

Voranschlag 2024

Marktgemeinde Ottenschlag

Gesamtübersicht Finanzen

ERGEBNISVORANSCHLAG					
	VA 2024	VA 2023	+/- in EUR	+/- in %	RA 2022
Summe Erträge	3 447 300,00	3 068 700,00	378 600,00	12,34	3 826 998,93
Summe Aufwendungen	3 357 700,00	2 968 800,00	388 900,00	13,10	3 327 313,04
Nettoergebnis	89 600,00	99 900,00	-10 300,00	-10,31	499 685,89
Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen	89 600,00	99 900,00	-10 300,00	-10,31	499 685,89
Aufwandsdeckungsgrad (%)	102,67	103,36	-0,70	-0,67	115,02
FINANZIERUNGSVORANSCHLAG					
Operative Gebarung					
	VA 2024	VA 2023	+/- in EUR	+/- in %	RA 2022
Summe Einzahlungen	3 258 900,00	3 011 400,00	247 500,00	8,22	3 756 623,23
Summe Auszahlungen	2 507 600,00	2 302 200,00	205 400,00	8,92	2 603 132,34
Saldo 1 operative Gebarung	751 300,00	709 200,00	42 100,00	5,94	1 153 490,89
Investive Gebarung					
	VA 2024	VA 2023	+/- in EUR	+/- in %	RA 2022
Summe Einzahlungen	214 300,00	272 700,00	-58 400,00	-21,42	38 072,74
Summe Auszahlungen	1 006 000,00	1 123 300,00	-117 300,00	-10,44	2 434 182,62
Saldo 2 investive Gebarung	-791 700,00	-850 600,00	58 900,00	-6,92	-2 396 109,88
Investitionsintensität (% der Erträge)	29,18	36,61	-7,42	-20,28	63,61
Saldo 3 Finanzierungsbedarf (Saldo 1 + Saldo 2)	-40 400,00	-141 400,00	101 000,00	-71,43	-1 242 618,99
Finanzierungstätigkeit					
	VA 2024	VA 2023	+/- in EUR	+/- in %	RA 2022
Einzahlungen (Darlehensaufnahmen u.ä.)	389 000,00	657 100,00	-268 100,00	-40,80	3 490 600,00
Auszahlungen (Tilgungen u.ä.)	360 600,00	377 200,00	-16 600,00	-4,40	2 202 415,08
Saldo 4 Finanzierungstätigkeit	28 400,00	279 900,00	-251 500,00	-89,85	1 288 184,92
Saldo 5 Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-12 000,00	138 500,00	-150 500,00	-108,66	45 565,93
Gesamtsumme Einzahlungen Finanzierungshaushalt	3 862 200,00	3 941 200,00	-79 000,00	-2,00	7 285 295,97
Gesamtsumme Auszahlungen Finanzierungshaushalt	3 874 200,00	3 802 700,00	71 500,00	1,88	7 239 730,04
Saldo Finanzierungshaushalt	-12 000,00	138 500,00	-150 500,00	-108,66	45 565,93

Erläuterungen:

Der Ergebnisvoranschlag beinhaltet Aufwendungen und Erträge und stellt das Pendant zur GuV (Gewinn- und Verlustrechnung) in der Privatwirtschaft dar.

+ bedeutet immer eine Steigerung im Vergleich zum Vorjahreswert.

In den Erträgen sind alle Arten v. Einnahmen der Gemeinde enthalten, von den eigenen Abgaben, Ertragsanteilen, Gebühren angefangen bis hin zu erhaltenen Transfers sowie Zinserträgen.

In den Aufwendungen sind alle Ausgaben der Gemeinde enthalten, die dem operativen (= lfd.) Betrieb zuzurechnen sind. Nicht enthalten sind Investitionen sowie Tilgung von Finanzschulden.

Das Nettoergebnis stellt das Pendant zu einem "Gewinn" oder "Verlust" in der Privatwirtschaft dar. Grundsätzlich sollten die Erträge die Aufwendungen auch im Gemeindehaushalt decken.

Rücklagen stellen einen Teil des Nettovermögens (= "Eigenkapitals") dar. Entnahmen erhöhen das Nettoergebnis, Zuweisungen an Rücklagen verringern das Nettoergebnis.

Das Nettoergebnis nach Rücklagen beinhaltet Rücklagenentnahmen bzw. wird durch Zuweisung von Rücklagen verringert.

Der Aufwandsdeckungsgrad sollte über 100% liegen, denn dann sind die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt.

Der Finanzierungsvoranschlag beinhaltet Ein- und Auszahlungen und stellt das Pendant zur Cash Flow Rechnung dar. Allerdings wird er im Gegensatz zur Privatwirtschaft direkt ermittelt.

Die operative oder laufende Gebarung beinhaltet alle Geschäftsfälle des lfd. Betriebs, nicht jedoch Investitionen sowie Aufnahme und Tilgung von Finanzschulden.

In den operativen Einzahlungen sind alle lfd. Einnahmen der Gemeinde enthalten. Nicht enthalten sind bspw. Kapitaltransfers für Investitionen oder die Aufnahme von Finanzschulden.

In den operativen Auszahlungen sind alle Ausgaben der Gemeinde enthalten, die dem lfd. Betrieb zuzurechnen sind. Nicht enthalten sind Investitionen sowie Tilgung von Finanzschulden.

Der Saldo 1 der operativen Gebarung zeigt, ob sich die Gemeinde "das tägliche Leben", dh. den lfd. Betrieb "leisten" kann.

Die investive Gebarung beinhaltet alle Zahlungsströme, die im Gegensatz zur operativen Gebarung keinen konsumptiven, sondern investiven bzw. wertschaffenden Charakter haben.

Zu den investiven Einzahlungen zählen Erlöse aus Vermögensverkäufen, Rückzahlungen von gegebenen Darlehen (zB an Ausgegliederte) sowie erhaltene Kapitaltransfers (zB im Kanalbau).

In den investiven Auszahlungen ist v.a. der Erwerb von Vermögen über GWG-Grenze enthalten; darüberhinaus auch gegeb. Darlehen (zB an Ausgegliederte) sowie gegeb. Kapitaltransfers.

Der Saldo 2 der investiven Gebarung ist meist negativ, da eine Gemeinde in durchschnittl. Jahren in der Regel mehr investiert als sie an Kapitaltransfers od. aus Vermögensverkäufen erhält.

Die Investitionsintensität wird berechnet, indem die investiven Auszahlungen in % der Summe der Erträge (bzw. des "Umsatzes") dargestellt werden.

Der Finanzierungssaldo wird auch Nettofinanzierungsbedarf genannt. Es ist jener Teil der Investitionen, die nicht aus dem lfd. Betrieb des jeweiligen Jahres gedeckt werden können.

Die Finanzierungstätigkeit beinhaltet alle Zahlungsströme aus der Aufnahme und Tilgung von Finanzschulden.

Die Einzahlungen aus den Finanzierungstätigkeiten beinhalten vor allem Darlehensaufnahmen.

Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit beinhalten vor allem die Tilgung von Finanzschulden.

Bei einem positiven Saldo 4 Finanzierungstätigkeit wurden mehr Darlehen aufgenommen als getilgt, dh. es kommt zu einem Anstieg an Finanzschulden.

Die Zu-/Abnahme der liqu. Mittel ergibt sich durch die Summe der Salden 1, 2 und 4. Bei einem positiven Wert ist der Stand der liqu. Mittel am Ende des jew. Jahres höher als zu Beginn.

Voranschlag 2024

Marktgemeinde Ottenschlag

Gesamtübersicht Finanzen

Rücklagen	31.12.2024	31.12.2023	+/- in EUR			
Stand der Rücklagen am 31.12.	2 139 400,00	2 139 400,00	0,00			
Allgemeine Rücklagen	2 139 200,00	2 139 200,00	0,00			
zweckgebundene Rücklagen	200,00	200,00	0,00			
Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00			
Erläuterungen						
Liquide Mittel	31.12.2024	31.12.2023	+/- in EUR			
Stand der liquiden Mittel am 31.12.	0,00	0,00	0,00			
Kassa, Bankguthaben, Schecks	0,00	0,00	0,00			
Zahlungsmittelreserven	0,00	0,00	0,00			
Erläuterungen						
Schuldenstand	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	+/- 2023/2024
Verschuldung Gemeinde	5 658 600,00	6 035 200,00	7 376 500,00	4 481 600,00	4 187 900,00	-376 600,00
Verschuldung ausgegliederte Gemeindebetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtverschuldung	5 658 600,00	6 035 200,00	7 376 500,00	4 481 600,00	4 187 900,00	-376 600,00
Erläuterungen						
PRO-KOPF-VERSCHULDUNG	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	+/- 2023/2024
Pro-Kopf-Verschuldung	5 574,98	5 946,01	7 267,49	4 415,37	4 126,01	-371,03
Einwohnerstand laut Verwaltungszählung zum 31.12.2023	1 015	Einwohner				
Erläuterungen						
Freie Finanzspitze	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	
Freie Finanzspitze (in %)	11,99	11,02	-25,88	5,50	13,97	

Voranschlag 2024

Marktgemeinde Ottenschlag

Zusammenfassung Voranschlag

Operative Gebarung

Erträge/Einzahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... aus der operativen Verwaltungstätigkeit	2 823 700,00	2 432 300,00	3 028 118,93	2 689 400,00	2 427 400,00	3 010 863,88
... aus Transfers	623 600,00	636 400,00	798 854,93	569 500,00	584 000,00	745 734,28
... Finanzerträge	0,00	0,00	25,07	0,00	0,00	25,07
Summe	3 447 300,00	3 068 700,00	3 826 998,93	3 258 900,00	3 011 400,00	3 756 623,23

Aufwendungen/Auszahlungen	Ergebnishaushalt			Finanzierungshaushalt		
	VA 2024	VA 2023	RA 2022	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... Personalaufwand	660 300,00	597 300,00	522 474,70	639 500,00	576 600,00	509 682,45
... Sachaufwand	1 803 700,00	1 578 200,00	2 025 106,94	983 400,00	939 800,00	1 297 672,19
... Transferaufwand	838 600,00	741 800,00	743 349,40	829 600,00	734 300,00	759 395,70
... Finanzaufwand	55 100,00	51 500,00	36 382,00	55 100,00	51 500,00	36 382,00
Summe	3 357 700,00	2 968 800,00	3 327 313,04	2 507 600,00	2 302 200,00	2 603 132,34

Saldo 1: Nettoergebnis/Geldfluss operative Gebarung	89 600,00	99 900,00	499 685,89	751 300,00	709 200,00	1 153 490,89
--	------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------

Entnahmen von Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00
Summe Haushaltsrücklagen	0,00	0,00	0,00

Nettoergebnis nach Veränderung HH-Rücklagen	89 600,00	99 900,00	499 685,89
--	------------------	------------------	-------------------

Investive Gebarung			
Einzahlungen	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
... aus der Rückzahlung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00

... aus Kapitaltransfers	214 300,00	272 700,00	38 072,74
Summe Einzahlungen investive Gebarung	214 300,00	272 700,00	38 072,74

Auszahlungen	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... aus der Investitionstätigkeit	997 000,00	1 115 800,00	2 425 028,92
... aus der Gewährung von Darlehen/Vorschüssen	0,00	0,00	0,00
... aus Kapitaltransfers	9 000,00	7 500,00	9 153,70
Summe Auszahlungen investive Gebarung	1 006 000,00	1 123 300,00	2 434 182,62

Saldo 2: Geldfluss aus der investiven Gebarung	-791 700,00	-850 600,00	-2 396 109,88
Saldo 3: Nettofinanzierungssaldo	-40 400,00	-141 400,00	-1 242 618,99

Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... aus der Aufnahme von Finanzschulden	389 000,00	657 100,00	3 490 600,00
... infolge Kapitaltausch (derivative Finanzinstrumente)	0,00	0,00	0,00
... aus dem Abgang von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	389 000,00	657 100,00	3 490 600,00

Auszahlungen	VA 2024	VA 2023	RA 2022
... aus der Tilgung von Finanzschulden	360 600,00	377 200,00	2 202 415,08
... infolge Kapitaltausch (derivative Finanzinstrumente)	0,00	0,00	0,00
... für den Erwerb von Finanzinstrumenten	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	360 600,00	377 200,00	2 202 415,08

Saldo 4: Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit	28 400,00	279 900,00	1 288 184,92
Saldo 5: Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	-12 000,00	138 500,00	45 565,93

Voranschlag 2024

Zusammenfassung Voranschlag

Marktgemeinde Ottenschlag

Aufwandsdeckungsgrad (in %)	102,67
Summe Erträge	3 447 300,00
Summe Aufwände	3 357 700,00

Interpretation

Liegt der Aufwandsdeckungsgrad über 100%, können die Aufwände durch die Erträge finanziert werden und der Nettogewinn erhöht sich.

Investitionsintensität (% der Erträge)	29,18
Summe Auszahlungen (investive Gebarung)	1 006 000,00
Summe Erträge	3 447 300,00

Interpretation

Die Investitionsintensität zeigt, wie viel % der Erträge (des "Umsatzes") für Investitionen verwendet wird.

Pro-Kopf-Verschuldung	5 574,98
Gesamtverschuldung	5 658 600,00
Einwohnerzahl	1 015

Interpretation

Verschuldung, die auf einen einzelnen Einwohner entfällt.

Mit dieser Kennzahl wird der Schuldenstand von Gebietskörperschaften mit unterschiedlicher Einwohnerzahl vergleichbar gemacht.

Freie Finanzspitze (in %)	11,99
Saldo 1 operative Gebarung - Auszahlungen (Finanzierungstätigkeit)	390 700,00
<hr/>	
Summe Einzahlungen (operative Gebarung)	3 258 900

Interpretation

Die Kennzahl Freie Finanzspitze zeigt, wie weit die operative Gemeindetätigkeit und die dafür erforderlichen Investitionen mit eigenen Geldüberschüssen (Liquidität) finanziert werden können.

Sie zeigt den Überschuss nach Tilgungen und damit den Spielraum für neue Investitionsvorhaben.