

Rechnungsabschluss 2017

Sachverhalt:

Der Rechnungsabschluss 2017, welcher öffentlich kundgemacht wurde und bis heute zur öffentlichen Einsicht am Gemeindeamt aufgelegt ist, weist Gesamtausgaben von € 12.449.771,50 aus. Die Einnahmen betragen € 12.456.286,66. Es ergibt sich für das Haushaltsjahr 2017 im ordentlichen Haushalt somit ein rechnerischer **Soll-Überschuss von € 6.515,16**.

Verantwortlich für dieses positive Ergebnis war eine verantwortungsvolle Ausgabenpolitik und Spardisziplin, vor allem aber auch wieder eine günstige Entwicklung der Einnahmenseite, insbesondere bei der Kommunalsteuer während des Haushaltsjahres 2017.

Ertragsanteile und Gemeindesteuern im Zeitvergleich:

Gemeindesteuern 2013 - 2017

	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Grundsteuer A	15.369,03	15.373,13	15.331,13	15.334,24	16.131,58
Grundsteuer B	315.261,98	321.566,32	383.935,06	350.457,52	367.650,75
Kommunalsteuer	1.451.043,05	1.530.199,95	1.587.817,13	1.736.759,86	1.773.450,06
Tourismusabg.	965,80	865,80	540,55	520,05	1.492,65
Lustbarkeitsabgabe	4.130,25	2.926,22	3.305,20	500,00	7.168,00
Hundeabgabe	4.740,00	7.980,00	7.375,00	7.640,00	8.740,00
Nebenansprüche	2.393,82	2.372,04	2.259,10	4.382,72	2.789,65
Aufschl.Beitr. lt. RO	682,82	2.487,36	0,00	0,00	0,00
Erhaltungsbeitr.lt.RO	4.767,13	4.723,29	4.370,11	3.910,89	5.975,22
Verwaltg.Abg.	16.794,22	18.640,43	20.497,74	12.522,18	13.668,65
Komm.Geb.	156,60	1.363,80	1.401,20	571,20	285,60
Summen	1.816.304,70	1.908.498,34	2.026.832,22	2.132.598,66	2.197.352,16

Ertragsanteile an gemeinschaftl. Bundesabgaben 2013 - 2017

	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Ertragsanteile brutto	3.641.258,91	3.731.571,02	3.828.298,23	3.834.752,39	3.838.229,21
abzgl. Landesumlage	-274.817,49	-296.087,01	-315.667,18	-326.384,75	-326.786,95
Ertragsant. netto	3.366.441,42	3.435.484,01	3.512.631,05	3.508.367,64	3.511.442,26

Eigenmittelbereitstellung für außerordentl. Vorhaben/Investitionen 2013-2017

	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Zuführung Eigenmittel	25.967,79	157.536,52	206.485,74	298.228,34	228.587,52
Zufühg. Bauhofleistg.	0,00	2.953,64	5.072,01	6.776,25	165,46
Aufschließungsbeitr.	682,82	2.487,36	0,00	0,00	0,00
Verkehrsf. Beiträge	31.732,02	56.907,37	57.589,41	34.377,82	76.186,42
Anschlussgebühren	85.108,13	223.297,00	166.439,82	111.025,31	111.818,66
insgesamt	143.490,76	443.181,89	435.586,98	450.407,72	416.758,06

Der Schuldenstand per 31. Dezember 2017 zeigt folgendes Bild:

Schuldenstand 1.1. - 31.12. 2017 (Finanzschulden)

	€
Schulden per 1.1.2017	5.472.106,88
abzgl. Tilgungen Schuldenart 1 lt. VRV	28.120,91
abzgl. Tilgungen Schuldenart 2 lt. VRV	326.904,74
Schulden per 31.12.2017	5.117.081,23

Leasingschulden (Barwert) per 31.12.2017

		offener Abrechnungsbetrag per 31.12.2017
	Vertragslaufzeit:	
Musikschule/PTS/Sauna	01.03.2005 - 29.02.2020 €	663.512,39
offener Leasingschuldenwert per 31.12.2017		663.512,39

Haftungsschulden per 31.12.2017

		€
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen	BA. 01 - BA. 15	715.360,25
Biomasse-Nahwärme GmbH		14.000,00
		729.360,25

Eine wichtige Kennzahl für die Verschuldung einer Gemeinde stellt das Verhältnis des Schuldendienstnettoaufwandes zu den ordentlichen Haushaltseinnahmen dar. Für den Schuldendienst waren 2017 lediglich 1,4612% der ordentlichen Einnahmen gebunden.

Der Stand jener Rücklagen, welche gebildet bzw. dotiert wurden, betrug per 31.12.2017 € 2.433.257,79 (per Ende 2016 wurde der Rücklagenstand mit € 1.951.758,33 ausgewiesen).

Rücklagenstand per 31.12.2017

Allgemeine Rücklage (Vorsorge zum Haushaltsausgleich)	142.161,06
Instandhaltungen/Ersatzbeschaffungen Alten- u. Pflegezentrum	10.933,14
Ausgleichsrücklage Alten- u. Pflegezentrum	4.316,25
Abfertigungsrücklage Alten- u. Pflegezentrum	10.705,44
Zeitwertkonto - Mitarbeiter	167.491,17
Rücklage - Amtshaus	930.889,06
Rücklage - Bauhof fuhrpark	50.207,22
Erweiterung/Instandhaltung Abwasserbeseitigungsanlage	232.855,88
Rücklage Straßen- u. Gehwegbau	376.223,28
Erweiterung/Instandhaltung Wasserversorgungsanlage	325.049,28
Rücklage Freiwillige Feuerwehren Vöcklamarkt	32.167,68
Rücklage Grundkauf	150.258,33
Gesamtsumme per 31.12.2017	2.433.257,79

Das Gemeindevermögen bezifferte sich per Ende 2017 mit € 24.615.548,22.

Gemeindevermögen

Stand per 1.1.2017	24.967.782,10
Vermögenszugang	1.142.313,11
Vermögensabgang	1.494.546,99
Stand per 31.12.2017	24.615.548,22

Die Vorhaben des außerordentlichen Investitionshaushaltes wurden im Jahr 2017 wie folgt abgewickelt:

Außerordentlicher Haushalt (inkl. Abwicklung d. Sollüberschüsse u. Abgänge d. Vorjahre):

Vorhaben	Einnahmen	Ausgaben	plus/minus
Neu-/Umbau Amtshaus	3.033,00	3.033,00	0,00
FF Wilding-Mühlberg; Umbau Feuerwehrhaus	1.092,05	1.092,05	0,00
Freiw. Feuerwehren Vöcklamarkt, Ersatzanzüge	3.600,00	3.600,00	0,00
Dachsanierung Pfarrcaritaskindergarten Vöcklamarkt	80.000,00	235.950,34	-155.950,34
Mehrzwecksporthalle - Zubau Lagerhalle	49.171,73	49.171,73	0,00
Heimatmuseum	15.373,24	15.373,24	0,00
Ersatzbeschaffungen APZ Vmarkt	33.886,22	33.886,22	0,00
Baulandsicherung "Hoarstubn"	6.513,92	6.513,92	0,00
Querungshilfe Pfaffinger Landesstraße/Lehrstraße	549,38	549,38	0,00
Gemeindestraßenbauprogramm	122.899,35	142.899,35	-20.000,00
ÖBB Über- u. Unterführungsprojekt Redl	2.176.905,78	1.857.450,18	319.455,60
Park&Ride-Anlage Bahnhof Redl-Zipf	6.213,00	6.213,00	0,00
Bauhoffuhrpark	118.300,00	107.509,92	10.790,08
Straßenbeleuchtung	44.103,55	44.103,55	0,00
Adaptierung Wohnung Marktstraße 2	2.751,57	2.751,57	0,00
WVA. (Erweiterung u. Sanierung)	18.920,04	18.920,04	0,00
WVA. BA. 08	3.413,51	3.413,51	0,00
WVA BA. 09 (Erweiterung Thalberg)	11.911,31	11.911,31	0,00
ABA. Erweiterungen	84.367,41	84.367,41	0,00
ABA. BA. 12	4.548,41	4.548,41	0,00
ABA. BA. 13	4.660,40	4.660,40	0,00
ABA. BA. 14 (Erw. Thalberg)	34.389,95	34.389,95	0,00
Summen	2.826.603,82	2.672.308,48	154.295,34

Anmerkungen zum a.o. HH:

- 1) Der Abgang bei den a. o. Vorhaben „Dachsanierung Pfarrcaritas-Kindergarten Vöcklamarkt“ ergibt sich dadurch, weil die bereits zugesagten Bedarfszuweisungsmittel und Landeszuschüsse erst 2018 bzw. 2020 ausbezahlt werden und bis dahin vorfinanziert werden müssen.
- 2) Der Abgang beim Vorhaben „Gemeindestraßenbau“ wird im kommenden Finanzjahr durch zugesagte Zuschüsse bedeckt.
- 3) Der Überschuss beim Vorhaben „ÖBB Über- u Unterführung Redl“ wird 2018 zur Ausfinanzierung benötigt (Schlussrechnungen, Grundeinlösekosten).
- 4) Beim Vorhaben „Bauhoffuhrpark“ entstand 2017 ein Überschuss, weil die Auslieferung/Bezahlung des neuen Kommunaltraktors erst im Finanzjahr 2018

erfolgt.

Aufgrund der positiven Entwicklung des ordentlichen Gemeindehaushaltes konnten im Finanzjahr 2017 dringend erforderliche und in Angriff genommene Projekte, wie die Dachsanierung des Pfarrcaritas-Kindergartens, der Ankauf von Kommunalfahrzeugen f. den Bauhof und der Zubau einer Lagerhalle bei der MZWSpH realisiert werden.