

K
KUFSTEIN
Stadt

Gemeinderat

26.03.2025

Inhaltsverzeichnis

Rechnungsabschluss 2024

wichtige Bestandteile:

- Ergebnishaushalt
- Finanzierungshaushalt
- Entwicklung Einnahmen/Ausgaben
- Mehrausgaben
- Vermögenshaushalt
- Substanzerhaltungsquote
- Schuldenstand
- Ermittlung der Finanzlage

TGO

- RE-Abschluss termingerecht erstellt (§ 108 TGO)
- Lt. §111 TGO ist die vorgesehene Vorprüfung durch den Prüfungsausschuss am 26.02.2025 erfolgt
- Die Feststellungen ergaben keine Beanstandung und die Entlastung des Bürgermeisters wurde beantragt
- Der Entwurf des RE-Abschlusses wurde den GR-Fraktionen am 11.03.2025 zur Verfügung gestellt / allen GR-Mandataren/innen auch digital via Session
- während öffentlicher Auflage (11.03.2025 bis 24.03.2025) wurden keine Einwendungen erhoben

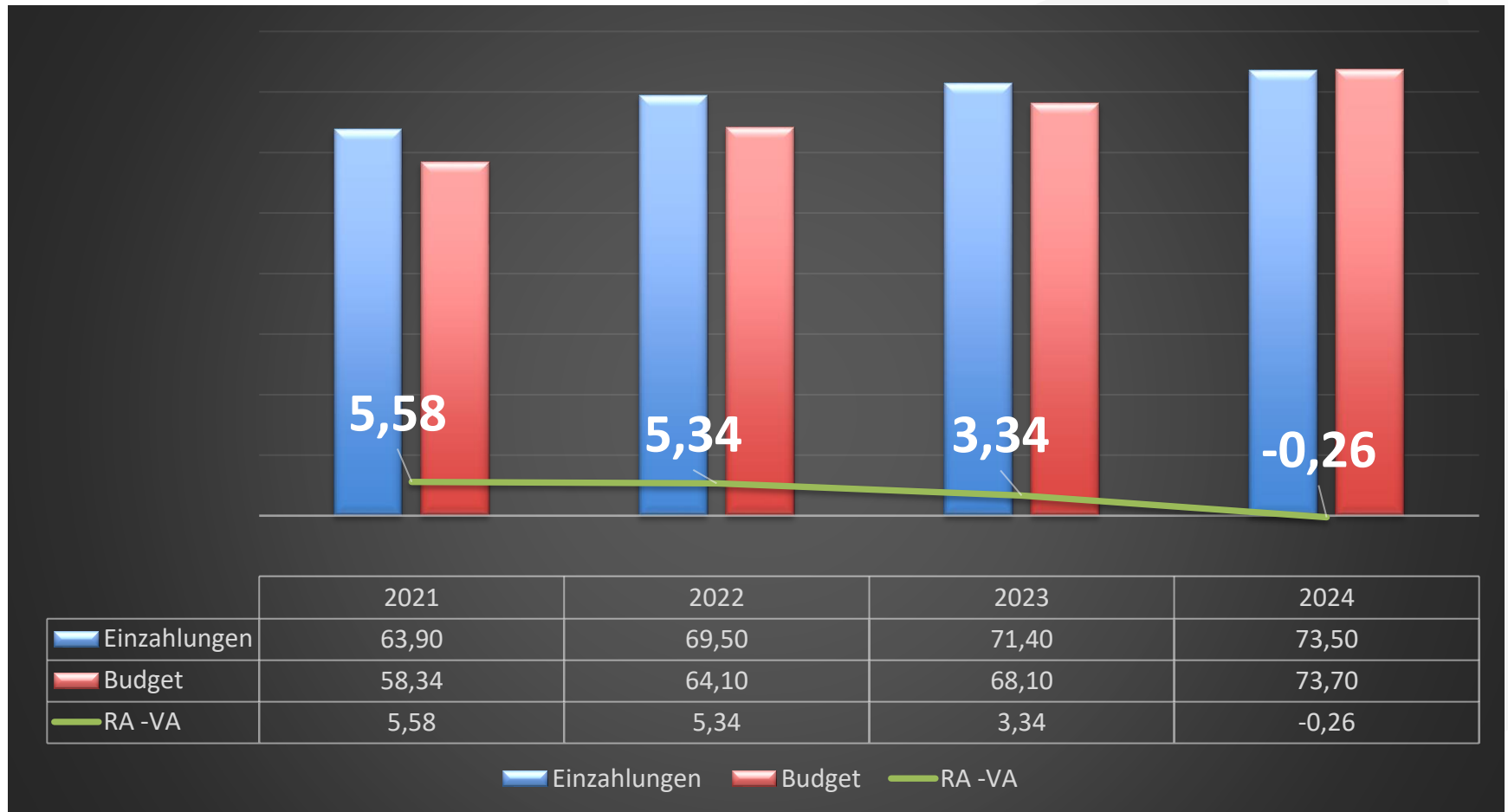
Ergebnishaushalt

	Rechnungsabschluss 2024	Voranschlag 2024
Summe Erträge	€ 74.379.859,61	€ 75.449.300,00
Summe Aufwendungen inkl. AfA, dot. Rückstellungen	€ 76.421.736,17	€ 74.195.500,00
Nettoergebnis	€ - 2.041.876,56	€ 1.253.800,00
Veränderung HH-Rücklagen Summe Haushaltsrücklagen	€ - 184.846,25	€ 738.400,00
Nettoergebnis	€ -2.226.722,81	€ 1.992.200,00

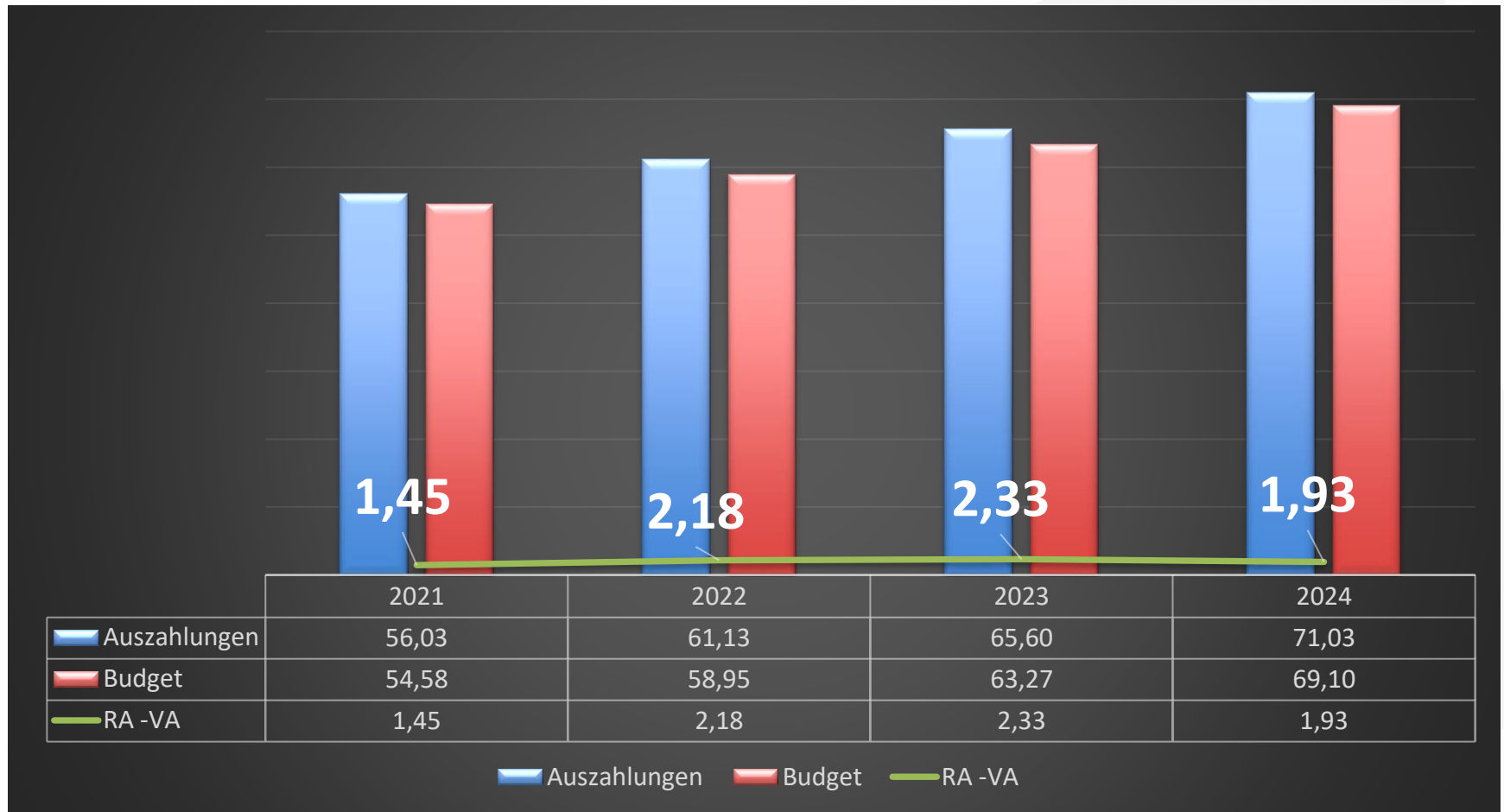
Finanzierungshaushalt

	2024	Rechnungsabschluss	Voranschlag
OPERATIVE GEBARUNG	Einzahlungen	€ 73.518.664,40	€ 73.773.700,00
	- Auszahlungen	€ 71.040.387,67	€ 69.110.800,00
	Saldo (1) Überschuss	€ 2.478.276,73	€ 4.662.900,00
INVESTIVE GEBARUNG	Einzahlungen (ohne Darlehen)	€ 70.802,47	€ 11.500,00
	- Auszahlungen (Investitionen/Kapitaltransfer)	€ 3.560.429,48	€ 7.105.300,00
	Saldo (2) Geldfluss Investition	€ -3.489.627,01	€ -7.093.800,00
	Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo	€ -1.011.350,28	€ -2.430.900,00
FINANZIERUNGS- TÄTIGKEIT	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	€ 1.000.000,00	€ 4.500.000,00
	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit – Schuldendienst Darlehen	€ 2.277.283,85	€ 2.366.600,00
	Saldo (4) Geldfluss Finanzierungstätigkeit	€ - 1.277.283,85	€ 2.133.400,00
	Saldo (5) Geldfluss voranschlagswirksame Gebarung	€ -2.288.634,13	€ -297.500,00

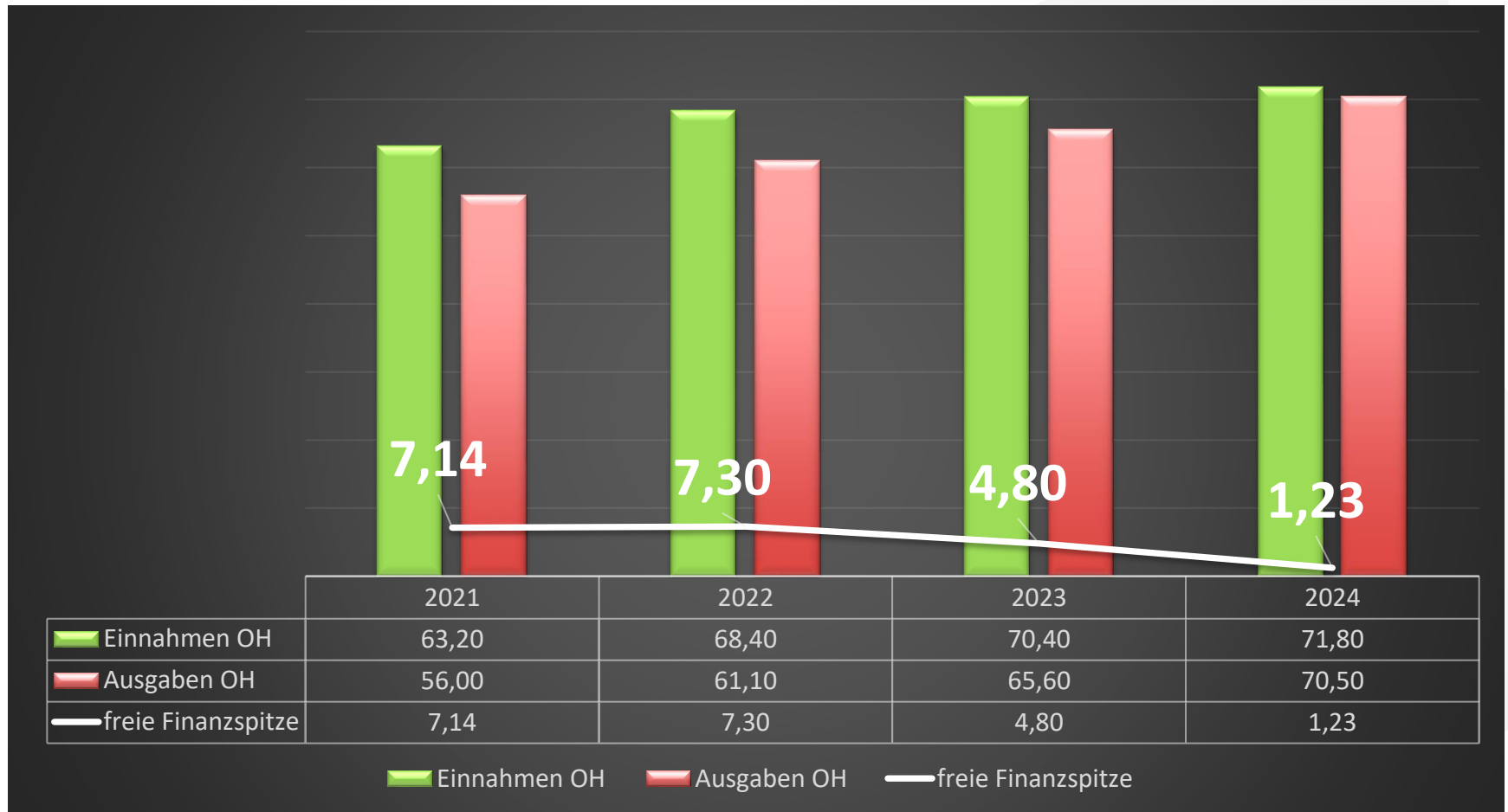
Einzahlungen im OH in Mio.



Auszahlungen im OH in Mio.



Ausgaben – Einnahmen OH in Mio.



Mehrausgaben

- Altenwohnheime
Abgang von 3,1 Mio. (+ 1 Mio. höhere Überschreitungen wie im Vorjahr)
- Flüchtlingshilfe / Dowas
Überschreitung von € 141.215,00 (Ausgaben € 455.515,00)
- Schül assistenz / Freizeitpädagogik / Mittagstisch
Saldierte Überschreitung von ca. € 1,1 Mio. (Ausgaben € 2.693.456,40 / Einnahmen € 1.158.623,56)
- Jugendwohlfahrt
Überschreitung von € 187.647,31 (Ausgaben € 905.851,00)
- Landesmusikschule - Personalersatz
Überschreitung von € 68.806,42 (Ausgaben € 868.806,42)
- Sport
Überschreitung von € 41.277,85 (Ausgaben € 331.277,85)
- Grillplätze
Überschreitung von € 34.173,39 (Ausgaben waren nicht budgetiert)
- Wartungsgebühren im Bereich Facility Management
Überschreitung von € 63.375,14 (Ausgaben € 125.575,14)

Mindereinnahmen

- Erschließungsbeiträge
- € 301.373,93 (Einnahmen € 1.078.626,07)

Vermögenshaushalt

AKTIVA	Endstand 31.12.2023	Endstand 31.12.2024	Veränderung
langfristiges Vermögen:	€ 469.239.402,67	€ 474.109.862,82	€ 4.870.460,15
Kurzfristiges Vermögen:	€ 7.376.114,27	€ 7.313.834,72	€ -62.279,55
Summe Aktiva	€ 476.615.516,94	€ 481.423.697,54	€ 4.808.180,60

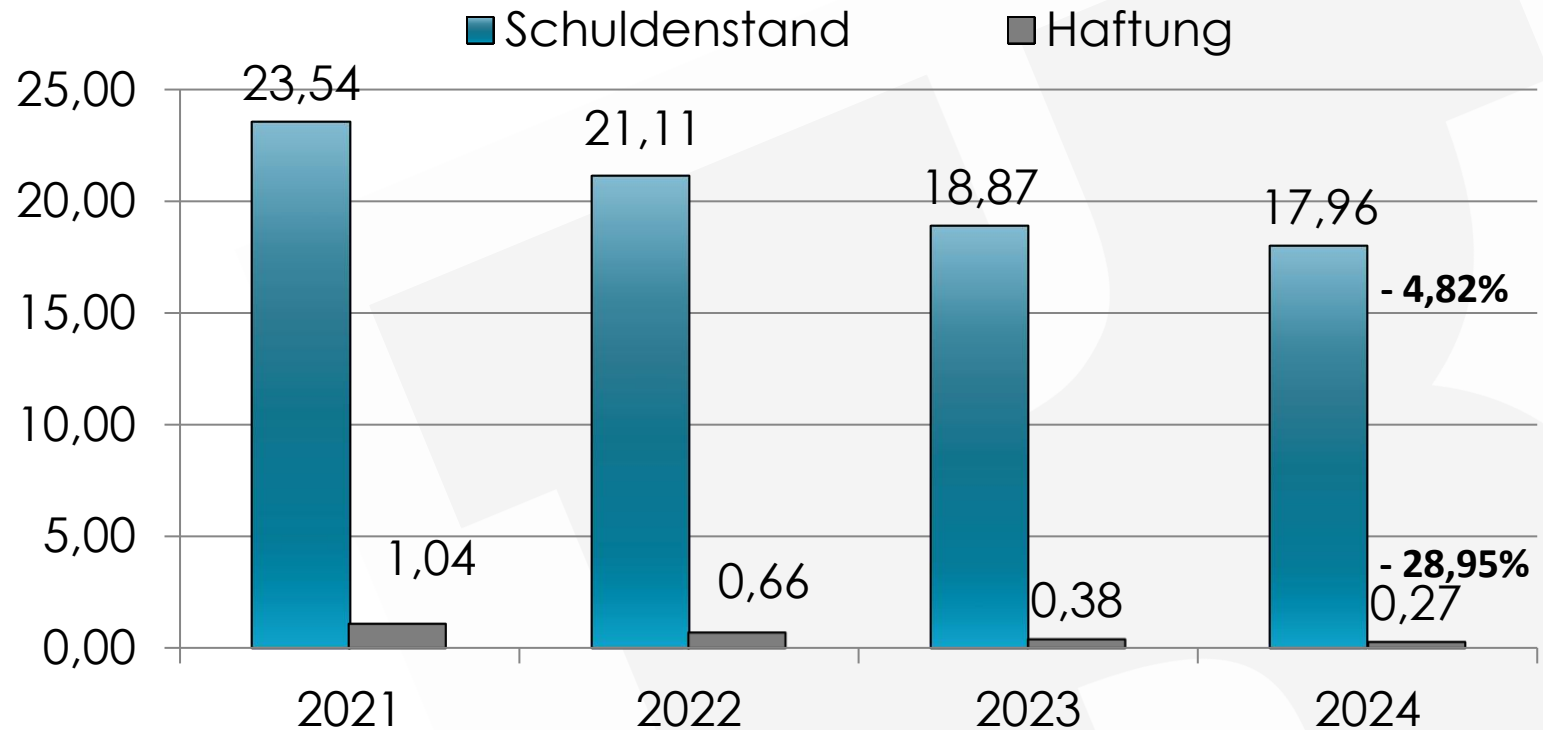
PASSIVA	Endstand 31.12.2023	Endstand 31.12.2024	Veränderung
Nettovermögen	€ 439.767.727,29	€ 443.701.710,97	€ 3.933.983,68
Investitionszuschüsse	€ 4.745.517,53	€ 4.501.395,12	€ -244.122,41
Langfristige Fremdmittel	€ 26.582.031,93	€ 25.275.026,56	€ -1.307.005,37
Kurzfristige Fremdmittel	€ 5.520.240,19	€ 7.945.564,89	€ 2.425.324,70
Summe Passiva	€ 476.615.516,94	€ 481.423.697,54	€ 4.808.180,60

+ 1 %

Substanzerhaltungsquote

- Ersatzinvestitionen (MVAG 341) + Instandhaltungen (MVAG 3224)
- Abschreibungen (MVAG 2226)
- $(\text{EUR } 3.076.720,50 + \text{EUR } 2.249.225,52) : \text{EUR } 4.272.694,63 = 1,25$
- Die Stadtgemeinde Kufstein hat im Jahr 2024 um 1,25 Mal mehr investiert als abgeschrieben wurde.

Schuldenstand in Mio. €



Verschuldungsgrad

33,84%

33,59%

66,86%

78,26%

Ermittlung der Finanzlage

Finanzlage	2020	2021	2022	2023	2024
Laufende finanzierungswirks. Erträge	€ 55.396.366,13	€ 61.267.027,02	€ 67.007.419,10	€ 67.745.922,63	€ 72.784.462,66
Laufende finanzierungswirks. Aufwendungen	-€ 49.406.924,07	-€ 52.380.155,35	-€ 58.075.527,71	-€ 62.964.707,49	-€ 68.947.681,86
Laufende finanzierungswirks. Ergebnisüberschuss (Bruttoüberschuss)	€ 5.989.442,06	€ 8.886.871,67	€ 8.931.891,39	€ 4.781.215,14	€ 3.836.780,80
Laufender Schuldendienst/ Leasing	- € 3.195.451,94	- € 3.007.370,68	- € 3.000.391,54	- € 3.196.578,44	- € 3.002.689,49
frei verfügbare Mittel (Nettoüberschuss)	€ 2.793.990,12	€ 5.879.500,99	€ 5.931.499,85	€ 1.584.636,70	€ 834.091,31

Ermittlung der Finanzlage

Finanzlage	2020	2021	2022	2023	2024
Pro-Kopf-Verschuldung langfristige Fremdmittel	€ 1.341,00	€ 1.207,00	€ 1.083,00	€ 966,00	€ 903,00
Pro-Kopf-Verschuldung Gemeinden Tirols ohne IBK	€ 1.610,89	€ 1.601,96	€ 1.585,70	€ 1.639,85	



**VIELEN DANK FÜR EURE
AUFMERKSAMKEIT**