmigten Projekte vorgesehen. Hier kam es in der Verzögerungen bei der Projektumsetzung und Verschiebung der Auszahlungsraten um ein weiteres Jahr. Zusätzlich wurden Mittel für das EFRE IBW Programm vorgesehen, dessen Einreichung und Genehmigung sich in das Jahr 2023 verschoben hat.				

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-----------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-782007-2447-000 Darlehen zur Förderung der betrieblichen Forschung

Ref: 5 Bew: 6100

Finanzierungshaushalt	650.000,00	493.538,00	-156.462,00
-----------------------	------------	------------	-------------

Finanzierungshaushalt:

Die Minderausgaben entstanden, da weniger Förderanträge gestellt wurden wie prognostiziert.

1-782014-7430-000 Jugendbeschäftigungsmaßnahmen

Ref: 5 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	3.992.600,00	3.726.671,25	-265.928,75
Finanzierungshaushalt	3.992.600,00	3.352.123,75	-640.476,25

Ergebnishaushalt:

Die Minderausgaben begründen sich damit, dass aufgrund der positiven Entwicklung der Arbeitslosenzahlen die für den bedarfsgerechten Ausbau des Jugendbeschäftigungsprogramms reservierten Landesmittel von Euro 500.000 nicht zur Gänze abgerufen werden mussten.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-782014-7430-001 Maßnahmen zur Förderung der dualen Ausbildung

Ref: 5 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	306.000,00	238.384,75	-67.615,25
Finanzierungshaushalt	306.000,00	231.430,28	-74.569,72

Ergebnishaushalt:

Die Minderausgaben ergeben sich aus verschiedenen Förderpositionen und können wie folgt begründet werden:

Bei der Erstellung des Vorschlags wurde davon ausgegangen, dass im Jahr 2022 bis zu 12 Kompetenzchecks durchgeführt werden, wofür ein Betrag von Euro 20.000 budgetiert wurde. Tatsächlich wurde 2022 kein Kompetenzcheck zur Abrechnung vorgelegt und somit keine Förderung ausbezahlt.

Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurden 2022 keine Sprachaufenthalte für Lehrabsolvent:innen organisiert, es wurde lediglich eine Einzelreise in Höhe von Euro 650 gefördert. Im Budget war dafür ein Betrag von Euro 26.000 vorgesehen.

Die ausbezahlten Fördermittel für den Verein Lehre in Vorarlberg betragen Euro 52.000 und liegen um Euro 18.000 unter dem budgetierten Wert von Euro 70.000.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-782014-7430-002 Arbeitsmarktförderung (Beschäftigung, Qualifizierung uBerat.)

Ref: 5 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	5.792.000,00	4.387.593,79	-1.404.406,21
Finanzierungshaushalt	5.792.000,00	4.964.352,90	-827.647,10

Ergebnishaushalt:

Die Minderausgaben ergeben sich aus verschiedenen Förderpositionen und können wie folgt begründet werden:

Aufgrund der positiven Entwicklungen am Arbeitsmarkt war der Bedarf für Stiftungsmaßnahmen nicht in dem Ausmaß gegeben wie bei Erstellung des Vorschlags angenommen wurde. Für die Arbeitsstiftung 2000 Vorarlberg wurde im Vorschlag ein Betrag von Euro 648.800 vorgesehen, die Auszahlungen lagen bei Euro 10.766,50 und damit um Euro 638.033,50 unter dem budgetierten Wert. Diese Förderungen kommen bei wirtschaftlichen Schwierigkeiten von Unternehmen zum Tragen, das notwendige Fördervolumen ist schwer abschätzbar. Ebenfalls lag der Bedarf bei Chance unter dem angenommenen Bedarf und die Förderauszahlung war um Euro 247.000 unter dem geplanten Wert. Auch bei der Zukunftsstiftung Vorarlberg war der Bedarf geringer als angenommen und von den Euro 195.000 budgetierten Mitteln kamen Euro 65.436,02 zur Auszahlung.

Für Karenzaktiv wurde eine Förderung in Höhe von Euro 138.846,16 ausbezahlt, im Vorschlag wurde der maximal zugesagte Förderbetrag von Euro 200.000 vorgesehen.

2022 wurde die Durchführung von Pflichtschulabschlusskursen im Rahmen der Initiative Erwachsenenbildung sowohl durch Bund und Land im Verhältnis 50/50 als auch im Rahmen eines ESF-Calls unter Mitbeteiligung der EU gefördert. Bei den im Rahmen der des ESF-Calls durchgeführten Pflichtschulabschlusskursen erbrachte das Land keine Vorleistung für den Bund und gleichzeitig entfiel die Refundierung des Bundes an das Land (siehe auch unter VSt. 2/782010-8500-000 "Bundesbeitr. - Nachholen Pflichtschulabschl. gem. Art. 15a"). Damit lagen die Ausgaben mit Euro 248.400 unter den budgetierten Ausgaben von Euro 327.000.

Ebenfalls lagen die Auszahlungen für Work 1st im Jahr 2022 unter dem budgetierten Wert, da Auszahlungen betreffend den Monat Jänner 2022 in Höhe von Euro 179.809,00 in den Rechnungsabschluss 2021 verbucht wurden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Vorschlagsstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-782014-7430-003 Beschäftigungsprogramme im Rahmen der EU				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	500.000,00	316.773,15	-183.226,85
	Finanzierungshaushalt	500.000,00	284.468,13	-215.531,87
Ergebnishaushalt:				
Die Budgetierung ist anhand der zugesagten Projekte erfolgt. Bei der FLC (First Level Control-Stelle) erfolgt die Abrechnung der Projekte sehr zeitverzögert, daher konnten nicht alle für 2022 vorgesehenen Mittel verausgabt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782024-7301-000 Infrastrukturausstat. im schul. Bereich (Digitalisierung)				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	420.000,00	350.000,00	-70.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die Bildungsdirektion kann je nach Anfall von Aufwendungen beim Land max. Euro 420.000 für Investitionen anfordern. Im Jahr 2022 wurden die restlichen Euro 70.000 nicht mehr angefordert.				
1-782025-7305-001 Breitbandförderungen für Gemeinden				
Ref: 5 Bew: 6100	Finanzierungshaushalt	730.000,00	369.610,49	-360.389,51
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782025-7430-000 Forschung und Entwicklung (Digitalisierung)				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	660.000,00	356.307,96	-303.692,04
	Finanzierungshaushalt	660.000,00	356.307,96	-303.692,04
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben kamen zu Stande, da für das Comet-Projekt "Austrian Blockchain Center" keine Auszahlung der Landesrate beantragt wurde und für das Comet-Projekt "Austrian Center for digital Production" nur mehr eine geringe Restzahlung fällig wurde.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782025-7430-001 Breitbandförderungen für Unternehmen				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	420.000,00	180.037,91	-239.962,09
	Finanzierungshaushalt	420.000,00	139.670,30	-280.329,70
Ergebnishaushalt:				
Die Minderausgaben entstanden, da die geschätzten Aufwendungen zur Co-Finanzierung des Landes im Rahmen der "Breitband Austria 2020" noch nicht zur Auszahlung kamen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782025-7430-002 Förderung v. Projekten im Bereich Digitalisierung				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	795.000,00	434.239,04	-360.760,96
	Finanzierungshaushalt	795.000,00	650.800,18	-144.199,82
Ergebnishaushalt:				
Bei der E-Commerce-Förderung gab es Minderaufwendungen von rund Euro 130.000, da aufgrund einer möglichen Bundesförderung kaum Anträge beim Land eingebracht wurden. Weiters gab es Minderausgaben bei dem Beitrag für die Postgarage (Euro 45.000) und bei den verschiedenen Beiträgen (rund Euro 30.000). Auch gab es Minderausgaben bei Projekten im Rahmen der Digitalen Agenda (Euro 150.000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-782025-7690-000 Breitbandförderungen für Privathaushalte				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	140.000,00	0,00	-140.000,00
	Finanzierungshaushalt	140.000,00	0,00	-140.000,00
Ergebnishaushalt:				
Es wurden im Jahr 2022 keine Anträge beschlossen und auch keine Förderungen abgerechnet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-782029-7280-000 Entgelte f. so. Leistungen an jur. Pers. f.d Breitbandausbau				
Ref: 5 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	150.000,00	9.721,01	-140.278,99
	Finanzierungshaushalt	150.000,00	9.721,01	-140.278,99

Ergebnishaushalt:

Die Ausarbeitung der gesamtheitlichen Netzstrategie hat sich verzögert und wurde erst zu Jahresende 2022 veröffentlicht. Erste operative Umsetzungsmaßnahmen erfolgen daher erst 2023.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-789004-7453-001 Schuldendienst f.Darlehen d.Db.MesseGmbH z.Bau d.Messehallen

Ref: 1 Bew: 3100

Finanzierungshaushalt	1.755.000,00	1.649.600,64	-105.399,36
-----------------------	--------------	--------------	-------------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-840003-0001-001 Kauf bebauter Grundstücke

Ref: 1 Bew: 3200

Investitionshaushalt	100,00	1.926.000,00	1.925.900,00
----------------------	--------	--------------	--------------

Investitionshaushalt:

In der Sitzung 13.12.2022 hat die Landesregierung dem Kauf der ehemaligen Lebenshilfe-Werkstätte in Hörbranz, Allgäustraße, zu Euro 1,8 Mio. zugestimmt (Euro 1,94 Mio. inkl. Nebenkosten). Die Liegenschaft wurde anschließend an das Institut für Sozialdienste zur Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen vermietet.

1-840009-6130-000 Instandhaltung v.Liegenschaften d.ehem.Bregenzeraldbahn

Ref: 1 Bew: 3200

Ergebnishaushalt	150.000,00	40.362,63	-109.637,37
Finanzierungshaushalt	150.000,00	254.364,80	104.364,80

Ergebnishaushalt:

Das Land ist verpflichtet, die ehemalige Bregenzeraldbahntrasse zu erhalten und für die Instandhaltung der Liegenschaften zu sorgen. Zudem hat das Land aufgrund vertraglicher Verpflichtungen 60 % der Erhaltungskosten am Geh- und Radweg "Achtal" (Egg bis Doren) zu tragen.

Im Voranschlag wird jeweils Vorsorge getroffen, weil insbesondere die Schluchtstrecke immer wieder von Katastrophenereignissen betroffen ist. Im Jahr 2022 war der Aufwand geringer als angenommen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-840009-6130-001 Instandhaltung so. Grundstückseinrichtungen (Ruine Jagdberg)

Ref: 1 Bew: 3200

Ergebnishaushalt	67.000,00	23.551,74	-43.448,26
Finanzierungshaushalt	67.000,00	10.894,30	-56.105,70

Ergebnishaushalt:

Das Gemäuer der Burgruine wird in Abstimmung mit dem Bundesdenkmalamt über einen Zeitraum von 10 Jahren in Etappen saniert. Im Jahr 2022 konnten wetterbedingt nicht mehr alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-846003-0100-000 Kauf von Gebäuden

Ref: 1 Bew: 3200

Investitionshaushalt	100,00	335.160,70	335.060,70
----------------------	--------	------------	------------

Investitionshaushalt:

Im Jahr 2019 hat die Landesregierung dem Verkauf der Liegenschaft Jellerstraße 18 in Bludenz und dem Erwerb von drei Eigentumswohnungen zugestimmt. Die Abwicklung von Kauf und Verkauf erfolgte über ein Treuhandkonto, auf welches der Kaufpreis durch den Käufer der Landesliegenschaft einbezahlt und von welchem gemäß Zahlungsplan der Kaufpreis für die Wohnung geleistet werden sollte.

Im Rechnungsabschluss 2021 wurde der Verkauf der Liegenschaft haushaltsmäßig abgebildet.

Die Wohnungen werden über das Treuhandkonto abgerechnet und müssen entsprechend ihrer Fertigstellung aktiviert und somit haushaltsmäßig erfasst werden. Die erste Wohnung (W07) wurde im Dezember 2022 fertiggestellt. Die Mehrausgaben resultieren aus der haushaltsmäßigen Erfassung des Kaufpreises sowie der Grunderwerbsteuer und der Eintragungsgebühr.

Sämtliche Geldflüsse wurden über das Treuhandkonto abgewickelt. Im Landeshaushalt fand kein Geldfluss statt.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-846003-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Investitionshaushalt	101.300,00	30.901,86	-70.398,14
	Finanzierungshaushalt	101.300,00	21.301,86	-79.998,14
Investitionshaushalt:				
Die im Voranschlag 2022 vorgesehenen Mittel für die Instandsetzung der Wohnungen wurde nur zu einem geringen Teil benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-846009-6110-001 Instandhaltung öffentlicher landeseigener Privatstraßen				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
Ergebnishaushalt:				
Im Jahr 2022 wurden keine Instandhaltungsprojekte umgesetzt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-846009-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Ergebnishaushalt	175.200,00	110.570,48	-64.629,52
	Finanzierungshaushalt	175.200,00	107.171,14	-68.028,86
Ergebnishaushalt:				
Die im Voranschlag 2022 vorgesehenen Mittel für die Instandsetzung der Wohnungen wurde nur teilweise benötigt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-846209-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Ergebnishaushalt	162.000,00	29.050,91	-132.949,09
	Finanzierungshaushalt	162.000,00	23.164,75	-138.835,25
Ergebnishaushalt:				
Die wiederkehrende Prüfung der elektrischen Anlagen konnte aus konjunkturellen Gründen nicht umgesetzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-846309-6140-000 Instandhaltung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Ergebnishaushalt	76.500,00	28.270,90	-48.229,10
	Finanzierungshaushalt	76.500,00	33.883,64	-42.616,36
Ergebnishaushalt:				
Die geplanten Adaptierungen des Wohnheims wurden wie die wiederkehrende Prüfung der elektrischen Anlagen aus konjunkturellen Gründen verschoben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-862013-0632-000 Instandsetzung von Gebäuden				
Ref: 5 Bew: 7301				
	Finanzierungshaushalt	100,00	45.017,05	44.917,05
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-910008-6570-000 Geldverkehrsspesen				
Ref: 1 Bew: 3100				
	Ergebnishaushalt	102.400,00	236.224,56	133.824,56
	Finanzierungshaushalt	102.400,00	236.224,56	133.824,56
Ergebnishaushalt:				
Anfallende Spesen und Entgelt 2022 für die OeBFA-Darlehen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
1-910008-7150-001 Öffentliche Abgaben				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	500,00	134.474,79	133.974,79
	Finanzierungshaushalt	500,00	134.474,79	133.974,79
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ergibt sich aus der Kapitalertragsteuer für Zinserträge im 4. Quartal 2022 aufgrund steigender Zinsen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-910008-7297-000 Sonstige Aufwendungen				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	0,00	99.398,64	99.398,64
Ergebnishaushalt:				
Im Jahre 2022 fand eine GPLA Prüfung mit Schwerpunkt ÖGK Sozialversicherung der Jahre 2017-2022 in den Bereichen Land, Lehrer und Landeskrankenhäuser statt. In diesem Bereich mussten 72.238,61 nachgezahlt werden.				
Bei den restlichen 27.160,03 handelt es sich um Säumniszuschläge. Für jede Rollung der Lohnverrechnung über 6 Monate in die Vergangenheit zurück durchgeführt werden Säumniszuschläge fällig. Durch die Umsetzung der neuen Gehaltssystems sind wir verpflichtet, 3 Jahre rückwirkend zu rollen und diese Rollungen verursachen die angeführten Verzugszinsen.				
1-914004-7453-000 Investitionskostenzuschüsse an Beteiligungen des Landes				
Ref: 1 Bew: 3200	Ergebnishaushalt	100,00	750.000,00	749.900,00
	Finanzierungshaushalt	100,00	1.131.433,14	1.131.333,14
Ergebnishaushalt:				
Im Wirtschaftsjahr 2022 wurde eine Gesellschaftereinlage, die nicht budgetiert war, in Höhe von Euro 750.000 zur Erneuerung der Elektrotechnik an die Großwalsertaler Seilbahn Sonntag-Stein gezahlt. Aufgrund ihrer wirtschaftlichen Situation und den finanziellen Rahmenbedingungen konnte diese Beteiligungsgesellschaft die Investition nicht aus dem eigenen Cash-Flow finanzieren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-914009-6400-000 Sonstige Rechts- und Beratungskosten				
Ref: 1 Bew: 3200	Ergebnishaushalt	90.000,00	202.880,11	112.880,11
	Finanzierungshaushalt	90.000,00	178.679,71	88.679,71
Ergebnishaushalt:				
Für die Bewertung der neuen Heimfallsrechte wurde vom Land Vorarlberg ein Gutachten in Auftrag gegeben. Dieses Gutachten war nicht budgetiert und wurde durch ein Virement in Höhe von 114 TEUR finanziert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-940004-7304-000 Bedarfszuweisungen n.d. FAG an Gemeinden				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	44.275.000,00	39.978.194,78	-4.296.805,22
	Finanzierungshaushalt	44.275.000,00	40.036.147,78	-4.238.852,22
Ergebnishaushalt:				
Mit der Einführung der neuen VRV (ab dem RA 2020) wurde die bisherige Voranschlagstelle "Bedarfszuweisungen nach dem FAG an Gemeinden" in vier verschiedene Voranschlagstellen aufgesplittet (Unterscheidung nach Investitionsförderung und nach Nicht-Investitionsförderung bzw. nach Gemeinden und nach Gemeindeverbänden). Daher ist es sehr schwierig, bei der Budgetierung den genauen Mittelbedarf für jede einzelne Voranschlagstelle zu prognostizieren.				
In Summe wurden für diese vier Voranschlagstellen rund Euro 75,426 Mio. budgetiert. Tatsächlich wurden aber jedoch rund Euro 77,301 Mio. benötigt. Gegenüber dem Voranschlagswert 2022 bedeuten dies Mehraufwendungen von rund Euro 1,9 Mio. bzw. rund Euro 13,8 Mio. gegenüber dem Vorjahr. Zurückzuführen sind diese Mehrausgaben hauptsächlich auf die im Jahr 2022 gestiegenen Investitionsaufwendungen der Gemeinden im Bereich Pflichtschulbau, die zu einer verstärkten Inanspruchnahme von Fördermitteln aus Bedarfszuweisungen nach dem FAG geführt haben.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
1-940004-7306-000 Bedarfszuweisungen n.d. FAG an Gemeindeverbände				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	4.978.000,00	4.457.919,59	-520.080,41
	Finanzierungshaushalt	4.978.000,00	4.457.919,59	-520.080,41
Ergebnishaushalt:				
Mit der Einführung der neuen VRV (ab dem RA 2020) wurde die bisherige Voranschlagstelle "Bedarfszuweisungen nach dem FAG an Gemeinden" in vier verschiedene Voranschlagstellen aufgesplittet (Unterscheidung nach Investitionsförderung und nach Nicht-Investitionsförderung bzw. nach Gemeinden und				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

nach Gemeindeverbänden). Daher ist es sehr schwierig, bei der Budgetierung den genauen Mittelbedarf für jede einzelne Voranschlagstelle zu prognostizieren.

In Summe wurden für diese vier Voranschlagstellen rund Euro 75,426 Mio. budgetiert. Tatsächlich wurden aber jedoch rund Euro 77,301 Mio. benötigt. Gegenüber dem Voranschlagswert 2022 bedeuten dies Mehraufwendungen von rund Euro 1,9 Mio. bzw. rund Euro 13,8 Mio. gegenüber dem Vorjahr. Zurückzuführen sind diese Mehrausgaben hauptsächlich auf die im Jahr 2022 gestiegenen Investitionsaufwendungen der Gemeinden im Bereich Pflichtschulbau, die zu einer verstärkten Inanspruchnahme von Fördermitteln aus Bedarfszuweisungen nach dem FAG geführt haben.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-940004-7354-000 Bedarfszuweisungen n.d. FAG an Gemeinden f. Investitionen

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	23.080.000,00	24.557.518,57	1.477.518,57
Finanzierungshaushalt	23.080.000,00	24.541.761,18	1.461.761,18

Ergebnishaushalt:

Mit der Einführung der neuen VRV (ab dem RA 2020) wurde die bisherige Voranschlagstelle "Bedarfszuweisungen nach dem FAG an Gemeinden" in vier verschiedene Voranschlagstellen aufgesplittet (Unterscheidung nach Investitionsförderung und nach Nicht-Investitionsförderung bzw. nach Gemeinden und nach Gemeindeverbänden). Daher ist es sehr schwierig, bei der Budgetierung den genauen Mittelbedarf für jede einzelne Voranschlagstelle zu prognostizieren.

In Summe wurden für diese vier Voranschlagstellen rund Euro 75,426 Mio. budgetiert. Tatsächlich wurden aber jedoch rund Euro 77,301 Mio. benötigt. Gegenüber dem Voranschlagswert 2022 bedeuten dies Mehraufwendungen von rund Euro 1,9 Mio. bzw. rund Euro 13,8 Mio. gegenüber dem Vorjahr. Zurückzuführen sind diese Mehrausgaben hauptsächlich auf die im Jahr 2022 gestiegenen Investitionsaufwendungen der Gemeinden im Bereich Pflichtschulbau, die zu einer verstärkten Inanspruchnahme von Fördermitteln aus Bedarfszuweisungen nach dem FAG geführt haben.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-940004-7356-000 Bedarfszuweisungen n.d. FAG a. Gmdeverbände f. Investitionen

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	3.093.000,00	8.307.525,50	5.214.525,50
Finanzierungshaushalt	3.093.000,00	8.307.525,50	5.214.525,50

Ergebnishaushalt:

Mit der Einführung der neuen VRV (ab dem RA 2020) wurde die bisherige Voranschlagstelle "Bedarfszuweisungen nach dem FAG an Gemeinden" in vier verschiedene Voranschlagstellen aufgesplittet (Unterscheidung nach Investitionsförderung und nach Nicht-Investitionsförderung bzw. nach Gemeinden und nach Gemeindeverbänden). Daher ist es sehr schwierig, bei der Budgetierung den genauen Mittelbedarf für jede einzelne Voranschlagstelle zu prognostizieren.

In Summe wurden für diese vier Voranschlagstellen rund Euro 75,426 Mio. budgetiert. Tatsächlich wurden aber jedoch rund Euro 77,301 Mio. benötigt. Gegenüber dem Voranschlagswert 2022 bedeuten dies Mehraufwendungen von rund Euro 1,9 Mio. bzw. rund Euro 13,8 Mio. gegenüber dem Vorjahr. Zurückzuführen sind diese Mehrausgaben hauptsächlich auf die im Jahr 2022 gestiegenen Investitionsaufwendungen der Gemeinden im Bereich Pflichtschulbau, die zu einer verstärkten Inanspruchnahme von Fördermitteln aus Bedarfszuweisungen nach dem FAG geführt haben.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-940104-7355-030 Bes. Bedarfszuw. a. Landesmitteln an Gmden f. Invest.

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	1.800.000,00	1.409.756,85	-390.243,15
Finanzierungshaushalt	1.800.000,00	1.393.999,44	-406.000,56

Ergebnishaushalt:

Mit der Einführung der neuen VRV (ab dem RA 2020) wurde die bisherige Voranschlagstelle "Besondere Bedarfszuweisungen an die Gemeinden aus Landesmitteln" in vier verschiedene Voranschlagstellen aufgesplittet (Unterscheidung nach Investitionsförderung und nach Nicht-Investitionsförderung bzw. nach Gemeinden und nach Gemeindeverbänden). Daher ist es sehr schwierig, bei der Budgetierung den genauen Mittelbedarf für jede einzelne Voranschlagstelle zu prognostizieren.

Bei der Budgetierung der Voranschlagstelle "Besondere Bedarfszuweisungen aus Landesmitteln an Gemeinden für Investitionen" und der Voranschlagstelle "Besondere Bedarfszuweisungen aus Landesmitteln an Gemeindeverbände für Investitionen" wurde davon ausgegangen, dass zusammen Euro 2,0 Mio. zur Finanzierung des Landesmittelanteils der "Strukturförderung an kleine und finanzschwache Gemeinden" benötigt werden. Tatsächlich wurden auch rund Euro 2,0 Mio. für diesen Förderzweck benötigt. Dabei wurden angenommen, dass 90 % davon (Euro 1,8 Mio.) an Gemeinden und 10 % davon (Euro 0,2 Mio.) an Gemeindeverbände gewährt werden. Tatsächlich sind jedoch rund Euro 1,4 Mio. an Gemeinden und rund Euro 0,6 Mio. an Gemeindeverbände verausgabt worden. Es ist leider nicht möglich, im Vorhinein genau zu prognostizieren, ob diese Fördermittel an Gemeinden oder an Gemeindeverbände gewährt werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
1-940104-7357-030 Bes. Bedarfszuw. a. Landesmitteln an Gmdeverb. f. Invest.				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	200.000,00	609.263,50	409.263,50
	Finanzierungshaushalt	200.000,00	609.263,50	409.263,50

Ergebnishaushalt:

Mit der Einführung der neuen VRV (ab dem RA 2020) wurde die bisherige Vorschlagstelle "Besondere Bedarfszuweisungen an die Gemeinden aus Landesmitteln" in vier verschiedene Vorschlagstellen aufgesplittet (Unterscheidung nach Investitionsförderung und nach Nicht-Investitionsförderung bzw. nach Gemeinden und nach Gemeindeverbänden). Daher ist es sehr schwierig, bei der Budgetierung den genauen Mittelbedarf für jede einzelne Vorschlagstelle zu prognostizieren.

Bei der Budgetierung der Vorschlagstelle "Besondere Bedarfszuweisungen aus Landesmitteln an Gemeinden für Investitionen" und der Vorschlagstelle "Besondere Bedarfszuweisungen aus Landesmitteln an Gemeindeverbände für Investitionen" wurde davon ausgegangen, dass zusammen Euro 2,0 Mio. zur Finanzierung des Landesmittelanteils der "Strukturförderung an kleine und finanzschwache Gemeinden" benötigt werden. Tatsächlich wurden auch rund Euro 2,0 Mio. für diesen Förderzweck benötigt. Dabei wurden angenommen, dass 90 % davon (Euro 1,8 Mio.) an Gemeinden und 10 % davon (Euro 0,2 Mio.) an Gemeindeverbände gewährt werden. Tatsächlich sind jedoch rund Euro 1,4 Mio. an Gemeinden und rund Euro 0,6 Mio. an Gemeindeverbände verausgabt worden. Es ist leider nicht möglich, im Vorhinein genau zu prognostizieren, ob diese Fördermittel an Gemeinden oder an Gemeindeverbände gewährt werden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-950008-3550-000 Darlehensrückzahlungen

Ref: 1 Bew: 3100

Finanzierungshaushalt	38.165.800,00	56.186.550,27	18.020.750,27
-----------------------	---------------	---------------	---------------

Finanzierungshaushalt:

Aufgrund des positiven Budgetvollzugs - insbesondere aufgrund der höheren Einnahmen aus Ertragsanteilen des Bundes - konnten neben den regulären Rückzahlungen auch alle variabel verzinsten Darlehen vorzeitig getilgt werden.

1-950008-3551-000 Rückzahlung kurzfristiger Finanzschulden

Ref: 1 Bew: 3100

Finanzierungshaushalt	1.761.300,00	1.511.250,00	-250.050,00
-----------------------	--------------	--------------	-------------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichung ergibt sich durch die Verschiebung einer Zahlung über den Jahreswechsel.

1-950008-6500-000 Zinsen für Finanzschulden

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	1.384.000,00	1.544.212,35	160.212,35
------------------	--------------	--------------	------------

Ergebnishaushalt:

Aufgrund der Trendwende in der Zinspolitik waren die Zinssätze für die variabel verzinsten Darlehen im Jahr 2022 höher als zum Zeitpunkt der Budgeterstellung prognostiziert.

1-960005-7900-001 Zahlungen für Haftungsverpflichtungen Covid19

Ref: 5 Bew: 6100

Ergebnishaushalt	50.000,00	9.553,00	-40.447,00
Finanzierungshaushalt	50.000,00	9.553,00	-40.447,00

Ergebnishaushalt:

Es wurden deutlich weniger Haftungen im Rahmen der COVID-Aktionen "Mikrokredite" und "Kleinkredite" schlagend als veranschlagt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

1-970005-7297-003 Allgemeine Verstärkungsmittel

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	1.300.000,00	0,00	-1.300.000,00
Finanzierungshaushalt	1.300.000,00	0,00	-1.300.000,00

Ergebnishaushalt:

Der Vorschlagsbetrag wurde im Zuge des Budgetvollzugs als Deckungskredit für Überschreitungen verschiedener Vorschlagstellen in anderen Haushaltsgruppen verwendet. Es kommt daher bei dieser Vorschlagstelle zu keinen Aufwendungen bzw. zu Minderausgaben.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

ERLÄUTERUNGEN

zu den Unterschieden zwischen Rechnung und Voranschlag im Jahre 2022

Einnahmen



Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
2-020005-8540-000 Kosteners.v.sonst.Tr.öffentl.Rechtes f. Lohn-u.Gehaltskosten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	180.100,00	260.024,50	79.924,50
	Finanzierungshaushalt	180.100,00	254.681,75	74.581,75
Ergebnishaushalt:				
Unter dieser Voranschlagstelle wird das Altersteilzeitgeld des AMS für die zusätzlichen Lohnkosten der Mitarbeitenden in Altersteilzeit beim Amt verbucht. Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren 11 Personen in ATZ, für die ein Altersteilzeitgeld geleistet wurde. Tatsächlich leistete das AMS im Jahr 2022 für 17 Personen einen Rückersatz.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-020105-8240-002 Mieten und Ersätze an Betriebskosten in Verwaltungsgebäuden				
Ref: 1 Bew: 3200	Ergebnishaushalt	272.000,00	314.969,39	42.969,39
Ergebnishaushalt:				
Die Mehrausgaben ergeben sich aus der Abrechnung der Mieten und Betriebskosten. Insbesondere bei der Bildungsdirektion Vorarlberg und bei der SAF GmbH waren die Abrechnungen höher als im Voranschlag angenommen.				
2-024005-8100-000 Entgelte Dritter f.Projektierung u.Abwicklung v.Hochbauten				
Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	530.900,00	351.997,06	-178.902,94
	Finanzierungshaushalt	530.900,00	230.281,86	-300.618,14
Ergebnishaushalt:				
Die Einnahmen wurden zu optimistisch eingeschätzt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-024005-8505-005 Ersätze von Gemeinden für Sachverständigenkosten				
Ref: 7 Bew: 6300	Ergebnishaushalt	45.000,00	89.239,52	44.239,52
	Finanzierungshaushalt	45.000,00	87.343,08	42.343,08
Ergebnishaushalt:				
Unerwartet hohe Einnahmen aus Begutachtungen für Bauämter und Baurechtsverwaltungen - insbesondere aufgrund der Entwicklungen bei Luftwärmepumpen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-030005-8170-005 Ersätze für Blutabnahmen und Blutalkoholuntersuchungen				
Ref: 5 Bew: 1200	Ergebnishaushalt	125.000,00	184.828,33	59.828,33
	Finanzierungshaushalt	125.000,00	184.828,33	59.828,33
Ergebnishaushalt:				
Die Intensivierung der Drogenlenkerkontrollen durch die Exekutive haben zu einem Anstieg der Blutuntersuchungen geführt. Den erhöhten Einnahmen stehen Mehrausgaben bei der VSt. 1-030008-7270-002 gegenüber.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-059105-8270-001 Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	599.200,00	1.062.222,31	463.022,31
	Finanzierungshaushalt	599.200,00	961.769,39	362.569,39
Ergebnishaushalt:				
Es konnten mehr Einnahmen erzielt werden als vorgesehen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-080005-8501-804 Ersätze des Bundes an Ruhebezügen und Dienstgeberbeiträgen				
Ref: 1 Bew: 300	Finanzierungshaushalt	113.000,00	57.315,36	-55.684,64

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-133000-8150-019 Kosteners.f.Veterinärkontr(Schlacht tier,Fleischunters,HygKo)

Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	285.000,00	237.969,85	-47.030,15
	Finanzierungshaushalt	285.000,00	216.948,24	-68.051,76

Ergebnishaushalt:

Es wurden im Bezirk Dornbirn weniger Schlacht tier- und Fleischuntersuchungen durchgeführt.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-208105-8500-805 Ersätze des Pensionsaufwandes für Landeslehrer/FAG

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	73.003.600,00	73.957.430,16	953.830,16
	Finanzierungshaushalt	73.003.600,00	73.957.430,16	953.830,16

Ergebnishaushalt:

Diese Mindereinnahmen sind in Zusammenhang mit den Mehr-/Mindereinnahmen/-ausgaben bei den Ruhe- und Versorgungsbezügen (einschließlich der Dienstgeberbeiträge), Überweisungsbeträgen nach dem ASVG und bei den (besonderen) Pensionsbeiträgen sowie bei den Pensionsversicherungsbeiträgen der Pflichtschullehrer:innen zu sehen, die dort entsprechend begründet sind.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-208105-8800-803 Pensionsbeiträge von Lehrpersonen

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	7.664.900,00	7.923.419,76	258.519,76
	Finanzierungshaushalt	7.664.900,00	7.923.419,76	258.519,76

Ergebnishaushalt:

Da die Pensionsbeiträge von den Bezügen der pragmatisierten Lehrpersonen abhängig sind und diese - wie bei der Begründung zur VSt. 1-220000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrer" ausgeführt - diversen Unwägbarkeiten unterliegen, spiegeln sich diese auch bei den Pensionsbeiträgen wider. Grundsätzlich sind mehr beamtete Lehrpersonen in den Ruhestand übergetreten, wodurch auch deren Pensionsbeiträge unter dem budgetierten Wert liegen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-208105-8800-804 Besondere Pensionsbeiträge von Lehrpersonen

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	100.000,00	140.609,20	40.609,20
	Finanzierungshaushalt	100.000,00	140.609,20	40.609,20

Ergebnishaushalt:

Der Nachkauf von Schulzeiten als ruhegenussfähige Zeit kostet ca. Euro 2.000 pro Monat. Einzelne Lehrpersonen kaufen jedoch bis zu 2 Jahre nach, wodurch sich einzelne Nachkäufe auf über Euro 50.000 belaufen können. Dies hat extreme Schwankungen zur Folge.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-208205-8800-803 Pensionsbeiträge von Lehrpersonen

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	122.700,00	272.043,57	149.343,57
	Finanzierungshaushalt	122.700,00	272.043,57	149.343,57

Ergebnishaushalt:

Da die Pensionsbeiträge von den Bezügen der pragmatisierten BPS Lehrpersonen abhängig ist und diese - wie bei der Begründung zur VSt. 1-220000-5005-000 "Geldbezüge der beamteten Lehrer" ausgeführt - diversen Unwägbarkeiten unterliegen, spiegeln sich diese auch bei den Pensionsbeiträgen wider.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-208305-8500-805 Ersätze des Pensionsaufwandes für Landeslehrer/FAG

Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	403.500,00	514.290,01	110.790,01
	Finanzierungshaushalt	403.500,00	514.290,01	110.790,01

Ergebnishaushalt:

Diese Mehreinnahmen sind in Zusammenhang mit den Mehr-/Mindereinnahmen/-ausgaben bei den Ruhe- und Versorgungsbezügen (einschließlich der Dienstgeberbeiträge), Überweisungsbeträgen nach dem ASVG und bei den (besonderen) Pensionsbeiträgen sowie bei den Pensionsversicherungsbeiträgen der Pflichtschullehrer:innen zu sehen, die dort entsprechend begründet sind.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-209005-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen				
Ref: 2 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	0,00	102.841,86	102.841,86
	Finanzierungshaushalt	0,00	102.841,86	102.841,86
Ergebnishaushalt:				
Rückzahlung Bildungsdirektion - der tatsächliche Aufwand zum Amtsbetrieb der Bildungsdirektion im Jahr 2021 lag deutlich unter den erfolgten Vorauszahlungen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-210005-8299-000 Sonstige verschiedene Einnahmen				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	100,00	146.052,30	145.952,30
	Finanzierungshaushalt	100,00	71.332,41	71.232,41
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der VRV wird im Kalenderjahr die Vereinnahmung der Vergütung für die Heilstättenschule (Euro 52.583,83), für die mobilen Lehrpersonen am LZH (Euro 22.136,06) und einer gegen Refundierung freigestellten Lehrperson (Euro 71.332,15) nicht mehr als Minus-Buchung auf den Ausgabenvoranschlagstellen dargestellt, sondern unter dieser Voranschlagstelle vereinnahmt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-210005-8500-803 Ersätze des Bundes für die Besoldung der Lehrer				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	239.568.300,00	255.550.974,31	15.982.674,31
	Finanzierungshaushalt	239.568.300,00	255.550.974,31	15.982.674,31
Ergebnishaushalt:				
Diese Mehreinnahmen sind einerseits mit den gesamten Aufwendungen im allgemein bildenden Pflichtschulbereich zu sehen und andererseits mit dem budgetierten Selbstbehalt des Landes für jene Planstellen, die über dem genehmigten Dienstpostenplan liegen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-219000-8505-000 Beitrag der Gemeinden zu Schulsozialarbeitern				
Ref: 2 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	68.000,00	21.520,38	-46.479,62
	Finanzierungshaushalt	68.000,00	21.520,38	-46.479,62
Ergebnishaushalt:				
Entsprechend den Minderausgaben (siehe VSt. 1-219004-7301-000) gibt es auch verminderte Einnahmen von Seiten der Gemeinden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-219005-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen				
Ref: 2 Bew: 2100	Finanzierungshaushalt	100,00	61.746,75	61.646,75
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-220005-8500-804 Ersätze des Bundes für die Besoldung der Lehrer (50 %)				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	11.932.500,00	11.200.197,32	-732.302,68
	Finanzierungshaushalt	11.932.500,00	11.200.197,32	-732.302,68
Ergebnishaushalt:				
Diese Mindereinnahmen sind mit den gesamten Aufwendungen im berufsbildenden Pflichtschulbereich zu sehen. Da die Kosten der Bezüge und Mehrdienstleistungen im BPS Bereich niedriger waren als budgetiert, ist folglich auch die Refundierung des Bundes niedriger.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-221005-8500-804 Ersätze des Bundes für die Besoldung der Lehrer (50 %)				
Ref: 2 Bew: 2120	Ergebnishaushalt	1.159.900,00	976.045,52	-183.854,48
	Finanzierungshaushalt	1.159.900,00	976.045,52	-183.854,48

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-------------------	--	-------------	----------	-----------

Ergebnishaushalt:

Diese Mindereinnahmen sind mit den gesamten Aufwendungen im berufsbildenden Pflichtschulbereich zu sehen. Da die Kosten der Bezüge und Mehrdienstleistungen im BPS Bereich niedriger waren als budgetiert, ist folglich auch die Refundierung des Bundes niedriger.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-232105-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	100,00	254.894,67	254.794,67
Finanzierungshaushalt	100,00	254.894,67	254.794,67

Ergebnishaushalt:

Rückzahlungen von Förderungen zu den Personalkosten der Schülerbetreuung aufgrund durchgeführter Kontrollen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-240005-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen

Ref: 2 Bew: 2100

Ergebnishaushalt	100,00	209.682,48	209.582,48
Finanzierungshaushalt	100,00	269.663,18	269.563,18

Ergebnishaushalt:

Diverse Rückzahlungen; davon Euro 109.069,18 Verdienstentgang über das COVID-Entschädigungsteam.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-261005-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen

Ref: 3 Bew: 4300

Ergebnishaushalt	0,00	48.875,00	48.875,00
Finanzierungshaushalt	0,00	48.875,00	48.875,00

Ergebnishaushalt:

Die Abweichung ergab sich durch Rückforderung von Fördermitteln.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-272105-8270-001 Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten

Ref: 1 Bew: 300

Ergebnishaushalt	549.000,00	301.985,25	-247.014,75
Finanzierungshaushalt	549.000,00	301.985,25	-247.014,75

Ergebnishaushalt:

Es wurden weniger Einnahmen erzielt als vorgesehen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-281005-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen

Ref: 2 Bew: 2500

Ergebnishaushalt	100,00	81.426,24	81.326,24
------------------	--------	-----------	-----------

Ergebnishaushalt:

Die Universität Innsbruck zahlte 2022 einen Teil der Landesförderung zurück, welche für das Institut für Atemgasanalytik ausbezahlt wurde.

Im Zuge der Abrechnung kam es im Rahmen der Übertragung an die neue Fakultät buchhaltungsintern zu einem Missverständnis. Es wurden Kosten als Ausgaben für das Jahr 2017 gebucht, die eigentlich schon 2016 und davor - also von der früheren Fakultät - an das Land Vorarlberg berichtet und abgerechnet worden sind. Durch diesen Irrtum ist letztlich ein Guthaben (Überzahlung) des Landes Vorarlberg in Höhe von Euro 81.426,24 entstanden.

2-281105-8299-004 Versicherungsersätze für Schadensfälle

Ref: 1 Bew: 7301

Ergebnishaushalt	0,00	72.334,80	72.334,80
Finanzierungshaushalt	0,00	72.334,80	72.334,80

Ergebnishaushalt:

Rückerstattung von Kosten für durch die Abt. VIIc behobene Schadensfälle.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
2-284015-8299-004 Versicherungsersätze für Schadensfälle				
Ref: 5 Bew: 7301	Ergebnishaushalt	0,00	40.171,80	40.171,80
	Finanzierungshaushalt	0,00	40.171,80	40.171,80
Ergebnishaushalt:				
Rückerstattung von Kosten für durch die Abt. VIIc behobene Schadensfälle.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-320105-8270-001 Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten				
Ref: 1 Bew: 300	Finanzierungshaushalt	1.668.100,00	1.814.353,21	146.253,21
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-360005-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen				
Ref: 2 Bew: 2600	Ergebnishaushalt	0,00	135.256,01	135.256,01
	Finanzierungshaushalt	0,00	135.256,01	135.256,01
Ergebnishaushalt:				
Zur Errichtung eines Stiegenturms mit Aussichtsplattform in der Tostner Burg, Feldkirch wurde dem Heimatpflege- und Museumsverein Feldkirch in den Jahren 2020 und 2021 ein Landesbeitrag in Gesamthöhe von Euro 150.000,00 bereitgestellt. Das Projekt konnte nicht realisiert werden. Für die Vorbereitungsarbeiten wurde ein adäquater Landesbeitrag in Höhe von Euro 14.743,99 abgezogen. Somit ergab sich eine Rückforderung von Euro 135.256,01.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-419005-8810-000 Strafgeder				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	5.200.000,00	4.613.222,16	-586.777,84
	Finanzierungshaushalt	5.200.000,00	4.613.222,16	-586.777,84
Ergebnishaushalt:				
Die Höhe der in einem Jahr eingehenden Strafgeder ist naturgemäß nicht genau vorhersehbar. Die Veranschlagung erfolgt aufgrund von Erfahrungswerten in den Vorjahren. Für 2022 war der Budgetansatz zu hoch (siehe auch VSt. 1-419004-7332-001 "Zuweisung der Einnahmen aus Strafgeldern an den Sozialfonds").				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-480005-8170-000 Ersätze für Verwaltungskosten (Kontoführung)				
Ref: 5 Bew: 3400	Ergebnishaushalt	230.000,00	188.614,71	-41.385,29
	Finanzierungshaushalt	230.000,00	188.621,91	-41.378,09
Ergebnishaushalt:				
Die Höhe der möglichen Ersätze ist nur schwer vorhersehbar, weshalb dieser Ansatz immer nur eine grobe Schätzung darstellt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-481002-2470-098 Darlehensrückzahlungen von privaten Haushalten (LWF)				
Ref: 5 Bew: 3400	Finanzierungshaushalt	2.000.000,00	1.051.406,41	-948.593,59
Finanzierungshaushalt:				
Die Rückflüsse der bis 2017 aus dem Landeswohnbaufonds gewährten Darlehen waren geringer als bei der Budgeterstellung erwartet.				
2-481002-2470-099 Darlehensrückzahlungen für private Mietwohnungen (LWF)				
Ref: 5 Bew: 3400	Finanzierungshaushalt	2.200.000,00	1.045.989,28	-1.154.010,72
Finanzierungshaushalt:				
Die Rückflüsse der bis Ende 2008 aus dem Landeswohnbaufonds gewährten Förderung für Investorenwohnungen waren geringer als bei der Budgeterstellung erwartet.				
2-481005-8200-000 Zinserträge aus gegebenen Darlehen (LWF)				
Ref: 5 Bew: 3400	Ergebnishaushalt	380.000,00	231.722,96	-148.277,04
	Finanzierungshaushalt	380.000,00	231.722,96	-148.277,04

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ergebnishaushalt:				
Viele Kredite wurden aufgrund der niedrigen Bankzinsen vorzeitig getilgt und deshalb sind die Zinserträge tendenziell rückläufig. Die vereinnahmten Zinsen von Krediten, die aus dem LWF gewährt wurden, sind geringer als zum Zeitpunkt der Budgeterstellung erwartet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-482102-2404-000 Darlehensrückzahlungen von Gemeinden (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	420.000,00	354.327,12	-65.672,88
Finanzierungshaushalt:				
Die Darlehensrückzahlungen der Gemeinden für Neubauten von Heimen, Mietwohnungen und Dienstnehmerwohnungen lagen 2022 etwas unter dem geplanten Wert.				
2-482102-2440-000 Darlehensrückzahlungen von der Vogewosi				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	4.500.000,00	4.274.265,10	-225.734,90
Finanzierungshaushalt:				
Diese Position hängt stark vom Auslaufen von Bankkrediten und der Liquidität der Vogewosi ab. 2022 wurden etwas weniger Tilgungen vorgenommen als bei der Budgeterstellung geplant, weshalb es zu Mindereinnahmen bei dieser Voranschlagstelle kam.				
2-482102-2440-001 Tilgung rückzahlb. Annuitätenzuschüsse von der Vogewosi (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	250.000,00	2.070.476,83	1.820.476,83
Finanzierungshaushalt:				
Die Tilgung rückzahlbarer Annuitätenzuschüsse beginnt mit dem Auslaufen von Bankfinanzierungen und hängt auch vom nicht vorhersehbaren deutlich gestiegenen Verkauf von Mietkaufwohnungen ab. Die deutlichen Mehreinnahmen resultieren aus dem Auslaufen von Baurechten und vorzeitiger Sondertilgungen durch die Vogewosi.				
2-482102-2447-000 Darlehensrückzahl. von and.gemeinnütz.Wohnbauvereinig. (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	6.500.000,00	5.313.753,36	-1.186.246,64
Finanzierungshaushalt:				
Es erfolgte eine geringere Rückzahlung von Förderungskrediten von anderen gemeinnützigen Bauvereinigungen (Alpenländische und Wohnbauselbsthilfe) als erwartet.				
2-482102-2447-002 Darlehensrückzahlungen von Unternehmen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	550.000,00	334.920,48	-215.079,52
Finanzierungshaushalt:				
Rückzahlungen von Förderungskrediten an Unternehmen für Dienstnehmerwohnungen werden hier vereinnahmt. Diese Rückzahlungen waren 2022 geringer als bei der Budgeterstellung geplant.				
2-482102-2447-003 Tilgung rückzahlb. Annuitätenzuschüsse v.and.gem.Einr. (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	400.000,00	615.375,19	215.375,19
Finanzierungshaushalt:				
Die Tilgung rückzahlbarer Annuitätenzuschüsse von anderen gemeinnützigen Einrichtungen ist sehr schwer vorhersehbar und hängt auch vom Verkauf von Mietkaufwohnungen ab. 2022 wurden mehr Kaufanwartschaftswohnungen übereignet, weshalb es bei dieser Voranschlagstelle zu Mehreinnahmen kam.				
2-482102-2470-000 Darlehensrückzahlungen von privaten Haushalten (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	95.000.000,00	84.229.972,64	-10.770.027,36
Finanzierungshaushalt:				
Die Zeiten günstiger Zinskonditionen auf dem Kapitalmarkt sind nicht mehr gegeben, weshalb die vorzeitige Rückzahlung von gewährten Darlehen zurückging. 2022 kam es zu einem stärkeren Rückgang bei den vorzeitigen Rückzahlungen als bei der Budgetierung geplant.				
2-482102-2470-002 Tilgung rückzahlb. Annuitätenzusch.v.privat.Haushalten (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400				
	Finanzierungshaushalt	300.000,00	249.837,18	-50.162,82
Finanzierungshaushalt:				
Die Rückzahlung von Zuschüssen bei der Übereignung von Mietwohnungen (der gewährte Zuschuss wird in 120 Monatsraten und nicht der Gesamtbetrag mit 25 % Nachlass zurückbezahlt) war geringer als bei der Budgeterstellung erwartet.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
2-482105-8200-000 Zinserträge aus gegebenen Darlehen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400	Ergebnishaushalt	10.000.000,00	8.308.804,24	-1.691.195,76
	Finanzierungshaushalt	10.000.000,00	8.308.804,24	-1.691.195,76
Ergebnishaushalt:				
Die Zinserträge aller Kredite (außer den gewährten Krediten für Wohnhaussanierungen) werden hier vereinnahmt. In den letzten Jahren wurden wegen der niedrigen Bankzinsen viele Kredite vorzeitig getilgt, weshalb auch die Zinserträge 2022 rückläufig waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-482105-8299-000 Sonstige Einnahmen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400	Ergebnishaushalt	0,00	70.000,00	70.000,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	70.000,00	70.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die Voranschlagstelle wurde erst unterjährig eröffnet. Hier wurden die von der Hypobank überwiesenen, nicht verbrauchten Löschkosten für Wohnbauförderungsdarlehen vereinnahmt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-482208-8280-005 Rückersätze von Wohnbeihilfen (WFG)				
Ref: 5 Bew: 3400	Ergebnishaushalt	1.000.000,00	1.143.874,50	143.874,50
	Finanzierungshaushalt	1.000.000,00	1.112.894,42	112.894,42
Ergebnishaushalt:				
Unter dieser Voranschlagsstelle werden die Rückflüsse aus Rückforderungen von gewährten Wohnbeihilfen vereinnahmt. Im Jahr 2022 war die Summe der Einnahmen etwas höher als ursprünglich budgetiert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-483102-2440-010 Darlehensrückzahlungen von der Vogwosi (WHS)				
Ref: 5 Bew: 3400	Finanzierungshaushalt	1.230.000,00	5.965.253,27	4.735.253,27
Finanzierungshaushalt:				
Die Rückzahlung von Förderungskrediten von der Vogewosi für die Sanierung von Wohnungen war deutlich höher als ursprünglich geplant.				
2-483102-2470-010 Darlehensrückzahlungen von privaten Haushalten (WHS)				
Ref: 5 Bew: 3400	Finanzierungshaushalt	13.500.000,00	12.024.583,54	-1.475.416,46
Finanzierungshaushalt:				
Die Darlehensrückflüsse von privaten Haushalten für Sanierungskredite fielen höher aus als bei der Budgeterstellung erwartet wurde.				
2-519100-8501-000 Kostenersatz d. Bundes n.d Covid-19 Zweckzuschussgesetz				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	6.800.000,00	28.316.314,26	21.516.314,26
	Finanzierungshaushalt	6.800.000,00	28.316.314,26	21.516.314,26
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der COVID-19-Pandemie leistete der Bund im Rahmen des COVID-19-Zweckzuschussgesetzes Kostenersätze an die Länder für zusätzlich entstandene Aufwendungen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-519100-8501-001 Kostenersatz d. Bundes n.d Covid-19 Epidemiegesetz				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	100,00	3.023.551,67	3.023.451,67
	Finanzierungshaushalt	100,00	3.023.551,67	3.023.451,67
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der COVID-19-Pandemie leistete der Bund im Rahmen des Epidemiegesetzes Kostenersätze an die Länder für zusätzlich entstandene Aufwendungen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
2-520101-8890-000 Beiträge der EU zu Naturschutzprogrammen				
Ref: 7 Bew: 4500	Ergebnishaushalt	60.000,00	11.904,56	-48.095,44
Ergebnishaushalt:				
Die EU-Mittel aus dem Projekt Boogl-BOP Vorarlberg werden nach abgeschlossener Endabrechnung im Jahr 2023 an das Land Vorarlberg erstattet.				
2-527101-8292-001 Kursgewinne aus veranlagten Wertpapieren				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	56.000,00	0,00	-56.000,00
	Finanzierungshaushalt	56.000,00	0,00	-56.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die Kurse der bestehenden Anleihen entwickelten sich im Jahr 2022 wesentlich schlechter als angenommen. Grund dafür waren hauptsächlich die Zinserhöhungen aufgrund der steigenden Inflation.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-531201-8240-008 Mieteinnahmen (RFL)				
Ref: 1 Bew: 1100	Finanzierungshaushalt	290.000,00	4.307,21	-285.692,79
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-531202-3005-000 Beiträge der Gemeinden (RFL)				
Ref: 1 Bew: 1100	Finanzierungshaushalt	1.440.000,00	2.106.558,00	666.558,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Vorarlberger Gemeinden übernehmen für das Projekt Digitalfunk BOS-A im Wege der besonderen Bedarfszuweisungen nach dem FAG 36 % der diesbezüglichen Investitionskosten. Aufgrund der guten Witterungssituation im Herbst des Jahres 2022 konnten mehr Standorte als vorgesehenen errichtet werden. Dadurch erhöhten sich auch die finanziellen Aufwendungen (siehe dazu auch die Begründung Kreditmittelbedarf bei der VSt. "Im Bau befindliche Sonderanlagen"), was den Beitrag der Gemeinden für das Jahr 2022 erhöhte.				
2-542005-8270-001 Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten (KPF5)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	2.061.300,00	1.881.884,12	-179.415,88
	Finanzierungshaushalt	2.061.300,00	1.808.896,65	-252.403,35
Ergebnishaushalt:				
Die Mindereinnahmen sind auf geringere Personalkostenaufwendungen für die Bediensteten der Krankenpflegeschule Feldkirch zurückzuführen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-560005-8270-001 Kostenersätze für die Überlassung von Bediensteten (KHBG)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	316.711.900,00	323.830.286,00	7.118.386,00
	Finanzierungshaushalt	316.711.900,00	329.988.919,38	13.277.019,38
Ergebnishaushalt:				
Die Ersätze sind abhängig von den tatsächlichen Personalaufwendungen für die Bediensteten der Landeskrankenanstalten. Diese waren im Jahr 2022 höher als veranschlagt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-560005-8280-801 Ersätze an Ruhebezügen u. Dienstgeberbeiträgen (KHBG)				
Ref: 1 Bew: 300	Ergebnishaushalt	1.971.900,00	1.869.820,02	-102.079,98
Ergebnishaushalt:				
Die Mindereinnahmen sind auf geringere Pensionsausgaben für ehemalige Bedienstete der Landeskrankenanstalten zurückzuführen.				
2-611012-3005-000 Inv. Beiträge von Gemeinden zu Bauvorhaben im Straßenbau				
Ref: 5 Bew: 7201	Finanzierungshaushalt	416.000,00	250.573,59	-165.426,41
Finanzierungshaushalt:				
Die Mindereinnahmen resultieren aus der Tatsache heraus, dass die Investitionsbeiträge zum Zeitpunkt des Antrages nur geschätzt werden können und stark von den tatsächlich umgesetzten Bauvorhaben abhängen. Seit 2020 werden die Kostenbeiträge Dritter gemäß den Vorgaben der VRV 2015 erstmals gesondert als				

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Einnahmen verbucht (Investitionsbeiträge).				
2-611012-3005-001 Inv.Beitr. v. Gden zum Kauf von Liegenschaften im LStr.-Bereich				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Finanzierungshaushalt	760.300,00	281.245,87	-479.054,13
Finanzierungshaushalt:				
Die Einnahmen in der Grundablöse (das sind meist Gemeindeanteile) hängen hauptsächlich auch von den Ausgaben ab. Da es eben zeitliche Verzögerungen bei den Ablösen gegeben hat und diese nicht budgetwirksam geworden sind, schlägt sich dies auf die Einnahmen nieder. Die Folge von geringeren Grundablöseausgaben sind eben auch dann geringere Einnahmen.				
2-611012-3051-000 Inv. Beiträge von Unternehmen zu Bauvorhaben				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Finanzierungshaushalt	78.000,00	0,00	-78.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Mindereinnahmen resultieren aus der Tatsache heraus, dass die Investitionsbeiträge zum Zeitpunkt des Antrages nur geschätzt werden können und stark von den tatsächlich umgesetzten Bauvorhaben abhängen. Seit 2020 werden die Kostenbeiträge Dritter gemäß den Vorgaben der VRV 2015 erstmals gesondert als Einnahmen verbucht (Investitionsbeiträge). Es sind im Budgetjahr 2022 keine Investitionsbeiträge von Unternehmen zu Bauvorhaben an Straßenverkehrsanlagen des Landes angefallen.				
2-611012-8501-000 Bundesbeitrag zu Radwegen an Landesstraßen				
Ref: 7 Bew: 7201				
	Ergebnishaushalt	100,00	131.585,00	131.485,00
	Finanzierungshaushalt	100,00	131.585,00	131.485,00
Ergebnishaushalt:				
Die beim Bund zur Förderung eingereichten Radprojekte an Landesstraßen wurden von Seiten des Landes umgesetzt und die Abrechnungsunterlagen eingereicht. Bei der Abrechnung durch den Bund kommt es immer wieder zu Verzögerungen und zeitlichen Unsicherheiten/Verzögerungen. Auch weicht der tatsächlich ausbezahlte Förderbeitrag oft deutlich vom prognostizierten Beitrag ab. Eine seriöse Schätzung des zu erwartenden Zahlungseingangs ist somit nicht möglich, weshalb hier Euro 100 (Verrechnungsansatz) veranschlagt wurden. Die Einnahmen in dieser Höhe waren somit unerwartet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-611021-8810-003 Strafgeelder zugunsten der Landesstraßenverwaltung				
Ref: 5 Bew: 1200				
	Ergebnishaushalt	2.450.000,00	2.636.012,50	186.012,50
	Finanzierungshaushalt	2.450.000,00	2.636.012,50	186.012,50
Ergebnishaushalt:				
Diese Position hängt von der Häufigkeit der Verkehrskontrollen durch die Polizei sowie der Disziplin der Verkehrsteilnehmer:innen ab und ist im Vorhinein schwer abschätzbar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-611025-8100-011 Kostenersätze f. Fahrzeuge, Maschinen, Geräte u. Material				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Ergebnishaushalt	200.000,00	277.622,82	77.622,82
	Finanzierungshaushalt	200.000,00	262.936,76	62.936,76
Ergebnishaushalt:				
Über diese Vorschlagsstelle werden per Amtsrechnung die Reparatur von Schäden an Leitschienen, Verkehrszeichen usw. an die Unfallverursacher weiterverrechnet. Dies ist im Vorfeld nicht abschätzbar und lehnt sich an die Einnahmeentwicklung der Vorjahre.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-611068-0402-000 Erlöse aus dem Verkauf von sonstigen Kraftfahrzeugen				
Ref: 5 Bew: 7201				
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	8.000,00	-42.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die geplanten Verkäufe haben sich aufgrund der Lieferverzögerung und Inbetriebnahme der Ersatzbeschaffungen auf das folgende Budgetjahr verschoben. Weiters wurden diese beiden LKWs und Aufbauten im Rahmen von Hilfslieferungen und einer Schenkung an Kommunen in der Ukraine übergeben. Somit sind für diese Positionen keine Zahlungseingänge zu verbuchen.				
2-631005-8280-005 Rückersätze von Aufwendungen				
Ref: 4 Bew: 7401				
	Finanzierungshaushalt	100,00	91.776,93	91.676,93

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-635015-8100-012 Kostenersätze für Material				
Ref: 4 Bew: 7410	Ergebnishaushalt	161.000,00	231.294,45	70.294,45
	Finanzierungshaushalt	161.000,00	246.732,57	85.732,57
Ergebnishaushalt:				
Mehrverrechnung der Grünschnittannahme zur Kompostierung und Optimierung der Weiterverrechnung (Optimierung Depotbestand).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-635015-8100-013 Kostenersätze für fremde Leistungen				
Ref: 4 Bew: 7410	Ergebnishaushalt	1.216.000,00	1.057.286,04	-158.713,96
	Finanzierungshaushalt	1.216.000,00	1.087.780,06	-128.219,94
Ergebnishaushalt:				
Gründe für die Minderausgaben waren:				
- Baustellen wurden zum Großteil mit Maschinen vom Landesflussbauhof durchgeführt				
- keine relevanten Hochwassereinsätze 2022				
- Krankenstände beim Leasingpersonal				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-650105-8280-005 Rückersätze von Aufwendungen				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	5.400.000,00	0,00	-5.400.000,00
	Finanzierungshaushalt	5.400.000,00	0,00	-5.400.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die erwartete Abrechnung von Pönalen und Vertragsstrafen im Zuge des verspäteten Einsatzes der neuen Nahverkehrsgarnituren im Schienenregionalverkehr ist noch nicht erfolgt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-650105-8603-000 Abgeltung für zusätzliche Verkehrsleistungen auf der Schiene				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	3.180.000,00	3.053.900,00	-126.100,00
	Finanzierungshaushalt	3.180.000,00	3.053.900,00	-126.100,00
Ergebnishaushalt:				
Die Zahlung des VVV an das Land erfolgte als Annäherungsrechnung auf Basis der aktuellsten Vertragsstände, d. h. ohne Berücksichtigung der Leistungsausweitungen 2021 und 2022 sowie der Wertsicherung auf 2022. Bei Vorliegen einer aktualisierten Vertragsgrundlage sind diese Beträge sowie die Akontozahlungen des Landes an den VVV für Verkehrsdienste auf der Schiene aufzurollen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-759105-8630-000 Einnahme.a.d.Zuschlag z.Netzbenützungsgeb.gem.Ökostromgesetz				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	306.000,00	365.294,95	59.294,95
	Finanzierungshaushalt	306.000,00	365.294,95	59.294,95
Ergebnishaushalt:				
Bei diesen Mitteln handelt es sich um Technologiefördermittel gemäß erneuerbaren Ausbau Gesetz (EAG), die den Ländern zur Unterstützung des Ökostromausbau zur Verfügung gestellt werden. Die Technologiefördermittel sind teilweise an den Ausbauerfolg bei Ökostromanlagen gekoppelt. Insbesondere der Ausbau von Photovoltaikanlagen lag 2021 (Bemessungsgrundlage für die Technologiefördermittel 2022) auf hohem Niveau, was zu entsprechenden Mehreinnahmen führte.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-759205-8501-000 Beitrag des Bundes gem. UFG zu Heizungsumstellung				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	0,00	428.000,00	428.000,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	428.000,00	428.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die Mittel für das Förderprogramm "sauber heizen für alle" werden zu einem bestimmten Teil vom Bund den Ländern zur Verfügung gestellt. Zum Zeitpunkt der				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Budgeterstellung war die genaue Handhabung noch nicht bekannt. Die VSt. wurde im Budget 2022 als Platzhalter vorgesehen. Die Einnahmen waren zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht kalkulierbar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-770005-8280-000 Rückersätze von Aufwendungen - Vorarlberg Tourismus				
Ref: 4 Bew: 6100				
	Finanzierungshaushalt	0,00	298.993,08	298.993,08
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-782005-8280-000 Rückersätze gewählter Förderungsbeiträge				
Ref: 5 Bew: 6100				
	Ergebnishaushalt	15.000,00	123.828,92	108.828,92
	Finanzierungshaushalt	15.000,00	79.230,62	64.230,62
Ergebnishaushalt:				
Es kam zu Rückforderungen im Rahmen der COVID-Sonderförderung für Reisebüros (rund Euro 30.000). Weiters gab es eine Rückzahlung im Rahmen des COMET-Projektes "TCCV" (rund Euro 40.000). Ebenso kam es zu einer Rückzahlung der Digital Factory (rund Euro 40.000).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-782005-8280-005 Rückersätze von Aufwendungen				
Ref: 5 Bew: 6100				
	Ergebnishaushalt	50.000,00	144.091,36	94.091,36
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	219.127,76	169.127,76
Ergebnishaushalt:				
Die Überschreitung der Einnahmen-Voranschlagstelle lässt sich darauf zurückführen, dass es aufgrund der Förderungsanerkennung im Rahmen der Endabrechnung zu Rückzahlungen bei den Beschäftigungsprojekten "Kaplan Bonetti" (rund Euro 50.000) und den Dornbirner Jugendwerkstätten (rund Euro 35.000) gekommen ist.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-782010-8500-000 Bundesbeitr. Nachholung Pflichtschulabschl. gem. Art. 15a				
Ref: 5 Bew: 6100				
	Ergebnishaushalt	163.900,00	59.199,06	-104.700,94
	Finanzierungshaushalt	163.900,00	59.199,06	-104.700,94
Ergebnishaushalt:				
2022 wurde die Durchführung von Pflichtschulabschlusskursen im Rahmen der Initiative Erwachsenenbildung sowohl durch Bund und Land im Verhältnis 50/50 als auch im Rahmen eines ESF-Calls unter Mitbeteiligung der EU gefördert. Bei den im Rahmen der des ESF-Calls geförderten Pflichtschulabschlusskursen erbrachte das Land keine Vorleistung für den Bund (siehe auch unter VSt. 1/782014-7430-002) und gleichzeitig entfiel so auch die Refundierung des Bundes an das Land. Bei der Erstellung des Voranschlags war noch nicht bekannt, dass im Frühjahr 2022 ein ESF-Call im Bereich Pflichtschulabschlusskurs durchgeführt wird, daher wurde im Voranschlag 2022 ausgabenseitig die Gesamtförderung (100 %) und einnahmenseitig der refundierte Bundesanteil (50 %) budgetiert.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-782015-8280-005 Rückersätze von Aufwendungen				
Ref: 5 Bew: 6100				
	Finanzierungshaushalt	50.000,00	0,00	-50.000,00
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-840008-8011-000 Veräußerungen von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	100,00	340.815,00	340.715,00
	Finanzierungshaushalt	100,00	346.365,00	346.265,00
Ergebnishaushalt:				
Die Mehreinnahmen ergaben sich aus den Verkäufen zweier Liegenschaften, die im Voranschlag nicht vorhersehbar waren.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Vorschlagstelle		Vorschlag	Rechnung	Differenz
2-867015-8070-009 Pflanzen- und Samenerlöse				
Ref: 4 Bew: 5310				
	Ergebnishaushalt	290.000,00	366.958,57	76.958,57
	Finanzierungshaushalt	290.000,00	365.645,17	75.645,17
Ergebnishaushalt:				
Zusätzliche Einnahmen aufgrund vermehrter Nachfrage lokal produzierter heimischer Laubbäume (speziell nach großer Ballenware). Vermehrte Nachfrage bei Wildhecken, Bienengehölzen, naturnahen Bepflanzungen im öffentlichen Bereich sowie in Privatgärten; Ersatzaufforstungen nach Eschenschlägerungen (Pilz).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-910005-8293-003 Zinserträge für Bankguthaben				
Ref: 1 Bew: 3100				
	Ergebnishaushalt	600,00	537.899,14	537.299,14
	Finanzierungshaushalt	600,00	537.899,14	537.299,14
Ergebnishaushalt:				
Die Abweichung ergibt sich aus den Zinserträgen für das 4. Quartal 2022 aufgrund steigender Zinsen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-910005-8299-000 Sonstige Erträge				
Ref: 1 Bew: 3100				
	Ergebnishaushalt	0,00	42.753,28	42.753,28
Ergebnishaushalt:				
Im Jahre 2022 fand eine GPLA Prüfung mit Schwerpunkt ÖGK Sozialversicherung der Jahre 2017-2022 in den Bereichen Land, Lehrer und Landeskrankenhäuser statt. Die Abweichung ergibt sich aus der Refundierung entstandener Kosten.				
2-914005-8220-001 Einnahmen aus Beteiligungen an Aktiengesellschaften				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	111.800,00	341.880,00	230.080,00
	Finanzierungshaushalt	111.800,00	341.880,00	230.080,00
Ergebnishaushalt:				
Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung wurde die Dividendenausschüttung von der Uniqa Insurance Group AG aufgrund der COVID-19-Pandemie niedriger angesetzt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-914005-8220-002 Einnahmen aus Beteiligungen an sonstigen Unternehmungen				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	4.700.000,00	5.700.001,16	1.000.001,16
	Finanzierungshaushalt	4.700.000,00	5.700.001,16	1.000.001,16
Ergebnishaushalt:				
Die Gewinnausschüttung der Vorarlberger Landesbank-Holding war im Jahr 2022 (für WJ 2021) um Euro 1 Mio. höher.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-914005-8220-003 Einnahmen aus Energieverträgen (Überlassungsgebühr)				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	8.347.800,00	8.620.454,30	272.654,30
	Finanzierungshaushalt	8.347.800,00	8.620.454,30	272.654,30
Ergebnishaushalt:				
Die Überlassungsgebühr erhöhte sich, da die Inflationsrate stärker als zum Zeitpunkt der Budgeterstellung angenommen gestiegen war.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-914005-8220-004 Einnahmen aus der Beteiligung - VIW				
Ref: 1 Bew: 3200				
	Ergebnishaushalt	23.702.500,00	51.570.000,00	27.867.500,00
	Finanzierungshaushalt	23.702.500,00	51.570.000,00	27.867.500,00
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der Ergebnissteigerung in der Eigenvermarktung erfolgte von der illwerke vkw AG im WJ 2022 (für das Jahr 2021) eine höhere Gewinnausschüttung.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
2-914005-8295-000 Erträge aus der Bewertung von Forderungen				
Ref: 1 Bew: 3200	Ergebnishaushalt	2.308.300,00	2.473.151,42	164.851,42
Ergebnishaushalt:				
Heimfallsrecht - Anpassung des Barwertes des Lünernerseewerkes zum 31.12.2022.				
2-914005-8297-000 Erträge aus dem Verkauf des Heimfallsrechtes				
Ref: 1 Bew: 3200	Ergebnishaushalt	0,00	382.757.258,79	382.757.258,79
	Finanzierungshaushalt	10.000.000,00	0,00	-10.000.000,00
Ergebnishaushalt:				
Forderungswert der neuen Heimfallsrechte zum 16.12.2022.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-916005-8299-000 Sonstige Erträge aus Schadenersätzen				
Ref: 7 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	0,00	73.979,25	73.979,25
	Finanzierungshaushalt	0,00	73.979,25	73.979,25
Ergebnishaushalt:				
HPC Dual - Duale Zustellung Schadensregulierung aufgrund fehlender Amtssignaturen.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-922005-8350-002 Verwaltungsabgabe				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	4.725.400,00	5.123.882,27	398.482,27
	Finanzierungshaushalt	4.725.400,00	5.146.716,26	421.316,26
Ergebnishaushalt:				
Verwaltungsabgaben des Landes wurden 2022 bei einer Vielzahl an Abteilungen des Amtes der Landesregierung sowie bei den vier Bezirkshauptmannschaften eingehoben. Eine genaue Prognostizierung dieser Voranschlagstelle ist sowohl den einzelnen vollziehenden Bewirtschaftern als auch gesamthaft der Finanzabteilung nur schwer möglich.				
Im Jahr 2022 waren die Erträge aus der Verwaltungsabgabe höher als veranschlagt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-922005-8450-003 Feuerschutzsteuer				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	3.640.000,00	3.899.722,71	259.722,71
	Finanzierungshaushalt	3.640.000,00	3.899.722,71	259.722,71
Ergebnishaushalt:				
Der Anteil des Landes am Ertrag der Feuerschutzsteuer gemäß § 20 Abs. 3 FAG 2017 war für 2022 höher als veranschlagt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-922005-8450-004 Wohnbauförderungsbeitrag				
Ref: 1 Bew: 3101	Ergebnishaushalt	55.500.000,00	59.004.460,15	3.504.460,15
	Finanzierungshaushalt	55.500.000,00	59.004.460,15	3.504.460,15
Ergebnishaushalt:				
Die überraschend positive Wirtschafts- und Arbeitsmarktentwicklung führte zu Mehreinnahmen beim Wohnbauförderungsbeitrag. Bemessungsgrundlage stellt die allgemeine Beitragsgrundlage für die Kranken- bzw. Pensionsversicherung dar.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-925005-8390-001 Ertragsanteile an direkten gemeinschaftlichen Bundesabgaben				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	446.187.500,00	538.033.759,00	91.846.259,00
	Finanzierungshaushalt	446.187.500,00	538.033.759,00	91.846.259,00
Ergebnishaushalt:				
Im Voranschlag 2022 wurden die Einnahmen aus den "Ertragsanteilen an direkten und indirekten gemeinschaftlichen Bundesabgaben" mit zusammen Euro 811.250.000 veranschlagt. Tatsächlich wurden dem Land seitens des Bundesministeriums für Finanzen (BMF) als "Ertragsanteile an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben" anteilige Steuereinnahmen gemäß FAG in Höhe von Euro 919.711.084 überwiesen. Dies bedeutet einen Mehrertrag von rund Euro 108,5 Mio.				

Vorschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
-----------------	--	-------------	----------	-----------

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-925005-8490-001 Ertragsanteile an indirekten gemeinschaftl. Bundesabgaben

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	365.062.500,00	381.677.325,00	16.614.825,00
Finanzierungshaushalt	365.062.500,00	381.677.325,00	16.614.825,00

Ergebnishaushalt:

Im Voranschlag 2022 wurden die Einnahmen aus den "Ertragsanteilen an direkten und indirekten gemeinschaftlichen Bundesabgaben" mit zusammen Euro 811.250.000 veranschlagt. Tatsächlich wurden dem Land seitens des Bundesministeriums für Finanzen (BMF) als "Ertragsanteile an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben" anteilige Steuereinnahmen gemäß FAG in Höhe von Euro 919.711.084 überwiesen. Dies bedeutet einen Mehrertrag von rund Euro 108,5 Mio.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-930005-8450-000 Ertrag der Landesumlage

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	41.900.000,00	49.145.657,00	7.245.657,00
Finanzierungshaushalt	41.900.000,00	49.145.657,00	7.245.657,00

Ergebnishaushalt:

Laut FAG 2017 in Verbindung mit dem Landesumlagegesetz betragen die Einnahmen aus der Landesumlage 7,66 % der ungekürzten rechnermäßigen Ertragsanteile der Gemeinden an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben. Zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung 2022 war nicht absehbar, dass sich die Gemeinde-Ertragsanteile 2022 in einem derartigen Ausmaß erhöhen und damit über 17 % gegenüber dem Budgetwert zu liegen kommen. Dies führte schlussendlich auch bei der Landesumlage zu Mehreinnahmen gegenüber dem Budgetwert von rund Euro 7,25 Mio.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-940000-8390-001 Ertragsanteile an direkten gemeinschaftlichen Bundesabgaben

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	35.008.000,00	40.882.111,00	5.874.111,00
Finanzierungshaushalt	35.008.000,00	40.882.111,00	5.874.111,00

Ergebnishaushalt:

Laut FAG 2017 betragen die Bedarfszuweisungen an die Gemeinden 12,8 % der ungekürzten rechnermäßigen Ertragsanteile der Gemeinden an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben. Zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung 2022 war nicht absehbar, dass sich die Gemeinde-Ertragsanteile 2022 in einem derartigen Ausmaß erhöhen und damit über 17 % gegenüber dem Budgetwert zu liegen kommen. Diese führte schlussendlich auch bei den Bedarfszuweisungen aus den Ertragsanteilen an direkten gemeinschaftlichen Bundesabgaben zu Mehreinnahmen gegenüber dem Budgetwert von rund Euro 5,9 Mio.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-940000-8490-001 Ertragsanteile an indirekten gemeinschaftl. Bundesabgaben

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	35.008.000,00	41.241.178,00	6.233.178,00
Finanzierungshaushalt	35.008.000,00	41.241.178,00	6.233.178,00

Ergebnishaushalt:

Laut FAG 2017 betragen die Bedarfszuweisungen an die Gemeinden 12,8 % der ungekürzten rechnermäßigen Ertragsanteile der Gemeinden an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben. Zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung 2022 war nicht absehbar, dass sich die Gemeinde-Ertragsanteile 2022 in einem derartigen Ausmaß erhöhen und damit über 17 % gegenüber dem Budgetwert zu liegen kommen. Diese führte schlussendlich auch bei den Bedarfszuweisungen aus den Ertragsanteilen an indirekten gemeinschaftlichen Bundesabgaben zu Mehreinnahmen gegenüber dem Budgetwert von rund Euro 6,2 Mio.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-940005-8500-000 Finanzzw.d. Bundes § 25 FAG 2017 z. Finanzkraftstärkung

Ref: 1 Bew: 3100

Ergebnishaushalt	5.330.000,00	6.267.678,00	937.678,00
Finanzierungshaushalt	5.330.000,00	6.267.678,00	937.678,00

Ergebnishaushalt:

Bei der Voranschlagserstellung wurde für diesen Budgetposten die Prognose des BMF herangezogen. Für die Höhe dieser vom Bund gewährten Finanzzuweisung ist das zu erwartende Steueraufkommen maßgeblich, was wiederum von der allgemeinen Wirtschafts- und Konjunktorentwicklung abhängt. Die Schätzung des BMF war somit offenbar deutlich zu vorsichtig. Die Ertragsanteile der Gemeinden an den gemeinschaftlichen Bundesabgaben haben sich im Jahr 2022 um rund 17 % gegenüber den Voranschlagswerten erhöht. Damit sind die Mehreinnahmen in Höhe von rund Euro 0,94 Mio. bei der Finanzzuweisung gemäß § 25 FAG 2017 erklärbar.

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-941000-8500-022 Finanzz.d.Bundes z.Förd.v.Personennahverkehrsunt. § 23 Abs.1 FAG 2017				
Ref: 7 Bew: 6100	Ergebnishaushalt	3.476.000,00	3.924.269,62	448.269,62
	Finanzierungshaushalt	3.476.000,00	3.924.269,62	448.269,62
Ergebnishaushalt:				
Im Rahmen des FAG 2017, § 23 Abs. 1 werden Finanzzuweisungen an Gemeinden zur Förderung von öffentlichen Personennahverkehrsunternehmen ab dem Jahr 2017 vom Bund an die Länder überwiesen. Im Jahr 2022 hat Vorarlberg dafür Euro 3.924.269,62 erhalten. Die 2022 eingehenden Mittel waren höher als prognostiziert. Das Land Vorarlberg hat diese Mittel in voller Höhe an die Gemeinden und Gemeindeverbände als Träger des ÖPNV weitergegeben (siehe VSt. 1-650004-7304-000 FZw a.Gmde.z.Förd.v.öff.Pers.nahverk.unt § 23 Abs.1 FAG 2017 und VSt. 1-650004-7306-000 Fzw a.Gmde. Verbände z.Förd. d. ÖPNV gem.§ 23 Abs.1 FAG 2017).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-942000-8501-000 Finanzzuweisung des Bundes gem. §57a KAKuG (Pauschalzahlung)				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	0,00	31.158.442,00	31.158.442,00
	Finanzierungshaushalt	0,00	31.158.442,00	31.158.442,00
Ergebnishaushalt:				
Der Bund leistet aus dem COVID-19-Krisenbewältigungsfonds Mittel an die Länder zum Ausgleich für Mehrausgaben der Länder und für Mindereinnahmen im Bereich der Krankenanstalten, die in den Jahren 2020 und 2021 im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie entstanden sind. Die Mittel für Vorarlberg betragen Euro 31.158.442,00. Daher musste diese VSt. neu erstellt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-942000-8510-000 Zwecks. d. SV f.d. Erweit. d. Hospiz- u Palliativbetreuung				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	270.000,00	0,00	-270.000,00
	Finanzierungshaushalt	270.000,00	0,00	-270.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die VSt. wurde von 2-942000-8510-000 auf 2-942000-8510-001 geändert. Die Budgetierung erfolgte noch auf der alten VSt., die Einnahme wurde auf der neuen VSt. verbucht. Zudem ergibt sich in der Höhe des Betrages eine Abweichung zum Voranschlag, da die Geldmittel der SV erhöht wurden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-942000-8510-001 Zwecks. d. SV nach dem Hospiz- u Palliativfondsgesetz				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	0,00	939.203,07	939.203,07
	Finanzierungshaushalt	0,00	939.203,07	939.203,07
Ergebnishaushalt:				
Die VSt. wurde von 2-942000-8510-000 auf 2-942000-8510-001 geändert. Die Budgetierung erfolgte noch auf der alten VSt., die Einnahme wurde auf der neuen VSt. verbucht. Zudem ergibt sich in der Höhe des Betrages eine Abweichung zum Voranschlag, da die Geldmittel der SV erhöht wurden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-943000-8500-010 Zweckz. d.Bds .z.KA-Finanz. n. Art28 Abs1 Z6 (15a VB OFG 17)				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	6.331.000,00	7.843.164,00	1.512.164,00
	Finanzierungshaushalt	6.331.000,00	7.843.164,00	1.512.164,00
Ergebnishaushalt:				
Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurde im Landesvoranschlag 2022 mit negativen Wirtschaftsprognosen gerechnet und daher dieser Budgetwert angesetzt. Das Ergebnis 2022 fiel aber positiver aus als erwartet. Demgegenüber stehen Ausgaben in derselben Höhe bei der VSt. 1-590204-7332-010.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-944000-8501-003 Zweckz.d.Bds.z.Anschaff.v.Katastr-Einsatzgeräten d.Feuerwehr				
Ref: 1 Bew: 1100	Ergebnishaushalt	1.670.000,00	3.188.716,55	1.518.716,55
	Finanzierungshaushalt	1.670.000,00	3.188.716,55	1.518.716,55
Ergebnishaushalt:				
Die vom Bund nach dem Katastrophenfondsgesetz zur Verfügung gestellten Mittel fielen höher aus als veranschlagt. Die Mittel wurden bei der				

Voranschlagstelle		Voranschlag	Rechnung	Differenz
Ausgabenvoranschlagstelle 1-1790004-7355-007 für die Anschaffung von Katastropheneinsatzgeräten der Feuerwehren als gesetzlich vorgeschrieben verwendet.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-944000-8501-023 Zweckz.d.Bds.z.Beheb.v.Katastr-Schäden im Vermög.v.Gemeinden				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	300.000,00	1.035.488,69	735.488,69
	Finanzierungshaushalt	300.000,00	1.035.488,69	735.488,69
Ergebnishaushalt:				
Die Katastrophenfondsmittel für Gemeindegeschäden werden beim Bund im Wege des Landes beantragt. Jährlich wird für die jeweils im unmittelbar vorangegangenen Kalenderjahr bezahlten und anerkannten Aufwendungen für die Schadensbehebungen um die Katastrophenfondsmittel angesucht. Die Höhe der Katastrophenfondsmittel ist abhängig von der Anzahl und dem Umfang der eingetretenen Schäden und kann zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nur geschätzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-944000-8501-024 Zweckz.d.Bds.z.Beheb.v.Katastr-Schäden im Vermögen d.Landes				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	200.000,00	295.062,53	95.062,53
	Finanzierungshaushalt	200.000,00	295.062,53	95.062,53
Ergebnishaushalt:				
Die Katastrophenfondsmittel für Landesschäden werden beim Bund beantragt. Jährlich wird für die jeweils im unmittelbar vorangegangenen Kalenderjahr bezahlten und anerkannten Aufwendungen für die Schadensbehebungen um die Katastrophenfondsmittel angesucht. Die Höhe der Katastrophenfondsmittel ist abhängig von der Anzahl und dem Umfang der eingetretenen Schäden und kann zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nur geschätzt werden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-945000-8501-042 Zweckz.d. Bundes f.d Erweit. d.Hospiz- u Palliativbetreuung				
Ref: 6 Bew: 4200	Ergebnishaushalt	270.000,00	0,00	-270.000,00
	Finanzierungshaushalt	270.000,00	0,00	-270.000,00
Ergebnishaushalt:				
Die VSt. wurde von 2-945000-8501-042 auf 2-945000-8501-049 geändert. Die Budgetierung erfolgte noch auf der alten VSt., die Einnahme wurde auf der neuen VSt. verbucht. Zudem ergibt sich in der Höhe des Betrages eine Abweichung zum Voranschlag, da die Geldmittel des Bundes erhöht wurden.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-945000-8501-043 Zweckz.d. Bds. z. Ausbau ganzt. Schulform. gem BIG				
Ref: 2 Bew: 2100	Ergebnishaushalt	1.688.000,00	2.771.948,05	1.083.948,05
	Finanzierungshaushalt	1.688.000,00	2.771.948,05	1.083.948,05
Ergebnishaushalt:				
Die Anforderung der Zweckzuschüsse des Bundes gem. § 2 Abs 2 Bildungsinvestitionsgesetz (BIG) erfolgte bedarfsgerecht. Aufgrund der erreichten Quote von über 30 % im SJ 21/22 dürfen diese Mittel sowohl für Ausbau als auch Erhalt ganztägiger Schulformen und Ferienbetreuung an ganztägigen Schulformen eingesetzt werden (1-232104-7305-003 und 1-232104-7670-003).				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-945000-8501-044 Zweckzuschuss des Bundes für Investitionen				
Ref: 1 Bew: 3100	Ergebnishaushalt	22.360.000,00	22.861.000,00	501.000,00
	Finanzierungshaushalt	22.360.000,00	22.861.000,00	501.000,00
Ergebnishaushalt:				
Der Bund gewährt den Ländern im Jahr 2022 einen einmaligen Zweckzuschuss in Höhe von Euro 500 Mio. zur Stärkung der Investitionskraft. Der Anteil des Landes am Zweckzuschuss des Bundes zur Unterstützung von Investitionen war höher als veranschlagt.				
Finanzierungshaushalt:				
Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.				
2-945000-8501-047 Zweckz.d. Bundes nach dem Pflegeausbildungs-ZZG				
Ref: 6 Bew: 4400	Ergebnishaushalt	0,00	2.236.197,79	2.236.197,79
	Finanzierungshaushalt	0,00	2.236.197,79	2.236.197,79

Ergebnishaushalt:

Die Gelder für die Auszahlung des Pflegeausbildungszuschusses 2022, 2023 und 2024 wurden bereits 2022 vom Bund angewiesen. Die Auszahlungen sind aber 2022 noch nicht erfolgt, weshalb die Zahlungen an den Sozialfonds und den Landesgesundheitsfonds erst 2023 und 2024 erfolgen.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-945000-8501-049 Zweckz.s.d. Bundes n.d.Hospiz- u. Palliativfondsgesetz

Ref: 6 Bew: 4200

Ergebnishaushalt	0,00	925.450,46	925.450,46
Finanzierungshaushalt	0,00	925.450,46	925.450,46

Ergebnishaushalt:

Die VSt. wurde von 2-945000-8501-042 auf 2-945000-8501-049 geändert. Die Budgetierung erfolgte noch auf der alten VSt., die Einnahme wurde auf der neuen VSt. verbucht. Zudem ergibt sich in der Höhe des Betrages eine Abweichung zum Voranschlag, da die Geldmittel des Bundes erhöht wurden.

Finanzierungshaushalt:

Die Abweichungen im Finanzierungshaushalt stehen grundsätzlich in Zusammenhang mit den Abweichungen im Ergebnishaushalt, zusätzlich können sich jedoch Abweichungen durch die Verschiebung von Zahlungen über den Jahreswechsel ergeben.

2-950008-3550-000 Darlehensaufnahme

Ref: 1 Bew: 3100

Finanzierungshaushalt	139.077.100,00	0,00	-139.077.100,00
-----------------------	----------------	------	-----------------

Finanzierungshaushalt:

Im Jahr 2022 hat das Land keine Darlehen aufgenommen. Aufgrund des positiven Budgetvollzugs - insbesondere aufgrund der höheren Einnahmen aus Ertragsanteilen des Bundes - konnte auf eine Darlehensaufnahme verzichtet werden.

2022

Amt der Vorarlberger Landesregierung
Abteilung Finanzangelegenheiten
Landhaus, Römerstraße 15, 6900 Bregenz
T +43 5574 511 23105
finanzen@vorarlberg.at
www.vorarlberg.at/finanzen