Rechnungsabschluss 2016

Sachverhalt:

Der Rechnungsabschluss 2016, welcher öffentlich kundgemacht wurde und bis heute zur öffentlichen Einsicht am Gemeindeamt aufgelegt ist, weist Gesamtausgaben von € 11.859.986,35 aus. Die Einnahmen betragen € 11.866.364,41. Es ergibt sich für das Haushaltsjahr 2016 im ordentlichen Haushalt somit ein rechnerischer **Soll-Überschuss von € 6.378,06**.

Verantwortlich für dieses positive Ergebnis war eine verantwortungsvolle Ausgabenpolitik und strenge Budgetdisziplin, vor allem aber auch wieder eine günstige Entwicklung der Einnahmenseite, insbesondere bei der Kommunalsteuer während des Haushaltsjahres 2016.

Ertragsanteile und Gemeindesteuern im Zeitvergleich:

Gemeindesteuern 2012 – 2016

	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
Grundsteuer A	15.356,11	15.369,03	15.373,13	15.331,13	15.334,24
Grundsteuer B	313.599,36	315.261,98	321.566,32	383.935,06	350.457,52
Kommunalsteuer	1.335.825,43	1.451.043,05	1.530.199,95	1.587.817,13	1.736.759,86
Tourismusabg.	1.027,83	965,80	865,80	540,55	520,05
Lustbarkeitsabgabe	4.004,90	4.130,25	2.926,22	3.305,20	500,00
Hundeabgabe	4.610,00	4.740,00	7.980,00	7.375,00	7.640,00
Nebenansprüche	2.085,33	2.393,82	2.372,04	2.259,10	4.382,72
Aufschl.Beitr. lt. RO	682,82	682,82	2.487,36	0,00	0,00
Erhaltungsbeitr.lt.RO	4.807,13	4.767,13	4.723,29	4.370,11	3.910,89
Verwaltg.Abg.	17.857,70	16.794,22	18.640,43	20.497,74	12.522,18
Komm.Geb.	417,60	156,60	1.363,80	1.401,20	571,20
Summen	1.700.274,21	1.816.304,70	1.908.498,34	2.026.832,22	2.132.598,66

Ertragsanteile an gemeinschaftl. Bundesabgaben 2012 - 2016

	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
Ertragsanteile brutto	3.531.370,30	3.641.258,91	3.731.571,02	3.828.298,23	3.834.752,39
abzgl. Landesumlage	-268.404,01	-274.817,49	-296.087,01	-315.667,18	-326.384,75
Ertragsant. netto	3.262.966,29	3.366.441,42	3.435.484,01	3.512.631,05	3.508.367,64

Eigenmittelbereitstellung für außerordentl. Vorhaben/Investitionen 2012-2016

	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
Zuführung Eigenmittel	41.203,15	25.967,79	157.536,52	206.485,74	298.228,34
Zuführg. Bauhofleistg.	0,00	0,00	2.953,64	5.072,01	6.776,25
Aufschließungsbeitr.	682,82	682,82	2.487,36	0,00	0,00
Verkehrsf. Beiträge	71.739,55	31.732,02	56.907,37	57.589,41	34.377,82
Anschlussgebühren	108.249,23	85.108,13	223.297,00	166.439,82	111.025,31
insgesamt	221.874,75	143.490,76	443.181,89	435.586,98	450.407,72

Der Schuldenstand per 31. Dezember 2016 zeigt folgendes Bild:

	€	
Schulden per 1.1.2016	6.261.569,0	
	3	
abzgl. Tilgungen	347.460,36	} zusammen 789.462,15
abzgl.Schuldenerlass d. Landes OÖ. (Invest.Darl.); ABA	393.965,05	
abzgl.Schuldenerlass d. Landes OÖ. (Invest.Darl.); WVA	48.036,74	
Schulden per 31.12.2016	5.472.106,8	8

<u>Leasingschulden (Barwert) per 31.12.2016</u>		offener Abrech- nungsbetrag per
	Vertragslaufzeit:	31.12.2016
Musikschule/PTS/Sauna	01.03.2005 - 29.02.2020	764.726,51

Schuldendienstnettoaufwand (Finanzschulden) 2013 - 2016

Jahr	€	% d.o. Ausgaben	% d.o.Einnahmen
2013	363.591,53	3,43	3,43
2014	224.096,08	2,00	1,99
2015	216.689,14	1,89	1,88
2016	170.608,33	1,4385	1,4377

Haftungsschulden per 31.12.2016

		€
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen Erste Bank (Kläranlage)	BA. 01	114.317,45
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen Erste Bank	BA. 02	108.466,34
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen Erste Bank	BA. 03	152.779,96
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen Bank Austria	BA. 04	112.852,83
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen Kommunalkredit	BA. 05	68.897,64
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen Kommunalkredit	BA. 06	0,00
RHV. Vöckla-Redl, Darlehen Raiffeisenbank Attergau	BA. 08	91.816,34
RHV. Vöckla-Redl; Wartung/Betriebserstaussattung		2.573,00
RHV. Vöckla-Redl; Digitaler Leitungskataster	BA. 10	45.284,80
RHV. Vöckla-Redl; Digitaler Leitungskataster	BA. 11	37.869,41
RHV. Vöckla-Redl; Digitaler Leitungskataster	BA. 12	39.052,10
RHV. Vöckla-Redl; Digitaler Leitungskataster	BA. 13	28.303,00
RHV. Vöckla-Redl; Darlehen RaibaPöndorf	BA. 15	14.202,96
Biomasse-Nahwärme GmbH		14.000,00
		830.415,83

Eine wichtige Kennzahl für die Verschuldung einer Gemeinde stellt das Verhältnis des Schuldendienstnettoaufwandes zu den ordentlichen Haushaltseinnahmen dar. Für den Schuldendienst waren 2016 rd. 1,4377 % der ordentl. Einnahmen gebunden.

Der Stand jener Rücklagen, welche gebildet bzw. dotiert wurden, betrug per 31.12.2016 € 1.951.758,33 (per Ende 2015 wurde der Rücklagenstand mit € 1.726.106,92 ausgewiesen).

Der Rücklagenstand per Ende 2016:

Allgemeine Rücklage (Vorsorge zum Haushaltsausgleich)	141.940,70
Instandhaltungen/Ersatzbeschaffungen Alten- u. Pflegezentrum	1.466,39
Ausgleichsrücklage Alten- u. Pflegezentrum	311,94
Abfertigungsrücklage Alten- u. Pflegezentrum	3.603,10
Zeitwertkonto - Mitarbeiter	138.164,72
Rücklage - Amtshaus	620.051,09
Rücklage - Bauhof fuhrpark	90.119,59
Erweiterung/Instandhaltung Abwasserbeseitigungsanlage	150.304,78
Rücklage Strassen- u. Gehwegbau	379.236,97
Erweiterung/Instandhaltung Wasserversorgungsanlage	244.343,45
Rücklage Freiwillige Feuerwehren Vöcklamarkt	32.120,79
Rücklage Grundkauf	150.094,81
Gesamtsumme per 31.12.2016	1.951.758,33

Das Gemeindevermögen bezifferte sich per Ende 2016 mit € 24.967.782,10.

Stand per 1.1.2016	25.447.278,02
Vermögenszugang	1.072.505,41
Vermögensabgang	1.552.001,33
Stand per 31.12.2016	24.967.782,10

Die Vorhaben des außerordentlichen Investitionshaushaltes wurden im Jahr 2016 wie folgt abgewickelt:

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

Vorhaben	Einnahmen	Ausgaben	plus/minus
Amtsgebäude; San./Adapt. Dachgeschoßwohnungen	38.167,67	38.167,67	0,00
FF Wilding-Mühlberg; Umbau Feuerwehrhaus	1.849,40	1.849,40	0,00
Freiw. Feuerwehren Vöcklamarkt, Ersatzanzüge	4.800,00	4.800,00	0,00
FF Wilding-Mühlberg; KLF-A	99.078,00	99.078,00	0,00
Volksschule - Schulausstattung	10.000,00	10.000,00	0,00
Mehrzwecksporthalle - Zubau Lagerhalle	2.703,00	2.703,00	0,00
Heimatmuseum	5.000,00	5.000,00	0,00
Ersatzbeschaffungen APZ Vmarkt	30.964,09	35.964,09	-5.000,00
Baulandsicherung "Hoarstubn"	361,38	361,38	0,00
Querungshilfe Pfaffinger Landesstraße/Lehrstraße	35.501,62	35.501,62	0,00
Gemeindestraßenbauprogramm	206.958,41	206.958,41	0,00

Geh- und Radweg Mörasing-Hainberg	116.848,12	116.848,12	0,00
ÖBB Über- u. Unterführung Redl	1.200.454,97	1.023.579,38	176.875,59
Gehweg Mörasing-Fornacherstraße	45.005,70	45.005,70	0,00
Hochwasserschutz RT (Schmidhamerbach)	56.428,34	56.428,34	0,00
Innovationszentrum Vöcklatal	13.626,75	13.626,75	0,00
Straßenbeleuchtung	30.285,20	30.285,20	0,00
Adaptierung Wohnung Marktstraße 2	40.700,55	40.700,55	0,00
WVA. (Erweiterung u. Sanierung)	0,00	0,00	0,00
WVA. BA. 08	6.044,60	6.044,60	0,00
WVA BA. 09	14.198,00	14.198,00	0,00
Schuldenerlass (Land OÖ.) WVA Vöcklamarkt	48.036,74	48.036,74	0,00
ABA. Erweiterungen	23.989,77	23.989,77	0,00
ABA BA. 10	12.323,87	12.323,87	0,00
ABA. BA. 12	11.884,44	11.884,44	0,00
ABA. BA. 13	24.461,15	24.461,15	0,00
ABA. BA. 14 (Erw. Thalberg)	17.762,10	34.662,10	-16.900,00
Schuldenerlass (Land OÖ.) ABA Vöcklamarkt	393.965,05	393.965,05	0,00
Summen	2.491.398,92	2.336.423,33	154.975,59

Anmerkungen zum a.o. HH:

- 1) Das Vorhaben Geh- und Radweg Mörasing-Hainberg konnte mit den vorhandenen Eigenmitteln bereits 2016 ausfinanziert werden.
- 2) Der Abgang bei den a. o. Vorhaben ABA BA. 14 (Thalberg) ergibt sich dadurch, weil ein Investitionszuschuss für dieses Projekt erst im Jahr 2017 ausbezahlt wird u. bis dahin die Gemeinde dieses Vorhaben vorfinanzieren muss.
- 3) Das a. o. Vorhaben „ÖBB Über- u Unterführung Redl“ wird 2017 fortgesetzt und für die Gemeinde kostenneutral abgewickelt.

Aufgrund der positiven Entwicklung des ordentlichen Gemeindehaushaltes konnten im Finanzjahr 2016 dringend erforderliche und in Angriff genommene Projekte, wie der Geh- und Radweg Mörasing-Fornacherstraße, die Sanierung/Adaptierung der Dachgeschoßwohnungen im Gemeindeamt sowie die umfangreichen Straßensanierungen im Ortszentrum realisiert werden.