Gemeinde Reißeck

A-9815 Kolbnitz, Unterkolbnitz 50

Tel. 04783/2050 Fax: 04783/2060 reisseck@ktn.gde.at www.reisseck.at

Textliche Erläuterungen

gemäß § 9 Abs. 3 Kärntner Gemeindehaushaltsgesetz – K-GHG, LGBl. Nr. 80/2019, zuletzt in der Fassung LGBl. Nr. 95/2024, zum 1. Nachtragsvoranschlag 2026

1. Gründe für die Erlassung des Nachtragsvoranschlages:

- Veranschlagung der im Rj.2026 beschlossenen Maßnahmen
- Adaptierung der mehrjährigen investiven Maßnahmen
- Nachveranschlagungen Mehrausgaben bzw. Mehreinnahmen
- Veranschlagung der bekannten BZ iR und aR

2. Wesentliche Ziele und Strategien (Änderungen zum Voranschlag):

Die Gemeinde Reißeck ist bestrebt, den Voranschlag 2026 einzuhalten. Durch die Nachveranschlagung von Mehreinnahmen sowie von Mehrausgaben einerseits sowie die Einpflegung von Beschlüssen und deren Finanzierung andererseits, können Abweichungen dem Ur-Voranschlag 2026 angepasst werden.

3. Beschreibung des Standes und der Entwicklung des Haushaltes (Änderungen zum VA 2026):

Auch dieses Jahr wurde bloß ein NVA Werk erstellt und im Gemeinderat zur Abstimmung gebracht. In diesem Zusammenhang wurden alle bekannten Budgetveränderungen im 1. NTVA 2026 berücksichtigt und in das System eingepflegt. Die Software arbeitet Daten aus den eingepflegten Mittelbindungen in den Nachtragsvoranschlag ein und berücksichtigt die sich daraus ergebenden Veränderungen (Afa-Läufe, Instandhaltungen, Zinsanpassungen, geänderte Leasingraten, Passivierungen von Einnahmen, etc.). Die wesentlichen Änderungen lauten wie folgt:

<u>01000 Zentralamt, 031000 Raumordnung und 091000 Personalausbildung:</u>
Der Aufwand von der betrieblichen Kollektivversicherung wurde zu hoch veranschlagt und angepasst. Die Reisegebühren wurden dem tatsächlichen Aufwand entsprechend nach unten korrigiert. In der Betriebsausstattung sowie in den GWG's wurden die Investitionen im Bauamt und Anschaffungen im Amtsbereich nachbudgetiert. Die Kosten für die Überschreitungen bei den sonstigen Leistungen ergaben sich u.a. aus der Verlängerung der Amtssignatur „A-Trust" um 5 Jahre, einem Honorar für die arbeitsmedizinische Betreuung und der Todesanzeige vom verstorbenen Dr. Werner Nagele. Entsprechend der Leistungen im Tätigkeitsbereich der Raumordnung werden Aufwände und Erträge (Weiterverrechnungen) angepasst. Die Kosten für die Personalausbildung wird geringer als veranschlagt ausfallen.

<u>Freiwillige Feuerwehren Kolbnitz 163100 und Penk 163300:</u>
Das MZFA der FF Penk, welches ursprünglich auf 2 Jahre budgetiert wurde kann im laufenden Jahr abrechnungstechnisch abgeschlossen werden. Das spiegelt sich im Nachtragswerk wider. Rund um den Ankauf der restlichen Einsatzbekleidung kam es im Nachtrag zu geringfügigen Verschiebungen auf den diversen Positionen (GWG, Förderung K-LFV und Land Kärnten).

<u>211100 Volksschule und 240000 Kindergarten:</u> Das Budget für die neuen Schulwartinnen wurden von nicht ganzj. Beschäftigten auf ganzj. Beschäftigte umgeschichtet – da diese erst seit dem neuen Schuljahr im Dienst sind, ist das Budget um ca. € 7.000 geringer belastet. Für die Schulassistenz musste aufgrund der Gewährung der Betreuung im höheren Ausmaß eine Aufstockung des Budgets um € 13.000 auf insgesamt € 55.000 eingearbeitet werden.

<u>232000 SchülerInnenbetreuung und 259100 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen:</u>
Im Zuge der Schülertransportabrechnung im Gelegenheitsverkehr wurde mangels Mindestschülerzahl auf der Strecke Teuchl auch in diesem Kalenderjahr um € 16.300 weniger vom Finanzamt rücküberwiesen als

veranschlagt. Insgesamt sind aber auch die Kosten für den Schülertransport um € 13.400 geringer ausgefallen. Der Kostenbeitrag für die Tagesbetreuung in der GTS hat sich um € 6.200 verringert.

263000 Turn- und Sporthallen: Für die Reinigung des Bodens wurde eine Reinigungsmaschine angeschafft und über die KIG-Mittel finanziert.

363000 Ortsbildpflege: Durch die Aufnahme eines Mitarbeiters über das Projekt „AMS - Gemeinnützige Arbeitskräfteüberlassung 2026" (abgerechnet über GPS) wurden Mehrausgaben aber auch Mehreinnahmen auf diesen Ansatz nachveranschlagt.

380000 Kulturhäuser: Die Veranlagungen aus den Mitteln des Projekts AAZ ergeben aufgrund der steigenden Zinslage eine Erhöhung der Zinserträge von rund € 8.000 vor KEST.

381000 Maßnahmen der Kulturpflege und 390000 kirchliche Angelegenheiten: Dem Verschönerungsverein zum 100-jährigen Bestehen und dem Projekt von Pfarrer Jyothi wurden insgesamt € 6.500 zugesprochen.

411000 Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe und Betriebsabgangsdeckung Krankenanstalten: Die unsichere und deshalb nicht veranschlagte Zahlung aus den Strafgeldern idHv. € 19.500 ist nach Erhalt nachbudgetiert worden. Der Beitrag für den Betriebsabgang von Krankenanstalten hat sich um € 27.200 erhöht und wurde deshalb nachveranschlagt.

423000 Essen auf Rädern: Durch die neue Regelung betreffend „Essen auf Rädern" konnten € 2.400 eingespart werden.

530000 Rettungsdienste: Für das neu angeschaffte Fahrzeug der Bergrettung – Ortsstelle Kolbnitz – wurde eine Zuwendung von € 3.000 gewährt.

612000 Gemeindestraßen:
Sämtliche Projekte wurden beschlussgemäß angelegt/angepasst und in das System eingepflegt:

- **Sanierung Danielsbergstraße:** das Projekt wurde 2025 mit Gesamtkosten von € 250.000 umgesetzt und im Jahr 2026 endabgerechnet
- **KAT Vaia alte Teuchlstraße:** der 3. Abschnitt wurde im Jahr 2026 mit rund € 102.000 fortgesetzt Somit wurde das Projekt mit über € 530.000 im Oktober abgeschlossen und im November eröffnet.

- **Oberflächenentwässerung Kolbnitz Ost:** Gesamtkosten € 172.000 - die im Jahr 2026 ausgegebenen € 22.600, die Förderung vom Bund idHv. 80% sowie die Beteiligung der Kosten durch Unternehmen wurde nachbudgetiert.

Das laufende Straßenbudget ist bis dato im Rahmen und muss nicht angepasst werden.

63300 Wildbachverbauung: Die Abrechnung aus dem sogenannten Betreuungsdienst steht mit € 8.700 an Ausgaben zu Buche.

771000 Maßnahmen Förderung Tourismus und 210000 Allgemeine Pflichtschulen: Durch die Zustimmung im GR das Projekt „Ankogel 4.0" mit IKZ-Mittel zu unterstützen wurde dies vom Schulgemeindeverband (210000 Allgemeine Pflichtschulen) auf den Ansatz Förderung Tourismus umgeschichtet.

814000 Schneeräumung: Aufgrund des Salzlagerbestande, der nicht notwendigen Reparaturen und dem Kauf von GWG's wurde das Budget angepasst. Bei den Fremdleistungen musste das Budget aufgrund der Einsätze gem. Verträge aufgestockt werden.

816000 Öffentliche Beleuchtung: Gemäß dem Beschluss wurde eine Bestandserhebung an der öffentlichen Beleuchtung bezüglich Lichtpunkte durchgeführt. Außerdem wurden im Zuge der Erdverlegung der 20-KV-Leitung Arbeiten im Bereich der Straßenbeleuchtung vergeben.

820000 Wirtschaftshöfe: Der vorfinanzierte Schaden beim „Hoftrac Weidemann" sowie beim „Traktor New Holland" wurde nahezu vollständig seitens der Versicherung refundiert.

831000 Schwimmbad Reißeck und 898100 Kreuzeckbahn: Im Schwimmbad wurden Investitionen im Geschäftslokal „Trattoria da Vittorio" getätigt, die Stromverteilung neu aufgesetzt sowie eine weitere PV-Anlage fertiggestellt (Bauzeit 2025-2026). Diese wurden mit Bund- und Landesförderungen sowie mit KIG-Mitteln finanziert. Trotz der Preiserhöhungen blieben die Leistungserlöse der Kärnten Card, geschuldet durch die Reduktion des Wertes pro Besucher, unter den Erwartungen und mussten budgetär angepasst werden.

840000 Grundbesitz: Durch die Veräußerung eines Privatgrundes der Gemeinde Reißeck konnten € 20.400 erzielt werden.

850000 Betriebe der Wasserversorgung, 851000 Kanalisation, 852000 Betriebe der Müllbeseitigung, 853100 UK 50: Sämtliche Veränderungen wurden ins System eingepflegt. Vor allem bauliche Maßnahmen im Wasser- und Kanalhaushalt belasten die marktbestimmten Betriebe. Durch die stetige Erhöhung der Verbandsanteile ergibt sich die negative Entwicklung im Müllhaushalt. Die Sanierung der Arztpraxis schlägt sich ebenfalls im Ergebnis nieder. Gemäß der Gebührenkalkulation wurden die Wasser- und Kanalgebühren im Mindestausmaß erhöht, eine weitere Anpassung ist im Jahr 2027 neu zu evaluieren. Im Müllhaushalt kann aufgrund der gut ausgestatteten ZMR im laufenden Jahr eine Erhöhung unterbleiben. Dasselbe gilt für das Wohnhaus UK 50, die Instandhaltungsarbeiten können von den laufenden Einnahmen sowie mit der ZMR bedient werden.

920000 Ausschließliche Gemeindeabgaben: Erfreulicherweise konnte aufgrund der bisherigen Daten die Kommunalsteuer auf € 670.000 erhöht werden. Die Ertragsanteile bleiben aufgrund der Prognose seitens der Behörde unverändert. Ebenfalls bleiben die Finanzzuweisungen gem. FAG und des Bundes unverändert.

Stromkosten: Aufgrund des neuen Tarifes der Kelag ab dem Jahr 2026 und der Teilnahme an der EEG wurden die Stromkosten im VA 2026 angepasst. Die höheren Netzkosten und Abschlagsbeträge seitens der Kelag veranlassten eine Anpassung in der Budgetierung.

Kosten Fernwärme: Die niedriger als veranschlagt ausgefallene Endabrechnung im laufenden Jahr veranlasste die Budgetanpassung auf dieser Position in diversen Ansätzen.

Tiefstehend ein Überblick über die Änderungen gegenüber dem VA 2026:

Fonds	Text	E/A	Position	Text	Haushaltsprogramm	FH NVA	FH VA	FVA Diff
010000	Zentralamt	A	1.581100	betriebliche Kollektivversicherung		2 000,00	5 700,00	- 3 700,00
010000	Zentralamt	E	2.300742	Finanzzuweisungen für Investitionen (KIG)	INVESTITIONEN_2026	- 2 700,00	-	- 2 700,00
010000	Zentralamt	A	1.724000	Reisegebühren		1 700,00	3 200,00	- 1 500,00
010000	Zentralamt	A	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.		2 000,00	1 000,00	1 000,00
010000	Zentralamt	A	1.600100	Strom		2 500,00	1 500,00	1 000,00
010000	Zentralamt	A	1.042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	INVESTITIONEN_2026	2 700,00	-	2 700,00
010000	Zentralamt	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		10 000,00	7 000,00	3 000,00
031000	Amt für Raumordnung	E	2.828000	Rückersätze von Ausgaben		- 5 200,00	- 2 000,00	- 3 200,00
031000	Amt für Raumordnung	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		6 400,00	2 000,00	4 400,00
091000	Personalausbildung	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		5 000,00	6 000,00	- 1 000,00
163000	Freiwillige Feuerwehr	A	1.757000	Lfd. Transferz. an priv. Organisationen		4 400,00	2 000,00	2 400,00
163100	FF Kolbnitz	A	1.042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	INVESTITIONEN_2026	-	2 000,00	- 2 000,00
163100	FF Kolbnitz	E	2.861000	Lfd. Transferz. von Ländern		- 1 400,00	-	- 1 400,00
163100	FF Kolbnitz	E	2.863100	Transferzahlg.v.sonst.Trägern öffentl.Rechts		- 1 400,00	-	- 1 400,00
163100	FF Kolbnitz	E	2.829000	Sonstige Einnahmen		- 1 000,00	-	- 1 000,00
163100	FF Kolbnitz	A	1.459000	Sonstige Verbrauchsgüter		2 000,00	500,00	1 500,00
163100	FF Kolbnitz	E	2.300742	Finanzzuweisungen für Investitionen (KIG)	INVESTITIONEN_2026	-	- 2 000,00	2 000,00
163300	FF Penk	E	2.303200	Kapitaltransf. von sonst. Träg.des öff. Rechts	MZFA FF PENK	- 58 400,00	-	- 58 400,00
163300	FF Penk	E	2.300000	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern	MZFA FF PENK	- 24 100,00	-	- 24 100,00
163300	FF Penk	E	2.305000	Kapitaltransfers von Unt. (ohne Finanzunternehmen)	MZFA FF PENK	- 30 000,00	- 16 400,00	- 13 600,00
163300	FF Penk	A	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.		6 000,00	10 000,00	- 4 000,00
163300	FF Penk	A	1.617000	Instandhaltung von Fahrzeugen		1 600,00	3 000,00	- 1 400,00
163300	FF Penk	E	2.300742	Finanzzuweisungen für Investitionen (KIG)	INVESTITIONEN_2026	- 1 500,00	- 2 500,00	1 000,00
163300	FF Penk	A	1.459000	Sonstige Verbrauchsgüter		1 200,00	200,00	1 000,00
163300	FF Penk	A	1.670000	Versicherungen		6 400,00	4 500,00	1 900,00
163300	FF Penk	A	1.600100	Strom		8 000,00	6 000,00	2 000,00
163300	FF Penk	A	1.040000	Fahrzeuge	MZFA FF PENK	156 400,00	62 000,00	94 400,00
164000	Brandbekämpfung	A	1.618000	Instandhaltung von son. Anlagen		-	1 200,00	- 1 200,00
210000	Allg. Pflichtschulen	A	1.754100	Beitrag an den Ktn.Schulbaufonds		24 200,00	22 100,00	2 100,00

Fonds	Text	E/A	Position	Text	Haushaltsprogramm	FH NVA	FH VA	FVA Diff
210000	Allg. Pflichtschulen	E	2.861100	Bedarfszuweisungsmittel operative Gebarung		- 40 000,00	- 50 000,00	10 000,00
211100	VS Reißeck	A	1.523000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Arbeiter:innen		-	13 400,00	- 13 400,00
211100	VS Reißeck	A	1.700000	Mietzinse		4 000,00	6 000,00	- 2 000,00
211100	VS Reißeck	A	1.600300	Fernwärme		8 200,00	10 000,00	- 1 800,00
211100	VS Reißeck	A	1.618000	Instandhaltung von son. Anlagen		1 800,00	3 000,00	- 1 200,00
211100	VS Reißeck	A	1.600100	Strom		7 000,00	4 300,00	2 700,00
211100	VS Reißeck	A	1.511000	Geldb. Vertragsbed. in handw. Verwendung		41 200,00	35 000,00	6 200,00
211100	VS Reißeck	A	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden		9 100,00	1 500,00	7 600,00
211100	VS Reißeck	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		55 000,00	42 000,00	13 000,00
232000	Schülerbetreuung	A	1.621000	Sonstige Transporte		26 600,00	40 000,00	- 13 400,00
232000	Schülerbetreuung	E	2.828000	Rückersätze von Ausgaben		- 6 700,00	- 23 000,00	16 300,00
240000	Kindergärten	A	1.621000	Sonstige Transporte		13 500,00	23 000,00	- 9 500,00
240000	Kindergärten	A	1.600300	Fernwärme		3 100,00	4 800,00	- 1 700,00
240000	Kindergärten	A	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden		4 400,00	1 500,00	2 900,00
259100	GTS VS Reißeck	A	1.754000	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts		36 800,00	43 000,00	- 6 200,00
262000	Sportplätze	A	1.600100	Strom		2 800,00	1 500,00	1 300,00
263000	Sporthallen	E	2.300742	Finanzzuweisungen für Investitionen (KIG)	INVESTITIONEN_2026	- 3 600,00	-	- 3 600,00
263000	Sporthallen	A	1.711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG		1 400,00	300,00	1 100,00
263000	Sporthallen	A	1.042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	INVESTITIONEN_2026	3 600,00	-	3 600,00
363000	Ortsbildpflege	E	2.829000	Sonstige Einnahmen		- 7 000,00	-	- 7 000,00
363000	Ortsbildpflege	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		16 000,00	5 000,00	11 000,00
380000	Kulturhäuser	E	2.823000	Sonstige Zinserträge		- 23 500,00	- 15 600,00	- 7 900,00
380000	Kulturhäuser	A	1.710100	Öffentliche Abgaben ohne Geb. gem. FAG		5 900,00	3 900,00	2 000,00
381000	Kulturpflege	A	1.757000	Lfd. Transferz. an priv. Organisationen		3 000,00	-	3 000,00
390000	Kirchliche Angel.	A	1.757000	Lfd. Transferz. an priv. Organisationen		3 500,00	-	3 500,00
411000	Maß. d. Sozialhilfe	E	2.828000	Rückersätze von Ausgaben		- 19 500,00	-	- 19 500,00
411000	Maß. d. Sozialhilfe	A	1.751600	SH-Kopfquote u.Kostenanteile		1 006 600,00	979 400,00	27 200,00
423000	Essen auf Rädern	A	1.757000	Lfd. Transferz. an priv. Organisationen		2 900,00	5 300,00	- 2 400,00
520000	Landschaftsschutz	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		1 700,00	-	1 700,00
530000	Rettungsdienste	A	1.757000	Lfd. Transferz. an priv. Organisationen		3 000,00	-	3 000,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.864000	Transfers von Unternehmen u.andere		- 33 000,00	-	- 33 000,00
612000	Gemeindestraßen	A	1.611000	Instandhaltung von Straßenbauten		105 000,00	75 000,00	30 000,00

Fonds	Text	E/A	Position	Text	Haushaltsprogramm	FH NVA	FH VA	FVA Diff
612000	Gemeindestraßen	E	2.301000	Kapitaltransf. von Ländern, -fonds und -kammern	INVESTITIONEN_2026	- 6 800,00	-	- 6 800,00
612000	Gemeindestraßen	A	1.010000	Gebäude	INVESTITIONEN_2026	7 600,00	-	7 600,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.301000	Kapitaltransf. von Ländern, -fonds und -kammern	ALTE_TEUCHLSTR	- 25 500,00	- 17 500,00	- 8 000,00
612000	Gemeindestraßen	A	1.060000	AiB Grundstückseinr.	ALTE_TEUCHLSTR	102 000,00	70 000,00	32 000,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.300000	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern	OBERFLACHENKANAL	- 136 600,00	-	-136 600,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.305000	Kapitaltransfers von Unt. (ohne Finanzunternehmen)	OBERFLACHENKANAL	- 4 200,00	-	- 4 200,00
612000	Gemeindestraßen	A	1.060000	AiB Grundstückseinr.	OBERFLACHENKANAL	22 600,00	-	22 600,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.861000	Lfd. Transferz. von Ländern	RADWEG ALT. STR.	- 100 000,00	-	-100 000,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.864000	Transfers von Unternehmen u.andere	RADWEG ALT. STR.	- 50 000,00	-	- 50 000,00
612000	Gemeindestraßen	A	1.611000	Instandhaltung von Straßenbauten	RADWEG ALT. STR.	150 000,00	-	150 000,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.864000	Transfers von Unternehmen u.andere	DANIELSBERGSTR	- 5 000,00	-	- 5 000,00
612000	Gemeindestraßen	E	2.861000	Lfd. Transferz. von Ländern	DANIELSBERGSTR	- 2 700,00	-	- 2 700,00
633000	Wildbachverbauung	A	1.750000	Transfers an Bund		8 700,00	-	8 700,00
640000	Verkehrszeichen	A	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.		3 000,00	1 000,00	2 000,00
771000	Tourismus	E	2.861100	Bedarfszuweisungsmittel operative Gebarung		- 10 000,00	-	- 10 000,00
771000	Tourismus	A	1.752000	Lfd. Transferz. an Gemeinden		88 800,00	78 800,00	10 000,00
782000	Wirtschaftspolitik	A	1.755000	Lfd. Transferz. an Unternehmungen		-	2 500,00	- 2 500,00
814000	Schneeräumung	A	1.455000	Chemische u. artverwandte Mittel		1 500,00	6 000,00	- 4 500,00
814000	Schneeräumung	A	1.616000	Instandhaltung von Maschinen u. Anlagen		1 000,00	5 000,00	- 4 000,00
814000	Schneeräumung	A	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.		-	2 000,00	- 2 000,00
814000	Schneeräumung	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		60 000,00	30 000,00	30 000,00
816000	Öffentliche Beleuchtung und öffentliche	A	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.		4 100,00	1 000,00	3 100,00
816000	Öffentl. Beleuchtung	A	1.619000	Instandhaltung von Sonderanlagen		18 400,00	5 800,00	12 600,00
820000	Wirtschaftshöfe	E	2.829000	Sonstige Einnahmen		- 35 500,00	-	- 35 500,00
820000	Wirtschaftshöfe	A	1.020000	Maschinen und maschinelle Anlagen	INVESTITIONEN_2026	3 000,00	5 000,00	- 2 000,00
820000	Wirtschaftshöfe	E	2.863200	Transf.v. sonst.Trägern öff.R.u.Sozialvers.träger		- 1 300,00	-	- 1 300,00
820000	Wirtschaftshöfe	A	1.705000	Operating Leasing		47 000,00	48 000,00	- 1 000,00

Fonds	Text	E/A	Position	Text	Haushaltsprogramm	FH NVA	FH VA	FVA Diff
820000	Wirtschaftshöfe	E	2.861100	Bedarfszuweisungsmittel operative Gebarung		- 45 700,00	- 46 700,00	1 000,00
820000	Wirtschaftshöfe	A	1.600100	Strom		2 500,00	1 300,00	1 200,00
820000	Wirtschaftshöfe	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		2 800,00	1 000,00	1 800,00
820000	Wirtschaftshöfe	E	2.300742	Finanzzuweisungen für Investitionen (KIG)	INVESTITIONEN_2026	- 3 000,00	- 5 000,00	2 000,00
820000	Wirtschaftshöfe	A	1.670000	Versicherungen		12 000,00	10 000,00	2 000,00
820000	Wirtschaftshöfe	A	1.617000	Instandhaltung von Fahrzeugen		40 000,00	5 000,00	35 000,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.523000	Geldb. der nicht ganzj. besch. Arbeiter:innen		10 800,00	22 300,00	- 11 500,00
831000	Freibad Kolbnitz	E	2.300742	Finanzzuweisungen für Investitionen (KIG)	INVESTITIONEN_2026	- 9 800,00	-	- 9 800,00
831000	Freibad Kolbnitz	E	2.300000	Kapitaltransf. von Bund, -fonds und -kammern	PV_SCHWIMMBAD	- 9 600,00	-	- 9 600,00
831000	Freibad Kolbnitz	E	2.301000	Kapitaltransf. von Ländern, -fonds und -kammern	PV_SCHWIMMBAD	- 6 500,00	-	- 6 500,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.619000	Instandhaltung von Sonderanlagen		4 800,00	10 000,00	- 5 200,00
831000	Freibad Kolbnitz	E	2.300742	Finanzzuweisungen für Investitionen (KIG)	PV_SCHWIMMBAD	- 4 100,00	-	- 4 100,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.711000	Gebühren für die Benützung gem. FAG		5 300,00	9 000,00	- 3 700,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.		3 000,00	2 000,00	1 000,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.600100	Strom		12 000,00	10 000,00	2 000,00
831000	Freibad Kolbnitz	E	2.811000	Miet- und Pachterträge		- 4 000,00	- 8 000,00	4 000,00
831000	Freibad Kolbnitz	E	2.810020	Leistungserlöse KärntenCard		- 16 900,00	- 25 000,00	8 100,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.042000	Amts-, Betriebs- und Geschäftsausstattung	INVESTITIONEN_2026	9 800,00	-	9 800,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.050000	Sonderanlagen	PV_SCHWIMMBAD	20 200,00	-	20 200,00
831000	Freibad Kolbnitz	A	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden		26 800,00	2 000,00	24 800,00
840000	Grundbesitz	E	2.801000	Veräuß. von Grundst. und Grundstückseinr.		- 20 400,00	- 1 000,00	- 19 400,00
840000	Grundbesitz	E	2.811000	Miet- und Pachterträge		- 1 800,00	-	- 1 800,00
840000	Grundbesitz	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		3 300,00	1 000,00	2 300,00
846000	Wohn- u. Geschäftsg.	A	1.600300	Fernwärme		1 100,00	2 500,00	- 1 400,00
846100	Wohn- u. Geschäftsg.	A	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden		-	2 000,00	- 2 000,00
846100	Wohn- u. Geschäftsg.	A	1.600300	Fernwärme		4 200,00	6 000,00	- 1 800,00
850000	Wasserversorgung	A	1.650700	Zinsen für Finanzschulden - Finanzuntern.Inland		43 100,00	52 300,00	- 9 200,00
850000	Wasserversorgung	A	1.400000	Geringwertige Wirtschaftsg. Anlageverm.		1 900,00	-	1 900,00
850000	Wasserversorgung	A	1.346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt. Inland		147 600,00	144 100,00	3 500,00
850000	Wasserversorgung	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		6 000,00	2 000,00	4 000,00
850000	Wasserversorgung	A	1.060000	AiB Grundstückseinr.	WVA Projekt	5 000,00	-	5 000,00

Fonds	Text	E/A	Position	Text	Haushaltsprogramm	FH NVA	FH VA	FVA Diff
850000	Wasserversorgung	A	1.612000	Instandhaltung von Wasser/Kanalanlagen		40 000,00	15 000,00	25 000,00
851000	Kanalisation	A	1.650700	Zinsen für Finanzschulden - Finanzuntern.Inland		37 200,00	47 900,00	- 10 700,00
851000	Kanalisation	A	1.612000	Instandhaltung von Wasser/Kanalanlagen		2 000,00	5 000,00	- 3 000,00
851000	Kanalisation	A	1.061000	Im Bau befindliche Gebäude und Bauten	ABA_BA_05	2 000,00	-	2 000,00
851000	Kanalisation	A	1.346100	Investitionsdarlehen von Finanz.unt. Inland		169 700,00	164 600,00	5 100,00
852000	Müll	E	2.852100	Benützungsgebühr		- 84 600,00	- 81 000,00	- 3 600,00
852000	Müll	A	1.754000	Lfd. Transferz. an son. Tr. ö. Rechts		82 000,00	85 000,00	- 3 000,00
852000	Müll	A	1.413000	Handelswaren		3 400,00	1 500,00	1 900,00
852000	Müll	A	1.728000	Entgelte für sonstige Leistungen		55 000,00	50 000,00	5 000,00
852000	Müll	E	2.816000	Kostenbeiträge für sonst. Leist.		- 18 100,00	- 35 000,00	16 900,00
853100	Wohng. UK 50	A	1.600300	Fernwärme		6 900,00	10 000,00	- 3 100,00
853100	Wohng. UK 50	E	2.811000	Miet- und Pachterträge		- 25 600,00	- 23 000,00	- 2 600,00
853100	Wohng. UK 50	E	2.811100	Betriebskosten		- 12 700,00	- 14 000,00	1 300,00
853100	Wohng. UK 50	A	1.614000	Instandhaltung von Gebäuden		26 000,00	10 000,00	16 000,00
898000	Schilift Kolbnitz	A	1.619000	Instandhaltung von Sonderanlagen		-	2 000,00	- 2 000,00
898100	Kreuzeckbahn	A	1.600100	Strom		7 500,00	13 000,00	- 5 500,00
898100	Kreuzeckbahn	E	2.810000	Leistungserlöse		- 52 000,00	- 48 000,00	- 4 000,00
898100	Kreuzeckbahn	E	2.810020	Leistungserlöse KärntenCard		- 85 000,00	-105 000,00	20 000,00
920000	Aus. Gemeindeabg.	E	2.833000	Kommunalsteuer		- 670 000,00	-620 000,00	- 50 000,00
980000	V. zw. Op. Geb. u Proj.	A	1.910000	Verrechnung OH u. AOH (Zu-/Rückführung)		-	52 500,00	- 52 500,00

Ergebnis- und Finanzierungsnachtragsvoranschlag:

3.1. Die Erträge und Aufwendungen (interne Vergütungen enthalten) werden in Summe wie folgt festgelegt:

Erträge:	€ 7.292.000
Aufwendungen:	€ 7.337.300
Entnahmen von Haushaltsrücklagen:	€ 0
Zuweisung an Haushaltsrücklagen:	€ 0
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen:	€ -45.000

3.2. Die Einzahlungen und Auszahlungen (interne Vergütungen enthalten) werden in Summe wie folgt festgelegt:

Einzahlungen:	€ 6.308.100
Auszahlungen:	€ 6.035.500
Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung:	€ 272.600

Analyse des Ergebnis- und Finanzierungsnachtragsvoranschlages:

Die hoheitliche operative Eigenfinanzierungskraft lautet wie folgt:

Hoheitliche operative Eigenfinanzierungskraft - Abgangsdeckungsbedarf

20644 Reißeck

VA 2026

Liquiditätsbedarf zur Aufrechterhaltung des operativen Betriebs inklusive Finanzierungsverpflichtungen

Werte in Euro

20644 Reißeck			VA 2026	Hoheitliche Gemeinde = Gesamthaushalt ohne kostendeckend geführte Betriebe 850-859 (820 bis 2023)								
	Abgangsdeckung - Berechnung	**MVAG-Code**	**Hoheitliche Gemeinde**	Gesamt-haushalt	850	851	852	853	854	858	859	820
	EHH Erträge	21	6.190.600	7.292.200	274.500	598.200	162.200	66.700	0	0	0	443.100
-	Nicht finanzierungswirksame operative Erträge	2117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Nicht finanzierungswirksame Transfererträge	2127	698.400	894.900	26.800	142.400	0	27.300	0	0	0	7.600
-	Nicht finanzierungswirksamer Finanzertrag	2136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	EHH Erträge mit Projektbezug (VC 1/2)	21 (VC 1/2)	226.500	226.500	0	0	0	0	0	0	0	0
+	FHH Einz. - Kapitaltransfers ohne Projektbezug (VC 0) Annuitätenersatz des K-BBF (Konto 3013)	3331 (VC 0) Konto 3013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	EHH Erträge - bereinigt		5.265.700	**6.170.800**	**247.700**	**455.800**	**162.200**	**39.400**	**0**	**0**	**0**	435.500
	EHH Aufwendungen	22	6.349.900	7.337.300	243.400	484.700	182.600	76.700	0	0	0	439.200
-	Nicht finanzierungswirksamer Personalaufwand	2214	52.100	52.100	0	0	0	0	0	0	0	6.700
-	Nicht finanzierungswirksamer Sachaufwand	2226	882.800	1.158.600	92.700	154.900	0	28.200	0	0	0	12.000
-	Nicht finanzierungswirksamer Transferaufwand	2237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Nicht finanzierungswirksamer Finanzaufwand	2245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	EHH Aufwendungen mit Projektbezug (VC 1/2)	22 (VC 1/2)	180.000	180.000	0	0	0	0	0	0	0	0
-	EHH Aufwendungen ohne Projektbezug (VC 0) EM-Zuführungen aus ZMR-Entnahmen (Konto 7999)	2225 (VC 0) Konto 7999	64.000	64.000	0	0	0	0	0	0	0	0
-	FHH Auszahlungen aus Kapitaltransfers ohne Projektbezug (VC 0)	343 (VC 0)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	FHH Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	SU 36	73.000	390.300	147.600	169.700	0	0	0	0	0	0
	EHH Aufwendungen - bereinigt		5.244.000	**6.272.900**	**298.300**	**499.500**	**182.600**	**48.500**	**0**	**0**	**0**	420.500
	EHH - Saldo 0 bereinigt hoheitlich verfügbare Eigenfinanzierungskraft	**SA0 ber.**	21.700	**-102.100**	**-50.600**	**-43.700**	**-20.400**	**-9.100**	**0**	**0**	**0**	15.000

4. Dokumentation der verwendeten Bewertungsmethoden und Abweichungen von der Nutzungsdauertabelle gemäß Anlage 7 VRV 2015

Die Bewertung des Gemeindevermögens wurde mittels ICM-Tool vorgenommen. Herangezogen wurden die Anschaffungswerte, sofern die Möglichkeit gegeben war, ansonsten Schätzwerte. Bei der Bewertung der Wasserleitungen wurde eine Nutzungsdauer von 50 Jahren herangezogen und damit der Nutzungsdauer von Kanalbauten angepasst. Diese Änderung wurde vom Gemeinderat der Gemeinde Reißeck am 27.11.2020 im Zuge der Beschlussfassung des 1. Nachtragsvoranschlagen 2020 so zur Kenntnis genommen.

5. Dokumentation nach Art. 15 Abs. 2 Österreichischer Stabilitätspakt 2012 – ÖStP 2012, BGBl. I Nr. 30/2013

Die Gemeinde Reißeck ist bestrebt, nach den Prinzipien der Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit und Zweckmäßigkeit ein Nulldefizit im Maastrichtergebnis zu erzielen.