



Abfallwirtschaftsverband
Bezirk Kitzbühel

Rechnungsabschluss 2023

Beschluss Rechnungsabschluss

Festsetzung des Rechnungsabschlusses des Gemeindeverbandes Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses für das Finanzjahr 2023 wurde vom Prüfungsausschuss am 29.02.2024 vorgeprüft

Der Entwurf des Rechnungsabschlusses vom 19.02.2024 für das Finanzjahr 2023 wurde in der Zeit vom 20.02.2024 bis 06.03.2024 im Gemeindeamt **zur öffentlichen Einsicht aufgelegt**. Die **Kundmachung** über die Auflage des Rechnungsabschlusses zur öffentlichen Einsicht erfolgte vom 20.02.2024 bis 06.03.2024. Schriftliche Einwendungen wurden nicht eingebracht [liegen mit der schriftlichen Äußerung des Bürgermeisters bei].

Auszug aus dem Sitzungsprotokoll über die öffentliche Gemeinderatssitzung vom 06.03.2024

Anwesende:

6364 Brixen i. Th. (Bgm. Andreas Brugger), 6391 Fieberbrunn (Bgm. Dr. Walter Astner), 6353 Going (VBgm. Manfred Mayr), 6395 Hochfilzen (Bgm. Konrad Walk), 6361 Hopfgarten (Bgm. Paul Sieberer), 6382 Kirchdorf (VBgm. Mag (FH) Robert Jong), 6372 Oberndorf (Bgm. Johann Schweigkofler), 6374 Reith b. Kitzbühel (Mag. Alexander Weitlaner), 6392 St. Jakob i.H. (Bgm. Franz Wallner), 6380 St. Johann i.T. (Bgm. Mag. Stefan Seiwald), 6393 St. Ulrich a.P. (Bgm. Martin Mitterer), 6385 Schwendt (VBgm. Herbert Horngacher), 6384 Waidring (Bgm. Georg Hochfilzer), 6363 Westendorf (Bgm. Rene Schwaiger)

Entschuldigt: 6305 Itter (Bgm. Roman Thaler), 6365 Kirchberg (Bgm. Helmut Berger), 6345 Kössen (Bgm. DipIPäd. Reinhold Flörl),

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

Abstimmungsergebnis: 14 Ja : 0 Nein

Der Beschluss über die Genehmigung des Rechnungsabschlusses wurde vom 13.03.2024 bis 28.03.2024 kundgemacht

Die Bestandteile des Voranschlages werden gem. § 6 Abs. 9 VRV 2015, BGBl. II Nr. 313/2015 idgF, auf der Homepage der Sitzgemeinde Oberndorf in Tirol veröffentlicht. (<https://www.oberndorf-tirol.at/gemeindefinanzen/>)

Abweichungen von den Ansätzen des Voranschlages sind gemäß § 106 Abs. 1 TGO 2001, LGBl. Nr. 36/2001 idgF, ab dem Betrag von **EUR 7.300 je Voranschlagswert** für die Genehmigung des Rechnungsabschlusses zu begründen.

Stammdaten - Bestätigung

Stammdaten

Politischer Bezirk: Kitzbühel

Land: Tirol

Mitgliedsgemeinden: 17

53.676 Einwohner der Mitgliedsgemeinden lt. Volkszahl gem. §10 Abs. 7 FAG 2017 zum 31.12.2021

<u>PLZ</u>	<u>Ort</u>	<u>Einwohner</u>	<u>PLZ</u>	<u>Ort</u>	<u>Einwohner</u>
6364	Brixen i. Th.	2.642	6372	Oberndorf i.T.	2.318
6391	Fieberbrunn	4.494	6374	Reith b. Kitzb.	1.706
6353	Going	1.923	6392	St. Jakob i. H.	821
6395	Hochfilzen	1.274	6380	St. Johann i. T.	9.694
6361	Hopfgarten i.Br.Th.	5.641	6393	St. Ulrich	1.888
6305	Itter	1.197	6385	Schwendt	901
6365	Kirchberg i. T.	5.227	6384	Waidring	2.075
6382	Kirchdorf	4.082	6363	Westendorf	3.668
6345	Kössen	4.464			

ÖSTAT-Nr. 076300
StNr. 81/930/8131
UID-Nr. ATU60557702
KUR-Nr. 9110003915445

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

Oberndorf in Tirol _____, am 07.03.2024 _____

**Abfallwirtschaftsverband
Bezirk Kitzbühel**

Geschäftsstelle: Gemeindeamt 6372 Oberndorf
e-mail: awv.kitz@aon.at



Der Verbandsobmann

Bgm. Hans Schweigkofler

Der Finanzverwalter



Günter Huber

Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss	und Begründung
Mittelaufbringung	Abweichung über 7.267,00								
852000	Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel								
2/852000+810000	Leistungserlöse, Ents. Müll u. Umladegebühr	EHH	1.392.885,74	1.320.000,00	0,00	72.885,74	72.885,74	27.02.2024	Mehreinnahmen durch höhere Restmüll und Sperrmüllmenge
	Leistungserlöse, Ents. Müll u. Umladegebühr	FHH	1.356.746,78	1.320.000,00	0,00	36.746,78	36.746,78	27.02.2024	Mehreinnahmen durch höhere Restmüll und Sperrmüllmenge
2/852000+816001	GU f. Altpapier 2/8 Überg. Steuerschuld n. § 19 UStG	EHH	107.738,60	150.000,00	0,00	-42.261,40	-42.261,40	27.02.2024	Mindereinnahmen durch Preisverfall bei Papiervergütung
	GU f. Altpapier 2/8 Überg. Steuerschuld n. § 19 UStG	FHH	137.468,73	150.000,00	0,00	-12.531,27	-12.531,27	27.02.2024	Mindereinnahmen durch Preisverfall bei Papiervergütung
2/852000+816002	Kostensätze 10%UST für Altstoffsammelsystem	EHH	68.541,46	90.000,00	0,00	-21.458,54	-21.458,54	27.02.2024	geringere Einnahmen der Vergütungen aufgrund von Änderungen der Verträge und dem Abrechnungsprogramm
	Kostensätze 10%UST für Altstoffsammelsystem	FHH	69.677,17	90.000,00	0,00	-20.322,83	-20.322,83	27.02.2024	geringere Einnahmen der Vergütungen aufgrund von Änderungen der Verträge und dem Abrechnungsprogramm
2/852000+816003	Kostensätze 20%UST für Altstoffsammelsystem	EHH	93.894,67	210.000,00	0,00	-116.105,33	-116.105,33	27.02.2024	Mindereinnahmen der ARA Rückvergütungen
	Kostensätze 20%UST für Altstoffsammelsystem	FHH	94.643,89	210.000,00	0,00	-115.356,11	-115.356,11	27.02.2024	Mindereinnahmen der ARA Rückvergütungen
2/852000+816004	Vergütung Altkleider 10%	EHH	11.820,04	500,00	0,00	11.320,04	11.320,04	27.02.2024	Mehreinnahmen bei Altkleidervergütung
	Vergütung Altkleider 10%	FHH	11.820,04	500,00	0,00	11.320,04	11.320,04	27.02.2024	Mehreinnahmen bei Altkleidervergütung
2/852000+816005	sonstiger Kostensatz	EHH	13.404,46	100,00	0,00	13.304,46	13.304,46	27.02.2024	Zuschuss Land Tirol und Firma DAKA für Kampagne TONI
	sonstiger Kostensatz	FHH	13.404,46	100,00	0,00	13.304,46	13.304,46	27.02.2024	Zuschuss Land Tirol und Firma DAKA für Kampagne TONI
2/852000+816010	Kostenbeiträge Umweltberater (Kufstein)	EHH	11.246,84	22.400,00	0,00	-11.153,16	-11.153,16	27.02.2024	Abrechnung der Personalkosten für Frau Ehrenstrasser erst im Folgejahr
	Kostenbeiträge Umweltberater (Kufstein)	FHH	11.246,84	22.400,00	0,00	-11.153,16	-11.153,16	27.02.2024	Abrechnung der Personalkosten für Frau Ehrenstrasser erst im Folgejahr
2/852000+829000	Sonstige Einnahmen o.Ust KostE GF Anteil Gastro	EHH	7.375,61	29.700,00	0,00	-22.324,39	-22.324,39	27.02.2024	Geringere Umbuchungswerte, da von den Geschäftsstellen kein Aufwand verrechnet wurde
	Sonstige Einnahmen o.Ust KostE GF Anteil Gastro	FHH	7.375,61	29.700,00	0,00	-22.324,39	-22.324,39	27.02.2024	Geringere Umbuchungswerte, da von den Geschäftsstellen kein Aufwand verrechnet wurde

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
852010	Gastroabfallverwertung							
2/852010+810000	Aufbereitung KostBtg. Gmd.	EHH	276.275,22	220.000,00	0,00	56.275,22	56.275,22	27.02.2024 Mehreinnahmen durch höhere Speiserestemenge
	Aufbereitung KostBtg. Gmd.	FHH	274.533,73	220.000,00	0,00	54.533,73	54.533,73	27.02.2024 Mehreinnahmen durch höhere Speiserestemenge
	Summe Mittelaufbringung Ergebnishaushalt		1.983.182,64	2.042.700,00	0,00	-59.517,36	-59.517,36	
	Summe Mittelaufbringung Finanzierungshaushalt		1.976.917,25	2.042.700,00	0,00	-65.782,75	-65.782,75	
Mittelverwendung	Abweichung über 7.267,00							
852000	Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel							
1/852000-728020	Umladegebühr	FHH	79.714,89	90.000,00	0,00	-10.285,11	-10.285,11	27.02.2024 Geringerer Aufwand für Umladegebühren
1/852000-728030	Abfallentsorgung	EHH	1.241.800,73	1.150.000,00	0,00	91.800,73	91.800,73	27.02.2024 Mehraufwand für Müllverbrennung
	Abfallentsorgung	FHH	1.241.800,73	1.150.000,00	0,00	91.800,73	91.800,73	27.02.2024 Mehraufwand für Müllverbrennung
1/852000-729000	Sonstige Ausgaben	FHH	4.971,62	14.000,00	0,00	-9.028,38	-9.028,38	27.02.2024 Geringerer Aufwand bei sonstigen Ausgaben
1/852000-752100	Aufwand Geschäftsstelle an Gmd. Oberndorf,	EHH	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	-27.500,00	27.02.2024 Von der Marktgemeinde St. Johann bzw. von der Gemeinde Oberndorf i.T. wurden keine Rechnungen für die Raum- und Computernutzung gestellt.
	Aufwand Geschäftsstelle an Gmd. Oberndorf,	FHH	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	-27.500,00	27.02.2024 Von der Marktgemeinde St. Johann bzw. von der Gemeinde Oberndorf i.T. wurden keine Rechnungen für die Raum- und Computernutzung gestellt.
1/852000-752101	Rückzlg Entgelte aus Sammelstoffen	EHH	336.859,04	420.000,00	0,00	-83.140,96	-83.140,96	27.02.2024 Minderausgaben der Rückzahlungen von Entgelten.
	Rückzlg Entgelte aus Sammelstoffen	FHH	336.859,04	420.000,00	0,00	-83.140,96	-83.140,96	27.02.2024 Minderausgaben der Rückzahlungen von Entgelten.
852010	Gastroabfallverwertung							
1/852010-614000	Instandhaltung von Gebäuden	EHH	1.347,93	20.500,00	0,00	-19.152,07	-19.152,07	27.02.2024 Instandhaltungsmaßnahmen wurden auf Folgejahr verschoben.
	Instandhaltung von Gebäuden	FHH	1.156,10	20.500,00	0,00	-19.343,90	-19.343,90	27.02.2024 Instandhaltungsmaßnahmen wurden auf Folgejahr verschoben.

Haushaltskonto	Bezeichnung	HH	Buchungen	- Voranschlag	- Übertragung	= Abweichung	Betrag	Beschluss und Begründung
1/852010-728020	sonst. Betriebsaufwand 20%	EHH	12.485,47	3.400,00	0,00	9.085,47	9.085,47	27.02.2024 Mehraufwand für den Geschäftsführer des Abfallverbandes - z.B. Müllausschreibung, Entsorgungsverträge
1/852010-728022	KostE Personalaufwand Klärwerk	EHH	68.522,49	56.000,00	0,00	12.522,49	12.522,49	27.02.2024 Mehraufwand vom Personal der Abwasseranlage, Tätigkeiten für Cofi
1/852010-728030	anteiliger Aufw. Geschäftsstelle Müll an Gastro	EHH	7.246,36	29.700,00	0,00	-22.453,64	-22.453,64	27.02.2024 Geringere Umbuchungswerte, da von den Geschäftsstellen kein Aufwand verrechnet wurde
	anteiliger Aufw. Geschäftsstelle Müll an Gastro	FHH	7.246,36	29.700,00	0,00	-22.453,64	-22.453,64	27.02.2024 Geringere Umbuchungswerte, da von den Geschäftsstellen kein Aufwand verrechnet wurde
1/852010-795000	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen	EHH	20.000,00	200,00	0,00	19.800,00	19.800,00	27.02.2024 Rücklage laut Beschluss der Vollversammlung vom 21.11.2023
Summe Mittelverwendung Ergebnishaushalt			1.688.262,02	1.707.300,00	0,00	-19.037,98	-19.037,98	
Summe Mittelverwendung Finanzierungshaushalt			1.671.748,74	1.751.700,00	0,00	-79.951,26	-79.951,26	

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.994.842,29	2.052.300,00	-57.457,71
212	Erträge aus Transfers			
213	Finanzerträge		100,00	-100,00
21	Summe Erträge	1.994.842,29	2.052.400,00	-57.557,71
221	Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.615.796,96	1.549.100,00	66.696,96
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
224	Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
22	Summe Aufwendungen	1.986.371,48	2.031.600,00	-45.228,52
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	8.470,81	20.800,00	-12.329,19
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	20.000,00	200,00	19.800,00
23	Summe Haushaltsrücklagen	-20.000,00	-200,00	-19.800,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	-11.529,19	20.600,00	-32.129,19

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.994.842,29	2.052.300,00	-57.457,71
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	1.975.807,03	2.013.000,00	-37.192,97
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	18.796,01	39.300,00	-20.503,99
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	239,25		239,25
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts			
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	0,00	100,00	-100,00
2131	Erträge aus Zinsen		100,00	-100,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	1.994.842,29	2.052.400,00	-57.557,71
221	Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	26.483,52	27.000,00	-516,48
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	6.879,48	7.500,00	-620,52
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand			
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.615.796,96	1.549.100,00	66.696,96
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	8.868,07	2.200,00	6.668,07
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	12.680,68	14.000,00	-1.319,32
2223	Leasing- und Mietaufwand	8.339,70	6.800,00	1.539,70
2224	Instandhaltung	4.048,65	29.500,00	-25.451,35
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.512.793,77	1.428.000,00	84.793,77
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	69.066,09	68.600,00	466,09

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	1.986.371,48	2.031.600,00	-45.228,52
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	8.470,81	20.800,00	-12.329,19
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	20.000,00	200,00	19.800,00
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	20.000,00	200,00	19.800,00
23	Summe Haushaltsrücklagen	-20.000,00	-200,00	-19.800,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	-11.529,19	20.600,00	-32.129,19

Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1a)

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.994.842,29	2.052.300,00	-57.457,71
212	Erträge aus Transfers			
213	Finanzerträge		100,00	-100,00
21	Summe Erträge	1.994.842,29	2.052.400,00	-57.557,71
221	Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.615.796,96	1.549.100,00	66.696,96
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
224	Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
22	Summe Aufwendungen	1.986.371,48	2.031.600,00	-45.228,52
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	8.470,81	20.800,00	-12.329,19
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	20.000,00	200,00	19.800,00
23	Summe Haushaltsrücklagen	-20.000,00	-200,00	-19.800,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	-11.529,19	20.600,00	-32.129,19

Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.994.842,29	2.052.300,00	-57.457,71
2111	Erträge aus eigenen Abgaben			
2112	Erträge aus Ertragsanteilen			
2113	Erträge aus Gebühren			
2114	Erträge aus Leistungen	1.975.807,03	2.013.000,00	-37.192,97
2115	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
2116	Erträge aus Veräußerung und sonstige Erträge	18.796,01	39.300,00	-20.503,99
2117	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	239,25		239,25
212	Erträge aus Transfers	0,00	0,00	0,00
2121	Transferertrag von Trägern des öffentlichen Rechts			
2122	Transferertrag von Beteiligungen			
2123	Transferertrag von Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2124	Transferertrag von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2125	Transferertrag vom Ausland			
2126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2127	Nicht finanzierungswirksamer Transferertrag			
213	Finanzerträge	0,00	100,00	-100,00
2131	Erträge aus Zinsen		100,00	-100,00
2132	Erträge aus Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft			
2133	Erträge aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
2134	Sonstige Finanzerträge			
2135	Erträge aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
2136	Sonstige nicht finanzierungswirksame Finanzerträge			
21	Summe Erträge	1.994.842,29	2.052.400,00	-57.557,71
221	Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
2211	Personalaufwand (Bezüge, Nebengeb., Mehrleistungen)	26.483,52	27.000,00	-516,48
2212	Gesetzlicher und freiwilliger Sozialaufwand	6.879,48	7.500,00	-620,52
2213	Sonstiger Personalaufwand			
2214	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand			
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.615.796,96	1.549.100,00	66.696,96
2221	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	8.868,07	2.200,00	6.668,07
2222	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	12.680,68	14.000,00	-1.319,32
2223	Leasing- und Mietaufwand	8.339,70	6.800,00	1.539,70
2224	Instandhaltung	4.048,65	29.500,00	-25.451,35
2225	Sonstiger Sachaufwand	1.512.793,77	1.428.000,00	84.793,77
2226	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	69.066,09	68.600,00	466,09

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
2231	Transferaufwand an Träger des öffentlichen Rechts	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
2232	Transferaufwand an Beteiligungen			
2233	Transferaufwand an Unternehmen (mit Finanzunternehmen)			
2234	Transferaufwand an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
2235	Transferaufwand an das Ausland			
2236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
2237	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand			
224	Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
2241	Zinsen aus Finanzschulden, Finanzierungsleasing, Forderungskauf und derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
2242	Zinsen und sonstige Aufwendungen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft			
2243	Gewinnentnahmen von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gebietskörperschaft (innerhalb der Gebietskörperschaft)			
2244	Sonstiger Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
2245	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand			
22	Summe Aufwendungen	1.986.371,48	2.031.600,00	-45.228,52
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21 - 22)	8.470,81	20.800,00	-12.329,19
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
2301	Entnahmen von Haushaltsrücklagen			
240	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	20.000,00	200,00	19.800,00
2401	Zuweisung an Haushaltsrücklagen	20.000,00	200,00	19.800,00
23	Summe Haushaltsrücklagen	-20.000,00	-200,00	-19.800,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	-11.529,19	20.600,00	-32.129,19

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.988.337,65	2.052.300,00	-63.962,35
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen		100,00	-100,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.988.337,65	2.052.400,00	-64.062,35
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.512.082,67	1.480.500,00	31.582,67
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.882.657,19	1.963.000,00	-80.342,81
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	105.680,46	89.400,00	16.280,46
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-4.703,00	-11.100,00	6.397,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	100.977,46	78.300,00	22.677,46

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	100.977,46	78.300,00	22.677,46
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	178.242,18		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	226.583,05		
413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	404.825,23		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	198.572,27		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	226.896,41		
423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	425.468,68		
SA6	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-20.643,45		
SA7	Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	80.334,01		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	410.807,57		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)	491.141,58		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2023)	60.000,00		

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

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.988.337,65	2.052.300,00	-63.962,35
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	1.969.541,64	2.013.000,00	-43.458,36
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	18.796,01	39.300,00	-20.503,99
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3122	Transferzahlungen von Beteiligungen			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	100,00	-100,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen		100,00	-100,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.988.337,65	2.052.400,00	-64.062,35
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	26.483,52	27.000,00	-516,48
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	6.879,48	7.500,00	-620,52
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.512.082,67	1.480.500,00	31.582,67
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	8.868,07	2.200,00	6.668,07
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	10.452,48	14.000,00	-3.547,52
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	6.650,10	6.800,00	-149,90
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	3.856,82	29.500,00	-25.643,18
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.482.255,20	1.428.000,00	54.255,20
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
3232	Transferzahlungen an Beteiligungen			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente			
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	352,48	500,00	-147,52
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.882.657,19	1.963.000,00	-80.342,81
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	105.680,46	89.400,00	16.280,46
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen			
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten		5.000,00	-5.000,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.703,00	6.100,00	-1.397,00
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen			
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen			
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)			
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-4.703,00	-11.100,00	6.397,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	100.977,46	78.300,00	22.677,46
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	100.977,46	78.300,00	22.677,46
411	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	178.242,18		
4110	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	178.242,18		
412	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	226.583,05		
4120	Einzahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	226.583,05		
413	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
4130	Einzahlungen aus der Aufnahme von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)			
41	Summe Einzahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	404.825,23		
421	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	198.572,27		
4210	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Forderungen	198.572,27		
422	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	226.896,41		
4220	Auszahlungen aus nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten	226.896,41		
423	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)	0,00		
4230	Auszahlungen zur Tilgung von zur Kassenstärkung eingegangenen Geldverbindlichkeiten (Barvorlagen)			
42	Summe Auszahlungen aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	425.468,68		
SA6	Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung	-20.643,45		
SA7	Veränderung an Liquiden Mitteln (Saldo 5 + Saldo 6)	80.334,01		
	Anfangsbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2022)	410.807,57		
	Endbestand liquide Mittel (115 zum 31.12.2023)	491.141,58		
	davon Zahlungsmittelreserven (1152 zum 31.12.2023)	60.000,00		

Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1b)

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
OPERATIVE GEBARUNG				
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.988.337,65	2.052.300,00	-63.962,35
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen		100,00	-100,00
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.988.337,65	2.052.400,00	-64.062,35
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.512.082,67	1.480.500,00	31.582,67
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.882.657,19	1.963.000,00	-80.342,81
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	105.680,46	89.400,00	16.280,46
INVESTIVE GEBARUNG				
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-4.703,00	-11.100,00	6.397,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	100.977,46	78.300,00	22.677,46

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT				
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	100.977,46	78.300,00	22.677,46

Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene
(Anlage 1b)

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	1.988.337,65	2.052.300,00	-63.962,35
3111	Einzahlungen aus eigenen Abgaben			
3112	Einzahlungen aus Ertragsanteilen			
3113	Einzahlungen aus Gebühren			
3114	Einzahlungen aus Leistungen	1.969.541,64	2.013.000,00	-43.458,36
3115	Einzahlungen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit			
3116	Einzahlungen aus Veräußerung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und sonstige Einzahlungen	18.796,01	39.300,00	-20.503,99
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	0,00	0,00	0,00
3121	Transferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3122	Transferzahlungen von Beteiligten			
3123	Transferzahlungen von Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			
3124	Transferzahlungen von Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3125	Transferzahlungen vom Ausland			
3126	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	0,00	100,00	-100,00
3131	Einzahlungen aus Zinserträgen		100,00	-100,00
3133	Einzahlungen aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3134	Sonstige Einzahlungen aus Finanzerträgen			
3135	Einzahlungen aus Dividenden/Gewinnausschüttungen			
31	Summe Einzahlungen operative Gebarung	1.988.337,65	2.052.400,00	-64.062,35
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	33.363,00	34.500,00	-1.137,00
3211	Auszahlungen für Personalaufwand Bezüge, Nebengebühren, und Mehrleistungsvergütungen)	26.483,52	27.000,00	-516,48
3212	Auszahlungen für gesetzliche und freiwillige Sozialaufwendungen	6.879,48	7.500,00	-620,52
3213	Auszahlungen aus sonstigem Personalaufwand			
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.512.082,67	1.480.500,00	31.582,67
3221	Auszahlungen für Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	8.868,07	2.200,00	6.668,07
3222	Auszahlungen für Verwaltungs- und Betriebsaufwand	10.452,48	14.000,00	-3.547,52
3223	Auszahlungen für Leasing- und Mietaufwand	6.650,10	6.800,00	-149,90
3224	Auszahlungen für Instandhaltung	3.856,82	29.500,00	-25.643,18
3225	Sonstige Auszahlungen aus Sachaufwand	1.482.255,20	1.428.000,00	54.255,20
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfers)	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
3231	Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts	336.859,04	447.500,00	-110.640,96
3232	Transferzahlungen an Beteiligten			
3233	Transferzahlungen an Unternehmen (inkl. Finanzunternehmen)			

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3234	Transferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3235	Transferzahlungen an das Ausland			
3236	Investitions- und Tilgungszuschüsse zwischen Unternehmungen und Betrieben der Gebietskörperschaft und der Gebietskörperschaft			
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	352,48	500,00	-147,52
3241	Auszahlungen für Zinsaufwand, für Finanzierungsleasing, für Forderungskauf, für Finanzschulden und derivative Finanzinstrumente			
3242	Auszahlungen für Zinsen aus derivativen Finanzinstrumenten ohne Grundgeschäft			
3243	Auszahlung aus Gewinnentnahmen von marktbestimmten Betrieben			
3244	Sonstige Auszahlungen aus Finanzaufwendungen	352,48	500,00	-147,52
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	1.882.657,19	1.963.000,00	-80.342,81
SA1	Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	105.680,46	89.400,00	16.280,46
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
3311	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen			
3312	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Grundstückeinrichtungen			
3313	Einzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden und Bauten			
3314	Einzahlungen aus der Veräußerung von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen			
3315	Einzahlungen aus der Veräußerung von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
3316	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kulturgütern			
3317	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen			
332	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3321	Einzahlungen aus Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3322	Einzahlungen aus Darlehen an Beteiligungen			
3323	Einzahlungen aus Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3325	Einzahlungen aus Vorschüssen und Anzahlungen			
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3331	Kapitaltransferzahlungen von Trägern des öffentlichen Rechts			
3332	Kapitaltransferzahlungen von Beteiligungen			
3333	Kapitaltransferzahlungen von Unternehmen			
3334	Kapitaltransferzahlungen von Haushalten und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3335	Kapitaltransferzahlungen vom Ausland			
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	0,00	0,00	0,00
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
3411	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen			

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3412	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Grundstückseinrichtungen			
3413	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Bauten		5.000,00	-5.000,00
3414	Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen			
3415	Auszahlungen für den Erwerb von Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.703,00	6.100,00	-1.397,00
3416	Auszahlungen für den Erwerb von Kulturgütern			
3417	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen			
342	Auszahlungen von gewährten Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
3421	Auszahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts			
3422	Auszahlung von Darlehen an Beteiligungen			
3423	Auszahlung von Darlehen an Unternehmen und Haushalte			
3425	Auszahlungen von Vorschüssen und Anzahlungen			
343	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	0,00	0,00	0,00
3431	Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts			
3432	Kapitaltransferzahlungen an Beteiligungen			
3433	Kapitaltransferzahlungen an Unternehmen (Finanzunternehmen)			
3434	Kapitaltransferzahlungen an Haushalte und Organisationen ohne Erwerbscharakter			
3435	Kapitaltransferzahlungen an das Ausland			
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	4.703,00	11.100,00	-6.397,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-4.703,00	-11.100,00	6.397,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	100.977,46	78.300,00	22.677,46
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00
3511	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3512	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3513	Einzahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3514	Einzahlungen aus Finanzschulden (Finanzunternehmen)			
353	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3530	Einzahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
355	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3550	Einzahlungen aus dem Abgang von Finanzinstrumenten			
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	0,00	0,00	0,00

Dienstleistungen (Gruppe 8)

MVAG	Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen (1. und 2. Ebene)	RA 2023	VA 2023	RA - VA
3611	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von öffentlichen Körperschaften und Rechtsträgern			
3612	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Beteiligungen			
3613	Auszahlungen aus empfangenen Darlehen von Unternehmen und privaten Haushalten			
3614	Auszahlungen aus Finanzschulden			
3615	Auszahlung aus der Rückzahlung von Leasingverbindlichkeiten			
363	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	0,00	0,00	0,00
3630	Auszahlungen infolge eines Kapitaltausch bei derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft			
365	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
3650	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzinstrumenten			
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	100.977,46	78.300,00	22.677,46

Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)

ZW	Code	Konto	Bezeichnung	IBAN	Stand 31.12.2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023	Stand 31.12.2023	Auszug Nr.	Datum
RA	1151	210002	Raiffeisenbank Kitzbühel eGen	AT95 3626 3000 0517 0535	370.807,57	2.358.689,29	2.298.355,28	431.141,58		
			Bankkonto		370.807,57	2.358.689,29	2.298.355,28	431.141,58		
99	1151	901099	Kassenbestandsveränderung		0,00	20.000,00	20.000,00	0,00		
VE	1151	906001	VERRECHNUNG		0,00	34.473,59	34.473,59	0,00		
			Verrechnung		0,00	54.473,59	54.473,59	0,00		
001	1152	295001	Betriebsmittelrücklagen	AT42 3626 3001 0517 0535	40.000,00	20.000,00	0,00	60.000,00		
			Zahlungsmittelreserve		40.000,00	20.000,00	0,00	60.000,00		
			Gesamtsumme		410.807,57	2.433.162,88	2.352.828,87	491.141,58		

		Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023	Veränderung
1151	Kassa, Bankguthaben, Schecks	370.807,57	431.141,58	60.334,01
1152	Zahlungsmittelreserven	40.000,00	60.000,00	20.000,00
	Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen	40.000,00	60.000,00	20.000,00
	295001 Zahlungsmittelreserven für allgemeine Haushaltsrücklagen RA 105 17C	40.000,00	60.000,00	20.000,00
B.III	Gesamtsumme liquide Mittel	410.807,57	491.141,58	80.334,01

Vermögenshaushalt (Anlage 1c)

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
A	Langfristiges Vermögen	10	1.123.997,40	1.059.634,31	-64.363,09
A.I	Immaterielle Vermögenswerte	101	0,00	0,00	0,00
A.I.1	Immaterielle Vermögenswerte	1010	0,00	0,00	0,00
A.II	Sachanlagen	102	1.123.997,40	1.059.634,31	-64.363,09
A.II.1	Grundstücke, Grundstückseinrichtungen und Infrastruktur	1021	0,00	0,00	0,00
A.II.2	Gebäude und Bauten	1022	634.932,62	613.768,20	-21.164,42
A.II.3	Wasser- und Abwasserbauten und -anlagen	1023	0,00	0,00	0,00
A.II.4	Sonderanlagen	1024	1.730,10	1.625,25	-104,85
A.II.5	Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen	1025	0,00	0,00	0,00
A.II.6	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1026	487.334,68	444.240,86	-43.093,82
A.II.7	Kulturgüter	1027	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Geleistete Anzahlungen für Anlagen und Anlagen in Bau	1028	0,00	0,00	0,00
A.III	Aktive Finanzinstrumente/Langfristiges Finanzvermögen	103	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente	1031	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente	1032	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Partizipations- und Hybridkapital	1033	0,00	0,00	0,00
A.III.4	Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	1034	0,00	0,00	0,00
A.IV	Beteiligungen	104	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Beteiligungen an verbundenen Unternehmen	1041	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	1042	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Sonstige Beteiligungen	1043	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Verwaltete Einrichtungen, die der Kontrolle unterliegen	1044	0,00	0,00	0,00
A.V	Langfristige Forderungen	106	0,00	0,00	0,00
A.V.1	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1061	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Langfristige Forderungen aus gewährten Darlehen	1062	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Sonstige langfristige Forderungen	1063	0,00	0,00	0,00

AKTIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
B	Kurzfristiges Vermögen	11	505.972,34	620.570,64	114.598,30
B.I	Kurzfristige Forderungen	113	95.164,77	129.429,06	34.264,29
B.I.1	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1131	71.855,38	81.645,40	9.790,02
B.I.2	Kurzfristige Forderungen aus Abgaben	1132	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Sonstige kurzfristige Forderungen	1133	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Sonstige kurzfristige Forderungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1134	23.309,39	47.783,66	24.474,27
B.II	Vorräte	114	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Vorräte	1141	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Gegebene Anzahlungen auf Vorräte	1142	0,00	0,00	0,00
B.III	Liquide Mittel	115	410.807,57	491.141,58	80.334,01
B.III.1	Kassa, Bankguthaben, Schecks	1151	370.807,57	431.141,58	60.334,01
B.III.2	Zahlungsmittelreserven	1152	40.000,00	60.000,00	20.000,00
B.IV	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	116	0,00	0,00	0,00
B.IV.1	Aktive Finanzinstrumente/Kurzfristiges Finanzvermögen	1160	0,00	0,00	0,00
B.V	Aktive Rechnungsabgrenzung	117	0,00	0,00	0,00
B.V.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	1170	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (10 + 11)			1.629.969,74	1.680.204,95	50.235,21

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
C	Nettovermögen (Ausgleichsposten)	12	1.617.652,33	1.626.123,14	8.470,81
C.I	Saldo der Eröffnungsbilanz	121	1.776.085,44	1.776.085,44	0,00
C.I.1	Saldo der Eröffnungsbilanz	1210	1.776.085,44	1.776.085,44	0,00
C.II	Kumuliertes Nettoergebnis	122	-198.433,11	-209.962,30	-11.529,19
C.II.1	Kumuliertes Nettoergebnis	1220	-198.433,11	-209.962,30	-11.529,19
C.III	Haushaltsrücklagen	123	40.000,00	60.000,00	20.000,00
C.III.1	Haushaltsrücklagen	1230	40.000,00	60.000,00	20.000,00
C.IV	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	124	0,00	0,00	0,00
C.IV.1	Neubewertungsrücklagen (Umbewertungskonto)	1240	0,00	0,00	0,00
C.V	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	125	0,00	0,00	0,00
C.V.1	Fremdwährungsumrechnungsrücklagen	1250	0,00	0,00	0,00
D	Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	13	0,00	0,00	0,00
D.I	Investitionszuschüsse	131	0,00	0,00	0,00
D.I.1	Investitionszuschüsse von Trägern öffentlichen Rechts	1311	0,00	0,00	0,00
D.I.2	Investitionszuschüsse von Beteiligungen	1312	0,00	0,00	0,00
D.I.3	Investitionszuschüsse von übrigen	1313	0,00	0,00	0,00
E	Langfristige Fremdmittel	14	239,25	0,00	-239,25
E.I	Langfristige Finanzschulden, netto	141	0,00	0,00	0,00
E.I.1	Langfristige Finanzschulden	1411	0,00	0,00	0,00
E.I.2	Langfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	1412	0,00	0,00	0,00
E.I.3	Langfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1413	0,00	0,00	0,00
E.II	Langfristige Verbindlichkeiten	142	0,00	0,00	0,00
E.II.1	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1421	0,00	0,00	0,00
E.II.2	Leasingverbindlichkeiten	1422	0,00	0,00	0,00
E.II.3	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	1423	0,00	0,00	0,00

PASSIVA		Code	Endbestand 31.12.2022	Endbestand 31.12.2023	Veränderung
E.III	Langfristige Rückstellungen	143	239,25	0,00	-239,25
E.III.1	Rückstellungen für Abfertigungen	1431	0,00	0,00	0,00
E.III.2	Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	1432	239,25	0,00	-239,25
E.III.3	Rückstellungen für Haftungen	1433	0,00	0,00	0,00
E.III.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	1434	0,00	0,00	0,00
E.III.5	Rückstellungen für Pensionen	1435	0,00	0,00	0,00
E.III.6	Sonstige langfristige Rückstellungen	1436	0,00	0,00	0,00
F	Kurzfristige Fremdmittel	15	12.078,16	54.081,81	42.003,65
F.I	Kurzfristige Finanzschulden, netto	151	0,00	0,00	0,00
F.I.1	Kurzfristige Finanzschulden	1511	0,00	0,00	0,00
F.I.2	Kurzfristige Forderungen aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft (-)	1512	0,00	0,00	0,00
F.I.3	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus derivativen Finanzinstrumenten mit Grundgeschäft	1513	0,00	0,00	0,00
F.II	Kurzfristige Verbindlichkeiten	152	12.078,16	54.081,81	42.003,65
F.II.1	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1521	0,00	38.792,38	38.792,38
F.II.2	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	1522	0,00	0,00	0,00
F.II.3	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	1523	0,00	0,00	0,00
F.II.4	Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	1524	12.078,16	15.289,43	3.211,27
F.III	Kurzfristige Rückstellungen	153	0,00	0,00	0,00
F.III.1	Rückstellungen für Prozesskosten	1531	0,00	0,00	0,00
F.III.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	1532	0,00	0,00	0,00
F.III.3	Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube	1533	0,00	0,00	0,00
F.III.4	Sonstige kurzfristige Rückstellungen	1534	0,00	0,00	0,00
F.IV	Passive Rechnungsabgrenzung	154	0,00	0,00	0,00
F.IV.1	Passive Rechnungsabgrenzung	1540	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (12 + 13 + 14 + 15)			1.629.969,74	1.680.204,95	50.235,21

Ermittlung Finanzlage

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren**Finanzierungswirksame Erträge**

	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Abgabenertragsanteile nach dem abgestuften Bevölkerungsschlüssel (einschl. Spielbank-Abgaben)	858, 8590, 8591					
Abgabenertragsanteile - Anteil Nüchtigungen nach § 12 Abs. 8 FAG 2017	8592					
Abgabenertragsanteile - Vorausanteil nach § 12 Abs. 6 FAG 2017	8593					
Ertragsanteile ohne Spielbankabgabe	859 noch nicht berücksichtigte Konten					
Benützungsgebühren nach dem FAG	852					
Kommunalsteuer	833					
Interessentenbeiträge (Tiroler Verkehrsaufschließungsabgabengesetz, TBO)	850					
Grundsteuer A	830					
Grundsteuer B	831					
Zweitwohnsitzabgaben	842					
Lustbarkeitsabgaben (Vergnügungssteuern) ohne Zweckwidmung des Ertrages	837					
Abgaben für das Halten von Tieren (Hundesteuer)	838					
Abgaben von Ankündigungen	840					
Abgaben für den Gebrauch von öffentlichem Grund in den Gemeinden und des darüber befindlichen Luftraumes	841					
Verwaltungsabgaben	856					
Kurzparkzonenabgaben - Parkometerabgaben	835					
Abgaben nach dem Tiroler Parkabgabegesetz	844					
Zuschlagsabgaben zu Bundesabgaben (Tiroler Zuschlagsabgabegesetz 2011)	843					
Nebenansprüche (nach Landesabgabenordnung und BAO wie Mahngebühren, Säumniszuschläge, etc.)	849					
Jagd- und Fischereiabgaben (Gemeindeanteile)	853					
Kommissionsgebühren	857					
Sonstige Gemeindeabgaben (Ausschließliche Gemeindeabgaben, WBF-Beitrag, Feilbietungsabgaben, etc.)	832, 834, 839, 845, 846, 847, 848, 851, 854, 855					
Summe Erträge aus eigenen Steuern und Abgaben sowie Abgabenertragsanteilen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Transfers von Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	860					
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	8610, 8619					
Bedarfszuweisungsmittel für strukturschwache Gemeinden nach § 12 Abs. 5 Z 2 FAG 2017	8611 im Ansatz 940					
Bedarfszuweisungsmittel landesinterner Finanzkraftausgleich nach § 12 Abs. 5 Z 4 FAG 2017	8612 im Ansatz 940					
Transfers von Ländern, Landesfonds und Landeskammern	861 noch nicht berücksichtigte Konten					
Transfers von Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbest. Tätigkeit) und Gemeindefonds	862					

Finanzierungswirksame Erträge	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Transfers von sonstigen Trägern öffentlichen Rechts und Sozialversicherungsträgern (z.B. AMS)	863					
Transfers von Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und andere inkl. Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit	864					
Transfers von Beteiligungen (Konto 080 bis 083)	865					
Transfers von Finanzunternehmungen (Kreditinstituten, Versicherungsgesellschaften, Pensionskassen)	866					
Transfers von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genossenschaften, Vereine etc.)	867					
Transfers von privaten Haushalten	868					
Bedarfszuweisungen aus dem Gemeindeausgleichsfonds (GAF)	8711					
Kapitaltransfers aus Gemeinde-Bedarfszuweisungsmittel	871 noch nicht berücksichtigte Konten					
Transfers von der Europäischen Union und vom sonstigen Ausland	880, 888					
Erträge aus Veräußerungen (Verkaufserlöse)	800 bis 808					
Erträge und Gebühren aus Leistungen	810, 812, 816	1.975.807,03	1.896.099,17	1.842.294,69	1.721.887,83	1.649.802,00
Miet- und Pächterträge	811					
Sonstige Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit (Zinserträge, Dividenden, Kursgewinne, Rückersätze, etc.)	820 bis 829	18.796,01	45.624,09	31.234,21	26.735,29	6.109,78
Gewinnentnahmen der Gemeinde	869					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	879					
Sonstige Erträge	809, 814					
Summe Erträge aus wirtschaftlicher Tätigkeit		1.994.603,04	1.941.723,26	1.873.528,90	1.748.623,12	1.655.911,78
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Erträge (Kontoklasse 8)		1.994.603,04	1.941.723,26	1.873.528,90	1.748.623,12	1.655.911,78

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

Finanzlage - Vergleich mit Vorjahren

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter (Kontenklasse 4)	400 bis 480	8.868,07	1.120,78	1.728,46	697,72	244,53
Energiebezüge	600	9.049,50	7.291,35	7.352,73	7.890,52	5.847,60
Instandhaltungen	610 bis 619	4.048,65	9.660,35	12.502,84	9.597,63	9.355,51
Zinsen für Finanzschulden, Finanzierungsleasing und Geldverkehrsspesen	650 bis 659 ohne 656	352,48	1.695,28	1.364,24	526,24	524,50
Versicherungen	670	3.216,41	7.107,88	5.931,01	5.802,57	5.776,23
Sonstige Aufwendungen aus Kontenklasse 6	620,621,630,631,640,656,691,697	414,77	431,55	560,25	416,79	371,45
Miet- und Pachtaufwand, Operating Leasing, Public Private Partnerships	700, 705, 707	8.339,70	6.250,50	6.001,44	5.945,97	5.829,51
Öffentliche Abgaben	710, 711	781,49	595,32	456,00	568,88	474,24
Reisegebühren	724	2.482,34	2.961,88			
Verschiedene Aufwendungen	720, 722 bis 729 ohne 724	1.509.529,94	1.232.684,29	1.328.677,80	1.174.562,54	1.002.658,37
Sonstige Aufwendungen (Kontenklasse 7)	790					
Summe Aufwendungen aus Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter sowie Verwaltungs- u. Betriebsaufwand		1.547.083,35	1.269.799,18	1.364.574,77	1.206.008,86	1.031.081,94
Bezüge der gewählten Organe	721					
Leistungen für Personal (Personalaufwand)	500 bis 590	33.363,00	30.551,42	29.176,40	4.756,21	
Pensionen und sonstige Ruhensbezüge	760					
Summe Aufwendungen aus Personal		33.363,00	30.551,42	29.176,40	4.756,21	0,00
Transfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	750					
Transfers an Länder - Beiträge zur Mindestsicherung	751 im Ansatz 411					
Transfers an Länder - Behindertenhilfe/Rehabilitation	751 im Ansatz 413					
Transfers an Länder - Kinder- und Jugendhilfe	751 im Ansatz 439					
Transfers an Länder - Beitrag Tiroler Gesundheitsfonds	751 im Ansatz 590					
Transfers an Länder - Beiträge, Umlagen Bezirkskrankenhäuser	751, 757, 777 im Ansatz 560					
Transfers an Länder - Landesumlage	751 im Ansatz 930					
Transfers an Länder - Tiroler Rettungsdienst - Finanzierungsbeitrag	751 im Ansatz 530					
Transfers an Länder - Sonstige Beiträge an das Land	751 in allen anderen Ansätzen					
Transfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und Gemeindefonds	752	336.859,04	597.190,69	472.962,31	543.721,67	663.042,26
Transfers an Sozialversicherungsträger	753					
Transfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	754					
Transfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen) und Gemeindeverbände mit marktbestimmter Tätigkeit	755					
Transfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, freiw. Pensionskassen)	756					
Transfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine etc.)	757 ohne Ansatz 560					

Finanzierungswirksame Aufwendungen	Konto ab 2020 - EHH	2023	2022	2021	2020	2019
Transfers an Unternehmungen (Eigenbetriebe) ohne Rechtspersönlichkeit	759					
Entschädigungen	764					
Sonstige Transfers an private Haushalte	768					
Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	769					
Transfers an das Ausland	780					
Transfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	781					
Kapitaltransfers an Bund, Bundesfonds und Bundeskammern	770					
Kapitaltransfers an Länder, Landesfonds und Landeskammern	771					
Kapitaltransfers an Gemeinden, Gemeindeverbände (ohne marktbestimmte Tätigkeit) und -fonds	772					
Kapitaltransfers an Sozialversicherungsträger	773					
Kapitaltransfers an sonstige Träger des öffentlichen Rechts	774					
Kapitaltransfers an Unternehmen (ohne Finanzunternehmen), Gemeindeverbände mit marktbest. Tätigkeit und andere	775					
Kapitaltransfers an Finanzunternehmen (Kreditinstitute, Versicherungsgesellschaften, selbst. Pensionskassen)	776					
Kapitaltransfers an inländische private Organisationen ohne Erwerbszweck (Agrargem., Kirchen, Genoss., Vereine, etc.)	777 ohne Ansatz 560					
Kapitaltransfers an inländische private Haushalte	778					
Kapitaltransfers an das Ausland	785					
Kapitaltransfers an Beteiligungen der Gemeinde/des Gemeindeverbandes	786					
Investitions- und Tilgungszuschüsse zw. Unternehmungen und marktbest. Betrieben der Gemeinde (innerh. Gemeinde)	779					
Summe Aufwendungen aus Transferzahlungen		336.859,04	597.190,69	472.962,31	543.721,67	663.042,26
Gesamtsumme Finanzierungswirksame Aufwendungen (Kontoklassen 4 bis 7)		1.917.305,39	1.897.541,29	1.866.713,48	1.754.486,74	1.694.124,20

Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis

		MVAG	MVAG	VCQU	Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH		RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
8 Dienstleistungen										
85	Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit									
852	Betriebe der Müllbeseitigung									
852000	Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel									
Operative Gebarung										
2/852000+810000	Leistungserlöse, Ents. Müll u. Umladegebühr	2114	3114	13	1.392.885,74	1.320.000,00	72.885,74	1.356.746,78	1.320.000,00	36.746,78
2/852000+816001	GU f. Altpapier 2/8 Überg. Steuerschuld n. § 19 UStG	2114	3114	13	107.738,60	150.000,00	-42.261,40	137.468,73	150.000,00	-12.531,27
2/852000+816002	Kostensätze 10%UST für Altstoffsammelsystem	2114	3114	13	68.541,46	90.000,00	-21.458,54	69.677,17	90.000,00	-20.322,83
2/852000+816003	Kostensätze 20%UST für Altstoffsammelsystem	2114	3114	13	93.894,67	210.000,00	-116.105,33	94.643,89	210.000,00	-115.356,11
2/852000+816004	Vergütung Altkleider 10%	2114	3114	13	11.820,04	500,00	11.320,04	11.820,04	500,00	11.320,04
2/852000+816005	sonstiger Kostensatz	2114	3114	13	13.404,46	100,00	13.304,46	13.404,46	100,00	13.304,46
2/852000+816010	Kostenbeiträge Umweltberater (Kufstein)	2114	3114	13	11.246,84	22.400,00	-11.153,16	11.246,84	22.400,00	-11.153,16
2/852000+817000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2117			239,25		239,25			
2/852000+823000	Bankzinsen, Kursgewinne	2131	3131	14		100,00	-100,00		100,00	-100,00
2/852000+829000	Sonstige Einnahmen o.Ust KostE GF Anteil Gastro	2116	3116	18	7.375,61	29.700,00	-22.324,39	7.375,61	29.700,00	-22.324,39
2/852000+829010	Sonstige Einnahmen 10%, Nespresso	2116	3116	18	11.420,40	9.600,00	1.820,40	11.420,40	9.600,00	1.820,40
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				1.718.567,07	1.832.400,00	-113.832,93	1.713.803,92	1.832.400,00	-118.596,08
1/852000-400000	GW-Gebrauchsgüter	2221	3221	23		600,00	-600,00		600,00	-600,00
1/852000-400010	Verbrauchsgüter	2221	3221	23	38,92	400,00	-361,08	38,92	400,00	-361,08
1/852000-456000	Schreib-, Zeichen- und sonstige Büromittel	2221	3221	23	871,86	200,00	671,86	871,86	200,00	671,86
1/852000-457000	Druckwerke	2221	3221	23	265,62	100,00	165,62	265,62	100,00	165,62
1/852000-510000	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung	2211	3211	20	26.483,52	27.000,00	-516,48	26.483,52	27.000,00	-516,48
1/852000-580000	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	2212	3212	20	979,88	1.100,00	-120,12	979,88	1.100,00	-120,12
1/852000-582000	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit	2212	3212	20	5.679,60	6.400,00	-720,40	5.679,60	6.400,00	-720,40
1/852000-590900	Freiwillige Sozialleistungen	2212	3212	20	220,00		220,00	220,00		220,00
1/852000-631000	Telefongebühren	2222	3222	24	106,63	200,00	-93,37	106,63	200,00	-93,37
1/852000-631001	Internet	2222	3222	24	308,14	500,00	-191,86	285,54	500,00	-214,46
1/852000-659000	Geldverkehrsspesen Bankspesen, Kursdifferenzen	2244	3244	24	352,48	500,00	-147,52	352,48	500,00	-147,52
1/852000-710000	KEST	2225	3225	24		100,00	-100,00		100,00	-100,00

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
1/852000-724000	Reisegebühren	2225	3225	24	2.482,34	3.500,00	-1.017,66	2.126,60	3.500,00	-1.373,40
1/852000-728000	Entgelte für sonstige Leistungen	2225	3225	24	4.008,28	2.000,00	2.008,28	4.008,28	2.000,00	2.008,28
1/852000-728020	Umladegebühr	2225	3225	24	85.831,53	90.000,00	-4.168,47	79.714,89	90.000,00	-10.285,11
1/852000-728030	Abfallentsorgung	2225	3225	24	1.241.800,73	1.150.000,00	91.800,73	1.241.800,73	1.150.000,00	91.800,73
1/852000-729000	Sonstige Ausgaben	2225	3225	24	8.668,22	14.000,00	-5.331,78	4.971,62	14.000,00	-9.028,38
1/852000-729001	Aufw. Recyclh. Kössen	2225	3225	24		4.500,00	-4.500,00		4.500,00	-4.500,00
1/852000-729010	Aufwandsentschädigung Obmann	2225	3225	24	6.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	
1/852000-752100	Aufwand Geschäftsstelle an Gmd. Oberndorf,	2231	3231	26		27.500,00	-27.500,00		27.500,00	-27.500,00
1/852000-752101	Rückzlg Entgelte aus Sammelstoffen	2231	3231	26	336.859,04	420.000,00	-83.140,96	336.859,04	420.000,00	-83.140,96
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				1.720.956,79	1.754.600,00	-33.643,21	1.710.765,21	1.754.600,00	-43.834,79
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				-2.389,72	77.800,00	-80.189,72	3.038,71	77.800,00	-74.761,29
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				-2.389,72	77.800,00	-80.189,72			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
1/852000-042000	Betriebsausstattung		3415	41					1.100,00	-1.100,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							0,00	1.100,00	-1.100,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)							0,00	-1.100,00	1.100,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							3.038,71	76.700,00	-73.661,29
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)							0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							3.038,71	76.700,00	-73.661,29
852010 Gastroabfallverwertung										
Operative Gebarung										
2/852010+810000	Aufbereitung KostBtg. Gmd.	2114	3114	13	276.275,22	220.000,00	56.275,22	274.533,73	220.000,00	54.533,73
SU 21 / 31	Summe Erträge / Einzahlungen operative Gebarung				276.275,22	220.000,00	56.275,22	274.533,73	220.000,00	54.533,73
1/852010-400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens	2221	3221	23	7.150,00	500,00	6.650,00	7.150,00	500,00	6.650,00
1/852010-400010	Verbrauchsmittel	2221	3221	23	541,67	400,00	141,67	541,67	400,00	141,67
1/852010-600000	Strom	2222	3222	24	9.049,50	9.900,00	-850,50	6.843,90	9.900,00	-3.056,10
1/852010-614000	Instandhaltung von Gebäuden	2224	3224	24	1.347,93	20.500,00	-19.152,07	1.156,10	20.500,00	-19.343,90
1/852010-616000	Instandhaltung von Maschinen und maschinellen Anlagen	2224	3224	24	2.700,72	9.000,00	-6.299,28	2.700,72	9.000,00	-6.299,28
1/852010-631000	Telekommunikationsdienste	2222	3222	24		100,00	-100,00		100,00	-100,00
1/852010-670000	Versicherungen	2222	3222	24	3.216,41	3.300,00	-83,59	3.216,41	3.300,00	-83,59

		MVAG			Ergebnisrechnung			Finanzierungsrechnung		
		EH	FH	VCQU	RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA 2023	VA 2023	RA - VA
1/852010-680000	Planmäßige Abschreibung	2226			69.066,09	68.600,00	466,09			
1/852010-700000	Baurechtszins	2223	3223	24	8.339,70	6.800,00	1.539,70	6.650,10	6.800,00	-149,90
1/852010-711000	Nutzwasser	2225	3225	24	781,49	800,00	-18,51	638,30	800,00	-161,70
1/852010-728010	Müllentsorgung 10 %	2225	3225	24	36.022,64	34.000,00	2.022,64	33.645,40	34.000,00	-354,60
1/852010-728012	Transport Suspension 20%	2225	3225	24	34.987,00	33.000,00	1.987,00	33.512,00	33.000,00	512,00
1/852010-728020	sonst. Betriebsaufwand 20%	2225	3225	24	12.485,47	3.400,00	9.085,47	2.610,55	3.400,00	-789,45
1/852010-728022	KostE Personalaufwand Klärwerk	2225	3225	24	68.522,49	56.000,00	12.522,49	62.023,25	56.000,00	6.023,25
1/852010-728030	anteiliger Aufw. Geschäftsstelle Müll an Gastro	2225	3225	24	7.246,36	29.700,00	-22.453,64	7.246,36	29.700,00	-22.453,64
1/852010-729000	Sonstige Ausgaben	2225	3225	24	3.957,22	1.000,00	2.957,22	3.957,22	1.000,00	2.957,22
SU 22 / 32	Summe Aufwendungen / Auszahlungen operative Gebarung				265.414,69	277.000,00	-11.585,31	171.891,98	208.400,00	-36.508,02
SA 0 / SA 1	(0) Nettoergebnis (21 - 22) / (1) Geldfluss operative Gebarung (31 - 32)				10.860,53	-57.000,00	67.860,53	102.641,75	11.600,00	91.041,75
1/852010-795000	Zuweisung an allgemeine Haushaltsrücklagen	2401			20.000,00	200,00	-19.800,00			
SU 23	Summe Haushaltsrücklagen				-20.000,00	-200,00	-19.800,00	0,00	0,00	0,00
SA00	Nettoergebnis nach Zuw./Entn. Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)				-9.139,47	-57.200,00	48.060,53			
Investive Gebarung										
SU 33	Summe Einzahlungen investive Gebarung							0,00	0,00	0,00
1/852010-010000	Gebäudehalle		3413	40					5.000,00	-5.000,00
1/852010-042000	Betriebsausstattung		3415	41				4.703,00	5.000,00	-297,00
SU 34	Summe Auszahlungen investive Gebarung							4.703,00	10.000,00	-5.297,00
SA2	Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 - 34)							-4.703,00	-10.000,00	5.297,00
SA3	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)							97.938,75	1.600,00	96.338,75
Finanzierungstätigkeit										
SU 35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SU 36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit							0,00	0,00	0,00
SA4	Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 - 36)							0,00	0,00	0,00
SA5	Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)							97.938,75	1.600,00	96.338,75

Beitragsabrechnung §141 Abs. 3 TGO

Abfall-Sammelungen AWW Bezirk Kitzbühel 2023

(Angaben in Tonnen)		Restmüll Ansatz 852000					Gastro Ansatz 852010			Beitragsabrechnung 2023	
Gemeinde:	Gem:	Restmüll	Sperrmüll	Summe	% Anteil	Anteil in EUR	Biomüll	% Anteil	Anteil in EUR	Gemeinde:	Gesamt:
Brixen i.Th.	70402	208,180	0,000	208,180	3,84%	-161,50	134,340	4,85%	5.099,23	Brixen i.Th.	4.937,73
Fieberbrunn	70403	343,920	222,020	565,940	10,43%	-439,04	273,500	9,87%	10.381,41	Fieberbrunn	9.942,37
Going	70404	136,540	1,580	138,120	2,55%	-107,15	155,733	5,62%	5.911,26	Going	5.804,11
Hochfilzen	70405	111,950	2,240	114,190	2,11%	-88,59	54,542	1,97%	2.070,29	Hochfilzen	1.981,70
Hopfgarten	70406	524,440		524,440	9,67%	-406,85		0,00%	0,00	Hopfgarten	-406,85
Itter	70407	83,940		83,940	1,55%	-65,12		0,00%	0,00	Itter	-65,12
Kirchberg	70409	454,440		454,440	8,38%	-352,54	477,645	17,24%	18.130,27	Kirchberg	17.777,73
Kirchdorf	70410	370,320	7,120	377,440	6,96%	-292,81	272,865	9,85%	10.357,31	Kirchdorf	10.064,50
Kössen	70412	361,080	75,480	436,560	8,05%	-338,67		0,00%	0,00	Kössen	-338,67
Oberndorf	70413	256,120	3,400	259,520	4,78%	-201,33	132,543	4,78%	5.031,02	Oberndorf	4.829,69
Reith	70414	255,940	1,400	257,340	4,74%	-199,64	92,209	3,33%	3.500,04	Reith	3.300,40
Schwendt	70418	82,320		82,320	1,52%	-63,86		0,00%	0,00	Schwendt	-63,86
St. Jakob i.H	70415	59,720	7,320	67,040	1,24%	-52,01	32,796	1,18%	1.244,86	St. Jakob i.H	1.192,85
St.Johann i.T.	70416	1.222,150	3,550	1.225,700	22,60%	-950,86	723,522	26,11%	27.463,18	St.Johann i.T.	26.512,32
St.Ulrich	70417	160,100	2,320	162,420	2,99%	-126,00	95,068	3,43%	3.608,56	St.Ulrich	3.482,56
Waidring	70419	224,200		224,200	4,13%	-173,93	167,760	6,05%	6.367,77	Waidring	6.193,84
Westendorf	70420	242,040		242,040	4,46%	-187,77	158,596	5,72%	6.019,93	Westendorf	5.832,16
Summe:		5.097,400	326,430	5.423,830	100,00%	-4.207,65	2.771,119	100,00%	105.185,11		100.977,46
				FHH - SA 5							
		Restmüll (852000)	Abgang	-4.207,65							
		Gastro (852010)	Überschuss	105.185,11							
		Summe:		100.977,46							

Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)

Nettovermögensveränderungsrechnung	Saldo der Eröffnungsbilanz	Kumuliertes Nettoergebnis	Haushalts-rücklagen	Neubewertungs-rücklagen	Fremdwährungs-umrechnungs-rücklagen	Summe Nettovermögen
Nettovermögen zum 31.12.2022	1.776.085,44	-198.433,11	40.000,00	0,00	0,00	1.617.652,33
1. Änderungen der Ansatz- und Bewertungsmethoden	0,00	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00
2. Nacherfassung von Vermögenswerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Änderung der erstmaligen Eröffnungsbilanz (gem. § 38 Abs. 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Angepasstes Nettovermögen zum 31.12.2022	1.776.085,44	-198.433,11	40.000,00	0,00	0,00	1.617.652,33
4. Veränderung aus der Bewertung von zur Veräußerung verfügbarer Finanzinstrumente	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
5. Veränderung aus der Bewertung von Beteiligungen	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
6. Veränderung aus der Umrechnung von Vermögen und Fremdmittel in fremder Währung	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00	0,00
Summe Nettoveränderung, die nicht in die Ergebnisrechnung eingegangen ist						
7. Nettoergebnis des Finanzjahres (SA0)	XXXXXXXXXXXXXX	8.470,81	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	8.470,81
8. Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen (SU23)	XXXXXXXXXXXXXX	-20.000,00	20.000,00	XXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXX	0,00
Nettovermögen zum 31.12.2023	1.776.085,44	-209.962,30	60.000,00	0,00	0,00	1.626.123,14

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

Mittelverwendungs- und aufbringungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Erträge	1.994.842,29		1.994.842,29
Personalaufwand	33.363,00		33.363,00
Sach-, Transfer-, Finanzaufwand	1.953.008,48		1.953.008,48
Nettoergebnis	8.470,81		8.470,81
Entnahme von Haushaltsrücklagen			
Zuweisung an Haushaltsrücklagen	20.000,00		20.000,00
Gewinnvortrag			
Nettoergebnis nach Zuweisung und Entnahmen von Haushaltsrücklagen	-11.529,19		-11.529,19

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

AKTIVA			
Mittelverwendungsgruppen	Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Immaterielle Vermögenswerte			
Sachanlagen	1.059.634,31		1.059.634,31
Aktive Finanzinstrumente und Beteiligungen			
Vorräte			
Forderungen	129.429,06		129.429,06
Kurzfristiges Finanzvermögen			
Liquide Mittel	491.141,58		491.141,58
Aktive Rechnungsabgrenzung			
Summe Aktiva	1.680.204,95		1.680.204,95

PASSIVA				
Mittelaufbringungsgruppen		Gesamthaushalt	Wirtschaftliche Unternehmung	Summe für die Gebietskörperschaft
Eigenmittel				
Nettovermögen (Ausgleichsposten)		1.626.123,14		1.626.123,14
Fremdmittel				
Investitionszuschüsse				
Rückstellungen				
Finanzschulden, Verbindlichkeiten		54.081,81		54.081,81
Passive Rechnungsabgrenzungen				
Summe Passiva		1.680.204,95		1.680.204,95

Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)

Gruppe 1 - gesamt	Dienstverhältnis zu Gemeinde, dienstleistend in einer Dienststelle, bezahlt aus dem Budget		Personalaufwendungen, Aktive, betriebsmäßige Darstellung exklusive Ausgliederungen				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeberbeiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
BeamtInnen			0,00				
Vertragsbedienstete	1,00	0,63	26.483,52				
KV-Bedienstete (Kollektivvertrag)			0,00				
Summe	1,00	0,63	26.483,52	0,00	6.659,48	220,00	33.363,00
darunter (Teilmengen der Gruppe 1)							
MusikschullehrerInnen							
KindergärtnerInnen und							
Bedienstete nicht-ausgliederter Krankenanstalten							
Gruppe 1a - Ausbildungsverhältnisse (insb. Lehrlinge)							

Gruppe 2 - gesamt	Dienstverhältnis zur Gemeinde, dienstleistend bei sonstigem Rechtsträger, bezahlt aus dem Budget		Personalaufwendungen, Aktive, Ausgliederter				
	Köpfe	VBÄ	davon melden Gemeinden optional				gesamt
Bezüge (L und G: Unterklasse 50-55)			Nebengebühren (L und G: Gruppen 564-569)	Dienstgeberbeiträge (L und G: Unterklasse 58)	Weitere Aufwendungen	Kontenklasse 5	
BeamtInnen							
Vertragsbedienstete							
Summe	0,00	0,00					

BeamtInnen-PensionistInnen zum 31.12.2023			
	Anzahl	Ø-Pensionshöhe / Mt. 1)	
RuhegenussbezieherInnen			
Hinterbliebene 2)			
Neue RuhegenussbezieherInnen im Bezugsjahr 2023			
	Anzahl	Ø-Pensionsantrittsalter	Ø-Pensionshöhe / Mt. 1)
Alterspension 3)			
Dienstunfähigkeit 4)			
vorzeitige Pensionierung mit Abschlag 5)			
vorzeitige Pensionierung ohne Abschlag 6)			
Pensionierungen gesamt	0,0	0,0	0,0
1) Durchschnittspension im Dezember laut Personalstatistik-Festlegungen ohne Sonderzahlungen, ohne Pflegegeld und ohne sonstige Transferleistungen; brutto 2) Witwen-, Witwer-, Waisenversorgungsbezüge und vergleichbare Leistungen 3) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd § 15 iVm § 236c Abs. 1 BDG 1979, eines Übertritts in den Ruhestand oder einer vergleichbaren Regelung 4) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung wegen dauernder Dienstunfähigkeit 5) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung vor dem Mindestalter für eine Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd Z 3, die eine Minderung der Bemessungsgrundlage bewirkt (z.B. § 207n BDG 1979) 6) Ruhebezüge aufgrund einer Ruhestandsversetzung vor dem Mindestalter für eine Ruhestandsversetzung durch Erklärung iSd Z 3, die keine Minderung der Bemessungsgrundlage bewirkt (z.B. § 207n BDG 1979)			
Pensionsausgaben für das Bezugsjahr 2023			
Summe	0,00		

Dienstpostennachweis

Ansatz	Bezeichnung	Einstufung	DPP		DPN	
			VZÄ *	Köpfe *	VZÄ *	Köpfe *
852000	Betriebe der Müllbeseitigung	b	0,63	1,00	0,63	1,00
Summe			0,63	1,00	0,63	1,00

* VZÄ: Vollzeitäquivalent

** Köpfe: Kopfzahl

Nachweis über Personalaufwand

Gruppe	Abschnitt	Ansatz	Geldbezüge der Vertragsbediensteten der Verwaltung 5100000 - 5109999	Dienstgeberbeiträge zum Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen 5800000 - 5809999	Sonstige Dienstgeberbeiträge zur sozialen Sicherheit 5820000 - 5829999	Freiwillige Sozialleistungen 5900000 - 5909999	Gesamtsumme
8	85	852000 Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel	26.483,52	979,88	5.679,60	220,00	33.363,00
	Summe Gruppe 8		26.483,52	979,88	5.679,60	220,00	33.363,00
Summe gesamt			26.483,52	979,88	5.679,60	220,00	33.363,00

Querschnitt (Anlage 5b)

Bezeichnung	Zuordnung der Aufwands- und Ertragsgruppen	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89
I. Querschnitt				
Erträge der operativen Gebarung / Einzahlungen aus Abgaben				
10	Einzahlungen aus eigenen Abgaben	Unterklassen 83 bis 85 ohne Gruppen 852, 858 und 859	0,00	
11	Erträge aus Ertragsanteilen	Gruppen 858 und 859	0,00	
12	Gebühren für die Benützung von Gemeindevorrichtungen und -anlagen	Gruppe 852	0,00	
13	Erträge aus Leistungen	Unterklasse 81 ohne Gruppen 811, 817, 818 und 819	1.969.541,64	1.969.541,64
14	Erträge aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	Gruppen 811, 820, 822, 823	0,00	
15	Transfererträge von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 860 bis 863, 888	0,00	
16	Sonstige Transfererträge	Gruppen 809, 864 bis 868, 880	0,00	
17	Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 869 und 879	0,00	
18	Erträge aus Veräußerungen und sonstige Erträge	Gruppen 814, 815, 824, 827, 828 und 829	18.796,01	18.796,01
19	Summe 1 (Erträge)		1.988.337,65	1.988.337,65
Aufwendungen der operativen Gebarung				
20	Personalaufwand	Klasse 5 ohne nicht finanzierungswirksame Konten	33.363,00	33.363,00
21	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	Gruppen 760, 761	0,00	
22	Bezüge der gewählten Organe	Gruppe 721	0,00	
23	Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	Klasse 4	8.868,07	8.868,07
24	Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Klasse 6 ohne Gruppen 650 bis 655, 657, 658, 680 bis 687, 689, 690, 694 bis 699; Unterklassen 70 bis 72 ohne Gruppen 706 und 721; Gruppe 790	1.503.567,08	1.503.567,08
25	Zinsen für Finanzschulden	Gruppen 650, 651, 653 und 657	0,00	
26	Laufende Transfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 750 bis 754	336.859,04	336.859,04
27	Sonstige laufende Transfers	Gruppen 755 bis 757, 759, 764, 768, 780 und 781	0,00	
28	Gewinnentnahmen der Gemeinde von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben der Gemeinde (A 85-89)	Gruppe 769	0,00	
29	Summe 2 (Aufwendungen)		1.882.657,19	1.882.657,19
91	SALDO 1: Ergebnis der operativen Gebarung	Summe 1 minus Summe 2	105.680,46	105.680,46

Bezeichnung	Zuordnung Abgang/Zugang zu den Bestandskonten und der Kapitaltransferkonten	Summe Haushalt	davon A 85 - 89	Summe ohne A 85 - 89
Vermögensgebarung mit Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen				
30	Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01, 05 und 06; Gruppen 801, 802 und 805 (bei unbeweglichen Kulturgütern)	0,00	
31	Veräußerung von beweglichem Vermögen	Unterklassen 02 bis 04; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175; Gruppen 803, 804 und 805 (bei beweglichen Kulturgütern)	0,00	
32	Veräußerung von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	
33	Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers) von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 300 bis 303, 309, 871	0,00	
34	Sonstige Investitionszuschüsse (erhaltene Kapitaltransfers)	Gruppen 304 bis 308	0,00	
39	Summe 3 (Vermögensgebarung mit Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)		0,00	0,00
Vermögensgebarung und Kapitaltransfers ohne Finanztransaktionen				
40	Erwerb von unbeweglichem Vermögen	Unterklassen 00, 01 und 05; Gruppen 060, 061 und 063	0,00	
41	Erwerb von beweglichem Vermögen, Aktivierte Vorräte	Unterklassen 02 bis 04; Gruppe 062; Gruppen 100, 113, 120, 150, 159, 170 und 175	4.703,00	4.703,00
42	Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	Unterklasse 07	0,00	
43	Kapitaltransfers an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 130 und 135; Gruppen 770 bis 774	0,00	
44	Sonstige Kapitaltransfers	Gruppen 775 bis 779, 785 und 786	0,00	
49	Summe 4 (Vermögensgebarung und Kapitaltransfer ohne Finanztransaktionen)		4.703,00	4.703,00
92	SALDO 2: Saldo der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	Summe 3 minus Summe 4	-4.703,00	-4.703,00

Bezeichnung	Zuordnung der Gruppen der Finanzierungsrechnung	nur A 85 - 89
Einzahlungen aus Finanztransaktionen		
50 Veräußerung von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
51 Entnahmen aus Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
52 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
53 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
54 Aufnahme von Finanzschulden von Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
55 Aufnahme von Finanzschulden von anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
58 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 821 und 826	0,00
59 Summe 5 (Einzahlungen aus Finanztransaktionen)		0,00
Auszahlungen aus Finanztransaktionen		
60 Erwerb von Beteiligungen und Wertpapieren	Unterklasse 08; Gruppen 223 und 224	0,00
61 Zuführung an Zahlungsmittelreserven	Gruppen 293, 294 und 295	0,00
62 Gewährung von Darlehen an Träger des öffentlichen Rechts	Gruppen 240 bis 244	0,00
63 Gewährung von Darlehen an andere und von Bezugsvorschüssen	Gruppen 245 bis 249 und 273	0,00
64 Rückzahlung von Finanzschulden bei Trägern des öffentlichen Rechts	Gruppen 340 bis 344, 350 bis 354	0,00
65 Rückzahlung von Finanzschulden bei anderen	Unterklasse 32; Gruppen 345 bis 349, 355 bis 357	0,00
68 Ausgleichszahlungen aus Finanzderivaten	Gruppen 652, 655 und 658	0,00
69 Summe 6 (Auszahlungen aus Finanztransaktionen)		0,00
93 SALDO 3: Saldo der Finanztransaktionen	Summe 5 minus Summe 6	0,00
94 SALDO 4:	Summe der Salden 1, 2 und 3	100.977,46
II. Ableitung des Finanzierungssaldos		
70 Jahresergebnis Haushalt ohne A 85 - 89 und ohne Finanztransaktionen	Saldo 1 plus Saldo 2	0,00
71 Überrechnung Jahresergebnis A 85 - 89	Saldo 4 der Spalte "nur A 85 - 89"	100.977,46
95 Finanzierungssaldo ('vorläufiges Maastricht-Ergebnis')		100.977,46

Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)

Haushaltskonto	Bezeichnung Ansatz	Bezeichnung Post	Summe Einzahlungen	Summe Auszahlungen
Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Bund, Bundesfonds, Bundeskammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Länder, Landesfonds, Landesammern		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		0,00	0,00
Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an Gemeinden, Gemeindeverbände, Gemeindefonds		0,00	336.859,04
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		0,00	336.859,04
1/852000-752101	Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel	Rückzig Entgelte aus Sammelstoffen		336.859,04
Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts				
	Gesamtsumme Transferzahlungen von/an sonst. Träger des öffentlichen Rechts		0,00	0,00
	Summe Kapitaltransfers		0,00	0,00
	Summe Laufende Transfers		0,00	0,00
Gesamtsumme			0,00	336.859,04

Nachweis über Haushaltsrücklagen und
Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)

Haushaltsrücklagen		Rücklagenstand			Zahlungsmittelreserven			
Nr.	Verwendungszweck	31.12.2022	Zuführungen	Entnahmen	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	Konto-/Sparbuchnummer
8/9990935/00001	Betriebsmittelrücklage Raiffeisenbank Kitzbühel-St. Johann eGen AT42 3626 3001 0517 0535	40.000,00	20.000,00		60.000,00	40.000,00	60.000,00	ZW 001 295001 AT42 3626 3001 0517 0535
Allgemeine Haushaltsrücklagen		40.000,00	20.000,00	0,00	60.000,00	40.000,00	60.000,00	
Gesamtsummen		40.000,00	20.000,00	0,00	60.000,00	40.000,00	60.000,00	

Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst
(Anlage 6c)

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

Summe

Kontonummer Darlehensnr.	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schuldendienst	Schuldendienst- ersätze	Buchwert 31.12.2023	Kursgewinn/ -verlust	Buchwert inkl. KG/KV	Netto Schuldendienst
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Darlehen/Darlehensgeber Verwendung/Staat Aktenzahl	Laufzeit Währung/Zinssatz Ansatz	Darlehenshöhe Gesamt	Buchwert 31.12.2022	Zugang	Tilgung	Zinsen	Summe Schulden- dienst	Schulden- dienst Ersätze	Kurs Gewinn/ -Verlust	Buchwert inkl. KG/KV 31.12.2023	Netto Schulden- dienst
Summe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)

Ansatz	MVAG	Bezeichnung	Anschaffungskosten kum. 31.12.2022	kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2022	Zugänge/ + Umbuchungen -	Abgänge/ Wertminderung-	Wertaufholung+/ Wertminderung-	Abschreibung	Buchwert 31.12.2023
852000	Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel		1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852010	Gastroabfallverwertung		1.785.443,92	661.446,52	1.123.997,40	4.703,00	0,00	0,00	69.066,09	1.059.634,31
	1022	Gebäude und Bauten	918.219,81	283.287,19	634.932,62	0,00	0,00	0,00	21.164,42	613.768,20
	1024	Sonderanlagen	2.097,08	366,98	1.730,10	0,00	0,00	0,00	104,85	1.625,25
	1026	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	865.127,03	377.792,35	487.334,68	4.703,00	0,00	0,00	47.796,82	444.240,86
		Summe Aktiva	1.786.743,92	662.746,52	1.123.997,40	4.703,00	0,00	0,00	69.066,09	1.059.634,31
		Saldo Aktiva/Passiva	1.786.743,92	662.746,52	1.123.997,40	4.703,00	0,00	0,00	69.066,09	1.059.634,31

Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer

Konto	Bezeichnung	Nutzungsdauer lt. VRV	Abweichende Nutzungsdauer	Begründung
3/0060001/00001	2014, Gebäudehalle Neubau	50,0	40,0	Teilmassivbau - Kategorie 0060002
3/0070003/00001	2014, Maschinen-Anlagen	33,0	20,0	Kategorie 019...

Nachweis Kundenforderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2022	Saldo Brutto 31.12.2023	Netto	USt
852000	Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel				
2/852000+810000	Leistungserlöse, Ents. Müll u. Umladegebühr	39.508,13	79.261,00	72.055,44	7.205,56
2/852000+816001	GU f. Altpapier 2/8 Überg. Steuerschuld n. § 19 UStG	29.730,13	0,00	0,00	0,00
2/852000+816002	Kostenersätze 10%UST für Altstoffsammelsystem	1.249,29	0,00	0,00	0,00
2/852000+816003	Kostenersätze 20%UST für Altstoffsammelsystem	899,06	0,00	0,00	0,00
	Summe 852000 Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel	71.386,61	79.261,00	72.055,44	7.205,56
852010	Gastroabfallverwertung				
2/852010+810000	Aufbereitung KostBtg. Gmd.	468,77	2.384,40	2.167,64	216,76
	Summe 852010 Gastroabfallverwertung	468,77	2.384,40	2.167,64	216,76
	Gesamt	Brutto 31.12.2022	Brutto 31.12.2023	Netto	USt
		71.855,38	81.645,40	74.223,08	7.422,32
		Einnahmen	81.645,40	74.223,08	7.422,32
		Ausgaben	0,00	0,00	0,00

Forderungen

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Offen	Differenz
230000	Kurzfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.855,38	81.645,40	81.645,40	0,00
231000	Langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
233000	Forderungen aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		71.855,38	81.645,40	81.645,40	0,00

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Rechnungsabschluss 2023

Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel

Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo Brutto 31.12.2022	Saldo Brutto 31.12.2023	Netto	USt
852000	Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel				
1/852000-631001	Internet	0,00	27,12	22,60	4,52
1/852000-724000	Reisegebühren	0,00	355,74	355,74	0,00
1/852000-728020	Umladegebühr	0,00	6.728,30	6.116,64	611,66
1/852000-729000	Sonstige Ausgaben	0,00	4.431,60	3.696,60	735,00
	Summe 852000 Abfallwirtschaftsverband Bezirk Kitzbühel	0,00	11.542,76	10.191,58	1.351,18
852010	Gastroabfallverwertung				
1/852010-600000	Strom	0,00	2.646,72	2.205,60	441,12
1/852010-614000	Instandhaltung von Gebäuden	0,00	230,20	191,83	38,37
1/852010-700000	Baurechtszins	0,00	2.027,52	1.689,60	337,92
1/852010-711000	Nutzwasser	0,00	157,51	143,19	14,32
1/852010-728010	Müllentsorgung 10 %	0,00	2.614,96	2.377,24	237,72
1/852010-728012	Transport Suspension 20%	0,00	1.770,00	1.475,00	295,00
1/852010-728020	sonst. Betriebsaufwand 20%	0,00	10.003,62	9.874,92	128,70
1/852010-728022	KostE Personalaufwand Klärwerk	0,00	7.799,09	6.499,24	1.299,85
	Summe 852010 Gastroabfallverwertung	0,00	27.249,62	24.456,62	2.793,00
	Gesamt	Brutto 31.12.2022	Brutto 31.12.2023	Netto	USt
		0,00	38.792,38	34.648,20	4.144,18
		Ausgaben	38.792,38	34.648,20	4.144,18
		Einnahmen	0,00	0,00	0,00

Verbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Saldo lt. Konto 31.12.2022	Saldo lt. Konto 31.12.2023	Offen	Differenz
331000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	38.792,38	38.792,38	0,00
332000	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
333000	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	38.792,38	38.792,38	0,00

Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)

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

Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)

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

Leasingspiegel (Anlage 6i)

Finanzierungsleasing

Ansatz- oder Projektbezeichnung	Anschaffungskosten	Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2023	Summe ausstehender Mindestleasing- zahlungen	Laufzeit	Restlaufzeit in Jahren
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Operating Leasing

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

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

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

Nachweis über unmittelbare Beteiligungen
der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)

Nachweis über mittelbare Beteiligungen
der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)

Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6I)

Anlage 6I - Nachweis über verwaltete Einrichtungen

Angaben in Euro (Rechnungsabschluss)

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

Fußnoten:

¹ Falls eine verwaltete Einrichtung von mehreren Gebietskörperschaften in gleichem

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

Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)

Kategorie	Buchwert Stand 31.12.2023	Wechselkurs- differenzen	beizulegender Zeitwert	durchschn. Nominal- verzinsung in %	durchschnittliche Rendite in %	durchschnittliche RLZ in Jahren
bis zur Endfälligkeit gehalten	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
zur Veräußerung verfügbar	0,00					
in heimischer Währung	0,00					
in fremder Währung	0,00					
Partizipations- und Hybridkapital	0,00					
Partizipationskapital	0,00					
Hybridkapital	0,00					
Summe	0,00					

Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)

Wertpapierbezeichnung	Währung	Stand bei Anschaffung in Euro	Buchwert 31.12.2022 in Euro	Zugang in Euro	Abgang in Euro	Buchwert 31.12.2023 in Euro	Wechsel- kurs bei Anschaffung	Wechsel- kurs 31.12.2022	Wechsel- kurs 31.12.2023	Buchwert bei Anschaffung in Fremdwährung	Buchwert 31.12.2022 in Fremdwährung	Stand 31.12.2023 in Fremdwährung
bis zur Endfälligkeit gehalten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
zur Veräußerung verfügbar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in heimischer Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
in fremder Währung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipations- und Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Partizipationskapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Hybridkapital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Nachweis über derivative Finanzinstrumente
ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)

Art des Geschäftes (z. B. Währungs-/Zinstauschvertrag)	Nominalvolumen	Laufzeit seit	Beizulegender Zeitwert derivativer Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft	
			31.12.2022	31.12.2023
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen gem. § 1 Abs. 2				
Summe				

Einzelnachweis über Risiken von
Finanzinstrumenten (Anlage 6p)

Anlage 6p - Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten

Angaben in Fremdwährung bzw. in Euro (Rechnungsabschluss)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
Wertpapierbezeichnung	Währung ¹	Stand in Fremdwährung bzw. EUR 31.12.2023	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12.2023	Fremdwährungsumrechnungsrücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12.2023	Zinsanpassungstermin	Bonitätskriterien ² 31.12.2023	Nominale in EUR 31.12.2023	Ausfallsrisiko über Nominale in EUR 31.12.2023
Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente - Diese werden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.											
[...]											
[...]											
Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Hybrid- und Partizipationskapital											
[...]											
[...]											
Derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.											
[...]											
[...]											
Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen nach § 1 Abs. 2³											
[...]											
[...]											
[...]											
[...]											

Fußnoten:

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

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

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

Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)

Rückstellung	Stand 31.12.2022	Dotierungen (+)	Verbrauch (-)	Auflösung (-)	Stand 31.12.2023
Kurzfristig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Prozesskosten					
Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube					
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen					
Sonstige kurzfristige Rückstellungen					
Langfristig	239,25	0,00	0,00	239,25	0,00
Rückstellungen für Abfertigungen					
Rückstellungen für Jubiläumszuwendungen	239,25			239,25	
Rückstellungen für Haftungen					
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten					
Rückstellungen für Pensionen (Säule I)					
Sonstige langfristige Rückstellungen					
Gesamtsumme	239,25	0,00	0,00	239,25	0,00

Haftungsnachweis (Anlage 6r)

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haftung der staatlichen, außerbudgetären Einheiten gem. ESVG iSd Art. 15a Vereinbarung HOG	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Bezeichnung der/des Haftungsnehmerin/s oder einer Gruppe gleichartiger Haftungen	Haftungsrahmen	Stand 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Stand 31.12.2023	davon Umklassifizierungen
Untergruppe 1 - Haftungen für Kredit- und Finanzinstitute						
Zwischensumme - Untergruppe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 2 - Grundbücherlich besicherte Haftungen von Wohnbau-Darlehen						
Zwischensumme - Untergruppe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Untergruppe 3 - Sonstige Wirtschaftshaftungen						
Zwischensumme - Untergruppe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme Haftungen (Teil A + Teil B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)

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

Angaben in Euro bzw. in Köpfen (Rechnungsabschluss)

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

Fußnote:

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

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

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

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

Einzelnachweis der vermögenswirksamen Bestandskonten

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270000	Finanzamt Vorsteuerbeträge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	23.309,39	202.716,45	178.242,18	47.783,66
	Summe	23.309,39	202.716,45	178.242,18	47.783,66
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360000	Umsatzsteuer (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	12.078,16	193.483,65	196.694,92	15.289,43
362000	Gehaltsabzugsgebarungen (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	11.991,96	11.991,96	0,00
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	269,76	269,76	0,00
369000	Sonstige Erläge (nicht voranschlagswirksame Gebarung)	0,00	21.151,04	21.151,04	0,00
	Summe	12.078,16	226.896,41	230.107,68	15.289,43

Einzelnachweis der finanzierungswirksamen Vorschuss- und Verwahrgeldkonten

(inkl. anteiliger Kundenforderungen und Lieferantenverbindlichkeiten)

Konto	Kontenbezeichnung	Stand 31.12.2022	Umsatz Soll	Umsatz Haben	Stand 31.12.2023
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Forderungen					
270100	Vorsteuer 10%	13.500,94	131.314,61	143.805,42	25.991,75
270200	Vorsteuer 20%	9.808,45	46.922,51	54.761,79	17.647,73
270500	Vorsteuer 10%	0,00	5,06	5,06	0,00
	Summe	23.309,39	178.242,18	198.572,27	43.639,48
Veränderung der nicht voranschlagswirksamen Verbindlichkeiten					
360100	Umsatzsteuer 10%	8.293,86	172.419,82	172.883,04	7.830,64
360200	Umsatzsteuer 20%	-113,39	20.750,47	20.600,61	36,47
362100	Lohnsteuer	0,00	1.191,48	1.191,48	0,00
362101	DB z. FLAG	0,00	979,88	979,88	0,00
362600	DB BVA	0,00	9.820,60	9.820,60	0,00
363000	Einbehaltungen und Überzahlungen von Dritten	0,00	269,76	269,76	0,00
369200	Lohn	0,00	21.151,04	21.151,04	0,00
	Summe	8.180,47	226.583,05	226.896,41	7.867,11

Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung

Nachweis der nicht voranschlagswirksamen Gebarung

Verzeichnis der offenen Einzelposten (Forderungen/Verbindlichkeiten)

Konto	Bezeichnung	Saldo
0/000000+270100	Vorsteuer 10%	26.855,45
0/000000+270200	Vorsteuer 20%	20.928,21
	Summe	47.783,66
9/000000-270100	Vorsteuer 10%	863,70
9/000000-270200	Vorsteuer 20%	3.280,48
	Summe	4.144,18
	Gesamt:	43.639,48

Nachweis der nicht voranschlagswirksamen Gebarung

Verzeichnis der offenen Einzelposten (Forderungen/Verbindlichkeiten)

0/000000+360100	Umsatzsteuer 10%	7.458,77
0/000000+360200	Umsatzsteuer 20%	-36,45
	Summe	7.422,32
9/000000-360100	Umsatzsteuer 10%	15.289,41
9/000000-360200	Umsatzsteuer 20%	0,02
	Summe	15.289,43
	Gesamt:	7.867,11

Nachweis der Investitionstätigkeit

Vorhaben	Vorhabensbezeichnung						
Konto	Bezeichnung		RA 2023	VA 2023	RA - VA	RA Vorjahre	RA Gesamt

Salden Finanzierungsergebnisse

RA 2023

VA 2023

RA - VA

RA Vorjahre

RA Gesamt

Seite	Inhalt
1	Beschluss Rechnungsabschluss
5	Stammdaten - Bestätigung
11	Erläuterung Abweichung gegenüber Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag
17	Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
21	Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1a) - interne Vergütungen enthalten
25	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1a)
29	Ergebnishaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1a)
33	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
37	Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (Anlage 1b) - interne Vergütungen enthalten
43	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. Ebene (Anlage 1b)
47	Finanzierungshaushalt Bereichsbudget 1. und 2. Ebene (Anlage 1b)
53	Nachweis der liquiden Mittel (Kassenbestand)
57	Vermögenshaushalt (Anlage 1c)
63	Ermittlung Finanzlage
69	Ergebnis- und Finanzierungsrechnung Detailnachweis
75	Beitragsabrechnung §141 Abs. 3 TGO
79	Nettovermögensveränderungsrechnung (Anlage 1d)
83	Darstellung Ergebnishaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1e)
87	Darstellung Vermögenshaushalt § 1 Abs. 2 (Anlage 1f)
91	Personaldaten iSd ÖStp (Anlage 4)
95	Dienstpostennachweis
99	Nachweis über Personalaufwand
103	Querschnitt (Anlage 5b)
109	Nachweis über Transferzahlungen (Anlage 6a)
113	Nachweis über Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven (Anlage 6b)
117	Einzelnachweis über Finanzschulden und Schuldendienst (Anlage 6c)
121	Einzelnachweis über Finanzschulden gemäß § 32 Abs. 3 (Anlage 6d)
125	Anlagenspiegel nach Ansatz (Anlage 6g)
129	Nachweis Vermögen mit abgeänderter Nutzungsdauer
133	Nachweis Kundenforderungen
137	Nachweis Lieferantenverbindlichkeiten
141	Liste der nicht bewerteten Kulturgüter (Anlage 6h)

Seite	Inhalt
145	Nachweis über hausinterne Vergütungen (Anlage 6f)
149	Leasingspiegel (Anlage 6i)
153	Nachweis über unmittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6j)
157	Nachweis über mittelbare Beteiligungen der Gebietskörperschaft (Anlage 6k)
161	Nachweis über verwaltete Einrichtungen (Anlage 6l)
165	Nachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6m)
169	Einzelnachweis über aktive Finanzinstrumente (Anlage 6n)
173	Nachweis über derivative Finanzinstrumente ohne Grundgeschäft (Anlage 6o)
177	Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten (Anlage 6p)
181	Rückstellungsspiegel (Anlage 6q)
185	Haftungsnachweis (Anlage 6r)
189	Anzahl der Ruhe- und Versorgungsgenussempfänger (Anlage 6s)
193	Einzelnachweis über die nicht voranschlagswirksame Gebarung gemäß § 12 (Anlage 6t)
197	Einzelnachweis nicht voranschlagswirksame Gebarung
201	Nachweis der Investitionstätigkeit