



Textliche Erläuterungen

gemäß § 54 Abs. 3 Kärntner Gemeindehaushaltsgesetz – K-GHG, LGBl. Nr. 80/2019, zuletzt in der Fassung LGBl. Nr. 66/2020, zum Rechnungsabschluss 2020

1. Umsetzung der mit dem Voranschlag 2020 verfolgten Ziele und Strategien:

Die im K-GHG verankerten Grundsätze der Wirtschaftlichkeit, Sparsamkeit und Zweckmäßigkeit bilden den Mittelpunkt bei der Erstellung des Voranschlages. Ziel ist es, die normierten Aufgaben effizient und zielorientiert zum Wohle der Bürger und der Entwicklung der Gemeinde zu erfüllen. Dazu bedarf es ausreichend finanzieller Mittel, die einerseits durch die Einhebung eigener Abgaben sowie durch Mittel des Bundes und des Landes (BZ-Mittel) eingenommen werden. Durch die COVID19-Pandemie kam es vor allem im Bereich der Ertragsanteile zu Einnahmeausfällen. Im Bereich der Sozialhilfe, Gesundheit aber auch der Krankenanstalten-Finanzierung sind die Ausgaben jedoch gestiegen.

2. Beschreibung des Haushaltes:

Der Rechnungsabschluss wurde nach den Grundsätzen des K-GHG, LGBl. Nr. 80/2019, zuletzt in der Fassung LGBl. Nr. 66/2020 erstellt. Im Jahr 2020 wurde der dritte und letzte Meilenstein der Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung 2015 (VRV 2015) umgesetzt. An der Spitze des 3-Komponenten-Haushalts steht der Gesamthaushalt in Form der Ergebnisrechnung und Finanzierungsrechnung. Dem folgt die Vermögensrechnung.

Dem Gesamthaushalt folgen die 10 Bereichsbudgets. Dabei sind für jede Gruppe eine Ergebnis- und eine Finanzierungsrechnung darzustellen. Schließlich folgen die Anlagen laut VRV 2015, z.B. die Nachweise über Transferzahlungen, Haushaltsrücklagen und Zahlungsmittelreserven, Finanzschulden und Schuldendienst sowie über haushaltsinterne Vergütungen etc.

2.1. Wesentliche betragsmäßige Abweichungen zum Voranschlag im Allgemeinen:

			ERA 2020	EVA 2020	mehr/weniger	
	Fonds	E/A	EUR	EUR	EUR	
OG	000000	Gewählte Gemeindeorg	E	194,14	12.700,00	-12.505,86
OG	000000	Gewählte Gemeindeorg	A	87.098,21	91.300,00	-4.201,79
OG	010000	Zentralamt	E	147.185,16	141.800,00	5.385,16
OG	010000	Zentralamt	A	413.511,57	451.600,00	-38.088,43
OG	010010	ZA Ern. EDV-Anlage	E	2.498,00	0,00	2.498,00
OG	010010	ZA Ern. EDV-Anlage	A	3.014,56	0,00	3.014,56
OG	012000	Hilfsamt	E	0,00	0,00	0,00
OG	012000	Hilfsamt	A	28.884,15	28.900,00	-15,85
OG	015000	Pressestelle, Amtsblatt	E	0,00	0,00	0,00
OG	015000	Pressestelle, Amtsblatt	A	950,40	1.000,00	-49,60
OG	024000	Wahlamt	E	0,00	0,00	0,00
OG	024000	Wahlamt	A	0,00	300,00	-300,00
OG	031000	Raumordnung/Raumpl.	E	21,44	100,00	-78,56
OG	031000	Raumordnung/Raumpl.	A	11.562,33	13.700,00	-2.137,67
OG	060000	Beiträge an Verbände	E	0,00	0,00	0,00
OG	060000	Beiträge an Verbände	A	2.913,40	3.000,00	-86,60
OG	062000	Ehrungen/Auszeichnung	E	0,00	0,00	0,00

OG	062000	Ehrungen/Auszeichnung	A	0,00	100,00	-100,00
OG	063000	Städtekontakte	E	0,00	0,00	0,00
OG	063000	Städtekontakte	A	0,00	200,00	-200,00
OG	070000	Verfügungsmittel	E	0,00	0,00	0,00
OG	070000	Verfügungsmittel	A	4.515,92	13.000,00	-8.484,08
OG	080000	Pensionen	E	0,00	0,00	0,00
OG	080000	Pensionen	A	176.740,00	180.900,00	-4.160,00
OG	091000	Personalausbildung	E	0,00	0,00	0,00
OG	091000	Personalausbildung	A	6.980,46	6.900,00	80,46
OG	094000	Gemeinschaftspflege	E	0,00	0,00	0,00
OG	094000	Gemeinschaftspflege	A	1.510,00	2.200,00	-690,00
OG	099000	So. Einricht./Maßn.	E	0,00	0,00	0,00
OG	099000	So. Einricht./Maßn.	A	21,40	100,00	-78,60
OG	130000	Gew/Markt/LM-Polizei	E	0,00	100,00	-100,00
OG	130000	Gew/Markt/LM-Polizei	A	0,00	100,00	-100,00
OG	131000	Bau-/Feuerpolizei	E	1.550,00	1.500,00	50,00
OG	131000	Bau-/Feuerpolizei	A	0,00	200,00	-200,00
OG	132000	Gesundheitspolizei	E	0,00	0,00	0,00
OG	132000	Gesundheitspolizei	A	1.818,84	1.500,00	318,84
OG	133000	Veterinärpolizei	E	51,48	100,00	-48,52
OG	133000	Veterinärpolizei	A	0,00	100,00	-100,00
OG	163000	Freiw. Feuerwehren	E	11.447,99	14.600,00	-3.252,01
OG	163000	Freiw. Feuerwehren	A	28.402,68	40.300,00	-11.897,32
OG	163100	Freiw. Feuerwehren	E	5.188,42	5.500,00	-311,58
OG	163100	Freiw. Feuerwehren	A	14.667,51	25.500,00	-10.832,49
OG	164000	Förd. Brandbekämpf.	E	0,00	0,00	0,00
OG	164000	Förd. Brandbekämpf.	A	1.280,72	1.300,00	-19,28
OG	180000	Zivilschutz	E	0,00	0,00	0,00
OG	180000	Zivilschutz	A	50,00	100,00	-50,00
OG	210000	Allg. Pflichtschulen	E	0,00	0,00	0,00
OG	210000	Allg. Pflichtschulen	A	131.857,60	131.800,00	57,60
OG	211000	Volksschulen	E	25.033,64	25.800,00	-446,36
OG	211000	Volksschulen	A	100.095,29	104.700,00	-4.604,71
OG	220000	Berufsb. Pflichtsch.	E	0,00	0,00	0,00
OG	220000	Berufsb. Pflichtsch.	A	3.344,34	3.500,00	-155,66
OG	222000	Berufsb. höhere Sch.	E	0,00	0,00	0,00
OG	222000	Berufsb. höhere Sch.	A	750,00	800,00	-50,00
OG	232000	Schülerbetreuung	E	0,00	0,00	0,00
OG	232000	Schülerbetreuung	A	5.760,70	7.400,00	-1.639,30
OG	240000	Kindergärten DGAusb.	E	20.000,00	40.100,00	-20.100,00
OG	240000	Kindergärten DGAusb.	A	92.407,32	107.000,00	-14.592,68
OG	240200	Kindergärten	E	728.808,88	676.900,00	51.908,88
OG	240200	Kindergärten	A	880.837,09	919.400,00	-38.562,91
OG	249000	So. Einricht./Maßn.	E	0,00	0,00	0,00
OG	249000	So. Einricht./Maßn.	A	46.717,39	41.200,00	5.517,39
OG	259100	So. Einricht./Maßn.	E	0,00	0,00	0,00
OG	259100	So. Einricht./Maßn.	A	3.367,85	3.400,00	-32,15
OG	262000	Sportplätze	E	2.712,19	2.800,00	-87,81
OG	262000	Sportplätze	A	14.303,15	15.800,00	-1.496,85
OG	264000	Eislaufplätze/hallen	E	0,00	0,00	0,00
OG	264000	Eislaufplätze/hallen	A	6.235,01	9.500,00	-3.264,99
OG	265000	Tennisplätze/-hallen	E	0,00	0,00	0,00
OG	265000	Tennisplätze/-hallen	A	796,05	1.500,00	-703,95
OG	269000	So. Einricht./Maßn.	E	0,00	0,00	0,00
OG	269000	So. Einricht./Maßn.	A	3.955,18	7.300,00	-3.344,82
OG	320000	Musikschule	E	0,00	0,00	0,00
OG	320000	Musikschule	A	4.981,40	4.900,00	81,40
OG	322000	Maßn. Fö Musikpflege	E	0,00	0,00	0,00
OG	322000	Maßn. Fö Musikpflege	A	726,73	5.000,00	-4.273,27
OG	324000	Maßn. Fö darst Kunst	E	0,00	0,00	0,00
OG	324000	Maßn. Fö darst Kunst	A	0,00	700,00	-700,00
OG	361000	Nichtwissen. Archive	E	31,20	100,00	-68,80
OG	361000	Nichtwissen. Archive	A	7,80	100,00	-92,20
OG	362000	Denkmalpflege	E	15,07	100,00	-84,93
OG	362000	Denkmalpflege	A	250,73	700,00	-449,27
OG	363000	Ortsbildpflege	E	0,00	0,00	0,00
OG	363000	Ortsbildpflege	A	17.684,17	17.300,00	384,17
OG	369000	So. Einricht./Maßn.	E	8,28	100,00	-91,72
OG	369000	So. Einricht./Maßn.	A	576,97	1.400,00	-828,03
OG	411000	Maßn. allgem. Sozhilfe	E	20.199,70	20.200,00	-0,30
OG	411000	Maßn. allgem. Sozhilfe	A	605.007,31	590.300,00	14.707,31
OG	429000	So. Einricht./Maßn.	E	0,00	0,00	0,00
OG	429000	So. Einricht./Maßn.	A	11.640,20	16.700,00	-5.059,80
OG	439000	So. Einricht./Maßn.	E	0,00	1.300,00	-1.300,00
OG	439000	So. Einricht./Maßn.	A	0,00	1.300,00	-1.300,00
OG	441900	Maßnahmen Corona 19	E	0,00	0,00	0,00
OG	441900	Maßnahmen Corona 19	A	9.663,09	8.800,00	863,09



OG	469000	So. Maßn. Familienaus.	E	200,00	200,00	0,00
OG	469000	So. Maßn. Familienaus.	A	827,00	800,00	27,00
OG	510000	Med. Bereichsvers.	E	0,00	0,00	0,00
OG	510000	Med. Bereichsvers.	A	4.970,91	4.900,00	70,91
OG	512000	So. med. Beratung	E	0,00	400,00	-400,00
OG	512000	So. med. Beratung	A	0,00	800,00	-800,00
OG	520000	Natur/Landschaftssch	E	0,00	0,00	0,00
OG	520000	Natur/Landschaftssch	A	100,00	200,00	-100,00
OG	522000	Reinhaltung der Luft	E	0,00	40.000,00	-40.000,00
OG	522000	Reinhaltung der Luft	A	14.920,39	54.400,00	-39.479,61
OG	528000	Tierkörperbeseitigung	E	3.756,31	3.700,00	56,31
OG	528000	Tierkörperbeseitigung	A	11.096,26	11.600,00	-503,74
OG	530000	Rettungsdienste	E	9,54	100,00	-90,46
OG	530000	Rettungsdienste	A	19.463,63	22.000,00	-2.536,37
OG	531000	Warndienste	E	0,00	0,00	0,00
OG	531000	Warndienste	A	0,00	200,00	-200,00
OG	560000	Betriebsabgangsdeck.	E	96,35	100,00	-3,65
OG	560000	Betriebsabgangsdeck.	A	296.514,69	296.600,00	-85,31
OG	611000	Landesstraßen	E	4,89	100,00	-95,11
OG	611000	Landesstraßen	A	2.707,12	1.900,00	807,12
OG	612000	Gemeindestraßen	E	9.572,89	11.100,00	-1.527,11
OG	612000	Gemeindestraßen	A	25.978,88	31.900,00	-5.920,12
OG	612100	Gemeindestraßen R9	E	136.217,68	136.200,00	17,68
OG	612100	Gemeindestraßen R9	A	153.809,56	158.700,00	-4.890,44
OG	612400	Radweg R9	E	22.400,00	0,00	22.400,00
OG	612400	Radweg R9	A	1.259,00	0,00	1.259,00
OG	616000	So. Straßen/Wege	E	155.038,02	147.100,00	7.938,02
OG	616000	So. Straßen/Wege	A	321.193,71	342.300,00	-21.106,29
OG	620000	Fö Wasserversorgung	E	18,12	100,00	-81,88
OG	620000	Fö Wasserversorgung	A	4,53	100,00	-95,47
OG	631000	Konkurrenzgewässer	E	6,83	100,00	-93,17
OG	631000	Konkurrenzgewässer	A	26.239,71	1.100,00	25.139,71
OG	631100	Konkurrenzgewässer	E	29,33	100,00	-70,67
OG	631100	Konkurrenzgewässer	A	7,33	100,00	-92,67
OG	633000	Wildbachverbauung	E	60.000,05	37.700,00	22.300,05
OG	633000	Wildbachverbauung	A	33.750,02	47.700,00	-13.949,98
OG	640000	Einricht./Maßn. StVO	E	0,00	0,00	0,00
OG	640000	Einricht./Maßn. StVO	A	2.213,02	3.000,00	-786,98
OG	649000	Sonst. Einr. u. Maßn.	E	0,00	0,00	0,00
OG	649000	Sonst. Einr. u. Maßn.	A	721,42	0,00	721,42
OG	680000	Post/Telekomm.dienst	E	0,00	0,00	0,00
OG	680000	Post/Telekomm.dienst	A	489,87	2.200,00	-1.710,13
OG	690000	Verkehr, Sonstiges	E	0,00	0,00	0,00
OG	690000	Verkehr, Sonstiges	A	24.913,00	24.200,00	713,00
OG	742000	Produktionsförderung	E	0,00	0,00	0,00
OG	742000	Produktionsförderung	A	12.648,00	14.900,00	-2.252,00
OG	747000	Jagd und Fischerei	E	0,00	0,00	0,00
OG	747000	Jagd und Fischerei	A	3.908,60	4.000,00	-91,40
OG	759000	Sonst. Energieträger IB	E	0,00	0,00	0,00
OG	759000	Sonst. Energieträger IB	A	1.500,00	6.500,00	-5.000,00
OG	770000	Einr. Fö Fremdenverk	E	10.365,90	10.300,00	65,90
OG	770000	Einr. Fö Fremdenverk	A	60.272,45	60.700,00	-427,55
OG	771000	Maßn. Fö Fremdenverk	E	3.184,56	3.900,00	-715,44
OG	771000	Maßn. Fö Fremdenverk	A	67.293,25	74.700,00	-7.406,75
OG	780000	Einr. Fö Handel, Gew	E	0,00	0,00	0,00
OG	780000	Einr. Fö Handel, Gew	A	1.006,00	1.000,00	6,00
OG	782000	Wirtschaftspol. Maßn	E	0,00	0,00	0,00
OG	782000	Wirtschaftspol. Maßn	A	6.269,00	10.300,00	-4.031,00
OG	789000	So. Einricht./Maßn.	E	0,00	0,00	0,00
OG	789000	So. Einricht./Maßn.	A	0,00	300,00	-300,00
OG	814000	Straßenreinigung	E	0,00	0,00	0,00
OG	814000	Straßenreinigung	A	52.307,02	48.800,00	3.507,02
OG	815000	Park, Kinderspielpl.	E	0,00	0,00	0,00
OG	815000	Park, Kinderspielpl.	A	26.045,85	26.500,00	-454,15
OG	816000	Öff. Beleuchtung/Uhr	E	1.147,74	75.800,00	-74.652,26
OG	816000	Öff. Beleuchtung/Uhr	A	28.743,91	-27.300,00	1.443,91
OG	817000	Friedhöfe	E	7.818,13	7.200,00	618,13
OG	817000	Friedhöfe	A	16.632,20	12.900,00	3.732,20
OG	817100	Friedhöfe	E	9.583,41	10.800,00	-1.216,59
OG	817100	Friedhöfe	A	19.597,74	18.900,00	697,74
OG	820000	Wirtschaftshöfe	E	246.606,43	268.100,00	-21.493,57
OG	820000	Wirtschaftshöfe	A	309.444,39	306.300,00	3.144,39
OG	831000	Freibäder	E	14.961,27	14.900,00	61,27
OG	831000	Freibäder	A	67.875,06	68.000,00	-124,94
OG	840000	Grundbesitz	E	65.618,87	8.800,00	56.818,87
OG	840000	Grundbesitz	A	1.770,33	4.500,00	-2.729,67
OG	849000	So. Liegenschaften	E	36.993,72	36.600,00	393,72
OG	849000	So. Liegenschaften	A	78.426,01	82.100,00	-3.673,99



OG	849010	So. Liegenschaften	E	0,00	0,00	0,00
OG	849010	So. Liegenschaften	A	0,00	600,00	-600,00
OG	849100	So. Liegenschaften	E	151.246,08	0,00	151.246,08
OG	849100	So. Liegenschaften	A	73.078,39	11.200,00	61.879,39
OG	849200	So. Liegenschaften	E	11,10	100,00	-88,90
OG	849200	So. Liegenschaften	A	680,98	1.000,00	-319,02
OG	849400	So. Liegenschaften	E	11,75	600,00	-588,25
OG	849400	So. Liegenschaften	A	4.291,17	5.800,00	-1.508,83
OG	850000	Betr. Wasserversorg.	E	108.379,47	111.800,00	-3.420,53
OG	850000	Betr. Wasserversorg.	A	89.943,32	99.400,00	-9.456,68
OG	851000	Betr. Abwasserbeseit	E	503.005,36	418.800,00	84.205,36
OG	851000	Betr. Abwasserbeseit	A	374.745,88	298.600,00	76.145,88
OG	852000	Betr. Müllbeseitigung	E	194.671,98	198.400,00	-3.728,02
OG	852000	Betr. Müllbeseitigung	A	177.803,77	202.000,00	-24.196,23
OG	853010	WH I Malta 47	E	9.424,58	9.300,00	124,58
OG	853010	WH I Malta 47	A	4.446,38	6.500,00	-2.053,62
OG	853020	WH II Malta 115	E	18.697,50	18.100,00	597,50
OG	853020	WH II Malta 115	A	13.438,21	14.400,00	-961,79
OG	853030	WH III Malta 48	E	18.830,46	18.100,00	730,46
OG	853030	WH III Malta 48	A	11.513,90	17.700,00	-6.186,10
OG	853040	WH IV Malta 74a	E	6.339,33	5.600,00	739,33
OG	853040	WH IV Malta 74a	A	8.470,01	8.300,00	170,01
OG	853050	WH V Malta 13a	E	2.599,58	2.500,00	99,58
OG	853050	WH V Malta 13a	A	1.648,21	2.500,00	-851,79
OG	853060	WH VI Malta 149	E	30.870,80	30.300,00	570,80
OG	853060	WH VI Malta 149	A	23.606,53	24.000,00	-393,47
OG	853070	WH VII Fi. 39	E	29.364,04	28.900,00	464,04
OG	853070	WH VII Fi. 39	A	24.874,17	24.800,00	74,17
OG	853080	WH VIII Malta 150	E	28.377,85	28.000,00	377,85
OG	853080	WH VIII Malta 150	A	23.026,92	24.800,00	-1.773,08
OG	853100	WH X Malta 13	E	379,30	500,00	-120,70
OG	853100	WH X Malta 13	A	1.962,99	2.300,00	-337,01
OG	875000	Straßenverkehrsbetr.	E	2.533,63	3.300,00	-766,37
OG	875000	Straßenverkehrsbetr.	A	8.068,67	8.500,00	-431,33
OG	875001	Straßenverkehrsbetr.	E	0,00	0,00	0,00
OG	875001	Straßenverkehrsbetr.	A	0,00	500,00	-500,00
OG	910000	Geldverkehr	E	285,30	500,00	-214,70
OG	910000	Geldverkehr	A	11.850,73	11.400,00	450,73
OG	912000	Rücklagen	E	291,13	100,00	191,13
OG	912000	Rücklagen	A	72,78	100,00	-27,22
OG	914000	Beteiligungen	E	8.500,00	24.000,00	-15.500,00
OG	914000	Beteiligungen	A	0,00	0,00	0,00
OG	920000	Ausschließl. Gdeabg.	E	364.646,74	350.000,00	14.646,74
OG	920000	Ausschließl. Gdeabg.	A	5.046,78	0,00	5.046,78
OG	925000	Ertragsant Bundesabg	E	1.556.015,15	1.532.900,00	23.115,15
OG	925000	Ertragsant Bundesabg	A	0,00	0,00	0,00
OG	930000	Landesumlage	E	0,00	0,00	0,00
OG	930000	Landesumlage	A	58.557,28	57.800,00	757,28
OG	941000	So Fin.zuw. n. FAG	E	148.479,00	145.500,00	2.979,00
OG	941000	So Fin.zuw. n. FAG	A	0,00	0,00	0,00
OG	944000	Zusch. Katastr.fonds	E	108.819,29	255.500,00	-146.680,71
OG	944000	Zusch. Katastr.fonds	A	94.205,45	255.500,00	-161.294,55
OG	945000	So Zuschüsse Bund	E	64.412,59	65.700,00	-1.287,41
OG	945000	So Zuschüsse Bund	A	0,00	0,00	0,00

OG = operative Gebarung

E/A = E: Summe Erträge/Einzahlungen operative Gebarung

A: Summe Aufwendungen/Auszahlungen operative Gebarung

E r l ä u t e r u n g e n :

Fonds 010000 Zentralamt

Aktivierungsfähige Rechte - Anschaffung Stammportal neu für Kommunalnet

Fonds 012000 Hilfsamt

beinhaltet den Beitrag an die Verwaltungsgemeinschaft Spittal an der Drau in der Höhe von 28.700,00 Euro.

Fonds 015000 Pressestelle, Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit

beinhaltet die AFA für die Homepage der Gemeinde Malta. ND 4 Jahre.

Fonds 031000 Raumordnung und Raumplanung

Raumplanerische Betreuung durch Raumplanungsbüro in den Jahren 2017 bis 2019

Fonds 060000 Beiträge an Verbände, Vereine und Sonstige

Mitgliedsbeiträge Ktn. Gemeindebund, FV der österr. Landesbeamten, Ges. f. das öffentl. Haushaltswesen



Fonds 070000 Allgemeine Verfügungsmittel

Laut § 11 des Ktn. Gemeindehaushaltsgesetzes hat die Höhe der Verfügungsmittel ein Prozent der Summe des Abschnittes 92 „Öffentliche Abgaben“ der Finanzierungsrechnung gemäß Anlage 2 der VRV 2015 des zweitvorangegangenen Finanzjahres zu betragen.

Fonds 080000 Pensionen (soweit nicht aufgeteilt)

GSZ-jährliche Beiträge Pensionsfonds 2020: 176.740,00; 2019: 164.960,00

Fonds 132000 Gesundheitspolizei

Abrechnung Totenbeschau mit den Totenbeschauärzten. Erhöhung der Tarife.

Fonds 163000 Freiw. Feuerwehr Malta

Anschaffung Trocknersystem (investive Gebarung)

Fonds 164000 Förd. Brandbekämpfung und Brandverhütung

beinhaltet die AFA für die Hydranten im Gemeindegebiet (55 Stück)

Fonds 210000 Allgemeinbildende Pflichtschulen

Umlage Schulgemeinerverband: € 100.000,00; Beitrag Ktn. Schulbaufonds: € 31.523,40;
Beitrag sonderpädagogisches Zentrum: 334,20 €

Fonds 232000 Schülerbetreuung

Abr. Schülerfreifahrten im Gelegenheitsverkehr Maltaberg SJ 2019/2020

Fonds 240200 KiZe Fischertratten

Anschaffung eines Honda Rasenmähers (investive Gebarung)

Anschaffung Kindertisch u Kinderbänke mit wetterfester Platte, Teppich rund 250 Medina 1 Stk

Fonds 249000 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen

Kostenanteil für Kindertagesstätten (K-KBBG): 46.717,39 €

Fonds 259100 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen

Beitrag Gemeinde Malta Proj. Fit fürs Leben 2020 und Endabrechnung 2019

Fonds 269000 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen

Allgemeine Sportförderung (2020 Hälftebeitrag ausbezahlt)

Fonds 320000 Musikschule

Beitrag Sachaufwand Musikschule LM 2019/2020

Fonds 411000 Maßnahmen der allgemeinen Sozialhilfe

Sozialhilfe Kopfquote: 582.890,71 €, Umlage Sozialhilfverband: 22.116,60 €, Rückersätze von Ausgaben: 20.199,70 €

Fonds 429000 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen

Gutscheine Geburtstage Pensionisten, keine Weihnachtsfeier für ältere Gemeindebürger abgehalten,
Gemeindebeitr. 2020 Dorfservice lt. Kooperationsvereinbarung, Unterstützungsbeitrag Pensionistenverband OG Malta

Fonds 441900 Maßnahmen Corona-Krise 2020

Ausgaben für Massentestungen, Refundierung der Kindergartenbeiträge im KiZe für die Monate 04. und 05.2020.
Ankauf Masken und Desinfektionsmittel

Fonds 469000 Sonstige Maßnahmen Familienausschuss

Durchführung Mondscheinwanderung

Fonds 522000 Reinhaltung der Luft Maßnahmen Klimaschutz

Beitrag KEM Lieser- und Maltatal - Weiterführung 2 Eigenm.; Förderung Aktion ölkesselfreies Malta;

Fonds 560000 Betriebsabgangsdeckung Krankenanstalten

Abgangsdeckung Krankenanstalten: 296.490,60 € im Jahr 2020; 2019: 284.667,24 €; Steigerung von 11.823,36 €

Fonds 631000 Konkurrenzgewässer (Maltafluss)

Interessentenbeitrag Proj. Malta Inst. 2020/22, Räumungsarbeiten Trattnerbach

Fonds 649000 Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen

AFA Bushaltestellenhäuschen im Gemeindegebiet

Fonds 690000 Verkehrsverbund

Beitrag an den Verkehrsverbund 2020: 24.913,00 €

Fonds 742000 Produktionsförderung

De-minimis-Beihilfe 2020 6.804,00 €, Beitrag zur Hengsthaltung: 1.584,00 €, Vereinsförderung und Bestäubungsprämie
Imker: 2.820,00 €, Zuchttiere Ankaufsbeihilfen: 1.440,00 €;

Fonds 747000 Jagd und Fischerei

Erst. Jagdkataster, Erm. Jagdgeb., Gde.Jagden, etc



Fonds 759000 Sonstige Energieträger
Alternativenergieförderungen PV-Anlagen im Gemeindegebiet

Fonds 820000 Wirtschaftshöfe
Rücklagenentnahme in der Höhe von 37.637,16 €
Anschaffungen: 1 Stk Pumpe PLW 2201 BE-T, Honda Rasenmäher Type HRH 536 HX Profimäher, Hydraul. Ladekippschaufel Rosensteiner Samurai 220

Fonds 831000 Freibäder Freibad Malta
Anschaffung: Messwasserpumpe Lowara 230 V 1 Stück

Fonds 912000 Rücklagen
Rücklagenzuführung (Betriebsmittlrücklage) in der Höhe von 2.000,00 €

Fonds 914000 Beteiligungen (Mölltalfonds)
Mölltalfondsmittel 2020 reg. Proj.

2.2. Abschlussstand wesentlicher Maßnahmen im Besonderen:

Ertragsanteile 2020: 1.556.015,15 €. Laut VA 2020: 1.734.100,00 €; ergibt ein Minus von 178.084,85 € gegenüber den ursprünglich prognostizierten und mitgeteilten Ertragsanteilen. In Prozenten sind dies Mindereinnahmen von ca. 10,27%. Diese Mindereinnahmen sind auf die Corona-Krise zurückzuführen.

Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Konto 813000) und die Planmäßige AFA (Konto 680100 - 680900) sind im ERA 2020 entsprechend verbucht und ausgewiesen.

Der Aufwand für die AFA (korrigiert um Kapitaltransfers) beträgt im Jahr 2020: **458.187,40 €**, welcher sich negativ auf den Ergebnishaushalt auswirkt.

Bei den Kommunalsteuereinnahmen ist die Gemeinde Malta durch die COVID-19-Pandemie noch nicht betroffen. Die Ergebnisse der Folgejahre werden zeigen in wie weit sich die Pandemie in den nächsten Jahren noch auswirkt.

Der Haushaltsausgleich aus den BZ-Mittel wurde seitens der Gemeinde Malta für den Rechnungsabschluss 2020 nicht in Anspruch genommen. Bei den Vorhaben in der investiven Gebarung (vormals AOH) sind noch Bedarfszuweisungsmittel (Bund, Land) entsprechend abzubuchen und die Vorhaben im Jahr 2021 abzuschließen. Die Gebührenhaushalte (Wi-Hof, Wasser, Kanal, Müll, Wohnhäuser) wurden ebenfalls noch nicht ausgeglichen.

3. Ergebnis-, Finanzierungs- und Vermögensrechnung:

3.1. Summe der Erträge und Aufwendung:

Erträge:	€ 5.105.087,64
Aufwendungen:	€ 5.432.622,11
Entnahmen von Haushaltsrücklagen:	€ 56.363,52
Zuweisung an Haushaltsrücklagen:	€ 4.941,58

Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen: € -276.112,53

3.2. Summe der Einzahlungen und Auszahlungen (voranschlagswirksam):



Einzahlungen:	€ 645.561,60
Auszahlungen:	€ -219.283,78

Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung: € 426.277,82

3.3. Summe der Einzahlungen und Auszahlungen (nicht voranschlagswirksam)

Einzahlungen:	€ 9.401.640,23
Auszahlungen:	€ 8.962.274,31

Geldfluss aus der nicht voranschlagswirksamen Gebarung: € 439.365,92

3.4. Veränderung an Liquididen Mitteln:

Anfangsbestand liquide Mittel:	€ 994.653,21
Anfangsbestand der überzogenen Konten:	€ -104.247,07
Endbestand liquide Mittel:	€ 1.756.049,88
Endbestand der überzogenen Konten:	€ 0,00
Zahlungsmittelreserven vom Endbestand:	€ 881.549,38
Veränderung d. liquididen Mittel:	€ 865.643,74

3.5. Analyse des Ergebnis- und Finanzierungshaushaltes:

Die **Ergebnisrechnung** stellt den Wertverbrauch (Aufwand) sowie den Wertzuwachs (Ertrag) dar. Neben den laufenden Aufwendungen kommen hier insbesondere die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sowie die Dotierung von Rückstellungen dazu. Das Nettoergebnis (SA0) zeigt für den Gesamthaushalt, wie weit die kommunalen Leistungen und die dafür erforderliche Infrastruktur mit eigenen Mitteln bedeckt werden konnten.

Das Nettoergebnis der Gemeinde Malta im RA 2020 beläuft sich auf **-327.534,47 €**. Nach Entnahmen und Zuweisungen von Haushaltsrücklagen beträgt das Nettoergebnis **-276.112,53 €**. Im Voranschlag 2020 war ein Minus von -694.300,00 € budgetiert.

Die **Finanzierungsrechnung** liefert Informationen zur Liquidität der Gemeinde und zur Finanzierung des Gesamthaushalts sowie seiner Teilbereiche.

Der Saldo 1 ist der Überschuss aus der operativen Gebarung und stellt somit die laufenden Einzahlungen und Auszahlungen dar. Dieser Wert weist den Cash-Überschuss aus dem laufenden Betrieb aus. Der Saldo 1 beträgt im RA 2020 **126.789,29 €**.

Der Saldo 2 zeigt die Nettoinvestitionen. Dies sind die Investitionen abzüglich der Zuschüsse wie auch Einzahlungen aus Vermögensveräußerungen. Der Saldo 2 beläuft sich im RA 2020 auf **518.772,31 €**.

Der Saldo 3 weist das Ergebnis von Saldo 1 und Saldo 2 explizit aus. Damit wird transparent, ob die Gemeinde die Nettoinvestitionen mit eigenen Mitteln finanzieren kann (positiver Saldo 3) oder neue Finanzschulden aufnehmen muss. Der Saldo 3 beträgt **645.561,60 €**.

Der Saldo 4 gibt Auskunft über die Schuldengebarung. Der Saldo 4 beträgt -219.283,78 €. Dies bedeutet, dass die Gemeinde Schulden tilgen konnte.



Der Saldo 5 zeigt die Änderung der Finanzmittel vor der voranschlagsunwirksamen Gebarung, die im RA 2020, jedoch nicht im Voranschlag dargestellt ist. Der Saldo 5 beträgt **426.277,82 €**.

Der Saldo 7 zeigt die Veränderung der liquiden Mittel innerhalb eines Jahres. In der Gemeinde Malta gab es eine Veränderung in der Höhe von **865.643,74 €**.

Ergebnis- und Finanzierungshaushalt unter Berücksichtigung der kostendeckend geführten Gebührenhaushalte:				
	ER	ER	FR	FR
	(SA0)	(SA00)	(SA1)	(SA5)
Gesamthaushalt:	-327.534,47	-276.112,53	126.789,29	426.277,82
<i>abzüglich:</i>				
Wirtschaftshof - Ansatz 820:	-62.837,96	-25.332,09	-62.013,76	10.271,96
Wasserversorgung - Ansatz 850:	18.436,15	18.386,92	53.563,21	41.650,38
Abwasserentsorgung - Ansatz 851:	128.259,48	128.122,36	149.523,40	74.767,90
Müllentsorgung - Ansatz 852:	16.868,21	16.866,89	34.161,49	34.161,49
Wohngebäude - Ansatz 853:	31.896,12	31.630,89	60.800,59	33.005,23
Sonstige Betriebe mit eigenem Rechnungskreis	63.848,54	63.832,93	16.154,78	194.912,55
Sonstige Betriebe mit eigenem Rechnungskreis	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamthaushalt abzüglich der GHHs etc.:	-524.005,01	-509.620,43	-125.400,42	37.508,31

3.6. Vermögensrechnung:

Summe AKTIVA:	€ 22.081.384,38
Summe PASSIVA:	€ 22.081.384,38
Nettovermögen (Ausgleichsposten)	€ 6.028.855,99

Mit der Vermögensrechnung wird - ähnlich einer Bilanz - das gesamte Gemeindevermögen (lang- und kurzfristiges Vermögen) den Fremdmitteln (Schulden, Rückstellungen, Verbindlichkeiten) gegenübergestellt. Die Differenz ist das Nettovermögen (Eigenkapital).

Die Vermögensrechnung legt offen, welches Vermögen - insbesondere Sachanlagevermögen - die Gemeinde besitzt und welche Substanz sie erhalten muss.

3.7. Analyse des Vermögenshaushaltes:

Die Vermögensrechnung hat auf der **Aktivseite** folgendes Aussehen:

Das langfristige Vermögen bildet insbesondere die Sachanlagen ab. Darin finden sich die Vermögenswerte für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung. Das langfristige Vermögen der Gemeinde Malta beläuft sich im RA 2020 auf 20.044.299,00 Euro.

Unter Beteiligungen sind die Anteile der Gemeinde an eigenen Unternehmen ausgewiesen.

Das kurzfristige Vermögen umfasst Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Das kurzfristige Vermögen im RA 2020 beträgt 2.037.085,38 Euro.

Die **Passivseite** wird wie folgt dargestellt:

Die langfristigen Fremdmittel beinhalten langfristige Finanzschulden, langfristige Verbindlichkeiten, Leasingverbindlichkeiten und langfristige Rückstellungen (z.B. Rückstellungen für Abfertigungen, für Jubiläumswendungen, für Haftungen, für Pensionen etc.). Die langfristigen Fremdmittel belaufen sich auf **2.353.711,01 €**.

Die kurzfristigen Fremdmittel umfassen kurzfristige Finanzschulden, kurzfristige Verbindlichkeiten und kurzfristige Rückstellungen (z.B. Rückstellungen für nicht



konsumierte Urlaube etc.). Die kurzfristigen Fremdmittel belaufen sich auf **769.930,19 €**.

Unter dem Sonderposten Investitionszuschüsse werden rückzahlbare Investitionszuschüsse, die die Gemeinde erhalten hat, angeführt. Diese werden über die Nutzungsdauer des damit verbundenen Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Das Nettovermögen bildet den Ausgleichsposten auf der Passivseite der Vermögensrechnung, sodass beide Seiten der Vermögensrechnung (Aktiva und Passiva) gleich hoch sind. Das Nettovermögen umfasst den Saldo der Eröffnungsbilanz, das kumulierte Nettoergebnis, die Haushaltsrücklagen, die Neubewertungsrücklagen und die Fremdwährungsumrechnungsrücklagen. Das Nettovermögen der Gemeinde Malta beläuft sich im RA 2020 auf **6.028.855,99 €**.

3.8. Stand und Entwicklung des Gemeindevermögens und der Finanzschulden:

Das Nettovermögen (Ausgleichsposten) beläuft sich am 31.12.2020 auf € 6.028.855,99. Die Veränderung zum Vorjahr beläuft sich auf € - 327.534,47. Beim Sachanlagevermögen kam es zu einer Verminderung von € 529.184,23. Keine Veränderung bei den Beteiligungen der gemeindeeigenen Gesellschaften. Die Langfristigen Forderungen haben sich um € 85.423,68 und die Kurzfristigen Forderungen um € 561.516,65 vermindert. Bei den liquiden Mitteln liegt eine Veränderung von € 761.396,67 vor. Der Saldo der Eröffnungsbilanz hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

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

Bei der Bewertung der Anlagengüter hat sich die Gemeinde Malta Hilfe von der SOT Süd-Ost Treuhand GmbH geholt. Die Firma SOT stand vielen Gemeinden in Kärnten zur Unterstützung zur Seite und fungierte auch als Bindeglied zwischen Gemeinde, EDV-Anbietern und Landesregierung. Die Nutzungsdauer der Anschaffungen erfolgte gemäß Anlage 7 VRV 2015, ausgenommen bei der Kanal- und Wasserversorgungsanlage. Diese wurde mit einer Nutzungsdauer von 50 Jahren bewertet.