



GEMEINDE MARIA WÖRTH

Wörthersee Süduferstraße – Am Corso 115, 9081 Reifnitz
Tel. 04273-2050-0, Fax: 04273-2050-42, E-Mail: maria-woerth@ktn.gde.at; www.maria-woerth.info

Textliche Erläuterungen

gemäß § 9 Abs. 3 Kärntner Gemeindehaushaltsgesetz – K-GHG, LGBl. Nr. 66/2020, zum 1. Nachtragsvoranschlag 2023

Gründe für die Erlassung des Nachtragsvoranschlages

Gemäß § 8 Kärntner Gemeindehaushaltsgesetz ist eine Nachtragsvoranschlag zu erstellen, wenn durch außerplanmäßige oder überplanmäßige Mittelaufbringung und Mittelaufwendungen der Voranschlag wesentlich verändert wird oder eine wesentliche Störung des Ausgleiches des Haushaltes droht.

Wesentliche Ziele und Strategien

Das Ziel bei der Erstellung des 1. Nachtragsvoranschlages ist es, die Prinzipien der Wirtschaftlichkeit, Zweckmäßigkeit und Sparsamkeit der öffentlichen Finanzgebarung Rechnung zu tragen. Des Weiteren durch gezielte Investitionsmaßnahmen die Wirtschaft zu stärken und Arbeitsplätze zu sichern.

Beschreibung des Standes und der Entwicklung des Haushaltes

Im 1. Nachtragsvoranschlag des Ergebnishaushaltes wurden die Erträge von + € 406.400,00 auf insgesamt € 6.401.600,00 sowie die Aufwendungen von + € 124.200,00 auf insgesamt € 6.674.000,00 im Ergebnishaushalt veranschlagt.

Die Entnahmen von Haushaltsrücklagen wurden von - € 675.000,00 auf € 258.400,00 verringert.

Im Finanzierungshaushalt wurden Einzahlungen in der Höhe von + € 356.400,00 auf insgesamt € 6.927.400,00 sowie Auszahlungen in der Höhe von - € 151.700,00 auf insgesamt € 7.186.100,00 im Finanzierungshaushalt veranschlagt Dies ergibt somit ein Gesamtgeldfluss aus der voranschlagwirksamen Gebarung von - € 258.700,00.

Ergebnis- und Finanzierungsnachtragsvoranschlag:

Die Erträge und Aufwendungen werden in Summe wie folgt festgelegt:

Erträge:	€ 406.400,00	(€ 6.401.600,00)
Aufwendungen:	€ 124.200,00	(€ 6.674.000,00)
Entnahmen von Haushaltsrücklagen:	€ -675.000,00	(€ 258.400,00)
Zuweisung an Haushaltsrücklagen:	€ 0,00	(€ 120.300,00)

Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen: € -392.800,00 (€ -134.300,00)

Die Einzahlungen und Auszahlungen werden in Summe wie folgt festgelegt:

Einzahlungen:	€ 356.400,00	(€ 6.927.400,00)
Auszahlungen:	€ -151.700,00	(€ 7.186.100,00)

Geldfluss aus der voranschlagswirks. Gebarung: € 508.100,00 (€ - 258.700,00)

Analyse des Ergebnis- und Finanzierungsnachtragsvoranschlages:

Der Finanzierungs- und Ergebnisvoranschlag wird auf allen Ebenen in Mittelverwendungs- und Mittelaufbringungsgruppen gegliedert. Für den Finanzierungsvoranschlag werden sie als Ein- und Auszahlungsgruppen und für den Ergebnisvoranschlag als Ertrags- und Aufwandsgruppen bezeichnet.

Der Zahlungsfluss der liquiden Mittel wird im Finanzierungsvoranschlag dargestellt. Zuflüsse stellen Einzahlung, Abflüsse stellen Auszahlungen dar. Die Konten im Finanzierungshaushalt eines jeden Jahres beginnen mit Null. Der Finanzierungshaushalt wird somit jedes Jahr separat betrachtet, da es keine Überträge aus Vorjahren gibt.

Die Erträge bzw. Aufwendungen werden im Ergebnishaushalt gegenübergestellt. Die Differenz wird als Nettoergebnis bezeichnet. Dieses ist in weiterer Folge im Vermögenshaushalt abzuschließen. Ein Ertrag stellt einen Wertzuwachs und ein Aufwand einen Werteinsatz dar. Im Ergebnishaushalt werden gegenüber dem Finanzierungshaushalt die planmäßigen Abschreibungen, Rücklagenentnahmen, Rücklagenzuweisungen, Rückstellungen und Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen dargestellt.

Die wesentlichen Änderungen des Nachtragsvoranschlages betreffen:

Gruppe 0 – Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung

1,0000,640000	Rechts- u. Beratungsaufwand	+ 11.000 auf 20.000
---------------	-----------------------------	---------------------

1,0000,721000	Bezug des Bürgermeister	+1.200 auf 53.500
---------------	-------------------------	-------------------

Erhöhung für 2023 wurde bei VA nicht berücksichtigt

1,0000,729000	Sonstige Aufwendungen	+ 400 auf 1.400
---------------	-----------------------	-----------------

Entschädigungen für Beisitzer Landtagswahl

2,0100,816001	Kostenbeiträge von Land	+ 3.800 auf 8.600
---------------	-------------------------	-------------------

Kostenersatz für Durchführung Landtagswahl von Land Kärnten

2,0100,828000	Rückersätze von Aufwendungen	+ 5.700 auf 8.200
---------------	------------------------------	-------------------

Umsatzsteuergutschrift 2021 von Finanzamt

2,0100,829001	Sonst. Erträge – Inserat. Gde-Zeitung	+ 1.500 auf 3.900
---------------	---------------------------------------	-------------------

Mehreinnahmen Einschaltungen in Gemeindezeitung

1,0100,510000	Geldbezüge für VB	+ 7.000 auf 259.000
---------------	-------------------	---------------------

Nachzahlung Lohn für Amtsleiter

1,0100,630000	Postdienste	+ 1.800 auf 14.200
---------------	-------------	--------------------

Mehrkosten Postgebühren Gemeindeamt (Landtagswahl)

6,0100,301100	Kapitaltransferz. v. Land (BZ)	+ 532.500 auf 532.500
---------------	--------------------------------	-----------------------

Für Sanierung Gemeindeamtsgebäude (bestehendes Vorhaben aus Vorjahren)

5,0100,010000	Gebäude und Bauten	+ 532.500 auf 532.500
---------------	--------------------	-----------------------

Baukosten für Sanierung Gemeindeamtsgebäude (best. Vorhaben aus Vorjahren)

6,01001,89500	Entnahme von allg. Rücklage	-137.500 auf 0
---------------	-----------------------------	----------------

Für Sanierung Gemeindeamtsgebäude gekürzt auf 0,00

6,01001,30110	Kapitaltransferz. v. Land (BZ)	-532.500 auf 0
---------------	--------------------------------	----------------

Kürzung auf 0,00 – auf HH-Konto 6,0100,3011 veranschlagt (bestehendes Vorhaben aus Vorjahren)

5,01001,01000	Gebäude und Bauten	-670.000 auf 0
---------------	--------------------	----------------

Kürzung auf 0,00 – auf HH-Konto 5,0100,0100 veranschlagt (Veranschlagung auf bestehendes Vorhaben aus Vorjahren € 532.500,00)

2,0160,828000	Rückersätze von Aufwendungen	+ 1.500 auf 1.500
---------------	------------------------------	-------------------

Umsatzsteuergutschrift 2021 von Finanzamt

2,0310,828000	Rückersätze von Aufwendungen	+5.700 auf 5.700
---------------	------------------------------	------------------

Kostenersatz für Teilbebauungsplan von Lamplhof GmbH

1,0310,728000	Entgelte f. sonst. Leistungen	+ 7.000 auf 7.000
---------------	-------------------------------	-------------------

Kosten für Teilbebauungsplan Lamplhof

Gruppe 1 – Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1,1630,400000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	+3.600 auf 5.100
---------------	--------------------------------	------------------

Ankauf von C-Schläuchen und B-Schläuchen für FF Reifnitz

6,16301,30100	Kapitaltransferz. von Land	+ 9.700 auf 29.700
---------------	----------------------------	--------------------

Beitrag Landesfeuerwehrverband für neues Boot FF Reifnitz

6,16301,30700	Kapitaltransferz. von Privaten	-7.800 auf 12.200
---------------	--------------------------------	-------------------

Beitrag Kameradschaftskasse FF Reifnitz

5,16301,04000	Fahrzeuge, Wasserfahrzeuge	+ 1.900 auf 61.900
---------------	----------------------------	--------------------

Anschaffung neues Boot für FF Reifnitz

2,1790,301000	Kapitaltransferz. von Land	+ 24.500 auf 24.500
---------------	----------------------------	---------------------

Förderung von Land für Anschaffung Notstromaggregat

1,1790,020000	Maschinen u. maschinelle Anlagen	+ 23.800 auf 23.800
---------------	----------------------------------	---------------------

Ankauf Notstromaggregat

1,1790,040000	Fahrzeuge	+ 8.500 auf 8.500
---------------	-----------	-------------------

Ankauf Anhänger für Notstromaggregat

Gruppe 2 – Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft

1,2100,752100	Transferz. An Gde-Verbände (Musik-Schulen und andere Schulen)	+ 3.000 auf 4.500
---------------	---	-------------------

Anpassungen

2,2110,828000	Rückersätze von Aufwendungen Umsatzsteuergutschrift 2021 von Finanzamt	+ 1.500 auf 1.500
1,2110,451000	Brennstoffe Brennstoffe (Pellets) für Volksschule	+ 1.500 auf 8.500
1,2110,042000	Betriebsausstattung WLAN für Volksschule – in Klassenräumen	+ 7.000 auf 7.000
2,2400,810000	Leistungserlöse Elternbeiträge Mehreinnahmen durch Kostenbeitrag für Essen	+ 4.000 auf 10.400
2,2400,861000	Lfd. Transferzahlung von Land Landesbeitrag für Kindergarten	+ 5.000 auf 76.000
1,2400,510000	Geldbezüge für VB Lohnanpassung und Bezüge für Praktikantinnen und Aushilfen Kindergarten	+ 12.000 auf 116.300
1,2400,580000	Dgb z. Augl.Fonds f. FbH Lohnanpassung und Bezüge für Praktikantinnen und Aushilfen Kindergarten	+ 600 auf 8.200
1,2400,582000	Sonst. DGB zur soz. Sicherheit Lohnanpassung und Bezüge für Praktikantinnen und Aushilfen Kindergarten	+ 2.500 auf 43.200
1,2400,042000	Betriebsausstattung Ankauf Fallschutzmatten und Sitzgarnitur für Kindergarten	+ 4.600 auf 4.600
2,2401,811000	Einnahmen aus Vermietung Mehreinnahmen Miete Kita aufgrund Indexanpassung	+ 1.000 auf 15.900
1,2490,751900	Lfd. Transferzahl. An Land Nachzahlung für 2022 Beitrag Kinderbetreuungseinrichtungen	+ 1.800 auf 53.600
2,2500,829000	Sonstige Erträge	+ 2.000 auf 9.200

Mehreinnahmen Essenbeiträge Hort aufgrund Erhöhung Essenbeitrag

1,2500,042000	Betriebsausstattung	+ 5.600 auf 5.600
---------------	---------------------	-------------------

Anschaffungen für Hort

1,2620,728000	Entgelte für sonst. Leistungen	+ 1.500 auf 3.700
---------------	--------------------------------	-------------------

Beitrag für Loipen und Reinigungskosten WC Kinderspielplatz

6,262001,3010	Kapitaltransferz. von Land	+ 7.000 auf 7.000
---------------	----------------------------	-------------------

Für Pumptrackanlage

6,262001,3011	Kapitaltransferz. Von Land	+ 25.100 auf 25.1000
---------------	----------------------------	----------------------

Für Pumptrackanlage

5,262001,0060	Sonstige Grundstückeinrichtungen	+ 29.200 auf 29.200
---------------	----------------------------------	---------------------

Sonstige Anschaffungen Pumptrackanlage

Gruppe 3 – Kunst, Kultur und Kultus

1,3220,757000	Transferzahl. An Private – Vereine	+ 6.000 auf 7.500
---------------	------------------------------------	-------------------

Subvention an MGV Reifnitz aufgrund 100 Jahre

1,3900,728000	Entgelte für sonst. Leistungen	+ 1.500 auf 1.500
---------------	--------------------------------	-------------------

Kosten für Restaurierung Grabstätte von Ottilie von Herbert

Gruppe 4 – Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung

2,4110,828000	Rückersätze von Ausgaben	+ 34.700 auf 34.700
---------------	--------------------------	---------------------

Gutschrift aus Abrechnung 2022 (Sozialhilfe)

Gruppe 6 – Straßen- und Wasserbau, Verkehr

6,61217,30120	Kapitaltransferz. von Land	+ 5.100 auf 5.100
---------------	----------------------------	-------------------

Für Sanierung Sankt-Anna-Straße

5,61217,00230	Straßenbauten	+ 4.300 auf 4.300
---------------	---------------	-------------------

Anpassung der Ausgaben Vorhaben „Sanierung St. Anna Straße“

6,61218,30100	Kapitaltransferz. von Land	+ 35.000 auf 35.000
---------------	----------------------------	---------------------

Für Sanierung Weidenweg und Am Bach

6,61218,30110	Kapitaltransferz. von Land	+ 56.600 auf 56.600
---------------	----------------------------	---------------------

Für Sanierung Weidenweg und Am Bach

5,61218,00230	Straßenbauten	+ 142.300 auf 142.300
---------------	---------------	-----------------------

Kosten für Sanierung Weidenweg und Am Bach

1,6400,400000	Geringw. Wirtschaftsgüter	+ 6.000 auf 6.800
---------------	---------------------------	-------------------

Anschaffung neue Ortstafel

1,6490,010000	Gebäude (Wartehäuschen)	+ 90.000 auf 90.000
---------------	-------------------------	---------------------

Kosten für Errichtung von Buswartehäuschen

Gruppe 7 – Wirtschaftsförderung

1,7420,728000	Entgelte für sonst. Leistungen	+ 800 auf 1.300
---------------	--------------------------------	-----------------

Bestäubungsprämien Bienen Imker

1,7700,400000	Geringw. Wirtschaftsgüter	+ 600 auf 1.400
---------------	---------------------------	-----------------

Deckenleuchte für Tourismusinfo

2,7710,861000	Lfd. Transferz. Von Land	+ 1.900 auf 1.900
---------------	--------------------------	-------------------

Subvention von Land für Advent 2022

2,7710,864000	Transferzahl. Von Unternehmen	+ 1.900 auf 13.900
---------------	-------------------------------	--------------------

Beitrag von WTG aus Ortstopf

Gruppe 8 – Dienstleistungen

6,815001,8600	Transferz. Von Bund	+ 58.300 auf 58.300
---------------	---------------------	---------------------

Beitrag EU-Förderung für Inszenierung Promenade Reifnitz

2,8200,828000	Rückersätze von Ausgaben	+ 1.400 auf 1.400
---------------	--------------------------	-------------------

Umsatzsteuergutschrift 2021 von Finanzamt

1,8200,614000	Instandhaltung Gebäude	+ 10.000 auf 12.000
---------------	------------------------	---------------------

Arbeiten Gebäude Bauhof

1,8200,040000	Fahrzeuge	+ 3.100 auf 3.100
---------------	-----------	-------------------

Ankauf E-Lastenfahrzeug für Bauhof

2,8310,811000	Einnahmen auf Vermietung	+ 1.500 auf 28.700
---------------	--------------------------	--------------------

Mehreinnahmen Indexanpassung Bad Reifnitz

1,8310,614000	Instandhaltung Gebäude	+ 1.600 auf 1.600
---------------	------------------------	-------------------

Max-Platten für Bad Reifnitz

1,8310,618000	Instandhaltung von sonst. Anlagen	+ 1.000 auf 1.000
---------------	-----------------------------------	-------------------

Sand für Beachvolleyballanlage und Reparatur Sprungbrett Bad Reifnitz

6,831001,8950	Entnahme von allgem. Rücklage	-337.500 auf 0
---------------	-------------------------------	----------------

Betrifft Bad Reifnitz, Promenade

6,831001,3012	Kapitaltransferz. von Land	-205.200 auf 0
---------------	----------------------------	----------------

Betrifft Bad Reifnitz, Promenade

5,831001,0060	Sonstige Grundstückseinrichtungen	-142.700 auf 62.500
---------------	-----------------------------------	---------------------

Betritt Bad Reifnitz, Promenade

5,831001,0100	Gebäude	-400.000 auf 0
---------------	---------	----------------

Betritt Bad Reifnitz, Promenade

1,8400,600100	Strom	+ 300 auf 1.100
---------------	-------	-----------------

Stromkosten Liegenschaften

1,8400,001000	Unbebaute Grundstücke	+ 80.000 auf 80.000
---------------	-----------------------	---------------------

Ankauf von Grundstücken (Summitsch 45.000,00 und Spitzer 35.000,00)

1,8400,72800	Entgelte für sonst. Leistungen	+4.500 auf 11.500
--------------	--------------------------------	-------------------

Arbeiten aufgrund Unwetterschäden

6,840002,8611	Transferzahl. Von Land	+ 235.200 auf 235.200
---------------	------------------------	-----------------------

BZ-Mittel für Ortsgestaltung Reifnitz

5,840002,7280	Entgelte für sonst. Leistungen	+ 21.100 auf 221.1000
---------------	--------------------------------	-----------------------

Konzepte, Planungen Ortsgestaltung Reifnitz

6,840002,8950	Entnahme von allgem. Rücklage	-200.000 auf 0
---------------	-------------------------------	----------------

Vorhaben Ortsgestaltung Reifnitz

1,8461,451000	Brennstoffe	+ 1.000 auf 6.000
---------------	-------------	-------------------

Mehrkosten Heizöl FF Haus

1,8461,616000	Instandhaltung Maschinen	+ 900 auf 3.400
---------------	--------------------------	-----------------

Störungsbehebung Ölbrenner und Liftanlage FF Haus

2,8500,828000	Rückersätze von Aufwendungen	+ 2.500 auf 2.500
---------------	------------------------------	-------------------

Kostenersatz von Privaten Behebung Wasserrohrbruch

1,8500,650700	Zinsen für Finanzschulden	+ 9.500 auf 14.500
---------------	---------------------------	--------------------

Mehrkosten aufgrund Zinserhöhung (variabler Zinssatz) - Wasserversorgungsanlage

Gruppe 9 – Finanzwirtschaft

2,9200,834200	Pauschalierte Ortstaxe	+13.000 auf 157.000
---------------	------------------------	---------------------

Mehreinnahmen aufgrund Zuwachs von Zweitwohnsitzen (Hermitage Dellach)

2,9200,842000	Zweitwohnsitzabgaben	+ 20.000 auf 265.000
---------------	----------------------	----------------------

Mehreinnahmen aufgrund Zuwachs von Zweitwohnsitzen (Hermitage Dellach)

2,9450,860400	Transfersz. Von Bund	+ 4.300 auf 67.200
---------------	----------------------	--------------------

Beiträge zu Pflegefonds und Pflegeregress