

K
KUFSTEIN
Stadt

Gemeinderat

29.03.2023

Inhaltsverzeichnis

Rechnungsabschluss 2022

wichtige Bestandteile:

- Ergebnishaushalt
- Finanzierungshaushalt
- Vermögenshaushalt
- Finanzlage
- Schuldenstand
- Vorhaben

TGO

- RE-Abschluss termingerecht erstellt (§ 108 TGO)
- Lt. §111 TGO vorgesehene Vorprüfung durch den Prüfungsausschuss am 07.03.2023 erfolgt
- Feststellungen ergaben keine Beanstandung und Entlastung des Bürgermeisters wurde beantragt
- Entwurf des RE-Abschlusses den GR-Fraktionen am 09.03.2022 zur Verfügung gestellt / allen GR-Mandataren/innen auch digital via Session
- während öffentlicher Auflage (14.03.2023 bis 28.03.2023) wurden keine Einwendungen erhoben

Ergebnishaushalt

	Rechnungsabschluss 2022	Voranschlag 2022
Summe Erträge	€ 71.676.629,58	€ 64.667.200,00
Summe Aufwendungen inkl. AfA, dot. Rückstellungen	€ 68.582.988,85	€ 65.356.000,00
Nettoergebnis	€ 3.093.640,73	€ - 688.800,00
Veränderung HH-Rücklagen Summe Haushaltsrücklagen	€ - 612.199,24	€ 262.300,00
Nettoergebnis	€ 2.481.441,49	€ - 426.500,00

Finanzierungshaushalt

	2022	Rechnungsabschluss	Voranschlag
OPERATIVE GEBARUNG	Einzahlungen	€ 69.451.644,54	€ 64.110.800,00
	- Auszahlungen	€ 61.134.643,24	€ 58.950.400,00
	Saldo (1) Überschuss	€ 8.317.001,30	€ 5.160.400,00
INVESTIVE GEBARUNG	Einzahlungen (ohne Darlehen)	€ 1.296.107,63	€ 1.746.500,00
	- Auszahlungen (Investitionen/Kapitaltransfer)	€ 5.354.332,58	€ 6.968.200,00
	Saldo (2) Geldfluss Investition	€ -4.058.224,95	€ -5.221.700,00
	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo	€ 4.258.776,35	€ -61.300,00
FINANZIERUNGS- TÄTIGKEIT	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	€ 0,00	€ 2.500.000,00
	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit – Schuldendienst Darlehen	€ 2.737.537,61	€ 2.792.200,00
	Saldo (4) Geldfluss Finanzierungstätigkeit	€ -2.737.537,61	€ -292.200,00
	Saldo (5) Geldfluss voranschlagswirksame Gebarung	€ 1.521.238,74	€ -353.500,00

Finanzierungs-Haushalt 2022 übersetzt in alte VRV

Trennung nach ordentlichen und außerordentlichen Haushalt

Summe Einzahlungen op. Gebarung (OH)	EUR	69.451.644,54
Summe Auszahlungen op. Gebarung (OH)		
<u>inkl. Schuldendienst</u>	EUR	<u>63.872.180,85</u>
Geldfluss aus op. Gebarung (OH)		
verfügbare Mittel für AOH / Eigenmittel für Invest.	EUR	5.579.463,69
Einzahlung invest. Gebarung (AOH) - Förderungen	EUR	1.296.107,63
Darlehensaufnahme für Investitionen	EUR	0,00
<u>Verfügbare Mittel vom OH</u>	EUR	<u>1.296.107,63</u>
Summe Mittel für AOH	EUR	6.875.571,32
<u>Summe Auszahlung invest. Gebarung (AOH)</u>	EUR	<u>5.354.332,58</u>
Saldo / Differenz – Bedeckung aus Cash Flow		
<u>bzw. Rücklagen oder „alter Rechnungsüberschuß“</u>	EUR	<u>1.521.238,74</u>



KUFSTEIN

Stadt

wichtige Steuern und Abgaben

Kommunalsteuer	€ 10.151.954,24
Erschließungsbeiträge	€ 879.396,07
Abgabenertragsanteile (AEA)	€ 29.745.335,70
Grundsteuer	€ 1.617.633,72
Hundesteuer	€ 32.658,73
Gebrauchsabgabe	€ 1.363.245,22

Vermögenshaushalt

AKTIVA	Endstand 31.12.2021	Endstand 31.12.2022	Veränderung
langfristiges Vermögen:	€ 468.968.336,39	€ 465.363.361,17	- € 3.604.975,22
Kurzfristiges Vermögen:	€ 5.425.064,39	€ 7.034.556,43	+ € 1.609.492,04
Summe Aktiva	€ 474.393.400,78	€ 472.397.917,60	- € 1.995.483,18

PASSIVA	Endstand 31.12.2021	Endstand 31.12.2022	Veränderung
Nettovermögen	€ 433.072.307,29	€ 434.371.934,24	€ 1.299.626,95
Investitionszuschüsse	€ 4.636.952,34	€ 5.029.027,56	€ 392.075,22
Langfristige Fremdmittel	€ 32.152.784,49	€ 28.706.990,46	- € 3.445.794,03
Kurzfristige Fremdmittel	€ 4.531.356,66	€ 4.289.965,34	- € 241.391,32
Summe Passiva	€ 474.393.400,78	472.397.917,60	- € 1.995.483,18

- 0,42 %

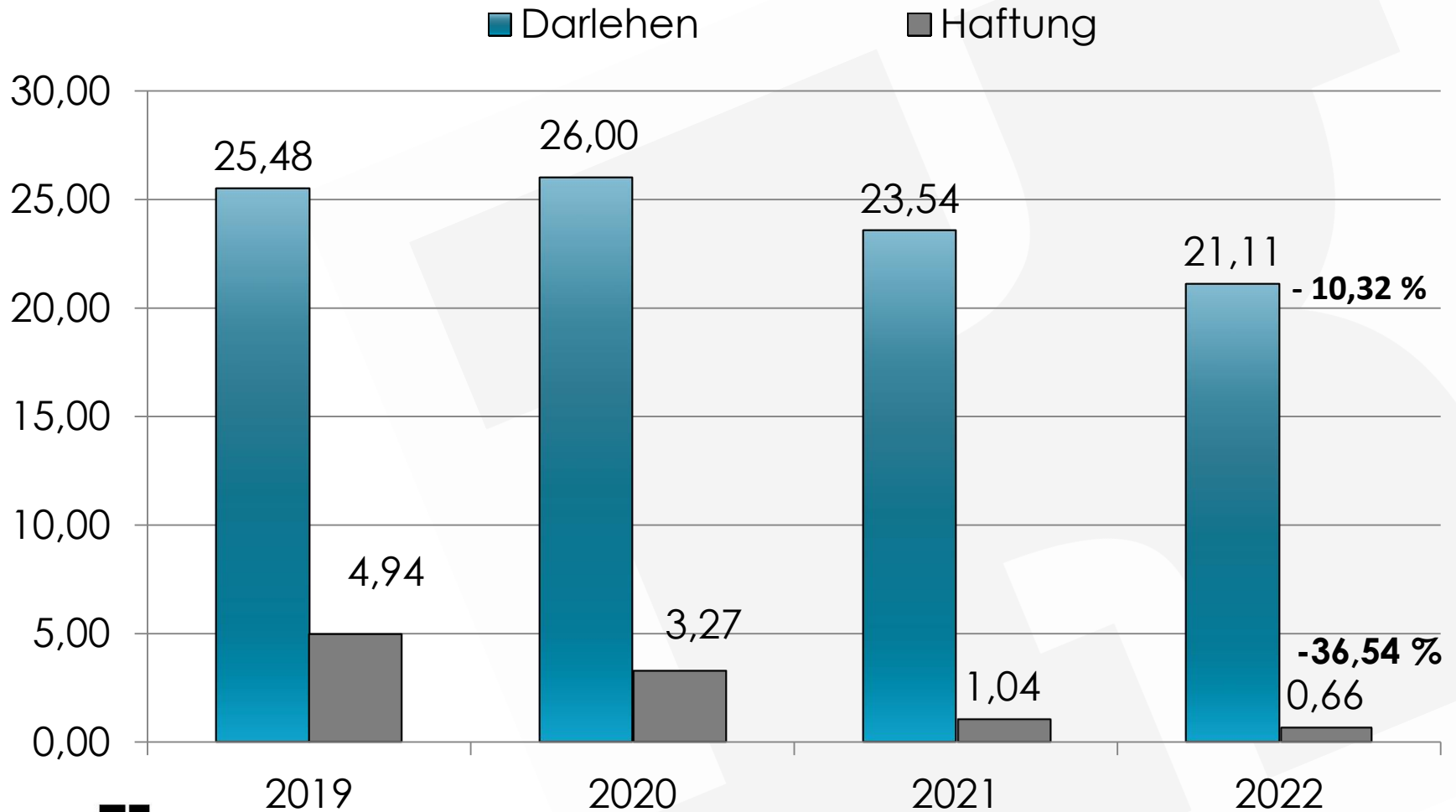
Substanzerhaltungsquote

Ersatzinvestitionen + Instandhaltungen
Abschreibungen

$$(EUR\ 3.408.659,37 + EUR\ 2.546.026,84) : EUR\ 4.315.699,29 \\ = \mathbf{1,38}$$

Die Stadtgemeinde Kufstein hat im Jahr 2022 um 1,38 Mal mehr investiert als abgeschrieben wurde.

Schuldenstand in Mio. €

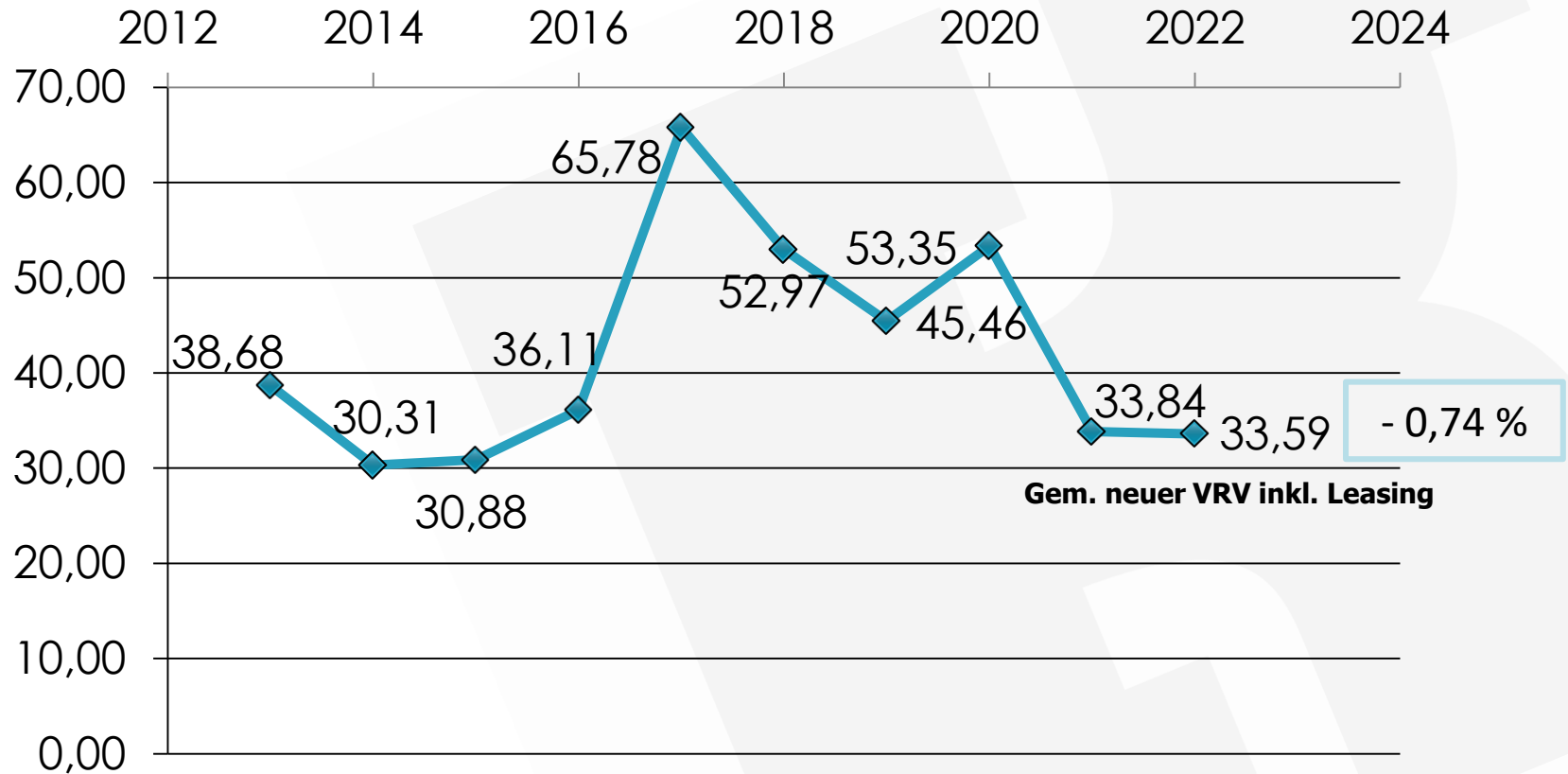


Leasing

Leasing	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2022
	€ 1.629.832,30	€ 1.318.424,24
Rückzahlung 2022	€ 311.408,06	
Zugang	€ 0,00	

Finanzierungsleasing für Fahrzeuge Feuerwehr, Bauhof, LED-Straßenbeleuchtung

Verschuldungsgrad in %



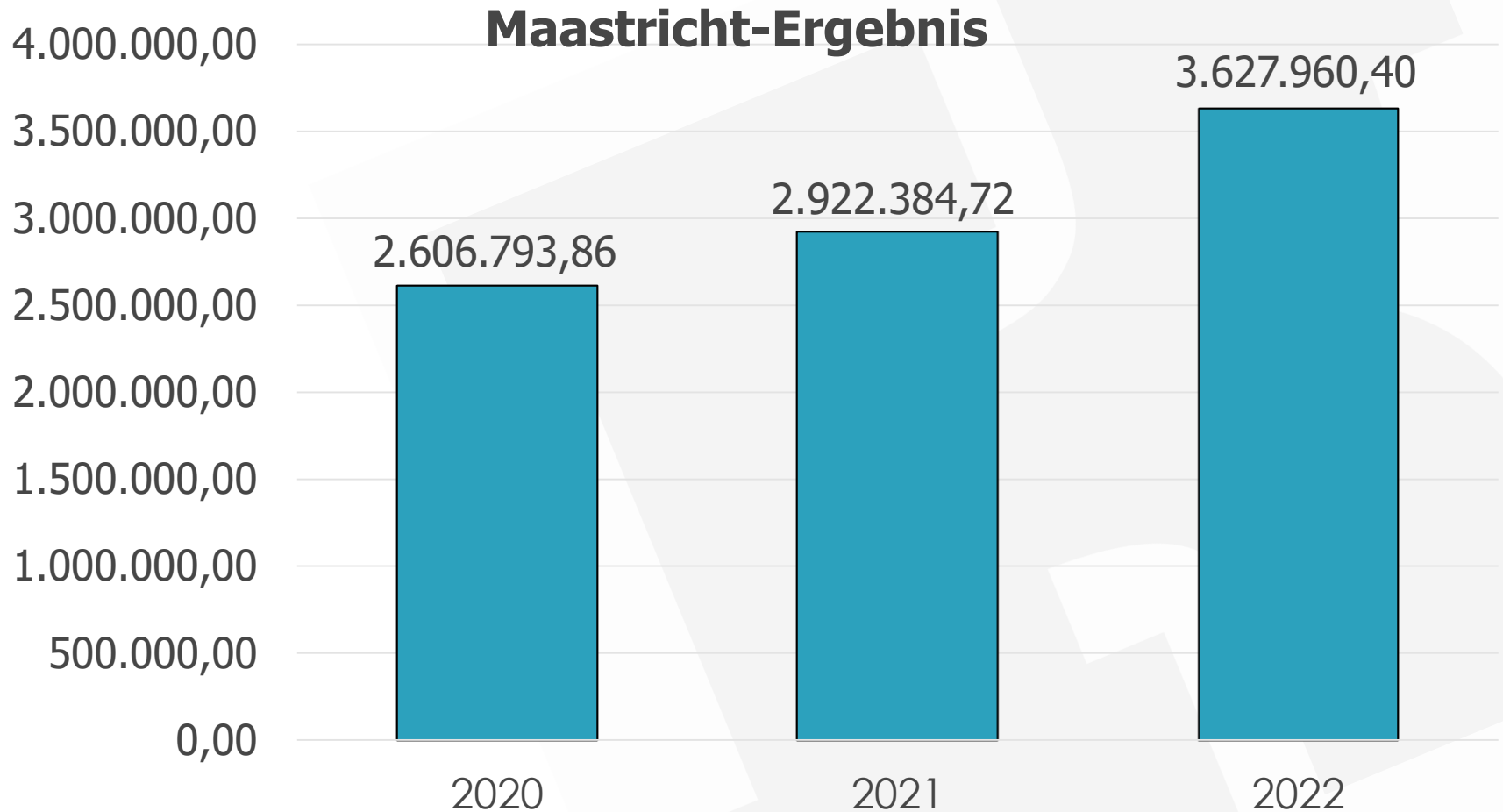
Ermittlung der Finanzlage

Finanzlage	2022	2021	2020 *	2019	2018
Laufende finanzierungswirks. Erträge	€ 67.007.419,10	€ 61.267.027,02	€ 55.396.366,13	€ 56.344.205,36	€ 52.315.485,54
Laufende finanzierungswirks. Aufwendungen	-€ 58.075.527,71	-€ 52.380.155,35	-€ 49.406.924,07	-€ 50.985.051,90	-€ 47.924.129,23
Laufende finanzierungswirks. Ergebnisüberschuss (Bruttoüberschuss)	€ 8.931.891,39	€ 8.886.871,67	€ 5.989.442,06	€ 5.359.153,46	€ 4.391.356,31
Laufender Schuldendienst/ Leasing	- € 3.000.391,54	- € 3.007.370,68	- € 3.195.451,94	- € 2.449.586,11	€ 2.326.201,26
frei verfügbare Mittel (Nettoüberschuss)	€ 5.931.499,85	€ 5.879.500,99	€ 2.793.990,12	€ 2.909.567,35	€ 2.065.155,05

Ermittlung der Finanzlage

Finanzlage	2022	2021	2020	2019	2018
Pro-Kopf-Verschuldung langfristige Fremdmittel	€ 1.083,00	€ 1.207,00	€ 1.341,00	€ 1.326,00	€ 1.258,00
Pro-Kopf-Verschuldung Gemeinden Tirols ohne IBK		€ 1.601,96	€ 1.610,25	€ 1.589,41	€ 1.508,31
Um liquide Mittel bereinigte Pro-Kopf-Verschuldung	€ 893,30	€ 1.094,96	€ 1.245,44	€ 1.195,66	€ 1.179,38
Liquide Mittel	€ 189,63	€ 119,95	€ 134,84	€ 130,65	€ 80,21

Maastricht-Ergebnis in Mio. €





**VIELEN DANK FÜR EURE
AUFMERKSAMKEIT**