

# BERICHT

über die **Vorprüfung des Voranschlages 2016** der Marktgemeinde **Riedau**

|   |           |  |
|---|-----------|--|
| <b>Ordentlicher Haushalt:</b>                                       | Einnahmen | 3.604.800 Euro                                   |
|   | Ausgaben  | 3.729.500 Euro                                   |
|   | Abgang    | <b>- 124.700 Euro</b>                            |
| BZ-Ausgleich o. H. (VASt. 2/940/8611)                               |           | 0  |
| Veranschlagung des Sollüberschusses bzw. -abganges aus dem Vorjahr. |           | 0  |
| 1. Bedeckungsvorschlag des Bgm. (Vorschlag zur Budgetverbesserung)  |           | Noch kein Vorschlag im Entwurf des VA enthalten. |

2. Wesentliche Veränderung zum Vorjahr:

|                                       | 2015             | 2016             | + günstiger<br>- ungünstiger |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|
| Ordentliches Haushaltsergebnis        | <b>- 130.100</b> | <b>- 124.700</b> | <b>+ 5.400</b>               |
| <b>Einnahmen</b>                      |                  |                  |                              |
| Einnahmen Ertragsanteile (KZ11)       | 1.611.400        | 1.599.400        | <b>- 12.000</b>              |
| Finanzzuweisung § 21 FAG              | 0                | 0                | 0                            |
| Strukturhilfe                         | 0                | 0                | 0                            |
| Einnahmen Gemeindeabgaben (U920)      | 811.800          | 826.700          | + 14.900                     |
| Einnahmen Benützungsgebühren (KZ12)   | 575.000          | 582.600          | + 7.600                      |
| Einnahmen aus Leistungen (KZ 13)      | 154.000          | 180.100          | + 26.100                     |
| Grundverkauf                          | 80.000           | 0                | - 80.000                     |
| <b>Ausgaben</b>                       |                  |                  |                              |
| Personalausgaben inkl. Pensionen *    | 827.300          | 852.000          | - 24.700                     |
| Gebrauchs- u. Verbrauchsgüter *       | 190.100          | 190.900          | - 800                        |
| Verwaltungs- u. Betriebsaufwand *     | 329.200          | 280.100          | + 49.100                     |
| Nettoaufwand Schuldendienst           | 78.600           | 65.600           | + 13.000                     |
| Sozialhilfeverbandsumlage             | 506.900          | 526.400          | - 19.500                     |
| Krankenanstaltenbeitrag abzgl. Rückz. | 354.900          | 375.600          | - 20.700                     |
| Zuführungen ao. H.                    | 31.800           | 0                | + 31.800                     |
|                                       |                  |                  |                              |
| Liquiditätszuschuss Gemeinde-KG       | ---              | ---              | ---                          |

\* lt. Sammelnachweis

**Anmerkungen:**

**Verwaltungs- u. Betriebsaufwand:** Deutliche Einsparungen beim Instandhaltungsaufwand

### 3. Verwendung von zweckgebundenen Einnahmen

| Einnahmen     | IB            | AB           | Gesamt        | Zuführungen<br>ao. H. | Zuführungen<br>Rücklage | Verbleib o. H. |
|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------------------|-------------------------|----------------|
| Straßen       | 10.000        | 2.700        | 12.700        | 12.700                | 0                       | 0              |
| Wasser        | 15.000        | 1.000        | 16.000        | 0                     | 12.000                  | 4.000          |
| Kanal         | 30.000        | 1.900        | 31.900        | 0                     | 28.900                  | 3.000          |
| <b>Gesamt</b> | <b>55.000</b> | <b>5.600</b> | <b>60.600</b> | <b>12.700</b>         | <b>40.900</b>           | <b>7.000</b>   |

|  |   |
|--|---|
| 4. Zuführungen an den ao. Haushalt<br><br>Anteilsbeträge ordentlicher Haushalt<br>Verwendung Vermögensveräußerungserlös  | 12.700 Euro<br>(nur I-Beiträge und Aufschließungsbeiträge)<br><br>0<br><br>0    |
| 5. PG 0 Investitionen (max. 5.000 Euro)  | 5.000 Euro Netto-Belastung  |
| 6. PG 61 Instandhaltungen (Straßen z.T. ao. H.<br>Bedeckung durch Katastrophenfondsmittel<br><br>Durchschnitt PG 61 der letzten 5 Jahre (Vorjah-<br>resstreichungen berücksichtigen) bzw. lt. Konso-<br>lidierungsvereinbarung | 109.000 Euro (2015 140.500 Euro): s. VA-Erlass<br><br>145.000 Euro              |
| 7. Freiwillige Ausgaben ohne Sachzwang (18- Euro<br>-Erlass)   | Bislang innerhalb der Vorgaben  |
| 8. Rücklagen (§ 14 Abs. 3; § 25 GemHKRO)<br>Zuführungen / Entnahmen<br><br>Verwendung als innere Darlehen<br>Verwendung zur Darlehenstilgung möglich?  | Bestand zuzügl. Bewegungen im VA ausweisen!<br>40.900 Euro / 0<br><br>-<br>nein |
| 9. Fremdfinanzierungen<br>(Überdeckung durch Annuitätenzuschüsse = Zu-<br>führung Rücklage (nur bei Ausgleichsgemeinden<br>möglich) oder Sondertilgung Darlehen (bei Ab-<br>gangsgemeinden)                                    | Keine Überdeckung durch Finanzierungs-<br>zuschüsse                             |

|   |  |
|---|--|
| 10. Öffentliche Einrichtungen<br>Gebühren mit VA beschließen (Hinweis 16.12.)<br>a) WVA Mindestgebühr 1,47 Euro + 0,20 (netto)<br>b) ABA Mindestgebühr 3,61 Euro + 0,20 (netto)<br>c) Anschlussgebühr WVA 1.922 Euro (netto)<br>d) Anschlussgebühr ABA 3.207 Euro (netto)<br>e) Gebührenanpassung bei Sollabgang des lau-<br>fenden Betriebes<br>f) Müllbeseitigung mind. Ausgabendeckung | Mindestgebühren wurden gemäß den Vorgaben für<br>Abgangsgemeinden angepasst<br><br><br><br><br><br>Überschuss 100 Euro |
|---|--|

|  |   |
|--|---|
| <p><b>11. Ergebnisse der Betriebe:</b><br/>größere Veränderungen gegenüber VA 2014</p> <p>a. Kindergarten<br/>b. Abfallbeseitigung<br/>c. Wasserversorgung<br/>d. Abwasserbeseitigung<br/>e. Schulausspeisung<br/>f. Krabbelstube<br/>g. Freibad</p> | <p><b><u>VA 2015 / VA 2016</u></b></p> <p>- 112.700 / - 127.000<br/>+ 100 / + 100<br/>- 46.200 / - 51.700<br/>+ 98.800 / + 102.900<br/>- 20.900 / - 700<br/>- 37.800 / - 41.600<br/>- 95.900 / - 80.800</p> |
| <p><b>12. Feuerwehrausgaben im Bezirksschnitt ?</b></p> <p>(Ausgaben inkl. Investitionen; ohne Darlehensrückz., Mieten für KG, Rücklagenbewegungen und Leasing für Immobilien abzüglich Einnahmen (Einwohner lt. Stichtag letzte GR-Wahl))</p>       | <p>Ja, Schnitt liegt bei 16,40 Euro;<br/>Lt. VA 2016 sind ca. 11,30 Euro veranschlagt</p>   |
| <p><b>13. Weitere wesentliche Feststellungen</b></p> <p>Repräsentationsausgaben (1,5 ‰ v. o. A.)<br/>Verfügungsmittel (3 ‰ v. o. A.)<br/>Globalbudgets<br/>Verwaltungskostentangente</p>   | <p>Max. zul. 5.600 Euro; veranschlagt 3.000 Euro<br/>Max. zul. 11.200 Euro; veranschlagt 11.200 Euro<br/>UA 163, 2110 und 2120<br/>Ja, bei UA 813, 850 und 851</p>  |

|   |  |
|---|--|
| <p><b>Außerordentlicher Haushalt:</b> Einnahmen<br/>Ausgaben<br/><b>Saldo</b></p> | <p>291.600 Euro<br/>291.600 Euro<br/><b>0 Euro</b></p> |
| <p>1. Veranschlagung des Sollüberschusses bzw. -abganges aus dem Vorvorjahr</p>   | <p>ok</p>  |
| <p>2. Bedeckung der Fehlbeträge</p>   | <p>ja</p>  |
| <p>3. Darlehensneuaufnahmen - Genehmigung</p>                                     | <p>---</p>   |
| <p>4. Neue Vorhaben</p>   | <p>keine</p>   |

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| <p>Maastricht-Ergebnis:</p>       | <p>- 139.500 Euro</p>  |
| <p>Mittelfristiger Finanzplan</p> | <p>ja</p>  |
| <p>Dienstpostenplan</p>           | <p>dieser hat der letztmalig gen. Fassung zu entsprechen</p> |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <p><b>Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit</b><br/>Hebesätze<br/>Kontierung</p> | <p>ok<br/>s.ua.</p> |
|---|---------------------|

|  |                              |
|--|------------------------------|
| Kindergartenkindertransport                          | Teilabschnitt 2407 ok        |
| Krabbelstube   | TA 2408 ok                   |
| Verwaltungskostenpauschale KG                        | ---                          |
| Eingenommene Gast(schul)beiträge:                    | PGr. 8177 ok                 |
| Bezahlte Gast(schul)beiträge:                        | PGr. 7207 ok                 |
| Bauhofkosten   | UA 617 und 821 ok            |
| Rücklagennachweis                                    | Bewegungen sind darzustellen |
| 1. vereinbarte Änderungen der veranschlagten Beträge | <b>0</b>                     |

### Weitere Feststellungen:

Abgangsgemeinden haben alle im Voranschlagserrlass 2016 enthaltenen Vorgaben strikt einzuhalten.

Im Zusammenhang mit Benchmark Kommunal (BENKO) weisen wir darauf hin, dass alle Kontierungen auf Richtigkeit zu überprüfen sind.

Für den Betrieb des dreigruppigen Kindergartens wurde ein Abgang in Höhe von 127.000 Euro präliminiert. Seit 2013 gibt es Höchstgrenzen für die Abgangsdeckung. Siehe dazu Landeserrlass IKD(Gem)-400004/58-2013-Has/Re vom 26. September 2013.

### Einsparpotential lt. Vorprüfung: **0 Euro**

Voranschlag laut vorstehenden Punkten **vorgeprüft** am 3. Dezember 2015

Vorprüfungsergebnis besprochen mit Buchhalterin während der Vorprüfung am 3.12.2015.

Der Bericht wurde am 3.12.2015 der Gemeinde per E-Mail übermittelt und ist dem Gemeinderat in der Sitzung, in der der Voranschlag beschlossen werden soll, zur Kenntnis zu bringen.

Prüfer: Manfred Berger