

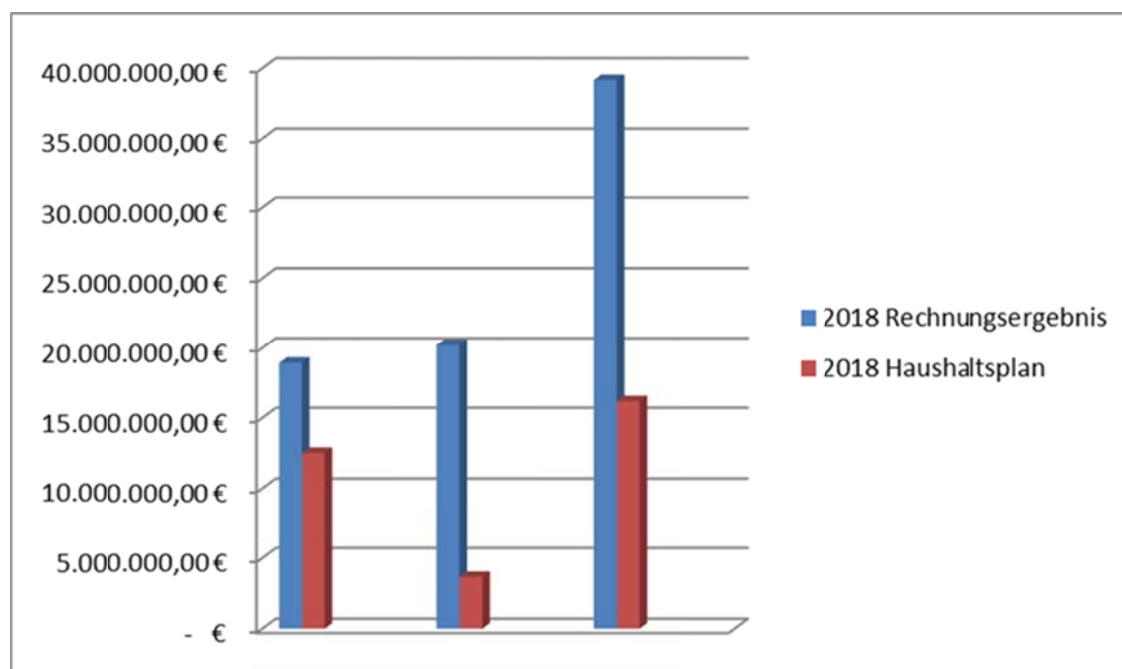
Jahresrechnung 2018;

Vorlage und Bekanntgabe nach Art. 102 Abs. 2 Gemeindeordnung

Die Jahresrechnung ist innerhalb von sechs Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und sodann dem Gemeinderat zur Kenntnis vorzulegen, Art. 102 Abs. 2 GO. Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2018 wurde ordnungsgemäß und fristgerecht durch die Finanzverwaltung erstellt.

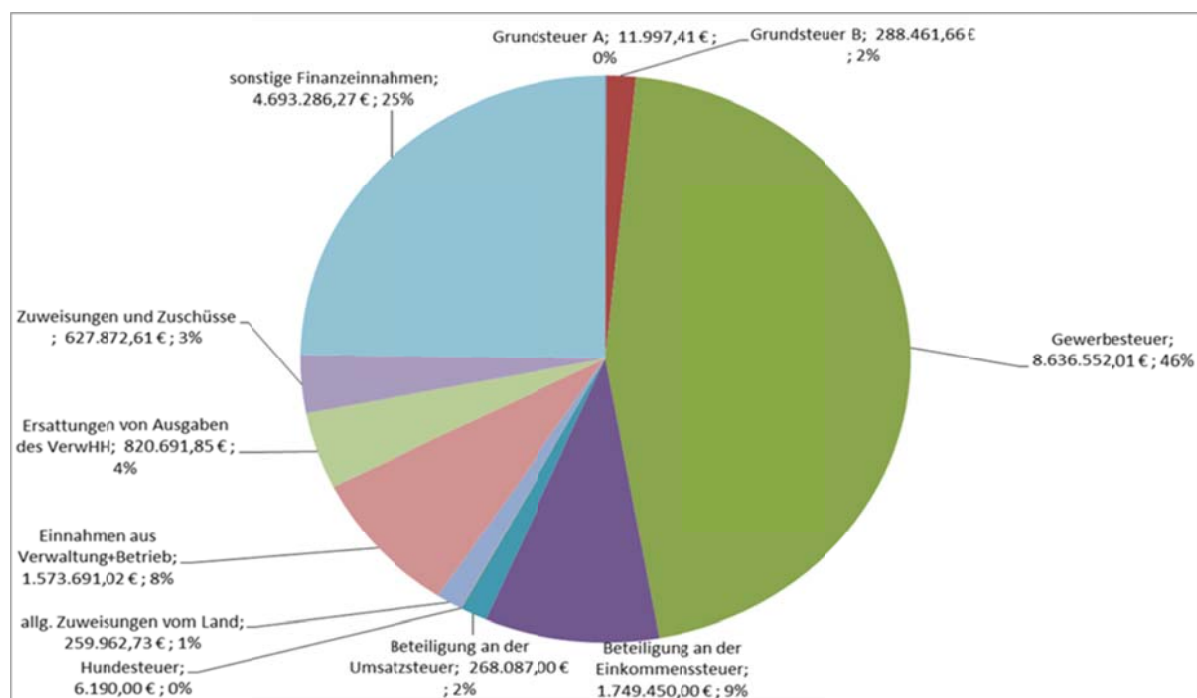
Kämmerin Andrea Ullrich erläuterte dem Gemeinderat in der Sitzung vom 04.02.2019 die Abwicklung des Haushalts 2018 und das Jahresrechnungsergebnis mit den wichtigsten Daten und Zahlen wie nachstehend dargestellt:

	2018 Rechnungsergebnis	2018 Haushaltsplan	+ / -
Verwaltungshaushalt in Einnahmen und Ausgaben je	18.936.242,56 €	12.539.950,00 €	6.396.292,56 €
Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben je	20.213.026,33 €	3.652.000,00 €	16.561.026,33 €
Gesamtvolumen in Einnahmen und Ausgaben je	39.149.268,89 €	16.191.950,00 €	22.957.318,89 €



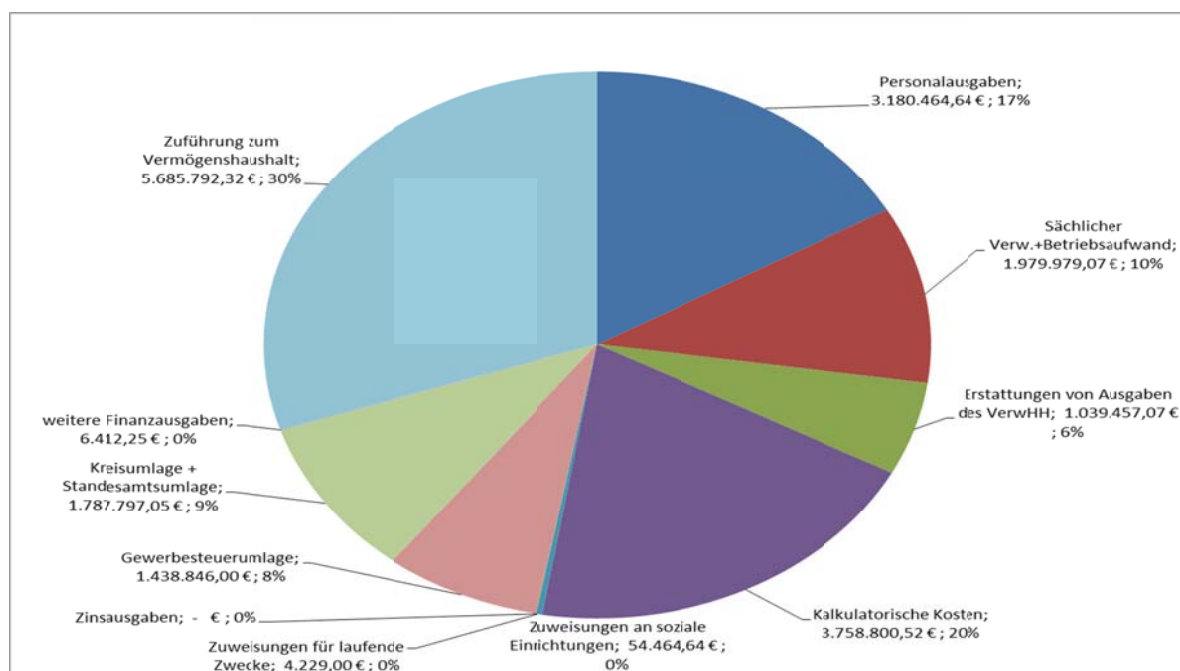
Das Ergebnis der Jahresrechnung für den Gesamthaushalt schließt mit einer Summe von 39.149.268,89 € ab.

Die Einnahmen des Verwaltungshaushaltes:



Einnahmeart	Rechnungsergebnis	Ansatz	Differenz
Grundsteuer A	11.997,41 €	12.200,00 €	- 202,59 €
Grundsteuer B	288.461,66 €	385.000,00 €	- 96.538,34 €
Gewerbesteuer	8.636.552,01 €	2.300.000,00 €	6.336.552,01 €
Beteiligung an der Einkommenssteuer	1.749.450,00 €	2.347.000,00 €	- 597.550,00 €
Beteiligung an der Umsatzsteuer	268.087,00 €	358.000,00 €	- 89.913,00 €
Hundesteuer	6.190,00 €	6.000,00 €	190,00 €
allg. Zuweisungen vom Land	259.962,73 €	263.400,00 €	- 3.437,27 €
Einnahmen aus Verwaltung+Betrieb	1.573.691,02 €	1.462.200,00 €	111.491,02 €
Ersattungen von Ausgaben des VerwHH	820.691,85 €	793.900,00 €	26.791,85 €
Zuweisungen und Zuschüsse	627.872,61 €	587.850,00 €	40.022,61 €
sonstige Finanzeinnahmen	4.693.286,27 €	4.024.400,00 €	668.886,27 €
	18.936.242,56 €	12.539.950,00 €	6.396.292,56 €

Die Ausgaben des Verwaltungshaushaltes:

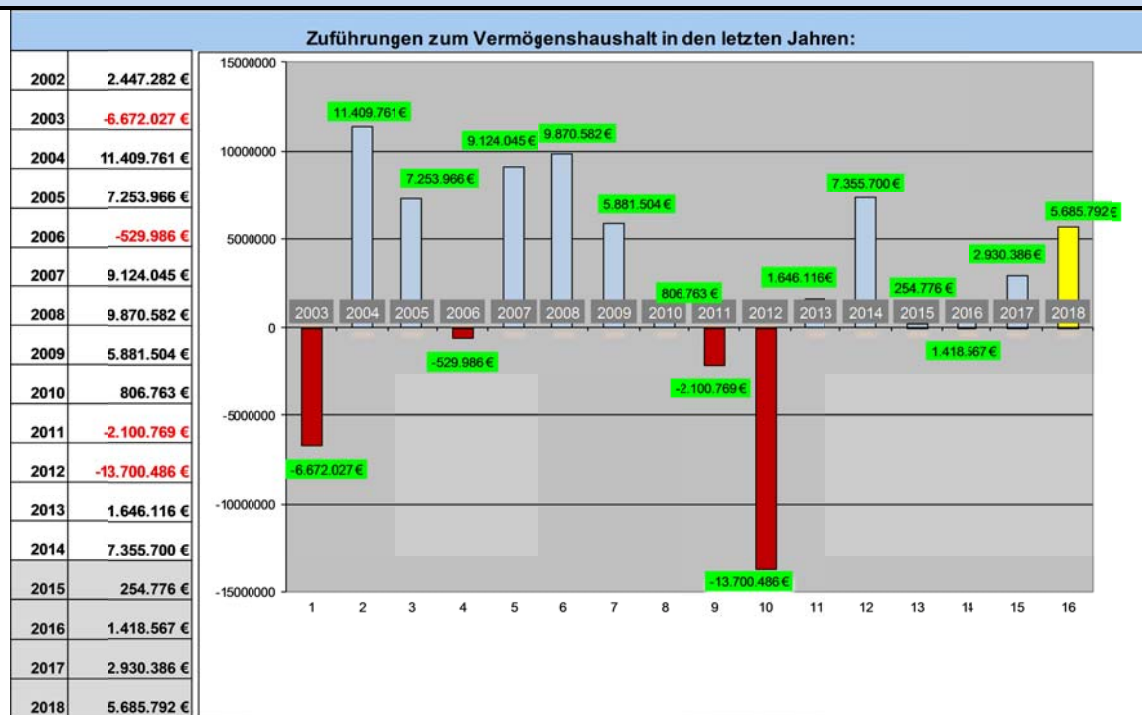


Ausgabeart	Rechnungsergebnis	Ansatz	Differenz
Personalausgaben	3.180.464,64 €	3.178.300,00 €	2.164,64 €
Sächlicher Verw.+Betriebsaufwand	1.979.979,07 €	2.059.600,00 €	- 79.620,93 €
Erstattungen von Ausgaben des VerwHH	1.039.457,07 €	1.003.750,00 €	35.707,07 €
Kalkulatorische Kosten	3.758.800,52 €	3.759.300,00 €	- 499,48 €
Zuweisungen an soziale Einrichtungen	54.464,64 €	60.200,00 €	- 5.735,36 €
Zuweisungen für laufende Zwecke	4.229,00 €	5.750,00 €	- 1.521,00 €
Zinsausgaben	- €	- €	- €
Gewerbsteuerumlage	1.438.846,00 €	418.000,00 €	1.020.846,00 €
Kreisumlage + Standesamtsumlage	1.787.797,05 €	1.831.800,00 €	- 44.002,95 €
weitere Finanzausgaben	6.412,25 €	10.000,00 €	- 3.587,75 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	5.685.792,32 €	213.250,00 €	5.472.542,32 €
	18.936.242,56 €	12.539.950,00 €	6.396.292,56 €

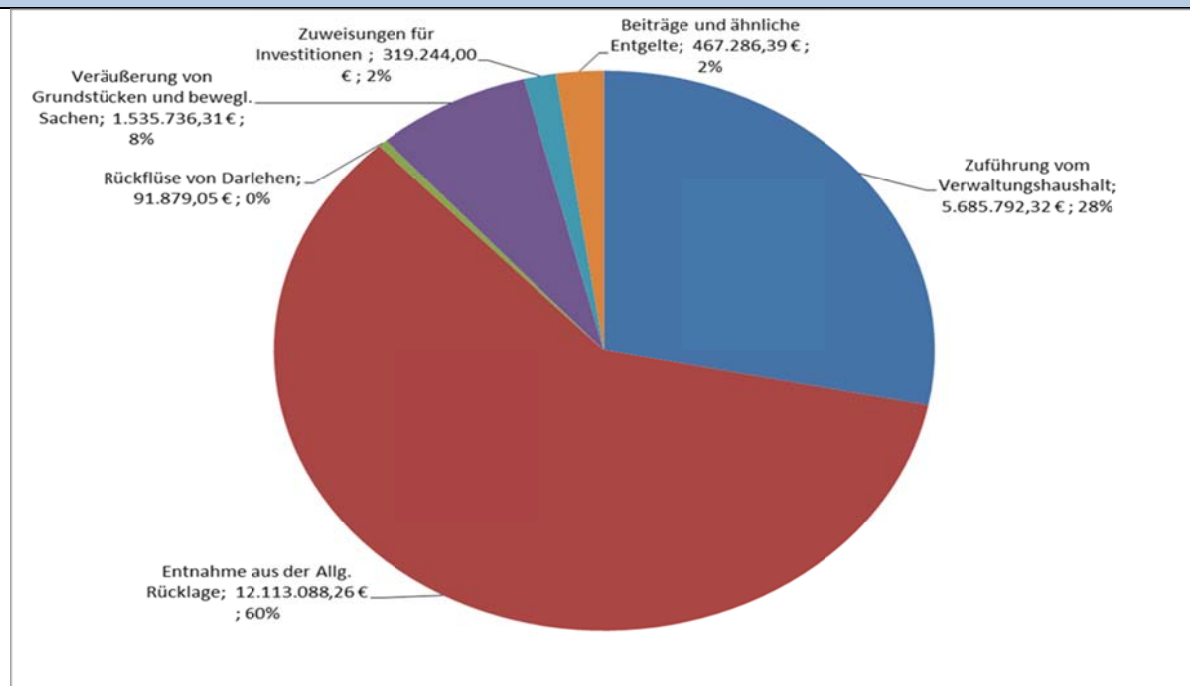
Im Verwaltungshaushalt 2018 hatte man im Haushaltsplan eine Zuführung von 213.250 € an den Vermögenshaushalt geplant. Der unerwartet hohe Überschuss ist fast ausschließlich auf die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer und den daraus resultierenden Nachzahlungs- und Erstattungsziinsen zurückzuführen.

Durch die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer und unter Berücksichtigung der Mehrausgaben auf der Ausgabenseite per Saldo konnte in der Jahresrechnung 2018 eine wesentlich höhere Zuführung an den Verwaltungshaushalt ausgewiesen werden.

Entwicklung der Zuführung zum Vermögenshaushalt

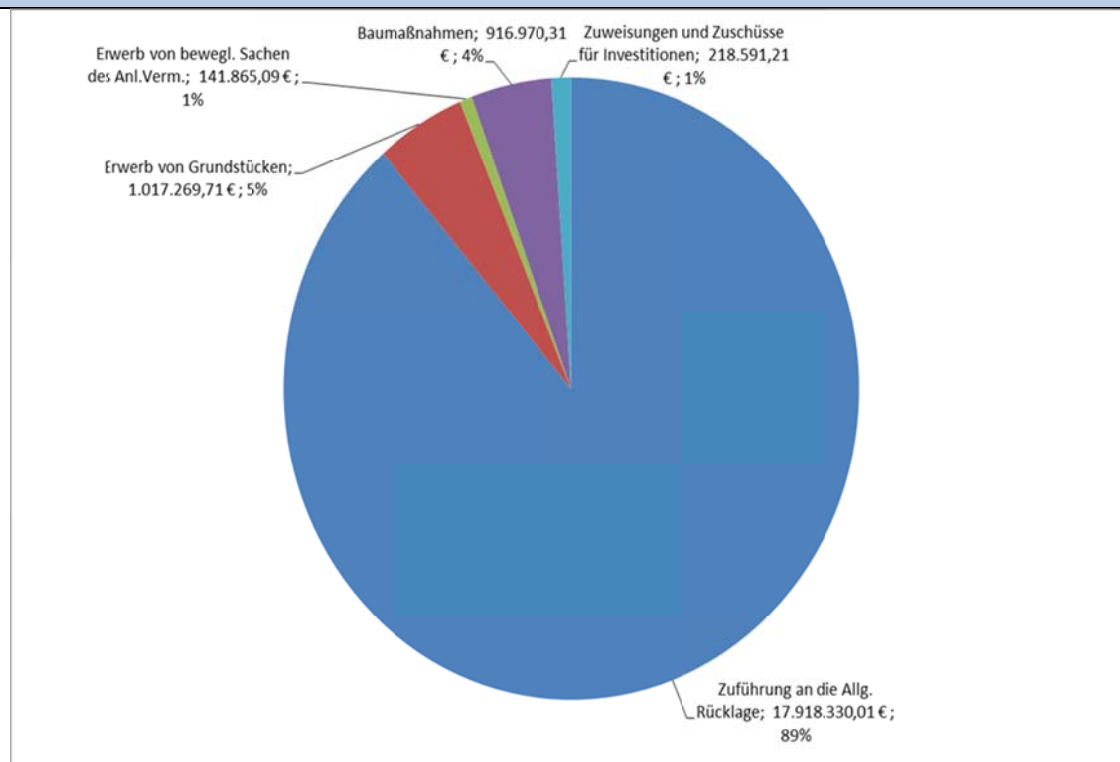


Einnahmen des Vermögenshaushaltes



Einnahmeart	Rechnungsergebnis	Ansatz	Differenz
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	5.685.792,32 €	213.250,00 €	5.472.542,32 €
Entnahme aus der Allg. Rücklage	12.113.088,26 €	304.750,00 €	11.808.338,26 €
Rückflüsse von Darlehen	91.879,05 €	90.000,00 €	1.879,05 €
Veräußerung von Grundstücken und bewegl. Sachen	1.535.736,31 €	1.952.000,00 €	- 416.263,69 €
Zuweisungen für Investitionen	319.244,00 €	640.000,00 €	- 320.756,00 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	467.286,39 €	452.000,00 €	15.286,39 €
	20.213.026,33 €	3.652.000,00 €	16.561.026,33 €

Ausgaben des Vermögenshaushaltes



Ausgabeart	Rechnungsergebnis	Ansatz	Differenz
Zuführung an die Allg. Rücklage	17.918.330,01 €	- €	17.918.330,01 €
Erwerb von Grundstücken	1.017.269,71 €	1.050.000,00 €	- 32.730,29 €
Erwerb von bewegl. Sachen des Anl.Verm.	141.865,09 €	277.000,00 €	- 135.134,91 €
Baumaßnahmen	916.970,31 €	2.015.000,00 €	- 1.098.029,69 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	218.591,21 €	310.000,00 €	- 91.408,79 €
	20.213.026,33 €	3.652.000,00 €	- 1.357.303,68 €

Entwicklung der Rücklagen, Rücklagenstand

Der Rücklagenstand zum 31.12.2018 beträgt 22.023.534,54 Euro.

Schlussbemerkung aus Sicht der Finanzverwaltung

Die Gemeinde Grafenrheinfeld sollte weiterhin an einer nachhaltigen Finanzwirtschaft arbeiten. Ausgaben sind auf den Prüfstand zu stellen, ob eine Verschiebung möglich ist, oder ob die Ausgabe bzw. Investition objektiv überhaupt notwendig ist. Wichtig ist

für die nächsten Jahre durch entsprechende Ausgabesenkungen- bzw. Einnahmeerhöhungen einen ertragskräftigen Verwaltungshaushalt zu schaffen.

Ich bedanke mich sehr herzlich bei meinen Kolleginnen und Kollegen in der Finanzverwaltung für die Mithilfe bei der Erstellung der Jahresrechnung 2018.

Grafenrheinfeld, 05.02.2019

Andrea Ullrich

Leitung Finanz- und Personalverwaltung