



Marktgemeinde Hornstein

TRANSPARENZBERICHT 2020



Die Marktgemeinde Hornstein ist seit dem Jahr 2020 korporatives Mitglied bei Transparency International Austria (TI-Austria). Wir freuen uns den Kreis österreichischer Gemeinden bei TI-Austria, um die Marktgemeinde Hornstein erweitern zu können.

Wir bei TI-Austria arbeiten im Rahmen unserer Arbeitsgruppen u.a. mit Expert/innen aus den Bereichen Compliance, Whistleblowing und Gesundheitswesen, und beraten die Regierung bei Gesetzesvorhaben mit Stellungnahmen und Empfehlungspapieren. Für uns ist es besonders wichtig, dass wir auch große Teile der österreichischen Bevölkerung erreichen. Projekte wie der Index „Transparente Gemeinde“ und Kooperationen mit kleineren Gemeinden wie Hornstein sind dafür ein ideales Fundament. Zusätzlich versuchen wir die Jugend mit unseren Kursen an Schulen und Universitäten für mehr Transparenz zu ermutigen. Als NGO sind wir auf das ehrenamtliche Engagement unserer Mitglieder angewiesen. Umso wichtiger ist es das auch korporative Mitglieder mit Transparenzinitiativen und Transparenzberichten den Weg mit uns gehen. Die Marktgemeinde Hornstein zeigt, dass auch kleinere Gemeinden eine Vorbildfunktion übernehmen können.

Der von der Marktgemeinde veröffentlichte Bericht, ist ein gelungener und wichtiger Baustein, um Bürgern insbesondere die finanziellen Rahmenbedingungen (Budget, Aufwendungen, Erträge) zu kommunizieren. Der Transparenzbericht ist ein weiteres Beispiel für einen Paradigmenwandel, der auch auf kommunaler Ebene vollzogen wird. Transparenz schafft innerhalb der Bevölkerung Vertrauen, dies ist für den demokratischen Prozess essenziell. Die grafische Aufbereitung des Berichts sowie Übersichtlichkeit und Verständlichkeit ist besonders gut gelungen.

Die Marktgemeinde Hornstein unterstützt mit ihrer Mitgliedschaft unsere Aktivitäten und bekennt sich damit zu unseren Zielen: Akzeptanz für Korruptionsprävention und Transparenz innerhalb der Bevölkerung. Wir freuen uns darauf diesen Weg weiter gemeinsam zu gehen!

Prof. Eva Geiblinger
Vorstandsvorsitzende TI-AUSTRIA

Dr. Alexander Picker
Vorstandsmitglied TI-AUSTRIA

Inhalt

Allgemeine Budget-Daten	4	Subventionen und Förderungen.	17
Allgemeine Bevölkerungsdaten	5	Finanzwirtschaftlicher Mehrjahresvergleich . . .	18
Finanzdaten auf einen Blick	6	Personal	20
Aufwendungen / Erträge	8	Personalkosten	21
Zeitleiste von ausgewählten Beschlüssen . . .	10	Vermögensrechnung	22
Aufstellung der Ausgaben	12	Entwicklung der Verbindlichkeiten	24
Aufstellung der Einnahmen	16	Voranschlag 2021	25

Mit diesem Transparenzbericht veröffentlichen wir zum zweiten Mal alle relevanten Daten und Fakten über die Finanzlage unserer gemeinsamen Heimat. Für das Jahr 2020 legen wir Ausgaben und Einnahmen über € 5.000,-, außerdem Subventionen und Förderungen für das Finanzjahr 2020 der Marktgemeinde Hornstein sowie die Eckdaten des Rechnungsabschlusses 2020 offen. Dieser musste erstmals in der neuen gesetzlichen Form, der „VRV 2015“ erstellt werden. Somit zeigen wir erstmals auch eine Vermögensrechnung („Bilanz“).

Natürlich präsentieren wir außerdem auch die maßgebenden Beschlüsse der Gremien in Hornstein. Interessant ist auch die Einwohnerstatistik und die Bevölkerungsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr.

Mit diesem Transparenzbericht kommen wir den rechtlichen Verpflichtungen der Gemeindeordnung nach. Doch wir übertreffen die gesetzlichen Anforderungen, um im Sinne einer „gläsernen Finanzgebarung“ unser Vorgehen den Hornsteiner Bürgern offenzulegen.

Mit diesem Transparenzbericht zeigen wir, wofür der Steuereuro und die Einnahmen der Gemeinde verwendet wurden. Im Sinne einer effizienten und sparsamen Verwaltung haben wir immer darauf Bedacht genommen, notwendige Investitionen und geplante Vorhaben umzusetzen und bestes Bürgerservice und Bürgerinformation zu garantieren! Gerade in den Zeiten von Corona war und ist es besonders wichtig, relevante Infos zeitnah an die Hornsteiner Bevölkerung weiterzugeben.

Für Anregungen und weitere Informationen stehe ich jederzeit sehr gerne zur Verfügung!



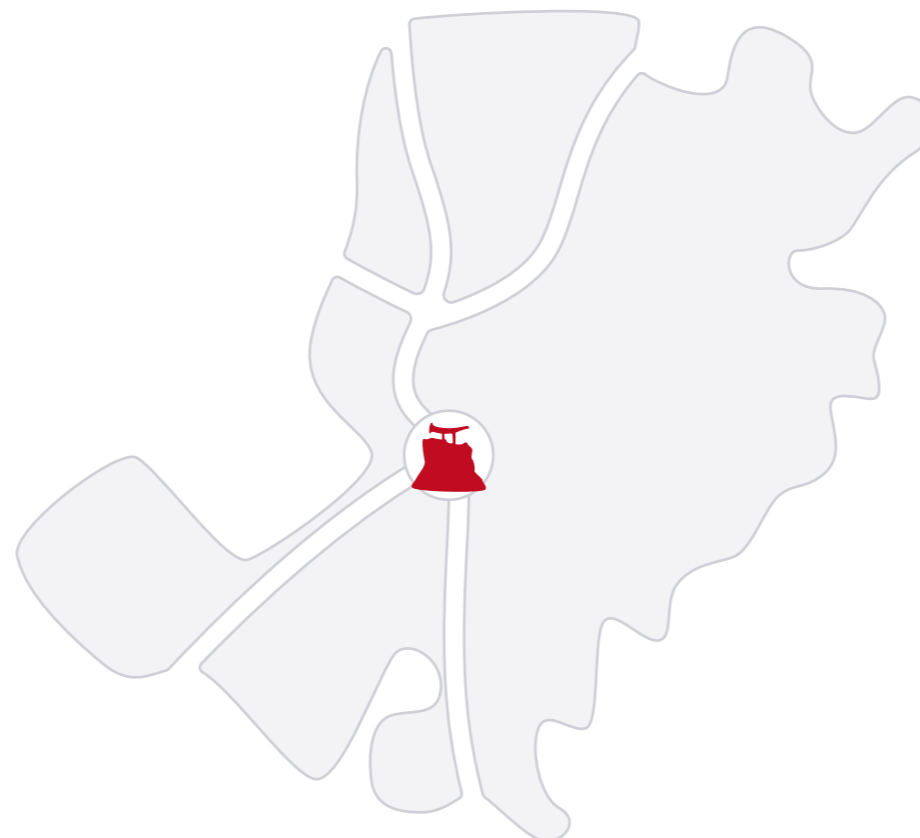
Ihr Bürgermeister
Mag. Christoph Wolf, M.A.

Allgemeine Budget-Daten

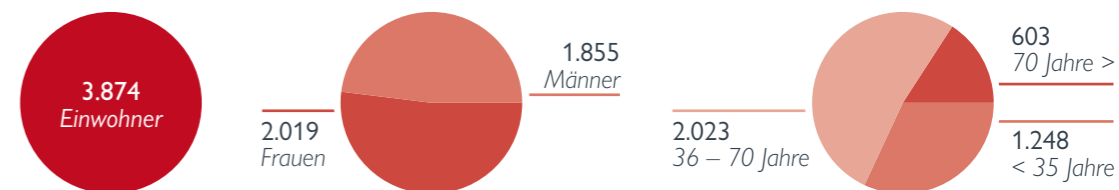
	2019	2020	Veränderung
Summe Erträge	€ 7.144.202,73	€ 5.614.851,48	nicht vergleichbar, aufgrund der alten VRV
schließlicher Kassenbestand per 31.12.2020	€ 713.282,00	€ 218.656,91	-€ 494.625,09
Darlehensstand	€ 1.906.562,76	€ 1.759.940,21	-€ 146.622,55
Leasingverpflichtungen	€ 4.007.898,23	€ 3.663.288,31	-€ 344.609,92
Haftungen	€ 142.651,97	€ 131.476,52	-€ 11.175,45
Gesamtverbindlichkeiten per 31.12.	€ 6.057.112,96	€ 5.554.705,04	-€ 502.407,92
Transferzahlungen an das Land Burgenland	€ 1.016.993,02	€ 1.167.364,74	€ 150.371,72
Aufwendungen für Kinderbetreuung (Krippe, Kiga, Hort)	€ 967.099,56	€ 1.005.625,27	€ 38.525,71
Aufwendungen in Straßenbau	€ 245.658,73	€ 669.562,90	€ 423.904,17
Aufwendungen in Kanalbau	€ 499.574,61	€ 513.602,02	€ 14.027,41
Wirtschaftsförderungen	€ 167.670,92	€ 195.329,74	€ 27.658,82
Schuldentilgungen	€ 50.802,88	€ 550.904,34	€ 500.101,46

Allgemeine Bevölkerungsdaten

per 31.12.2020 (bzw. im Kalenderjahr 2020)

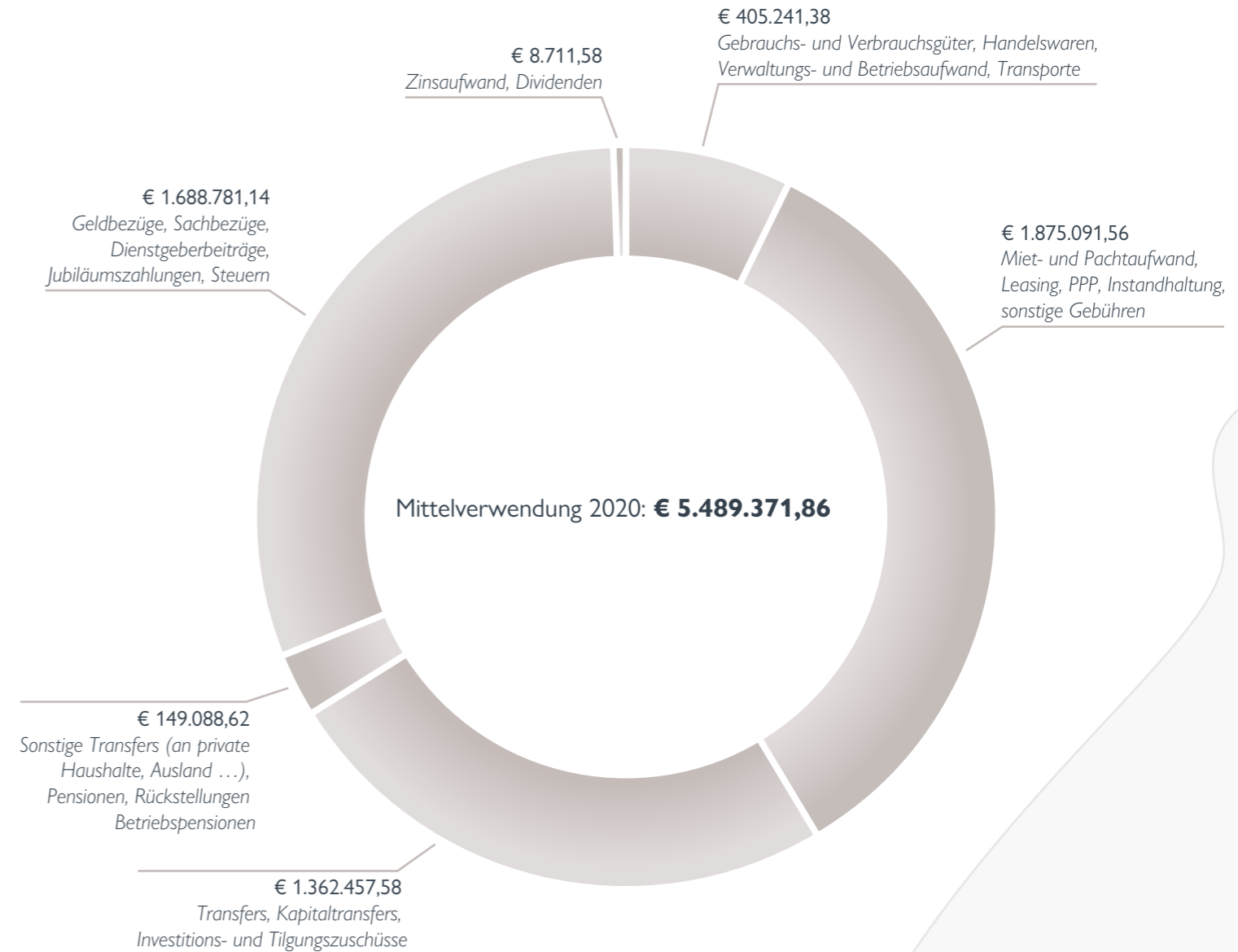
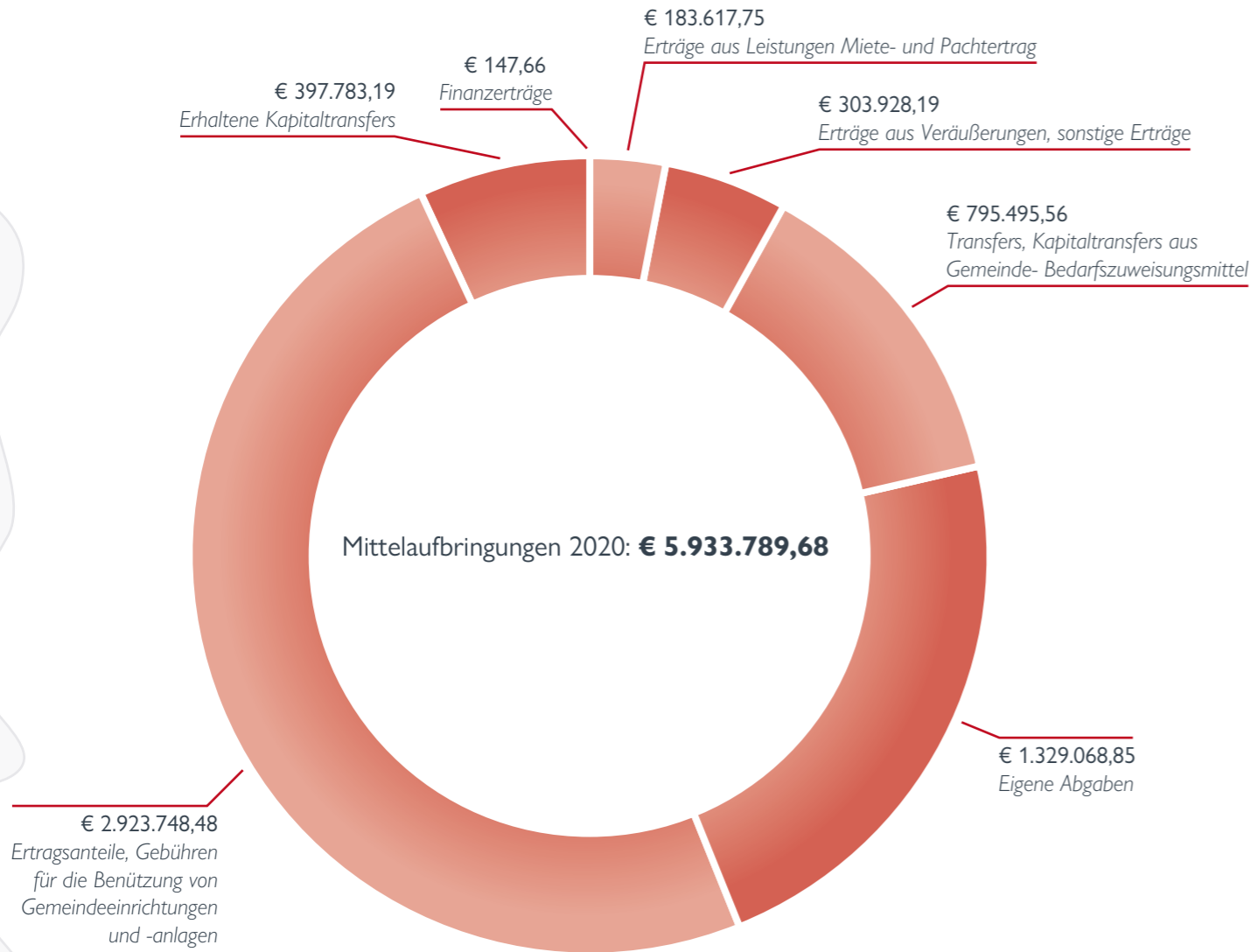


Einwohnerstatistik	2019		2020		Veränderung	
	Hauptwohnsitz	Nebengewohnsitz	Hauptwohnsitz	Nebengewohnsitz	Hauptwohnsitz	Nebengewohnsitz
Gesamt	3.130	574	3.176	698	46	124
Frauen	1.639	307	1.656	363	17	56
Männer	1.491	267	1.520	335	29	68
< 35 Jahre	1.090	101	1.103	145	13	44
36 – 70 Jahre	1.553	323	1.608	415	55	92
70 Jahre >	487	138	465	138	-22	0

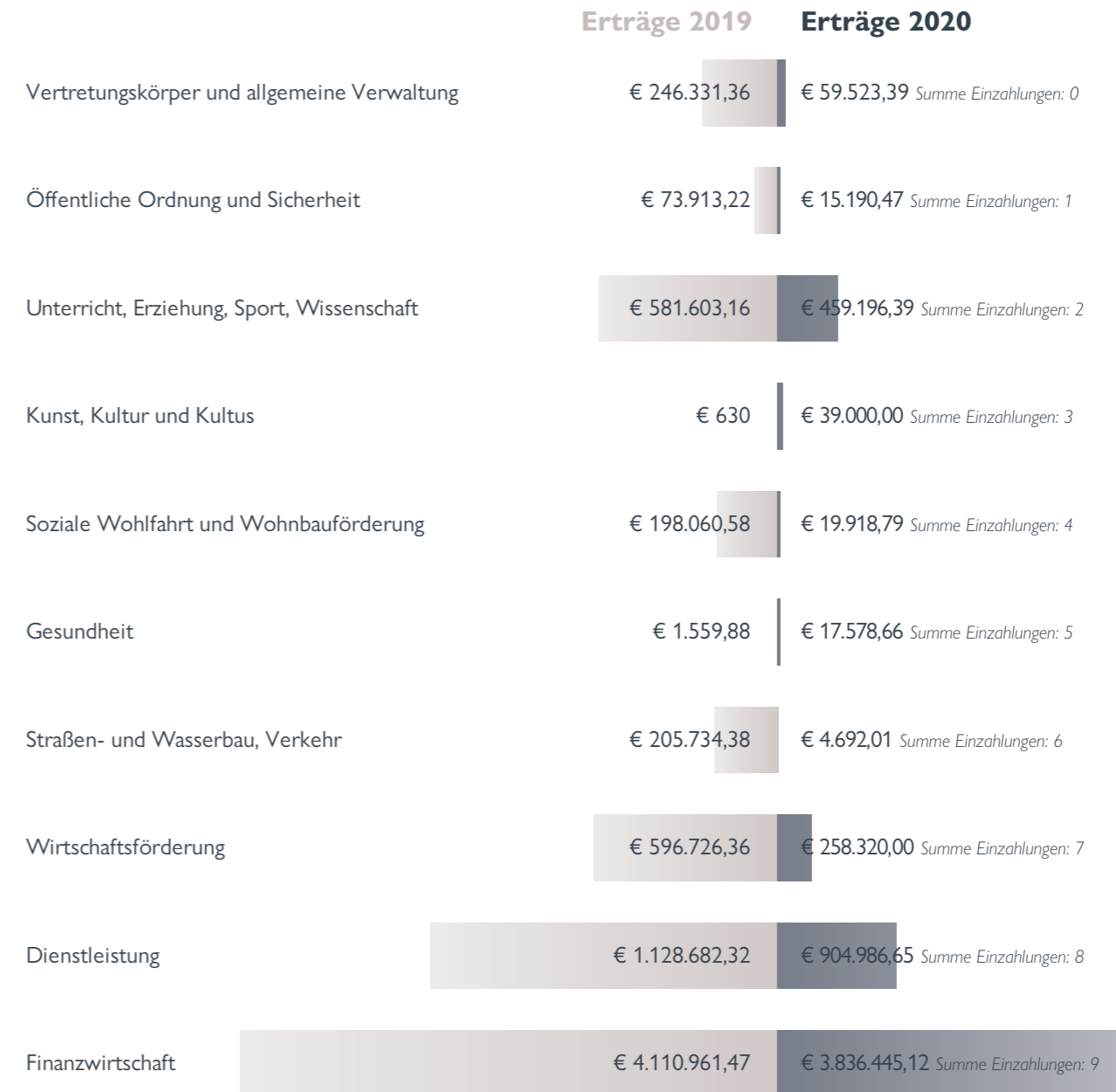
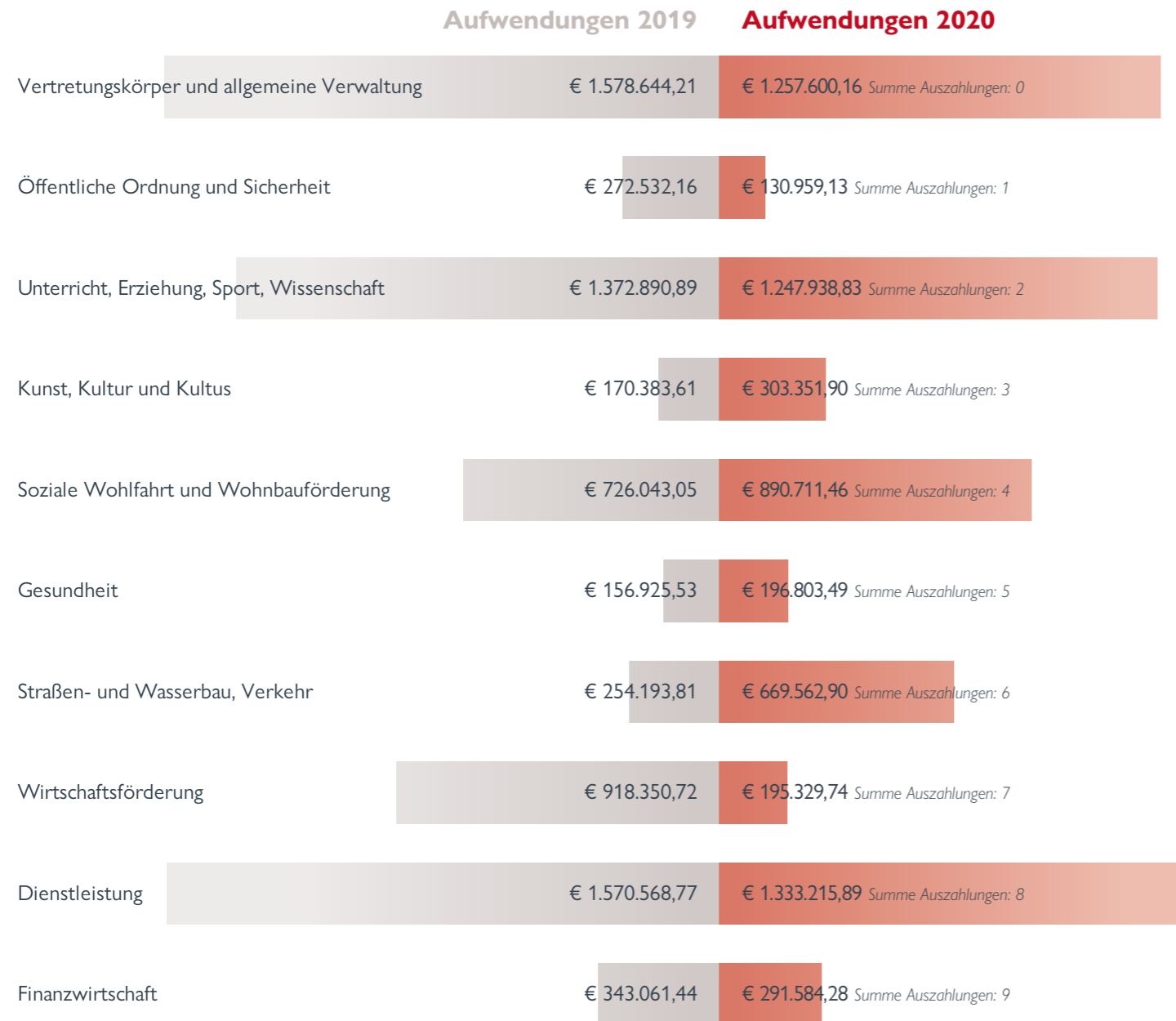


Bevölkerungsentwicklung	2019	2020	Veränderung
Wegzüge	332	284	-48
Zuzüge (inklusive Nebengewohnsitz)	342	458	116
Geburten	24	28	4
Sterbefälle	40	32	-8
verschiedene Nationen	31	36	5

Finanzdaten auf einen Blick



Aufwendungen / Erträge



Zeitleiste von ausgewählten Beschlüssen

in Gemeinderatssitzungen 2020

04.05.20



Verkehrsberuhigung und Verkehrssicherheit für Raiffeisenstraße, Esterhazystraße und Dr. Ludwig Leser Straße

Liegenschaftstausch Gartengasse 1 – dies ermöglicht die neue Einbindung der Straßenführung und die Verbesserung der Verkehrssicherheit im Bereich Gartengasse-Lorettostraße

Umbau und Sanierung der Reitschule/Meierhofgasse – die 12. Planvariante wird umgesetzt

Sommerbetreuung Festlegung der Beiträge und der Förderhöhe

Betriebsordnung für das Abfallsammelzentrum

Petition an Land und Bund um Ersatzleistung für die sinkenden Ertragsanteile infolge der Corona-Krise

Transparenzbericht 2019

08.06.20



Vergabe Kanalbauarbeiten Reitschule/Meierhofgasse

Kreditvertrag für die Straßensanierung Reitschule/Meierhofgasse

Neue Förderrichtlinien für Umweltförderung, Freizeitförderung und Firmenförderung

Örtliches Entwicklungskonzept 2020

Kinderbildungseinrichtungsordnung (KBEO) für den Hort

27.07.20



Vergabe Straßenbau, Straßenbeleuchtung und Installationsarbeiten Reitschule/Meierhofgasse

Vergabe der Planungsleistungen für den Zu- und Umbau des Feuerwehrhauses

Liefervertrag für die Mittagsverpflegung in BIO Qualität für den Kindergarten Hornstein

Verordnung Aufschließungsmaßnahmen

28.09.20



Erste Eröffnungsbilanz per 1.1.2020 nach VRV 2015

Medizinisches Kompetenzzentrum Hornstein – Neue Straßenbezeichnung

Fördervertrag ABA BA 07 – Annahmeerklärung

Hotterbereinigung Hornstein-Neufeld/Leitha

09.11.20



Wahl eines Vizebürgermeisters

Hort – Eröffnung der 3. Gruppe

Vertrag über Errichtung und Betrieb einer Wetterstation

14.12.20



Hortgebühren – Entfall für 2. Lockdown

Ehrungsrichtlinien der Marktgemeinde Hornstein

Vergabe von Vereinsförderungen für 2021

Voranschlag 2021

Wertgrenzen der Vergaben gemäß Burgenländischer Gemeindeordnung § 25 Abs. 2

Bürgermeister (0,5%*)	bis € 29.734,00	* Wertgrenze für die Vergabe von Arbeiten, Lieferungen und Leistungen im Rahmen des Voranschlags bis zu einem Betrag von 0,5 % der Einzahlungen der operativen Gebarung des Finanzierungsvoranschlags des laufenden Haushaltsjahres.
Gemeindevorstand (2%**)	bis € 200.000,00	
Gemeinderat	ab € 118.936,00	** Wertgrenze für die Vergabe von Arbeiten, Lieferungen und Leistungen im Rahmen des Voranschlags bis zu einem Betrag von 2 % der Einzahlungen der operativen Gebarung des Finanzierungsvoranschlags des laufenden Haushaltsjahres.

Aufstellung der Ausgaben

(über € 5.000,-)

Firma	Ort	Betrag	Betreff
Erste Group Bank AG	1100 Wien	-€ 503.686,04	Rückzahlung Darlehen Aufschließung IG III, Kontoführungskosten
BVA Versicherungsanstalt für öffentlich Bedienstete	1081 Wien	-€ 407.425,30	Lohnnebenkosten
Erste burgenländische gemeinnützige Siedlungsgenossenschaft	7033 Pöttsching	-€ 287.733,80	Leasing Forsthaus, Blaulichtzentrum, Kindergarten
Wasserverband Neufelderseen-Gebiet	2491 Neufeld an der Leitha	-€ 225.063,76	Zahlung für den Betrieb der Kläranlage
Finanzamt für den 23. Bezirk	1031 Wien	-€ 171.677,29	Lohnnebenkosten
MALY Gartengestaltung GmbH & Co KG	7000 Eisenstadt	-€ 128.724,95	Bepflanzung Bäume/Baumpatenschaften, Gestaltung Bürgergarten
STRAKA Bau GmbH	7343 Neutal	-€ 115.156,35	Straßenbauarbeiten Meierhofgasse (1. Teil für 2020)
Breser GmbH	7053 Hornstein	-€ 110.714,75	Sanierung Kläranlage, Kommunalsteuerförderung, diverse Sanierungen

Firma	Ort	Betrag	Betreff
K & K Busreisen GmbH	7053 Hornstein	-€ 110.496,60	Schülerbus, Ortsbus, Fahrten Bauernmarkt & Testungen
Landesstelle Burgenland der österreichischen Gesundheitskasse	7000 Eisenstadt	-€ 80.007,17	Lohnnebenkosten
CP – Haus und Gartenservice	2485 Wampersdorf	-€ 79.999,92	Grünraumpflege Ortsgebiet
Ing. Mesgolits Elektroinstallationen	7053 Hornstein	-€ 78.309,15	Stromanschluss Reitschule, Reparatur Straßenbeleuchtungen, Erweiterung Rathausbeleuchtung, ...
Energie Burgenland Vertrieb GmbH & Co KG	7000 Eisenstadt	-€ 69.778,59	Strom- und Gasabrechnungen für Gemeindegebäude
Freiwillige Feuerwehr Hornstein	7053 Hornstein	-€ 65.939,92	Erhalt der Freiwilligen Feuerwehr Hornstein (Selbstverwaltungsbudget)
Allianz Elementar Versicherungsgesellschaft	1130 Wien	-€ 63.511,64	Abfertigungsversicherung, Haftpflicht Citroen Jumper
BDO Burgenland GmbH & Co KG	7400 Oberwart	-€ 51.407,61	Vermögensbewertung, Unterstützung Buchhaltung, Steuererklärungen
Comm-Unity EDV GmbH	8502 Lannach	-€ 50.130,01	Gemeindevwaltungssoftware, Schulungen "GeOrg"
Erste Bank und Sparkassen Leasing GmbH	1100 Wien	-€ 38.173,40	Leasing Bauhofffahrzeuge
Schraufstädter GmbH	2485 Wimpassing	-€ 34.118,12	Straßensanierungen u.a. Reitschule, Frostschutz, Erde
Gerbautz-Bogner GmbH	7053 Hornstein	-€ 32.185,20	Möbel Bücherei, Garderobe Volksschule
Bichler & Kolbe ZT-GmbH	7000 Eisenstadt	-€ 31.038,94	Ziviltechniker-ingenieurleistungen, Verkehrskonzepte
Kathrin & Josef OG	7053 Hornstein	-€ 30.764,04	Amtsblatt, Layout Design, Grafiken
Fleischhacker Christian Franz	2443 Leithaprodersdorf	-€ 30.717,80	Winterdienst, Baumschnitte
Österreichische Post Aktiengesellschaft	1030 Wien	-€ 28.682,27	Postgebühren, Abgaben/Bescheide
Landeshauptstadt Freistadt Eisenstadt	7000 Eisenstadt	-€ 27.639,31	Schulerhaltungsbeiträge
Nachbarschaftshilfe Plus	7053 Hornstein	-€ 26.000,00	Zahlungen an Trägerverein laut Vertrag

Firma	Ort	Betrag	Betreff
Wiener Städtische Versicherung AG	1010 Wien	-€ 23.327,92	Gemeindeversicherungen
Dipl.-Ing. Harald Mayer Ziviltechniker	7053 Hornstein	-€ 21.147,00	Bau-Sachverständigentätigkeit
Burgenländischer Müllverband	7350 Oberpullendorf	-€ 20.548,57	Entsorgung Container Abfallsammelzentrum
Gemeinde Neufeld/Leitha	2491 Neufeld an der Leitha	-€ 16.807,64	Schulerhaltungsbeiträge
GMS GOURMET GmbH	1230 Wien	-€ 16.708,91	Bio-Essen Kindergarten, Kinderkrippe, Hort
BIT – Studio	7000 Eisenstadt	-€ 15.722,36	EDV-Systemunterstützung, EDV Ausstattung, IT Servicierung
Vermessung Dipl. Ing. Helmut und Dipl. Ing. Markus Jobst GesnBR	7000 Eisenstadt	-€ 15.466,14	Teilung, Lageplan BVH Reitschule, Grenzberreinigung Hornstein / Neufeld
Steinmetzbetrieb Erber GmbH	2491 Steinbrunn	-€ 14.260,00	Urnenwand Friedhof
ORF Landesstudio Service GmbH & Co	6020 Innsbruck	-€ 12.891,60	Rechte/Lizenzen 750 Jahre Hornstein
Konica Minolta Business Solutions	1130 Wien	-€ 11.851,31	Druckerkosten
Ing. Hubert Schaller	7053 Hornstein	-€ 11.830,39	Elektronik-Reparaturen diverser Gemeindegebäude
Stadtgemeinde Mattersburg	7210 Mattersburg	-€ 11.745,82	Schulerhaltungsbeiträge
Stangl Reinigungstechnik GmbH	5204 Straßwalchen	-€ 11.325,80	Service Hako Citymaster
rmDATA GmbH	7423 Pinkafeld	-€ 11.088,00	Lizenzgebühr GIS-Software
Erste Österreichische Fahnenfabrik	4644 Scharnstein	-€ 10.434,84	Neue Fahnenmasten und Jubiläumsmastfahnen 750 Jahre Hornstein
Szoldatics GmbH	2485 Wampersdorf	-€ 10.369,70	Entsorgung Bauschutt Abfallsammelzentrum
MFilm Raffael Maltrovsky	7064 Oslip	-€ 9.999,96	Filmproduktion 750 Jahre Hornstein
IBM Österreich Internationale	1020 Wien	-€ 9.605,04	Leasingraten EDV-Ausstattung
ekz.bibliotheksservice GmbH	71764 Reutlingen	-€ 9.359,44	Bücher Bücherei

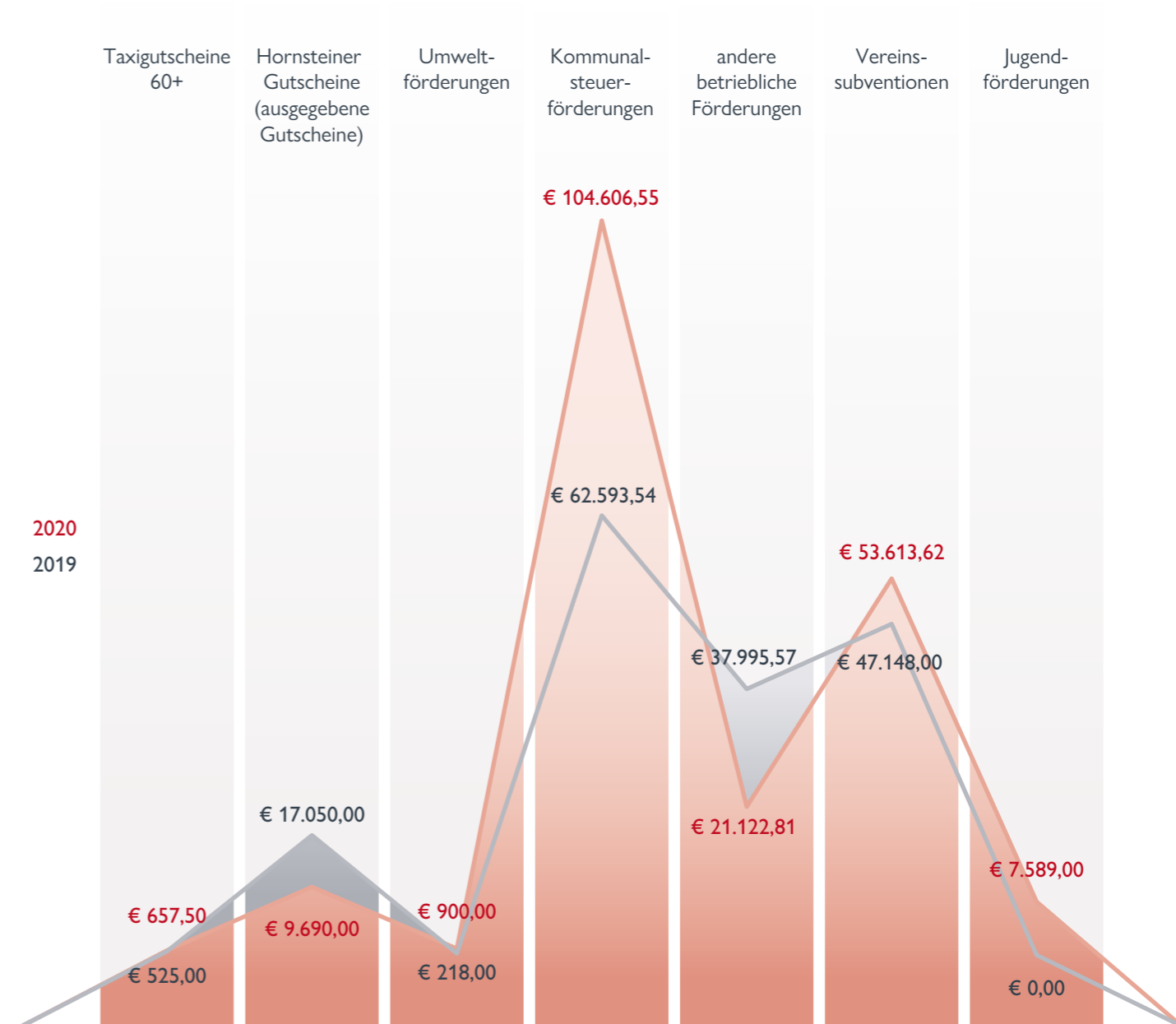
Firma	Ort	Betrag	Betreff
CMS Reich-Rohrwig Heinz Rechtsanwälte	1010 Wien	-€ 8.933,74	Rechtskosten
Standesamtsverband Eisenstadt	7000 Eisenstadt	-€ 8.776,86	Gebühren Standesamtsverband
Rainprecht GmbH	7000 Eisenstadt	-€ 8.014,48	Service und Reparatur Bauhoffahrzeuge
AV OTT GmbH	7000 Eisenstadt	-€ 7.989,19	Service Fahrzeuge
Geiger Wolfgang Josef Franz	7053 Hornstein	-€ 7.909,20	Beschattung Turnsaal, Sichtschutzstreifen
Universität Wien	1010 Wien	-€ 7.900,00	Tierknochenfunde Grabung Ruine Hornstein
Pinter Angelika	1030 Wien	-€ 7.728,00	Gesundheitscoaching Mitarbeiter – Teambuilding
JT – Computer Soft- u. Hardware	7000 Eisenstadt	-€ 7.587,99	IT Ausstattung
Urbarialgemeinde Hornstein	7053 Hornstein	-€ 7.062,15	Pacht Sportplatz, Erholungsgebiet
Baustudio, BM. Ing. A. Höfer GmbH	2880 Kirchberg am Wechsel	-€ 6.974,72	Planungsleistungen
Jeitler Markus Friedrich Dr.	1040 Wien	-€ 6.400,00	Projekt Burgruine Hornstein 750 Jahre
Cadilek Manfred Dipl.-Ing.	7000 Eisenstadt	-€ 6.383,32	Projektbegleitung Bürgergarten
Bank Burgenland AG	7000 Eisenstadt	-€ 6.272,67	Leasing Citroen Jumper
MiRo Mobility GmbH	7000 Eisenstadt	-€ 5.715,00	Planung von Verkehrsmaßnahmen diverser Straßen
RMA Media Services GmbH	1100 Wien	-€ 5.394,00	Inserate Direktvermarkter, Ortsreportage Hornstein etc.
Szinovatz & Wolfsbauer Gesellschaft	7053 Hornstein	-€ 5.376,60	Material Sanierung Parkbänke
Pinczolics Ges.m.b.H.	7051 Großhöflein	-€ 5.313,00	Abfallbehälter, Parkbänke
Gerngroß & Steiner OG	8047 Kainbach bei Graz	-€ 5.264,00	Erlebnissportwochen
HostProfis ISP Telekom GmbH	9500 Villach	-€ 5.027,57	Neue Telefonanlage

Aufstellung der Einnahmen

(über € 5.000,-)

Firma	Ort	Betrag	Betreff
Land Burgenland	7000 Eisenstadt	€ 1.651.284,13	gesetzliche Ertragsanteile des Bundes
Bundesministerium für Finanzen	1010 Wien	€ 325.091,53	Zweckzuschuss Sanierung Reitschule/Meierhofgasse
AMS Burgenland		€ 42.163,62	Förderungen Personal
Bundesdenkmalamt (BDA)	1010 Wien	€ 34.000,00	Förderung Projekt Burgruine
Kommunalkredit Public Consulting GmbH	1090 Wien	€ 28.619,74	Förderung Kanalbau
Agrarmarkt Austria	1200 Wien	€ 18.810,00	Dorferneuerungsleitbild
Wasserleitungsverband Nördliches Burgenland	7001 Eisenstadt	€ 11.715,20	Refundierung Leitungswasser
Wasserverband Leitha III	2491 Neufeld an der Leitha	€ 8.985,56	Gutschrift Betriebskostenabrechnung 2018, 2019

Subventionen und Förderungen



Finanzwirtschaftlicher Mehrjahresvergleich

- Im finanzwirtschaftlichen Mehrjahresvergleich zeigt sich eine Gesamtnote von 4,6.
- Die Ursache liegt in der verschlechterten öffentlichen Sparquote und der damit verbundenen höheren Verschuldungsdauer und einer negativen freien Finanzspitze.
- Mit rund € 800.000,- geringeren Einzahlungen in der operativen Gebarung im Vergleich zum Vorjahr – bei mitunter rund € 400.000,- geringeren eigenen Abgabeneinnahmen und rund € 160.000,- geringeren Einnahmen aus Ertragsanteilen – zeigen sich hier besonders deutlich die Auswirkungen des Coronajahres 2020.
- Die Reduktion der laufenden Ausgaben (um rund € 142.000,-) in der operativen Gebarung konnte den überhöhten Entfall der Einzahlungen nicht kompensieren.
- Die Nettoergebnisquote beträgt im Finanzjahr 2020 -14 Prozent. Die Kennzahl gibt an, ob die Gemeinde mit den laufenden Erträgen die Aufwendungen für kommunale Dienstleistungen und Infrastruktur bedecken kann. Ein positiver Wert bedeutet, dass insgesamt ein Ressourcenzuwachs stattfand, ein negativer Wert weist auf einen Ressourcenabgang hin.
- Die Kennzahl Quote Freie Finanzspitze zeigt den Überschuss nach Tilgungen und damit den Spielraum für neue Investitionsvorhaben. Die Kennzahl beträgt -19 Prozent.
- Die Eigenfinanzierungsquote beträgt 92 Prozent. Die Kennzahl zeigt, ob die Auszahlungen der operativen und investiven Gebarung mit eigenen Mitteln finanziert werden können und in welchem Ausmaß neue Fremdmittel aufgenommen werden müssen.
- Die Verschuldungsdauer zeigt, wie lange die Gemeinde braucht, um ihre Verpflichtungen zu tilgen. Dabei wird angenommen, dass der Saldo der operativen Gebarung gänzlich für Tilgungen herangezogen wird. Die Kennzahl beträgt unendlich Jahre.
- Die Schuldendienstquote beträgt 13 Prozent. Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Abgabenerträge für den Schuldendienst aufgewendet wird.
- Die Nettovermögensquote zeigt, in welchem Ausmaß das Vermögen mit eigenen Mitteln finanziert wurde. Sie beträgt im Finanzjahr 2020 92 Prozent. Die Substanzerhaltungsquote beträgt 82 Prozent. Diese Kennzahl zeigt, wie weit durch getätigte Investitionen die Vermögenssubstanz erhalten werden kann.

Kennzahlenbasierter Mehrjahresvergleich 2016-2020

Der kennzahlenbasierte Mehrjahresvergleich 2016-2020 ist aufgrund der Novellierung der VRV 2015 nur auf Basis der IST-Werte (nicht wie in der letztjährigen Darstellung gem. VRV 1997 auf Basis der SOLL-Werte) möglich. Um mit dieser Normalisierung eine direkte Vergleichbarkeit zu ermöglichen, wurden auch die Rechnungsabschlussdaten 2016-2019 auf Basis des Finanzierungshaushalts herangezogen.

Überschuss der operativen Gebarung (Öffentliche Sparquote – ÖSQ)

Diese spiegelt das Verhältnis zwischen dem Saldo der operativen

Gebarung und den Auszahlungen wider. Je höher dieser Wert ist, desto höher ist der Anteil der laufenden Einnahmen, der für die teilweise Finanzierung der Investitionsausgaben, die Rückzahlung von Schulden und die Rücklagenbildung zur Verfügung steht.

Eigenfinanzierungsquote (EFQ)

Sie zeigt, in welchem Ausmaß die getätigten Investitionen aus eigenen Überschüssen der operativen und investiven Gebarung finanziert werden können.

Freie Finanzspitze (FSQ)

Diese Kennzahl zeigt den Überschuss nach Tilgungen und daher, wie hoch der finanzielle Spielraum für neue Projekte und Investitionen inkl. allfälliger Folgekosten nach Berücksichtigung der bestehenden Tilgungsverpflichtungen ist.

Verschuldungsdauer (VSD)

Diese zeigt, wie lange auf Basis des durchschnittlichen Saldos der operativen Gebarung die Rückzahlung der bestehenden

schuldähnlichen Verpflichtungen dauert, ohne neue Investitionen zu tätigen. Es wird angenommen, dass die gesamten Überschüsse der laufenden Gebarung zur Schuldentilgung verwendet werden.

Schuldendienstquote (SDQ)

Die Schuldendienstquote zeigt, welcher Teil der Abgaben (= Einnahmen aus eigenen Steuern, Ertragsanteilen und Gebühren) für den Schuldendienst aufzuwenden ist.

		2016	2017	2018	2019	2020
ÖSQ	Kennzahl	6,66 %	9,56 %	15,35 %	4,25 %	-7,57 %
	Bonitätspunkte	6,0 von 25	7,0 von 25	11,0 von 25	5,0 von 25	0,0 von 25
FSQ	Kennzahl	1,77 %	4,60 %	6,74 %	3,21 %	-18,98 %
	Bonitätspunkte	7,0 von 25	10,0 von 25	12,0 von 25	9,0 von 25	0,0 von 25
EFQ	Kennzahl	97,26 %	100,69 %	118,85 %	94,37 %	92,11 %
	Bonitätspunkte	13,0 von 25	16,0 von 25	24,0 von 25	10,0 von 25	8,0 von 25
VSD	Kennzahl	7,4 %	5,8 %	2,8 %	8,5 %	unendlich
	Bonitätspunkte	7,5 von 12,5	8,5 von 12,5	10,5 von 12,5	7,0 von 12,5	0,0 von 12,5
SDQ	Kennzahl	6,05 %	5,49 %	9,23 %	1,16 %	13,04 %
	Bonitätspunkte	11,0 von 12,5	11,0 von 12,5	10,5 von 12,5	12,0 von 12,5	8,5 von 12,5
Summe		44,5 von 100	53,5 von 100	68,0 von 100	43,0 von 100	16,5 von 100
Gesamtnote		3,31	2,86	2,11	3,36	4,60

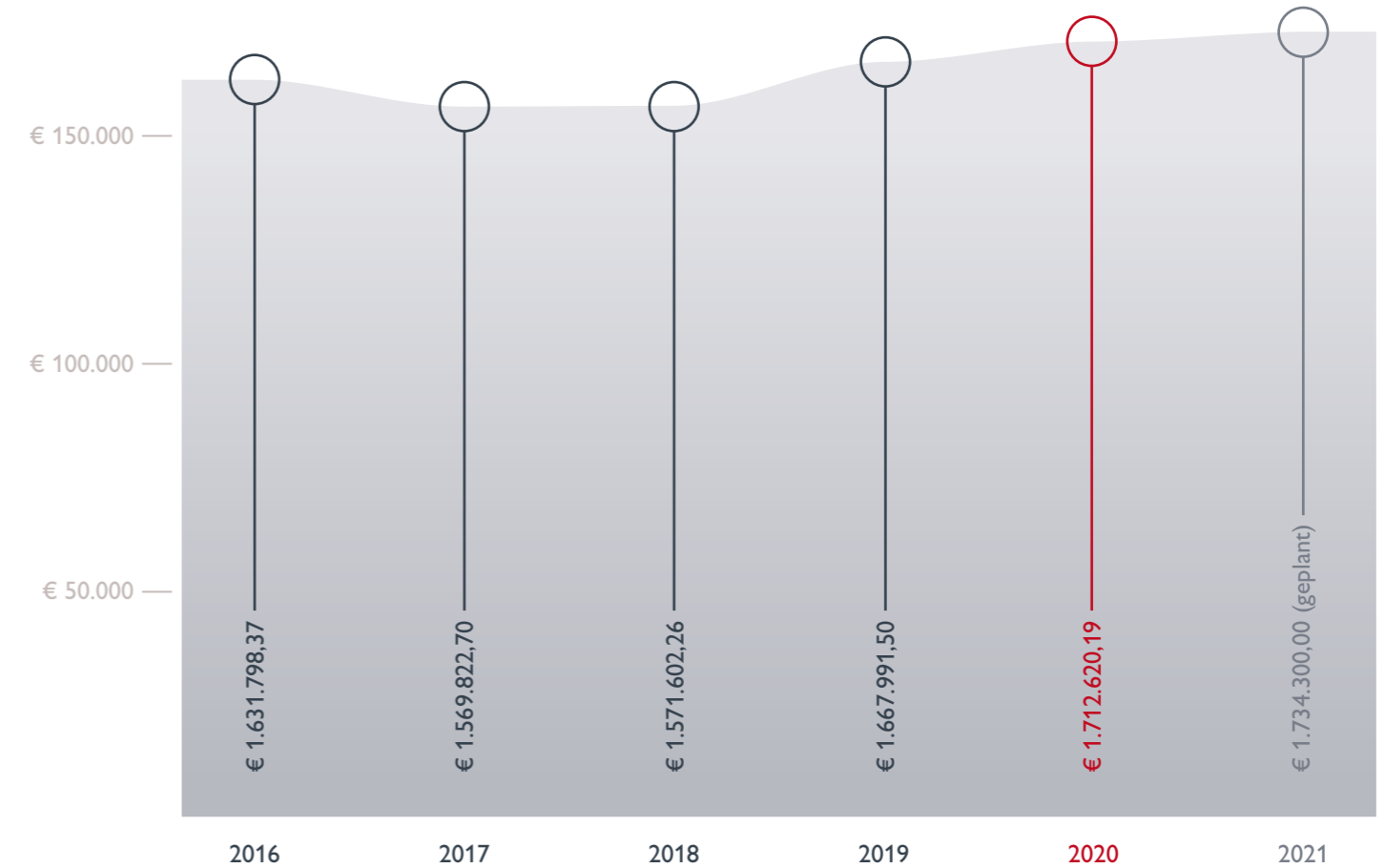
Personal

(mit Stichtag 31.12., bzw. Kalenderjahr)

Personalstand	2019		2020		Veränderung	
	Köpfe	Vollzeitäquivalente	Köpfe	Vollzeitäquivalente	Köpfe	Vollzeitäquivalente
Verwaltung/Rathaus						
Beamter	1	1	1	1	0	0
Vertragsbediensteter	11	7,9	9	6,64	-2	-1,26
Kindergarten						
Helferinnen	11	7,85	10	6,72	-1	-1,13
Pädagoginnen	8	6,75	9	8,12	1	1,37
Bauhof						
Vertragsbedienstete	10	8,65	9	7,43	-1	-1,22
Reinigung						
Vertragsbedienstete	5	3,5	5	3	0	-0,5
Haus der Generationen						
Vertragsbedienstete	5	nach Arbeitsstunden	5	nach Arbeitsstunden	0	0
Gesamt	51		48		-3	
Ferialpraktikanten	Köpfe	Vollzeitäquivalente	Köpfe	Vollzeitäquivalente	Köpfe	Vollzeitäquivalente
Rathaus	6	6	4	4	-2	-2
Kindergarten	2	2	8	8	6	6
Bauhof	1	1	0	0	-1	-1

Personalkosten

inklusive Abfertigungen und Jubiläumzahlungen



Pensionierungen	2
Austritte	7
Verstorben	1
Karenz / Mutterschutz	2

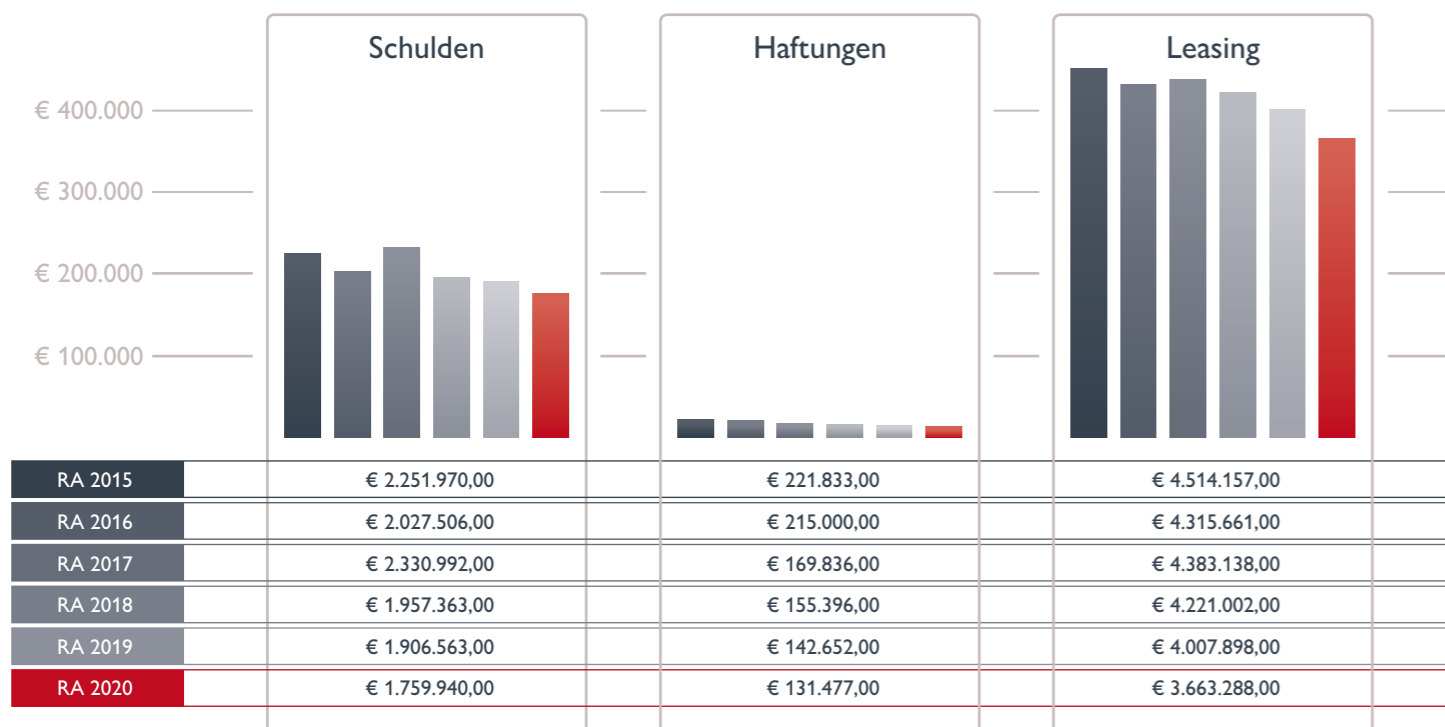
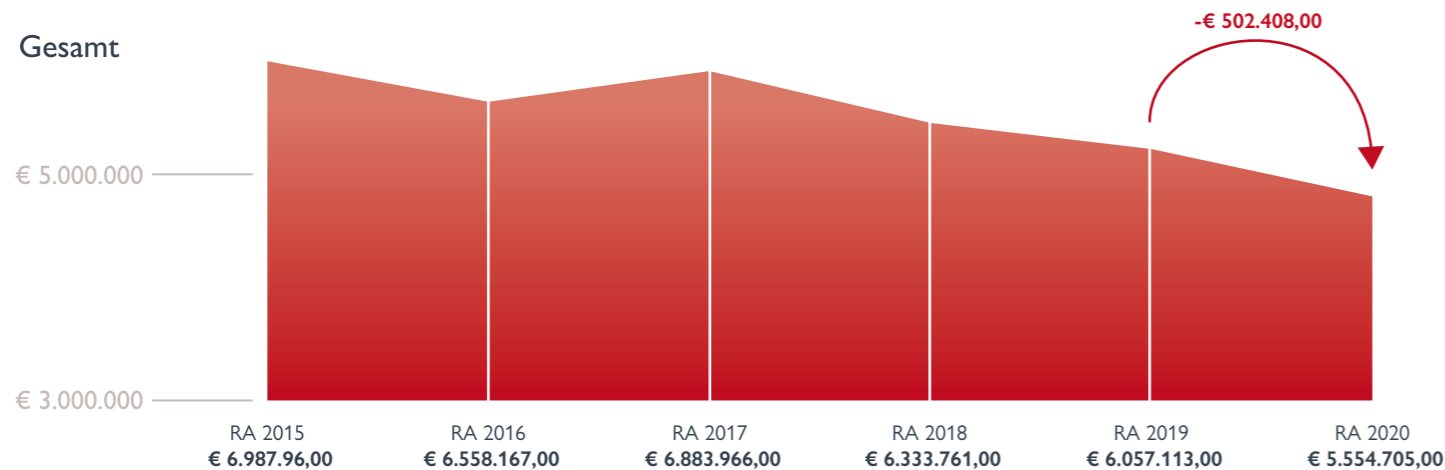
Vermögensrechnung

Darstellung der Bilanz

Passiva	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Saldo der Eröffnungsbilanz	€ 24.786.948,30	€ 24.786.948,30
Kumuliertes Nettoergebnis	-€ 902.297,54	
Haushaltsrücklagen	€ 16.763,79	€ 16.672,55
Nettovermögen (Ausgleichsposten)	€ 23.901.414,55	€ 24.803.620,85
Investitionszuschüsse	€ 1.839.091,78	€ 1.504.280,82
Sonderposten Investitionszuschüsse (Kapitaltransfers)	€ 1.839.091,78	€ 1.504.280,82
Langfristige Finanzschulden, netto	€ 1.759.940,21	€ 1.906.562,76
Langfristige Verbindlichkeiten	€ –	€ –
Langfristige Rückstellungen	€ 71.990,07	€ 65.738,68
Langfristige Fremdmittel	€ 1.831.930,28	€ 1.972.301,44
Kurzfristige Verbindlichkeiten	€ 190.663,98	€ 285.019,32
Kurzfristige Rückstellungen	€ 27.673,05	€ 33.592,30
Passive Rechnungsabgrenzung	€ 150.000,00	€ 2.557,09
Kurzfristige Fremdmittel	€ 368.337,03	€ 321.168,71
Summe Passiva	€ 27.940.773,64	€ 28.601.371,82

Aktiva	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Immaterielle Vermögenswerte	€ 39.568,55	€ 30.228,00
Sachanlagen	€ 27.145.312,10	€ 27.320.559,11
Aktive Finanzinstrumente / Langfristiges Finanzvermögen	€ –	€ –
Beteiligungen	€ –	€ –
Langfristige Forderungen	€ 187.035,69	€ 203.625,36
Langfristiges Vermögen	€ 27.371.916,34	€ 27.554.412,47
Kurzfristige Forderungen	€ 350.200,39	€ 322.921,14
Vorräte	€ –	€ –
Liquide Mittel	€ 218.656,91	€ 713.282,00
Aktive Finanzinstrumente / Kurzfristiges Finanzvermögen	€ –	€ –
Aktive Rechnungsabgrenzung	€ –	€ 10.756,21
Kurzfristiges Vermögen	€ 568.857,30	€ 1.046.959,35
Summe Aktiva	€ 27.940.773,64	€ 28.601.371,82

Entwicklung der Verbindlichkeiten



Voranschlag 2021

geplantes Budget für das laufende Jahr

Finanzierungsvoranschlag für das Haushaltsjahr 2021

VA 2021

Summe Einzahlungen operative Gebarung	€ 5.373.100,00
Summe Auszahlungen operative Gebarung	€ 5.356.400,00
Saldo (1) Geldfluss aus der Operativen Gebarung (31 – 32)	€ 16.700,00
Summe Einzahlungen investive Gebarung	€ 490.000,00
Summe Auszahlungen investive Gebarung	€ 1.221.800,00
Saldo (2) Geldfluss aus der Investiven Gebarung (33 – 34)	-€ 731.800,00
Saldo (3) Nettofinanzierungssaldo (Saldo 1 + Saldo 2)	-€ 715.100,00
Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	€ 1.500.000,00
Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	€ 139.300,00
Saldo (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35 – 36)	€ 1.360.700,00
Saldo (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (Saldo 3 + Saldo 4)	€ 645.600,00

- Der Voranschlag steht unter dem Zeichen der COVID-Pandemie und wurde unter Bedachtnahme der prognostizierten Wirtschaftsentwicklung und Ertragsanteilprognose erstellt.
- Im Bereich der Einnahmen durch Gebühren und Abgaben werden kleine Erhöhungen aufgrund des Wachstums unserer Gemeinde sowie aufgrund geringfügiger Gebührenerhöhungen geplant.
- Beim Personalaufwand wurde das neue Gemeindebedienstetengesetz berücksichtigt. Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung war nicht klar, dass die Gemeinden über die Einführung selbst entscheiden können.
- Die Transferzahlungen steigen weiterhin übermäßig, speziell in vielen Bereichen an das Land Burgenland, wodurch die Gemeinde in anderen Bereichen des eigenen Wirkungsbereiches die Ausgaben reduzieren muss.
- Die Höhe der budgetierten Abschreibung beträgt etwa € 1.013.200,-.
- Im Bereich der Abfertigungen an Mitarbeiter wurde zur Absicherung der Liquidität eine Abfertigungsversicherung abgeschlossen.
- Kreditauszahlungen in Höhe von € 600.000,- aus dem Kredit für die Reitschule und eine Kreditaufnahme für den Zu- und Umbau des Feuerwehrhauses in Höhe von € 1.500.000,- sind angedacht. Aufgrund des Baufortschritts 2021 wird bei diesem Kredit eine Auszahlung von € 500.000,- veranschlagt.
- Für das 750-Jahr-Jubiläum der Gemeinde inkl. Ehrungen und 1.500-seitiger Ortschronik wurden € 150.000,- veranschlagt.
- Einnahmen durch den Verkauf eines Grundstücks beim Blaulichtzentrums, welcher bereits von der Aufsichtsbehörde genehmigt wurde, sollen 2021 fließen.
- Durch das laufende Flächenwidmungsverfahren erhält die Gemeinde aufgrund von Kostenbeiträgen für sekundäre Infrastruktur rund € 300.000,-.
- Eine Förderauszahlung für den Bürgergarten in Höhe von € 75.000,- ist für 2021 zugesagt.

Kurze Beschreibung der Investitionen samt deren Finanzierung.

- Investitionen in die Amtsausstattung sowie in EDV-Infrastruktur um € 10.000,-.
- Im Bereich des Kindergartens ist die Errichtung eines Sonnensegels sowie eine größere Heizungsreparatur notwendig mit Kosten von rund € 30.000,-.
- Im Bereich der BMX-Bahn soll eine Trendsportsstätte entstehen mit einem Projektvolumen von € 50.000,-.
- Beim Friedhof wird ein neuer Urnenhain um € 15.000,- errichtet.
- Investitionen in Bauhofgeräte sowie Betriebe zur Müllbeseitigung mit einer Schrankenanlage betragen in Summe rund € 20.000,-.
- Sanierungsarbeiten beim Forsthaus der Gemeinde in Höhe von € 8.000,-.

Kurze Beschreibung der mehrjährigen investiven Einzelvorhaben.

- Das Straßenbauprojekt Reitschule / Meierhofgasse wird 2021 fertiggestellt, dabei erfolgt eine Rechnungslegung 2021 in Höhe von ca. € 600.000,-.
- Zu- und Umbau des Feuerwehrhauses mit einem Gesamtprojektvolumen von rund € 1.500.000,- mit einer Investitionstätigkeit 2021 von € 500.000,-. Ein Abschluss der Arbeiten und die Auszahlung der restlichen Kreditsumme ist für 2021 geplant.
- Planungsleistungen für die Renovierung und den Zubau bei der Volksschule in Höhe von ca. € 85.000,-, mit einem geplanten Baustart im Jahr 2022.

Zusammenfassung VA 2021:

Gibt es einen Überschuss in der operativen Gebarung?
Saldo 1 = € 16.700,-

Erfüllt der VA in 2020 die Nachhaltigkeit? Ergebnishaushalt im Nettoergebnis (vor Rücklagen) muss größer Null sein: € 16.700,-

Wie viel wird investiert?
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit: € 1.221.000,-
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden: € 139.300,-

Werden Darlehen aufgenommen?
Ja: Zu- und Umbau Feuerwehrhaus



Marktgemeinde Hornstein | Rathausplatz 1
T +43 2689 2225 | E post@hornstein.bgld.gv.at | www.hornstein.at