

Rechnungsabschluss 2019

Sachverhalt:

Der Rechnungsabschluss 2019 weist Gesamtausgaben von € 13.390.386,17 aus. Die Einnahmen betragen € 13.391.411,45. Es ergibt sich für das Haushaltsjahr 2019 im ordentlichen Haushalt somit ein rechnerischer **Soll-Überschuss von € 1.025,28**.

Verantwortlich für dieses gute Ergebnis war eine verantwortungsvolle Ausgabenpolitik sowie die positive Entwicklung der Einnahmenseite, insbesondere bei der Kommunalsteuer und der Ertragsanteile während des Haushaltsjahres 2019.

Ertragsanteile und Gemeindesteuern im Zeitvergleich:

Gemeindesteuern 2015 - 2019

	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
Grundsteuer A	15.331,13	15.334,24	16.131,58	16.632,67	17.946,44
Grundsteuer B	383.935,06	350.457,52	367.650,75	365.508,87	376.686,51
Kommunalsteuer	1.587.817,13	1.736.759,86	1.773.450,06	1.856.355,36	1.912.839,85
Tourismusabg.	540,55	520,05	1.492,65	1.051,90	538,00
Freizeitwohnungspauschale					4.476,25
Lustbarkeitsabgabe	3.305,20	500,00	7.168,00	9.000,00	5.500,00
Hundeabgabe	7.375,00	7.640,00	8.740,00	8.120,00	8.560,00
Nebenansprüche	2.259,10	4.382,72	2.789,65	2.555,99	4.194,34
Aufschl.Beitr. lt. RO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhaltungsbeitr.lt.RO	4.370,11	3.910,89	5.975,22	5.499,58	5.320,89
Verwaltg.Abg.	20.497,74	12.522,18	13.668,65	15.731,90	21.250,68
Komm.Geb.	1.401,20	571,20	285,60	1.407,60	1.305,60
Summen	2.026.832,22	2.132.598,66	2.197.352,16	2.281.863,87	2.358.618,56

Ertragsanteile an gemeinschaftl. Bundesabgaben 2015 - 2019

	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
Ertragsanteile brutto	3.828.298,23	3.834.752,39	3.838.229,21	4.124.656,14	4.358.853,22
abzgl. Landesumlage	-315.667,18	-326.384,75	-326.786,95	-364.220,54	-380.349,12
Ertragsant. netto	3.512.631,05	3.508.367,64	3.511.442,26	3.760.435,60	3.978.504,10

Eigenmittelbereitstellung für außerordentl. Vorhaben/Investitionen 2015 - 2019

	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
Zuführung Eigenmittel	206.485,74	298.228,34	228.587,52	391.839,69	356.254,54
Zuführg. Bauhofleistg.	5.072,01	6.776,25	165,46	1.858,04	8.483,35
AufschlieÙungsbeitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkehrsf.l.Beiträge	57.589,41	34.377,82	76.186,42	32.542,71	93.324,68
Anschlussgebühren	166.439,82	111.025,31	111.818,66	185.767,78	129.846,90

Der Schuldenstand per 31. Dezember 2019 zeigt folgendes Bild:

Schuldenstand 1.1. - 31.12. 2019 (Finanzschulden)

	€
Schulden per 01.01.2019	4.750.229,05
abzgl. Tilgungen Schuldenart 1 lt. VRV	12.245,94
abzgl. Tilgungen Schuldenart 2 lt. VRV	366.386,73
Schulden per 31.12.2019	4.371.596,38

Leasingschulden (Barwert) per 31.12.2019		offener Abrechnungsbetrag per
	Vertragslaufzeit:	31.12.2019
Musikschule/PTS/Sauna	€ 01.03.2005 - 29.02.2020	16.865,49
offener Leasingschuldenwert per 31.12.2019		16.865,49

Haftungsschulden per 31.12.2019		€
RHV Vöckla-Redl (BA 01-15), Biomasse-Nahwärme GmbH		540.940,81

Eine wichtige Kennzahl für die Verschuldung einer Gemeinde stellt das Verhältnis des Schuldendienstnettoaufwandes zu den ordentlichen Haushaltseinnahmen dar. Für den Schuldendienst waren 2019 lediglich 1,53% der ordentlichen Einnahmen gebunden.

Der Stand jener Rücklagen, welche gebildet bzw. dotiert wurden, betrug per 31.12.2019 € 3.140.223,86. Zusätzlich wurden für die Zwischenfinanzierung „Grundkauf Gemeindezentrum“ von den Rücklagen € 690.000,00 als „Inneres Darlehen“ zur Verfügung gestellt.

Rücklagenstand per 31.12.2019	
Allgemeine Rücklage (Vorsorge zum Haushaltsausgleich)	410.013,34
Instandhaltungen/Ersatzbeschaffungen Alten- u. Pflegezentrum	39.473,38
Ausgleichsrücklage Alten- u. Pflegezentrum	4.319,33
Abfertigungsrücklage Alten- u. Pflegezentrum	17.829,95
Zeitwertkonto - Mitarbeiter	226.764,53
Rücklage - Amtshaus	1.751.036,80
Rücklage - Bauhof fuhrpark	70.275,91
Erweiterung/Instandhaltung ABA (€ 200.000,00 Inneres Darlehen f. Grundkauf)	117.678,62
Rücklage Strassen- u. Gehwegbau (€ 150.000,00 Inneres Darlehen f. Grundkauf)	226.773,43
Erweiterung/Instandhaltung WVA (€ 140.000,00 Inneres Darlehen f. Grundkauf)	156.264,83
Rücklage Freiwillige Feuerwehren Vöcklamarkt	81.674,63
Rücklage Grundkauf (€ 200.000,00 Inneres Darlehen f. Grundkauf)	281,37
Rücklage Kunstrasenspielfeld	37.837,74
Gesamtsumme per 31.12.2019	3.140.223,86

Das Gemeindevermögen bezifferte sich per Ende 2019 mit € 24.759.263,47. Im Zuge der Umstellung auf die VRV 2015 wurden sämtliche Vermögenswerte neu erfasst/bewertet.

Nachdem es in der VRV 2015 keinen ordentlichen u. außerordentlichen Haushalt mehr gibt, mussten alle laufenden Vorhaben zum Jahreswechsel ausgeglichen erstellt werden.

Die Vorhaben des außerordentlichen Investitionshaushaltes wurden im Jahr 2019 wie folgt abgewickelt:

Vorhaben	Einnahmen	Ausgaben	plus/minus
Neu-/Umbau Amtshaus	618.823,19	618.823,19	0,00
FF Mösendorf - Umbau Feuerwehrhaus	1.705,22	1.705,22	0,00
Freiw. Feuerwehren Vöcklamarkt, Ersatzanzüge	3.600,00	3.600,00	0,00
FF Spielberg; KLF	45.715,59	45.715,59	0,00
GTS NMS - Errichtung Funcourt	71.466,02	71.466,02	0,00
CAKIGA V'markt - PV-Anlage	1.140,75	1.140,75	0,00
Dachsanierung Pfarrcaritaskindergarten Vöcklamarkt	80.000,00	80.000,00	0,00
Sanierung Kalvarienbergkirche	80.000,00	80.000,00	0,00
Ersatzbeschaffungen APZ Vmarkt	2.198,32	2.198,32	0,00
Gehweg Unterholz	240.509,17	240.509,17	0,00
Gehweg Rohrwies	4.846,66	4.846,66	0,00
Kreuzung B1 Wiener Straße ("BUM-Kreuzung")	2.059,35	2.059,35	0,00
Gemeindestraßenbauprogramm	48.496,17	48.496,17	0,00
ÖBB Über- u. Unterführungsprojekt Redl	43.508,98	43.508,98	0,00
Güterweg-Instandsetzungsprogramm	23.663,86	23.663,86	0,00
Bauhoffuhrpark	4.000,00	4.000,00	0,00
Straßenbeleuchtung	48.236,95	48.236,95	0,00
Gesundheitszentrum	227.548,78	227.548,78	0,00
WVA. (Erweiterung u. Sanierung)	40.364,16	40.364,16	0,00
WVA BA. 10 (Exlwöhr)	45.111,31	45.111,31	0,00
ABA. Erweiterungen	28.401,62	28.401,62	0,00
ABA. BA. 15 (Exlwöhr)	40.969,81	40.969,81	0,00
Finanz. Grundkauf (Inn. Darl ABA, WVA u. Gde-Str.- u. GK-RL)	740.000,00	740.000,00	0,00
Summen	2.442.365,91	2.442.365,91	0,00