

## VORBERICHT

Der Rechnungsabschluss 2018 weist im ordentlichen und außerordentlichen Haushalt folgendes Anordnungssoll aus, das den Ergebnissen des Vorjahres gegenübergestellt wird.

		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied Vorjahr Betrag %	
			%		%		%
<b>Ordentlicher Haushalt:</b>							
<b>Einnahmen</b>	Voranschlag	80.017.700,00		78.409.400,00			
	Rechnungsabschluss	81.121.315,26	1,38%	77.731.345,37	-0,86%	3.389.969,89	4,36%
<b>Ausgaben</b>	Voranschlag	80.017.700,00		78.409.400,00			
	Rechnungsabschluss	80.699.165,61	0,85%	77.447.428,58	-1,23%	3.251.737,03	4,20%
<b>Sollabgang/-überschuss ordentlicher Haushalt</b>		422.149,65		283.916,79			
<b>Außerordentlicher Haushalt:</b>							
<b>Einnahmen</b>	Voranschlag	19.341.900,00		17.276.000,00			
	Rechnungsabschluss	15.222.702,65	-21,30%	14.512.586,51	-16,00%	710.116,14	4,89%
<b>Ausgaben</b>	Voranschlag	19.341.900,00		17.276.000,00			
	Rechnungsabschluss	15.222.702,65	-21,30%	14.512.586,51	-16,00%	710.116,14	4,89%
<b>Sollüberschuss außerordentlicher Haushalt</b>		-		-			
<b>Gesamthaushalt</b>							
<b>Gesamteinnahmen</b>	Voranschlag	99.359.600,00		95.685.400,00			
	Rechnungsabschluss	96.344.017,91	-3,04%	92.243.931,88	-3,60%	4.100.086,03	4,44%
<b>Gesamtausgaben</b>	Voranschlag	99.359.600,00		95.685.400,00			
	Rechnungsabschluss	95.921.868,26	-3,46%	91.960.015,09	-3,89%	3.961.853,17	4,31%
<b>Sollüberschuss</b>		422.149,65		283.916,79			

Der Soll-Überschuss des ordentlichen Haushaltes des Rechnungsjahres 2018 beträgt EUR 3.622.149,65, es werden der Sonderrücklage EUR 1.200.000,00 und der Sparkassenrücklage EUR 2.000.000,00 für zukünftige Projekte im außerordentlichen Haushalt zugeführt, sodass für den ordentlichen Haushalt ein Betrag in Höhe von EUR 422.149,65 als Sollüberschuss verbleibt.

**Ordentliche Einnahmen:**

Die laufenden Einnahmen teilen sich wie folgt auf die einzelnen Hauptgruppen (Einnahmenarten) auf; zum Nachweis deren Entwicklung werden die Aufkommen des Rechnungsjahres 2018 denen des Jahres 2017 zusammengefasst gegenübergestellt:

Einnahmen der laufenden Gebarung		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
		2018	%	2017	%	Betrag	%
Eigene Steuern und Abgaben	VA	16.847.700,00		16.551.700,00			
	RA	17.584.576,01	4,37%	16.680.408,02	0,78%	904.167,99	5,42%
Ertragsanteile	VA	25.815.000,00		26.519.600,00			
	RA	26.235.725,01	1,63%	26.886.935,65	1,39%	- 651.210,64	-2,42%
Gebühren	VA	7.596.300,00		7.560.100,00			
	RA	7.595.629,03	-0,01%	7.522.046,28	-0,50%	73.582,75	0,98%
Einnahmen aus Leistungen	VA	9.613.100,00		9.477.700,00			
	RA	9.378.778,87	-2,44%	9.471.197,34	-0,07%	- 92.418,47	-0,98%
Einnahmen aus Besitz, wirtschaftlicher Tätigkeit	VA	10.360.500,00		10.239.200,00			
	RA	10.400.432,98	0,39%	10.222.029,48	-0,17%	178.403,50	1,75%
Laufende Transfereinnahmen	VA	4.861.700,00		4.404.600,00			
	RA	5.374.405,49	10,55%	4.640.556,12	5,36%	733.849,37	15,81%
Gewinnentnahme von Unternehmen, marktbest. Betriebe	VA	104.200,00		1.900,00			
	RA	368.821,24	253,96%	79.136,96	4065,10%	289.684,28	366,05%
Einnahmen aus Veräußerungen und sonstige Einnahmen	VA	3.692.000,00		1.715.000,00			
	RA	3.791.299,62	2,69%	1.767.835,70	3,08%	2.023.463,92	114,46%
<b>Summe laufende Einnahmen</b>	VA	<b>78.890.500,00</b>		<b>76.469.800,00</b>			
	RA	<b>80.729.668,25</b>	<b>2,33%</b>	<b>77.270.145,55</b>	<b>1,05%</b>	<b>3.459.522,70</b>	<b>4,48%</b>

Eigene Steuern und Abgaben	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Grundsteuer	8300 + 8310	VA	2.567.500,00		2.531.200,00			
		RA	2.581.948,40	0,56%	2.555.170,78	0,95%	26.777,62	1,05%
Kommunalsteuer	8331	VA	13.150.000,00		12.997.000,00			
		RA	13.799.122,55	4,94%	13.070.933,64	0,57%	728.188,91	5,57%
Fremdenverkehrsabgabe Ferienwohnungen	8341	VA	7.000,00		5.000,00			
		RA	7.545,83	7,80%	4.795,00	-4,10%	2.750,83	57,37%
Lustbarkeitsabgabe	8370	VA	40.600,00		44.800,00			
		RA	57.824,51	42,42%	50.445,24	12,60%	7.379,27	14,63%
Abgabe für Tierhaltung	8380	VA	78.500,00		78.500,00			
		RA	81.277,54	3,54%	79.513,76	1,29%	1.763,78	2,22%
Abgaben für den Gebrauch von öffentl. Grund	8410	VA	325.800,00		326.900,00			
		RA	325.794,14	0,00%	326.904,46	0,00%	-1.110,32	-0,34%

Das **Grundsteueraufkommen** liegt mit EUR 14.448,40 über dem Wert des VA. Die höheren Einnahmen in Höhe von EUR 26.777,62 gegenüber dem VJ resultieren aus Neubewertungen und Wegfall von Grundsteuerbefreiungen.

Die Einnahmen der **Kommunalsteuer** liegen um EUR 649.122,55 über dem Wert des VA und mit EUR 718.188,91 über dem Wert des VJ. Der ursprüngliche VA Betrag 2018 wurde bereits im NVA um EUR 300.000,00 erhöht. Der Grund liegt in den stark erhöhten Steuerquoten der größten Leitbetriebe im Stadtgebiet.

Die **Lustbarkeitsabgabe** für diverse Veranstaltungen (zB Tanzpauschalen, Filmvorführungen) und der Zuschlag zur Bundesautomaten- und VLT-Abgabe in der Höhe von insgesamt EUR 57.824,51 liegen mit EUR 17.224,51 über dem VA Wert und mit EUR 7.379,27 über dem Wert des VJ.

Aufgrund des ab 2013 gültigen neuen **Hundeabgabegesetzes** wird die Höhe der **Abgabe** gesetzlich vorgeschrieben und durch die VO der Gemeinde konkretisiert. Die Einnahmen liegen geringfügig über den Wert im VA wie auch über dem Vorjahreswert. Es sind derzeit 1.231 (VJ: 1.229) Hunde gemeldet.

Die Höhe der **Gebrauchsabgabe** berechnet sich am Umsatz der leitungsgebundenen Stadtwerkebetriebe. Es wurde 2018 eine Abgabe für die Sparte Gas- und Wärme in der Höhe von EUR 260.042,35 und für die Sparte Wasserversorgung in Höhe von EUR 65.751,79, also insgesamt in Höhe von EUR 325.794,14 (VJ: EUR 326.904,46) vereinnahmt.

Eigene Steuern und Abgaben	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Parkgebühren	8420	VA	0,00		105.000,00			
		RA	460,00	0,00%	102.926,62	-1,97%	-102.466,62	-99,55%
Nebenansprüche (Mahngebühren etc.)	8490 - 84901	VA	12.000,00		8.500,00			
		RA	12.811,15	6,76%	7.342,61	-13,62%	5.468,54	74,48%
Interessentenbeiträge (Bauabgabe)	8500	VA	350.000,00		130.900,00			
		RA	372.881,69	6,54%	148.578,98	13,51%	224.302,71	150,97%
Interessentenbeiträge (Investitionsabgabe)	8501	VA	30.200,00		26.000,00			
		RA	30.235,34	0,12%	26.089,43	0,34%	4.145,91	15,89%
Verwaltungsabgaben	8560 - 8567	VA	213.900,00		225.700,00			
		RA	239.028,33	11,75%	240.206,55	6,43%	-1.178,22	-0,49%
Kommissionsgebühren (Bau-, Straßenpolizei)	8571 - 8572	VA	2.200,00		2.200,00			
		RA	1.380,00	-37,27%	1.680,00	-23,64%	-300,00	-17,86%
Fremdenverkehrsabgabe	8340	VA	70.000,00		70.000,00			
		RA	74.266,53	6,10%	65.820,95	-5,97%	8.445,58	12,83%
<b>Summe eigene Steuern und Abgaben</b>		VA	<b>16.847.700,00</b>		<b>16.551.700,00</b>			
		RA	<b>17.584.576,01</b>	<b>4,37%</b>	<b>16.680.408,02</b>	<b>0,78%</b>	<b>904.167,99</b>	<b>5,42%</b>

Als Einnahmen aus **Nebenansprüchen** sind Mahngebühren, Säumniszuschläge und Verzugszinsen ausgewiesen.

Die Einnahmen aus der **Bauabgabe** werden von den einlangenden Bauansuchen bestimmt, die Abgabe wird anlässlich der Erteilung der Baubewilligung oder der Genehmigung der Baufreistellung vorgeschrieben. Aufgrund von Bauten im Wohnungssektor und gewerblichen Bereich wurde eine Einnahme in der Höhe von EUR 372.881,69 und damit um EUR 22.881,69 mehr als im VA erzielt. Die Einnahmen übersteigen den Vorjahresbeitrag um EUR 224.302,71.

Die **Investitionsabgabe** (EUR 1,00/m<sup>2</sup>) wird vorgeschrieben, wenn die Bebauungsfrist nicht eingehalten wird. Die Beitragspflicht endet mit der nachweislichen Fertigstellung des Rohbaues eines bewilligten Gebäudes. Es wurden EUR 30.235,34 (VJ: EUR 26.089,43) Pönale wegen einer Nichtverbauung vorgeschrieben.

Die Einnahmen aus **Verwaltungsabgaben** liegen mit EUR 25.128,33 über dem Wert des VA durch höhere Einnahmen im Passwesen und bei den Gemeindestraßen und befinden sich insgesamt auf Vorjahresniveau.

Die **Nächtigungsabgabe** in Höhe von EUR 74.266,53 liegt mit EUR 4.266,53 über dem Wert des VA und mit EUR 8.445,58 über dem Vorjahreswert. Der Gemeinde gebühren 60 % der Einnahmen, die diesen Anteil an den Tourismusverband (01/711/7520) für tourismusfördernde Zwecke überweist, die restlichen 40 % sind an das Land abzuführen.

Ertragsanteile	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Unterschiedsbetrag Finanzbedarf/-kraft	8590	VA	0,00		63.900,00			
		RA	0,00	0,00%	63.912,40	0,02%	-63.912,40	-100,00%
Ausgleichs-Vorausanteil § 11 Abs. 7a FAG	8591	VA	0,00		200.000,00			
		RA	0,00	0,00%	200.004,54	0,00%	-200.004,54	-100,00%
Getränkesteuerausgleich	8592	VA	0,00		116.000,00			
		RA	0,00	0,00%	116.015,26	0,01%	-116.015,26	-100,00%
Werbsteuerausgleich	8593	VA	0,00		10.200,00			
		RA	0,00	0,00%	10.249,84	0,49%	-10.249,84	-100,00%
Ertragsanteile nach dem ABS (abgestufter Bevölkerungsschlüssel)	8594	VA	25.815.000,00		26.129.500,00			
		RA	26.235.725,01	0,00%	26.496.753,61	1,41%	-261.028,60	-0,99%
<b>Summe Ertragsanteile</b>		VA	<b>25.815.000,00</b>		<b>26.519.600,00</b>			
		RA	<b>26.235.725,01</b>	<b>1,63%</b>	<b>26.886.935,65</b>	<b>1,39%</b>	<b>-651.210,64</b>	<b>-2,42%</b>

Das Aufkommen der **Ertragsanteile** in der Höhe von EUR 26.235.725,01 liegt mit EUR 420.725,01 über dem budgetierten vom Land vorgegebenen Wert im VA. Aufgrund des FAG 2017 werden die Ertragsanteile nicht mehr im nachhinein, sondern im Monat des Anfalles ausbezahlt, damit ergibt sich für 2017 eine zusätzliche Einnahme in Höhe von EUR 1.839.596,14 (13 Auszahlungen).

Gebühren	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Friedhofsgebühren	8520	VA	205.000,00		205.000,00			
		RA	246.136,01	20,07%	205.393,72	0,19%	40.742,29	19,84%
Kanalbenützungsgebühren, -beiträge	8521 - 8525	VA	3.551.100,00		3.544.100,00			
		RA	3.456.150,53	-2,67%	3.467.331,01	-2,17%	-11.180,48	-0,32%
Müllabfuhrgebühren	8521 - 8525	VA	3.840.200,00		3.811.000,00			
		RA	3.893.342,49	1,38%	3.849.321,55	1,01%	44.020,94	1,14%
<b>Summe Gebühren</b>		VA	<b>7.596.300,00</b>		<b>7.560.100,00</b>			
		RA	<b>7.595.629,03</b>	<b>-0,01%</b>	<b>7.522.046,28</b>	<b>-0,50%</b>	<b>73.582,75</b>	<b>0,98%</b>

Die Einnahmen aus Friedhofsgebühren sind bei rd. 8.000 Grabstellen wesentlich von den jährlichen Verlängerungen, Neuvergaben und Auflassungen beeinflusst. Durch die Vergabe von neuen Grabrechten liegen die Einnahmen in Höhe von EUR 246.136,01 mit EUR 41.136,01 über dem Betrag im VA, damit ergibt sich auch eine Abweichung in Höhe von EUR 40.742,29 im Vergleich zum VJ.

Die Kanalbenützungsgebühren liegen mit EUR 94.949,47 unter dem Wert des VA, die geplanten Steigerungen für die laufenden Kanalgebühren konnten nicht erreicht werden. Die Einnahmen des VJ werden mit EUR 11.180,48 unterschritten.

Die höheren Einnahmen bei den Müllabfuhrgebühren sind durch höhere Leistungen (zB Extraentleerungen, Behälterumstellung, Neuanschlüsse) verursacht.

Einnahmen aus Leistungen	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Leistungserlöse	8100 - 8108	VA	3.615.300,00		7.745.900,00			
		RA	3.405.293,78	-5,81%	7.710.225,88	-0,46%	-4.304.932,10	-55,83%
Nebenerlöse	8130 - 8135	VA	142.400,00		142.700,00			
		RA	144.551,24	1,51%	146.679,66	2,79%	-2.128,42	-1,45%
Kostenbeiträge	8170 - 8179	VA	5.855.400,00		1.589.100,00			
		RA	5.828.933,85	-0,45%	1.614.291,80	1,59%	4.214.642,05	261,08%
<b>Summe Einnahmen aus Leistungen</b>		VA	<b>9.613.100,00</b>		<b>9.477.700,00</b>			
		RA	<b>9.378.778,87</b>	<b>-2,44%</b>	<b>9.471.197,34</b>	<b>-0,07%</b>	<b>-92.418,47</b>	<b>-0,98%</b>

Die Leistungserlöse betreffen vor allem die Verrechnungen der Gärtnerei und des Wirtschaftshofes, die sich aufgrund der tatsächlich verrechneten Arbeitsstunden ergeben, die von Personalstand, Witterung und Aufgabenschwerpunkten abhängig sind, wie auch die Einnahmen des Asia Spas und der Musikschule. Die Nebenerlöse betreffen Einnahmen durch Miete (Congress), Inserate (Presse), Verkaufserlöse Shop (Asia Spa) und Sponsorbeiträge für die Ausstellung. Kostenbeiträge sind die interne Verrechnung von Verwaltungsgemeinkosten, abhängig von den jeweils jährlich anfallenden Ausgaben. Die Abweichungen der Leistungserlöse und Kostenbeiträgen zum Vorjahr betreffen die interne Leistungsverrechnungen der Betriebe der Stadtgemeinde und sind aufgrund der Vorgabe des Landes ab 2018 wie dargestellt auszuweisen.

Einnahmen aus Besitz und wirtschaftlicher Tätigkeit	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Zinsen und Gewinnanteile	8200 - 8231	VA	133.100,00		131.300,00			
		RA	133.241,97	0,11%	143.889,64	9,59%	-10.647,67	-7,40%
Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung	8240 - 8250	VA	10.227.400,00		10.107.900,00			
		RA	10.267.191,01	0,39%	10.078.139,84	-0,29%	189.051,17	1,88%
<b>Summe Einnahmen aus wirtsch. Tätigkeit</b>		VA	<b>10.360.500,00</b>		<b>10.239.200,00</b>			
		RA	<b>10.400.432,98</b>	<b>0,39%</b>	<b>10.222.029,48</b>	<b>-0,17%</b>	<b>178.403,50</b>	<b>1,75%</b>

Die Einnahmen aus Gewinnanteilen belaufen sich unverändert zum VJ in der Höhe von EUR 102.014,30, es sind Zinserträge aus den Kontoständen in der Höhe von EUR 31.227,67 ( VJ: EUR 41.875,34) zugeflossen.

Laufende Transfereinnahmen	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Transfers vom Bund, Bundesfonds	8600 - 8603	VA	298.700,00		360.300,00			
		RA	495.521,07	65,89%	359.871,81	-0,12%	135.649,26	37,69%
Transfers vom Land, Landesfonds	8610 - 86193	VA	3.482.100,00		3.064.000,00			
		RA	3.723.501,26	6,93%	3.291.537,50	7,43%	431.963,76	13,12%
Transfers von Gemeinden, -verbänden	8620	VA	413.000,00		442.300,00			
		RA	420.262,95	1,76%	423.728,86	-4,20%	-3.465,91	-0,82%
Transfers von sonstigen Trägern	8640	VA	183.000,00		55.000,00			
		RA	242.736,30	32,64%	60.360,64	9,75%	182.375,66	302,14%
Transfers von Unternehmungen	8650	VA	71.500,00		70.500,00			
		RA	67.412,50	-5,72%	71.214,20	1,01%	-3.801,70	-5,34%
Transfers von privaten Haushalten	8670 - 8681	VA	413.400,00		412.500,00			
		RA	424.971,41	2,80%	433.843,11	5,17%	-8.871,70	-2,04%
<b>Summe Transfereinnahmen</b>		VA	<b>4.861.700,00</b>		<b>4.404.600,00</b>			
		RA	<b>5.374.405,49</b>	<b>10,55%</b>	<b>4.640.556,12</b>	<b>5,36%</b>	<b>733.849,37</b>	<b>15,81%</b>

Die **Transfers vom Bund** betreffen den Annuitätenschuss des Darlehens im Abwasserbereich in Höhe von EUR 83.077,05 und die Finanzzuweisungen nach dem FAG 2017 für die Sicherstellung einer nachhaltigen Haushaltsführung (§ 24) in Höhe von EUR 150.347,00 und für den Personenverkehr (§ 5) in Höhe von EUR 230.014,11 für die Stadtwerke und Stadtgemeinde (EUR 33.386,51). Die Abweichung zum VA betrifft die Zuweisung für den Personenverkehr, der nur mit dem Anteil der Stadtgemeinde auf dem Ansatz 875 budgetiert war.

In den **Transferzahlungen vom Land** sind die Zahlungen für Schulen und Kindergärten, die Bedarfszuweisungen, Rückersätze für Abfertigungen, Annuitätenzuschüsse und der Garantiebtrag für die Bundesautomaten- und VLT-Abgabe und der Vorwegbezug der BZ nach dem Stmk. Landes- und Regionalsentwicklungsgesetz 2018 ausgewiesen. Die positive Abweichung zum VA ist eine Infrastrukturförderung in Höhe von EUR 98.818,43 für die Volksschule Seegraben, die positive Abweichung zum Vorjahr sind höhere Bedarfszuweisungen und Refundierung von Abfertigungen.

Bei den **Transfers von Gemeinden und Gemeindeverbänden** sind die Einnahmen für die Musikschule und der Kinderkrippe Lerchenfeld seitens der Gemeinden, wie auch die Leistungen des SHV für die Pflegepersonalkosten für Schulen und Kindergärten angeführt, veranschlagt werden die Kosten des Pflegepersonals für das gesamte Schuljahr. Fehlzeiten, wie Therapieaufenthalte können nicht genau geplant werden, betroffen sind die Volksschule und Neue Mittelschule Pestalozzi. Weiters wurde vom Tourismusverband Leoben ein Beitrag in der Höhe von EUR 10.000,00 für die LE Ausstellung geleistet.

Die **Transfers von sonstigen Trägern** zeigen Einnahmen aus Förderungen für das Projekt InduCult in Höhe von EUR 133.919,93, dem Projekt Startup Cityregion in Höhe von EUR 36.645,97 und für das Projekt "Leoben - eine Inszenierung des öffentlichen Raumes" in Höhe von EUR 70.670,40, wobei dieser Betrag auf 2/349/8280 veranschlagt war. Außerdem ist eine Förderung für ein Elektrofahrzeug in Höhe von EUR 1.500,00 ausgewiesen.

Als **Transferzahlungen von Unternehmungen** sind die Ertragsaufteilung aus 2017 der Moriz Freiherr von Schönowitz Stiftung, sowie der Instandhaltungsbeitrag (EUR 50.000,00) für die Kerpelystraße seitens der Voest ausgewiesen. Die Erträge aus der Stiftung sind etwas geringer als im VJ ausgefallen.

Unter den **Transfers von privaten Haushalten** sind Transfers für die Dienstnehmeranteile aufgrund der Pensionierung von Beamten der Hoheitsverwaltung und der Stadtwerke, sowie Polizeistrafgelder (Gemeindestraßen) und Organstrafverfügungen ausgewiesen. Die positive Abweichung zum VA ist durch höhere Einnahmen aus den Strafgeldern, die negative Abweichung zum VJ ist durch geringere Einnahmen bei den Strafgeldern im Vergleich verursacht.

Gewinnentnahme von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Gewinnentnahme	8690	VA	104.200,00		1.900,00			
		RA	368.821,24	253,96%	79.136,96	4065,10%	289.684,28	366,05%

Bei der Berechnung des Finanzierungssaldos (Maastricht-Ergebnis) nach ESVG 95 werden die Abschnitte 85-89 als "Quasi-Kapitalgesellschaften" behandelt. Dabei geht man davon aus, dass die Gesamteinnahmen den Gesamtausgaben entsprechen. Um eine größere Annäherung zwischen den Vorgaben des ESVG 95 und der VRV zu erhalten, ist es erforderlich den Ausgleich buchhalterisch durch eine "Gewinnentnahme" oder einen "Investitions- oder Tilgungszuschuss" darzustellen. Daher wurde im RJ für den Betrieb "Wohn- und Geschäftsgebäude", wie im Vorjahr (EUR 79.136,96) eine Gewinnentnahme in Höhe von EUR 368.821,24 verrechnet.

Einnahmen aus Veräußerung und sonstige Einnahmen	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Erlöse aus Verkauf von Handelswaren	8030 - 8072	VA	160.000,00		172.900,00			
		RA	174.356,23	8,97%	157.960,68	-8,64%	16.395,55	10,38%
Sachbezugsleistungen	8090 - 8091	VA	41.000,00		50.800,00			
		RA	36.040,87	-12,10%	36.667,13	-27,82%	-626,26	-1,71%
Ausgaben- und Kostenrückersätze	8270 - 8285	VA	2.659.700,00		276.500,00			
		RA	2.572.603,41	-3,27%	315.288,67	14,03%	2.257.314,74	715,95%
Sonstige Einnahmen	8290 - 8295	VA	831.300,00		1.214.800,00			
		RA	1.008.299,11	21,29%	1.257.919,22	3,55%	-249.620,11	-19,84%
<b>Summe Einnahmen aus Veräußerung und Einnahmen</b>		VA	<b>3.692.000,00</b>		<b>1.715.000,00</b>			
		RA	<b>3.791.299,62</b>	<b>2,69%</b>	<b>1.767.835,70</b>	<b>3,08%</b>	<b>2.023.463,92</b>	<b>114,46%</b>

Die Erlöse aus den Verkauf von Handelswaren betreffen die Einnahmen aus der Essensverrechnung in Kindergärten und Schulen (EUR 115.791,30), Einnahmen durch den Verkauf der LE Artikel, Bildbände und Kataloge im Museum (EUR 14.776,01), die Einnahmen aus dem 2015 eröffneten Re-Use-Shop (EUR 34.258,24) und den Holzverkäufe mit EUR 9.087,61. Der VA Betrag wurde durch höhere Erlöse bei Schulen und Kindergärten überschritten. Die Abweichung zum VJ ist ebenfalls durch die höheren Einnahmen aus den Essensverrechnungen verursacht. Die Sachbezugsleistungen betreffen die Einbehalte für die Betreuung der Seniorenwohnhäuser, Schulen und Kindergärten und des Sportplatzes am Tivoli.

Bei den Ausgaben- und Kostenrückersätze sind die Personalarückersätze seitens der Stadtwerke in Höhe von EUR 209.571,58 und die Einnahmen im Bereich Wohn- und Geschäftsgebäude und Finanzen (Gerichtskosten) anzuführen. Die Abweichung zum VA betrifft einen höheren Personalkostenersatz für das Projekt "InduCult 2.0", der in dieser Höhe nicht veranschlagt war. Die Abweichung zum VJ ist durch die geänderte Darstellung des Darlehens "Tiefgarage" in der Darlehensübersicht verursacht (Gegenbuchung auf 01/8592/3460).

In den sonstigen Einnahmen sind Einnahmen der Bereiche Wohn- und Geschäftsgebäude (Versicherungsrückvergütungen, Gerätemiete, Mietzinsabgänge) wie auch der Müllbeseitigung anzuführen. Die Abweichung zum VJ betrifft den Zufluss aus dem Verkauf der Anteile am Logistik Center Leoben.

Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Veräußerung von unbeweglichem Vermögen	0000-0500	VA	0,00		0,00			
		RA	43.683,68	100,00%	89.470,92	0,00%	-45.787,24	100,00%
Kapitaltransfers von Trägern öffentl. Rechtes	8700-8740	VA	14.100,00		2.800,00			
	8890	RA	4.175,00	-70,39%	0,00	0,00%	4.175,00	0,00%
Sonstige Kapitaltransfereinnahmen	8750-8780	VA	4.100,00		4.200,00			
	8850	RA	5.011,36	22,23%	4.107,53	-2,20%	903,83	22,00%
<b>Summe Einnahmen der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen</b>		VA	<b>18.200,00</b>		<b>7.000,00</b>			
		RA	<b>52.870,04</b>	<b>190,49%</b>	<b>93.578,45</b>	<b>1236,84%</b>	<b>-40.708,41</b>	<b>-43,50%</b>

Die Kapitaltransfers in Höhe von EUR 14.175,00 sind eine Förderung für Umweltschäden für den Gössgraben (EUR 4.175,00) und eine Bedarfszuweisung in der Weitergaben für den Verein Steirerherzen (EUR 10.000,00).

Einnahmen aus Finanztransaktionen	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Veräußerung von Wertpapieren, Beteiligungen	0800, 2200	VA	0,00		0,00			
	0850	RA	0,00	0,00%	0,00	100,00%	43.683,68	0,00%
Entnahme aus Rücklagen	2980-2989	VA	798.900,00		1.676.500,00			
		RA	38.840,30	-95,14%	119.348,67	-92,88%	-80.508,37	-67,46%
Rückzahlung Darlehen (Bezugsvorschüsse)	2450-2590	VA	20.000,00		20.000,00			
		RA	12.170,00	-39,15%	12.470,00	-37,65%	-300,00	-2,41%
Investitions- und Tilgungszuschüsse	8790	VA	6.100,00		141.800,00			
		RA	3.849,88	-36,89%	141.526,05	-0,19%	-137.676,17	-97,28%
<b>Summe Einnahmen aus Finanztransaktionen</b>		VA	<b>825.000,00</b>		<b>1.838.300,00</b>			
		RA	<b>54.860,18</b>	<b>-93,35%</b>	<b>273.344,72</b>	<b>-85,13%</b>	<b>-218.484,54</b>	<b>-79,93%</b>

Im Nachtragsvoranschlag wurden EUR 764.300,00 zum Ausgleich des Haushaltes als Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage und Entnahmen aus der Instandhaltungs- und Gerätemieterücklage in der Höhe von insgesamt 34.600,00 verbucht. Im RA sind nur mehr insgesamt EUR 38.840,30 als Entnahmen von der Instandhaltungs- und Gerätemieterücklage bei den Wohn- und Geschäftsgebäuden notwendig. Eine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erfolgt aufgrund des Überschusses nicht.

An Investitions- und Tilgungszuschüssen wurden für die Gärtnerei und dem Congress EUR 3.839,88 (VA: 6.100,00) angesetzt. Die Abweichung zum VJ ist durch den Wegfall des Darlehens durch die Übernahme seitens der Stadtwerke begründet.

Sollüberschüsse des Vorjahres	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Sollüberschuss des Vorjahres	9630	VA	284.000,00		94.300,00			
		RA	283.916,79	-0,03%	94.276,65	-0,02%	189.640,14	100,00%

Freie Finanzspitze Gesamthaushalt	KZ		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Laufende Einnahmen	19	VA	81.647.300,00		76.836.700,00			
		RA	83.486.506,93	2,25%	80.242.357,66	4,43%	3.244.149,27	4,04%
Laufende Ausgaben	29	VA	76.478.800,00		72.590.200,00			
		RA	73.659.656,93	-3,69%	69.344.200,87	-4,47%	4.315.456,06	6,22%
Öffentliches Sparen	91	VA	5.168.500,00		4.246.500,00			
		RA	9.826.850,00	90,13%	10.898.156,79	93,06%	1.628.693,21	19,87%
Kreditaufnahme Amicus			-	-	2.700.000,00			
Tilgung abzüglich vorzeitiger Tilgung aufgrund von Umschuldungen		VA	3.824.600,00		3.581.300,00			
		RA	3.825.991,94	0,04%	3.573.512,93	-0,22%	252.479,01	7,07%
Freie Finanzspitze		VA	1.343.900,00		665.200,00			
		RA	6.000.858,06	346,53%	4.624.643,86	595,23%	1.376.214,20	29,76%

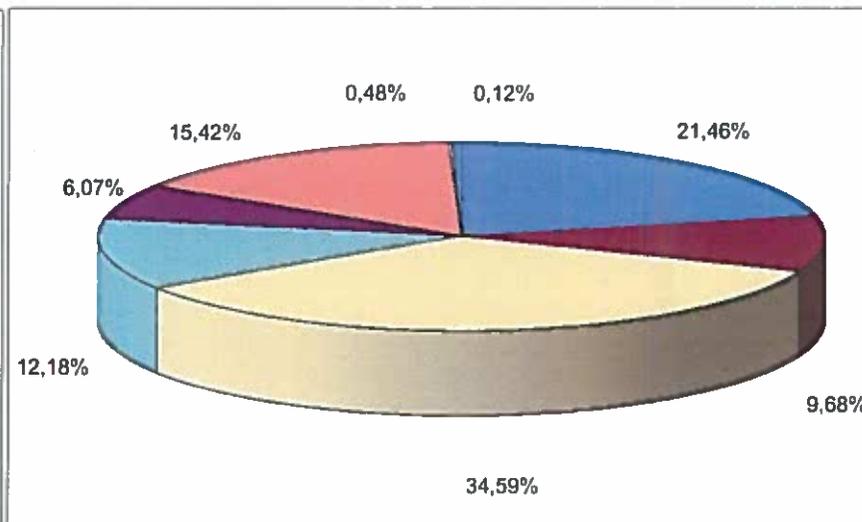
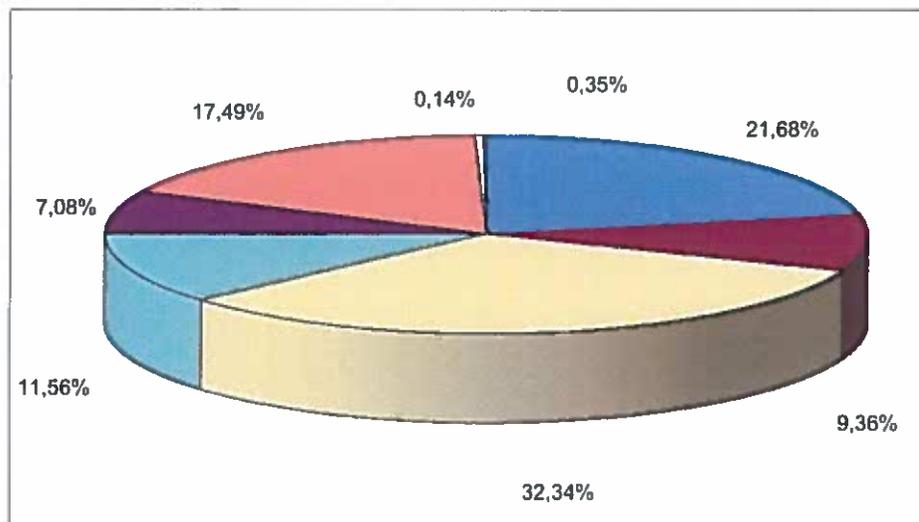
Die rechtliche und finanzielle Abwicklung der Übernahme der Hinterbergbrücke und somit die Zahlungsströme erstrecken sich über zwei Jahre bis 2017. Aufgrund der jährlichen Verbuchung stehen den Ausgaben 2016 die Einnahmen 2017 in gleicher Höhe gegenüber, die freie Finanzspitze ist daher für beide Jahre ohne diesen Vorgang dargestellt.

Erhaltene Bedarfszuweisungen 2018	Kontierung	Verwendungszweck	Rechnungsjahr 2018
Leasing	2/264/8391/8611	Eislaufplätze und -hallen, Parkplatz Otto Glöckl-Straße	110.700,00
Wirtschaftliche Unternehmen	2/899/8611	Museumsverbund GmbH, laufender Betrieb	35.000,00
Wirtschaftliche Unternehmen	2/833/8611	Asia Spa	360.000,00
Museum	2/3401/8611	Ausstellung	49.200,00
Heimat und Kulturförderung	2/369/381/8611	Brandl Wiesenfest, Berg- und Hüttenschule (Weitergabe)	6.500,00
Jugendwohlfahrt	2/439/8611	Projekt "Kindersichere Gemeinde" (Weitergabe)	48.000,00
Sportförderung	2/269/8611	Alpine Sportfliegerclub Leoben (Weitergabe)	10.000,00
Heimatspflege	02/369/8611	Trachtenverein Seegraben (Weitergabe)	10.000,00
<b>Bedarfszuweisungen o.H.</b>			<b>629.400,00</b>
Straßen, Radwege, Beleuchtung	6/6120/61203/640/816	Stadtteilsanierungen, Gehsteige, Pflasterungen, Beleuchtung	390.500,00
Kindergarten, -krippe Leoben und Göss	6/2401/8711	Dachsanierung und Krippenraum	110.000,00
Sporthallen	6/263/8711	Heizung und Baukosten	221.600,00
Wirtschaftshof	6/814/8711	Winterdiensttraktor	9.000,00
Friedhöfe	6/817/8711	Urnenwände	21.000,00
Asia Spa	6/833/8711	Investitionen in Attraktivierungen, Kletterwand	84.000,00
Infrastrukturentwicklungs-KG	6/2126/2125/8711	Bildungszentrum Donawitz und Innenstadt (Weitergabe)	1.484.000,00
<b>Bedarfszuweisungen a.o.H.</b>			<b>2.320.100,00</b>
		<b>gesamt</b>	<b>2.949.500,00</b>

**Einnahmen (SOLL) ordentlicher Haushalt**

2018

2017



RJ 2018				RJ 2017	
21,68%	17.584.576,01	■	Eigene Steuern und Abgaben	21,46%	16.680.408,02
9,36%	7.595.629,03	■	Benützungsgebühren	9,68%	7.522.046,28
32,34%	26.235.725,01	□	Ertragsanteile	34,59%	26.886.935,65
11,56%	9.378.778,87	■	Einnahmen aus Leistungen	12,18%	9.471.197,34
7,08%	5.743.226,73	■	Transfereinnahmen	6,07%	4.719.693,08
17,49%	14.191.732,60	■	sonstige Einnahmen	15,42%	11.989.865,18
0,35%	283.916,79	■	Sollüberschuss Vorjahr	0,12%	94.276,65
0,14%	107.730,22	■	Vermögensgebarung	0,48%	366.923,17
100,00%	81.121.315,26			100,00%	77.731.345,37

Erlass vom Bundesministerium für Finanzen, Abteilung V/5, Himmelfortgasse 4-8, 1015 Wien,  
 G.Z. 28 0300/13-V/5/01 vom 28.9.2001

Betr.: Verschmelzung von Sparkassen gemäß § 25 SpG;  
 Zwischenveranlagungen eines der Haftungsgemeinde  
 der untergehenden Sparkasse finanziell abgegoltenen  
 hypothetischen Liquidationserlöses

Aus gegebenem Anlass teilt das Bundesministerium für Finanzen zu o. Betreff folgendes mit:  
 Eine vorgesehene Zwischenveranlagung der Geldmittel hat unter Ausschaltung jeglichen Risikos zu erfolgen. Als Beispiel hierfür kann  
 der Erwerb mündelsicherer Wertpapiere genannt werden. Veranlagungen von Fusionserlösen in Finanztitel, denen gemäß ihrer  
 materiellen Konzeption spekulative Elemente beizumessen sind, entsprechen nicht den Postulaten einer risikofreien Veranlagung  
 und sind daher nicht erlaubt. Das Argument einer möglichen Erzielung überdurchschnittlicher Renditen, dem vice versa auch  
 entsprechende Verlustmöglichkeiten gegenüberstehen, stellt somit keine Rechtfertigung für die Wahl einer derartigen Veranlagungs-  
 form dar. Ergänzend wird hingewiesen, dass erzielte Erträge aus Zwischenveranlagungen substanzerhöhend wirken und somit ebenfalls  
 im Sinne des § 27 Abs. 7 SpG (Zwecke der Allgemeinheit) zu verwenden sind.

Verwendung des "Sparkassenerlöses"								
Datum	VA-Stelle			Text	Kapital	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
01.01.2018	0/		/9399	"Sparkassenerlös" "2017 Zuführung" Stand 01.01.2018	33.429.503,70 800.000,00 8.803.450,48			8.803.450,48
31.12.2018	2	9101	8231	Habenzinsen		11.064,62		8.814.515,10
31.12.2018	1	9101	71003	KEST Habenzinsen		-2.766,16		8.811.748,94
31.12.2018	1	9101	6570	Geldverkehrsspesen		-105,80		8.811.643,14
31.12.2018	2	840	8246	Gartenverein Göss, Pacht 2018		6.764,84		8.818.407,98
31.12.2018	6	2631	div.	Sporthalle Innenstadt -KIP		515.418,00	449.162,86	8.884.663,12
31.12.2018	6	6120	div.	Gemeindestraßen			810.940,59	8.073.722,53
31.12.2018	6	61202	div.	Gemeindestraßen - Brückenbauten			577.978,60	7.495.743,93
31.12.2018	6	61203	div.	Gemeindestraßen - Radwege		12.500,00	309.079,16	7.199.164,77
31.12.2018	6	61205	div.	EFRE			57.986,42	7.141.178,35
31.12.2018	6	85307	div.	Congress			6.855,68	7.134.322,67
31.12.2018	6	914	div.	Beteiligungen (LCS)		3.094.088,68		10.228.411,35
31.12.2018	6	912	div.	Rücklagenzuführung 2018		2.000.000,00		12.228.411,35
				<b>Gesamt 2018</b>		<b>5.636.964,18</b>	<b>2.212.003,31</b>	<b>12.228.411,35</b>

Veranlagung:		Verwendung:	
Konto	12.228.411,35	bisher	41.270.465,31
	12.228.411,35	RJ 2018	2.212.003,31
		gesamt	43.482.468,62
		<b>Gesamtaufwand der Vorhaben:</b>	
		1. Grundkauf Prettachfeld	2.133.819,16
		2. Verlängerung Südbahnstraße	1.174.977,81
		3. Wellnesscenter AU Errichtung	13.150.000,00
		4. Leoben Shopping Center	18.317.499,17
		5. Grundkauf Göß (Kleingartenanlage)	132.588,20
		6. Au Entwicklungsges. 27,2413% Stammkapital	268.201,20
		7. Au Entwicklungsges. (vorz. Tilg. 2011 + 2012)	500.000,00
		8. Kerpelystraße 2014	447.268,78
		9. Au Entwicklungsges. (vorz. Tilgung 2014)	500.000,00
		10. Kerpelystraße 2015	2.197.204,84
		11. Parkdeck ÖBB 2015	330.000,00
		12. Kreativzentrum und Rathaus 2015	123.965,19
		13. Kreativzentrum 2016	56.389,05
		14. Kerpelystraße 2016	208.582,34
		15. Grundkäufe 2016	145.229,35
		16. Multifunktionale Veranstaltungszentren 2016	19.800,00
		17. Parkdeck ÖBB 2016	308.821,20
		18. Seegrabenbrücke 2017	61.745,86
		19. Grundkäufe 2017 (für Seegrabenbrücke)	56.505,00
		20. Sporthalle 2017	39.207,60
		21. Straßensanierungen 2017	423.607,41
		22. Hinterbergbrücke 2017	675.053,15
		23. Sporthalle 2018	449.162,86
		24. Straßen und Radwege	920.019,75
		25. Proleberbrücke mit Anbindung	549.978,60
		25. Müllerbrücke	228.000,00
		26. EFRE	57.986,42
		27. Congress	6.855,68
			<b>43.482.468,62</b>

## VORBERICHT zum ordentlichen Haushalt

## Entwicklung der Finanzkraft gemäß § 25 Abs. 3 FAG 2017 (für Finanzausweisungen)

Abgabenart	2014	2015	2016	2017	2018
Grundsteuer	2.485.119,90	2.503.310,52	2.545.871,71	2.555.170,78	2.581.948,40
Kommunalsteuer	12.223.773,31	12.960.655,09	13.318.725,69	13.070.933,64	13.799.122,55
Getränkeabgabe	341,64	322,57	311,97	0,00	0,00
Ertragsanteile	23.769.677,29	23.720.149,37	24.468.754,31	26.886.935,65	26.235.725,01
<b>Finanzkraft</b>	<b>38.478.912,14</b>	<b>39.184.437,55</b>	<b>40.333.663,68</b>	<b>42.513.040,07</b>	<b>42.616.795,96</b>
mehr / weniger jährlich	996.980,24	705.525,41	1.149.226,13	2.179.376,39	103.755,89
%-Veränderung jährlich	2,66%	1,83%	2,93%	5,40%	0,24%

## Entwicklung der Landesumlage

	2014	2015	2016	2017	2018
Ertragsanteile (ohne Werbeabgabe)	23.605.659,82	23.552.996,28	24.305.065,59	26.876.685,81	26.235.725,01
Landesumlage	2.770.164,76	2.819.970,18	2.893.780,02	3.221.201,74	3.124.523,56
	11,74%	11,97%	11,91%	11,99%	11,91%

## Steuerkraft Kopfquote

	2014	2015	2016	2017	2018
Summe Abschnitt 92	39.673.456,57	40.590.919,41	41.497.295,29	43.567.343,67	43.820.301,02
Interessentenbeiträge	-201.110,11	-164.636,79	-177.876,49	-148.578,98	-372.881,69
Steuerkraft	39.472.346,46	40.426.282,62	41.319.418,80	43.418.764,69	43.447.419,33
<b>Kopfquote</b>	<b>1.632,99</b>	<b>1.591,90</b>	<b>1.656,22</b>	<b>1.757,77</b>	<b>1.763,29</b>

Jahr	Maastrichterergebnis		Einwohner zum 31.12. d.J.
	Betrag	je Einwohner	
2018	3.321.567,40	134,80	24.640
2017	-1.748.154,97	-70,77	24.701
2016	-2.707.318,72	-108,52	24.948
2015	-4.071.623,85	-160,33	25.395
2014	2.376.288,92	95,99	24.756
2013	935.706,39	38,11	24.553
2012	-18.340,23	-0,75	24.452
2011	194.067,91	7,86	24.679
2010	-2.211.923,36	-89,66	24.671

**Ordentliche Ausgaben:**

Die **laufenden Ausgaben** teilen sich wie folgt auf die einzelnen Hauptgruppen (Ausgabenarten) auf. Zum Nachweis über die Entwicklung werden die Aufkommen des Rechnungsjahres 2018 denen des Jahres 2017 zusammengefasst gegenübergestellt:

Ausgaben der laufenden Gebarung		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
		2018	%	2017	%	Betrag	%
Leistungen für Personal	VA	19.183.700,00		18.994.900,00			
	RA	18.678.268,93	-2,63%	18.520.561,66	-2,50%	157.707,27	0,85%
Bezüge der gewählten Organe	VA	596.900,00		588.600,00			
	RA	593.802,94	-0,52%	587.893,34	-0,12%	5.909,60	1,01%
Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	VA	2.160.200,00		2.213.600,00			
	RA	1.879.374,26	-13,00%	1.876.895,14	-15,21%	2.479,12	0,13%
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	VA	27.438.900,00		27.554.000,00			
	RA	25.814.666,05	-5,92%	26.116.877,91	-5,22%	- 302.211,86	-1,16%
Zinsen für Finanzschulden	VA	307.800,00		317.600,00			
	RA	299.326,46	-2,75%	304.509,55	-4,12%	- 5.183,09	-1,70%
Lfd. Transferzahlungen an Träger öffentlichen Rechtes	VA	17.695.500,00		18.023.500,00			
	RA	17.842.744,69	0,83%	17.915.582,64	-0,60%	- 72.837,95	-0,41%
Sonstige laufende Transferausgaben	VA	3.184.300,00		3.119.100,00			
	RA	3.054.306,04	-4,08%	2.983.149,00	-4,36%	71.157,04	2,39%
Gewinnentnahmen der Gemeinde	VA	104.200,00		1.900,00			
	RA	368.821,24	253,96%	79.136,96	4065,10%	289.684,28	366,05%
<b>Summe laufende Ausgaben</b>	VA	<b>70.671.500,00</b>		<b>70.813.200,00</b>			
	RA	<b>68.531.310,61</b>	<b>-3,03%</b>	<b>68.384.606,20</b>	<b>-3,43%</b>	<b>146.704,41</b>	<b>0,21%</b>

Leistungen für Personal	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Beamte	500-5001	VA	1.481.700,00		1.525.400,00			
		RA	1.489.378,22	0,52%	1.530.356,28	0,32%	40.978,06	-2,68%
Angestellte	510-5103	VA	7.228.100,00		6.849.000,00			
		RA	7.125.449,02	-1,42%	6.742.194,36	-1,56%	383.254,66	5,68%
Arbeiter	511-5113	VA	4.576.900,00		4.673.800,00			
		RA	4.477.142,36	-2,18%	4.620.363,53	-1,14%	143.221,17	-3,10%
Lehrlinge, nicht ganzjährig Beschäftigte	521-523	VA	664.700,00		680.300,00			
		RA	638.927,87	-3,88%	635.061,33	-6,65%	3.866,54	0,61%
Reisegebühren	560	VA	44.100,00		45.600,00			
		RA	33.561,49	-23,90%	39.629,29	-13,09%	6.067,80	-15,31%
Sonstige Nebengebühren	541,563-569	VA	1.705.500,00		1.707.100,00			
		RA	1.622.773,26	-4,85%	1.628.112,27	-4,63%	5.339,01	-0,33%
Dienstgeberbeiträge	580 581	VA	3.473.500,00		3.505.800,00			
		RA	3.282.038,01	-5,51%	3.315.531,60	-5,43%	33.493,59	-1,01%
freiwillige Sozialleistungen	590	VA	9.200,00		7.900,00			
		RA	8.998,70	-2,19%	9.313,00	17,89%	314,30	-3,37%
<b>Summe Postenklasse 5</b>		VA	19.183.700,00		18.994.900,00			
		RA	18.678.268,93	-2,63%	18.520.561,66	-2,50%	157.707,27	0,85%
RBLG - DG-Beiträge und VB-Umlage	7511	VA	2.305.500,00		2.204.700,00			
		RA	2.305.339,98	-0,01%	2.204.691,24	0,00%	100.648,74	4,57%
Personalbeistellung APS Group/WBI	7285	VA	1.566.600,00		1.324.800,00			
		RA	1.553.129,41	-0,86%	1.399.174,07	5,61%	153.955,34	11,00%
<b>Gesamtsumme Personalaufwand</b>			<b>23.055.800,00</b>		<b>22.524.400,00</b>			
			<b>22.536.738,32</b>	<b>-2,25%</b>	<b>22.124.426,97</b>	<b>-1,78%</b>	<b>412.311,35</b>	<b>1,86%</b>

Die Lohn- und Gehaltserhöhungen für das RJ 2018 betragen mit Wirkung 01.01.2018 für die öffentlichen Bediensteten 2,33 % (VJ: 1,30 %).

Die Ausgaben für die Personalbeistellung liegen mit EUR 13.470,59 unter dem Betrag im VA und betreffen die Bereiche Schulen und Kindergärten. Im Vergleich zum VJ wurden um EUR 153.955,34 mehr ausgegeben.

Einnahmenersätze für Personal- kosten	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Transfers vom Bund	8600	VA	7.200,00		3.600,00			
		RA	13.650,00	89,58%	3.624,00	0,67%	10.026,00	100,00%
Transfers vom Land	8610 + 8615	VA	2.112.700,00		1.947.000,00			
		RA	2.447.022,98	15,82%	2.098.659,19	7,79%	348.363,79	16,60%
Personalgestellung Stadtwerke	8270	VA	181.600,00		159.000,00			
		RA	170.717,53	-5,99%	167.178,41	5,14%	3.539,12	2,12%
Transfers von Gemeinden (Schulen)	8620	VA	413.000,00		432.300,00			
		RA	420.262,95	1,76%	413.728,86	-4,30%	6.534,09	1,58%
<b>Summe Einnahmenersätze für Personalkosten</b>		VA	<b>2.714.500,00</b>		<b>2.541.900,00</b>			
		RA	<b>3.051.653,46</b>	12,42%	<b>2.683.190,46</b>	5,56%	<b>368.463,00</b>	13,73%
<b>Nettopersonalkosten</b>		VA	<b>20.341.300,00</b>		<b>19.982.500,00</b>			
		RA	<b>19.485.084,86</b>	-4,21%	<b>19.441.236,51</b>	-2,71%	<b>43.848,35</b>	0,23%
<b>Nettopersonalkosten im Verhältnis der Gesamtausgaben des Rechnungsabschlusses</b>		VA	<b>25,42%</b>		<b>25,48%</b>			
		RA	<b>24,15%</b>		<b>25,10%</b>			
<b>Personalkosten Postenklasse 5 im Verhältnis der Gesamtausgaben</b>		VA	<b>23,97%</b>		<b>24,23%</b>			
		RA	<b>23,15%</b>		<b>23,91%</b>			

In den **Transferzahlungen vom Land** sind die Rückersätze für Schulen und Kindergärten (EUR 964.726,44) und für die Musikschule (EUR 1.015.477,40) enthalten, wie auch die Leistungen nach dem Ruhebezugsleistungsgesetz (EUR 466.819,14) im Zuge der Ersätze für Abfertigungszahlungen, abhängig nach Abfertigungsanspruch und der jährlichen Anzahl von Pensionierungen. Die höheren Einnahmen gegenüber dem VA betreffen den Bereich Schulen und Kindergärten. Die Abweichung zum VJ ist die höhere Einnahme bei der Musikschule, da bereits eine höhere Vorauszahlung für das Schuljahr 2018/2019 seitens des Landes geleistet wurde, wie auch eine höhere Refundierung bei den Abfertigungen.

Bezüge der gewählten Organe	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Bezüge der gewählten Organe	7210	VA	596.900,00		588.600,00			
		RA	593.802,94	-0,52%	587.893,34	-0,12%	5.909,60	1,01%

Die **gesetzlichen Bezüge** der gewählten Gemeindeorgane erhöhten sich mit Wirkung 01.01.2018 um 1,5 %.

Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Geringw. Wirtschaftsgüter des Anlageverm.	4000-4006	VA	365.000,00		348.000,00			
		RA	245.681,15	-32,69%	233.963,96	-32,77%	11.717,19	5,01%
Verbrauchsmaterialien	4010-4020	VA	431.200,00		415.800,00			
		RA	450.319,23	4,43%	405.570,40	-2,46%	44.748,83	11,03%
Handelswaren, Lebensmittel	4030-4300	VA	577.000,00		607.000,00			
		RA	525.759,74	-8,88%	550.923,61	-9,24%	25.163,87	-4,57%
Brennstoffe	4510	VA	37.900,00		33.700,00			
		RA	34.382,76	-9,28%	34.181,77	1,43%	200,99	0,59%
Treibstoffe	4520	VA	236.700,00		247.800,00			
		RA	230.888,48	-2,46%	212.669,92	-14,18%	18.218,56	8,57%
Reinigungsmittel und Chemikalien	4540-4550	VA	77.500,00		82.700,00			
		RA	69.419,80	-10,43%	59.058,45	-28,59%	10.361,35	17,54%
Büromaterial	4560	VA	66.700,00		65.900,00			
		RA	53.418,07	-19,91%	54.078,63	-17,94%	660,56	-1,22%

Gebrauchs- und Verbrauchsgüter, Handelswaren	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Druckwerke, Leihbücher	4570-4571	VA	232.700,00		277.200,00			
		RA	166.230,45	-28,56%	211.161,95	-23,82%	44.931,50	-21,28%
Stadtmagazin	4572	VA	130.000,00		130.000,00			
		RA	103.164,40	-20,64%	115.077,25	-11,48%	11.912,85	-10,35%
Mittel zur ärztlichen Betreuung	4580	VA	5.500,00		5.500,00			
		RA	110,18	-98,00%	209,20	-96,20%	99,02	-47,33%
<b>Summe Postenklasse 4</b>			<b>2.160.200,00</b>		<b>2.213.600,00</b>			
			<b>1.879.374,26</b>	<b>-13,00%</b>	<b>1.876.895,14</b>	<b>-15,21%</b>	<b>2.479,12</b>	<b>0,13%</b>

Die Ausgaben für **Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens** unterschreiten den Budgetwert mit EUR 119.318,85, so wurden über alle Ansätze (insbesondere Kindergärten und Schulen, Sport und Asia Spa) Budgetposten für die allgemeinen GWG in Höhe von EUR 99.651,80 und für die GWG für EDV in Höhe von EUR 19.667,05 nicht benötigt. Die höheren Ausgaben in der Höhe von EUR 11.717,19 gegenüber dem VJ betreffen vornehmlich die Ansätze Müllbeseitigung und Einrichtungen nach der Straßenverkehrsordnung.

Die **Verbrauchsmaterialien** überschreiten den Budgetansatz mit EUR 19.119,23, vor allem bedingt durch höhere Verbräuche auf den Ansätzen Straßenreinigung (Salzverbrauch), Asia Spa und Gärtnerei. Die höheren Ausgaben gegenüber 2017 (+ EUR 44.748,83) wurden vor allem auf dem Ansatz Straßenreinigung für Splitt- und Salzeinsatz (+ EUR 25.176,34) und Schulen und Kindergärten (+ EUR 14.740,91) verursacht.

Bei den **Handelswaren** wurden EUR 51.240,26 von den veranschlagten Mitteln in der Höhe von EUR 577.000,00 nicht benötigt, die wesentlichen Unterschreitungen sind geringere Ausgaben für Werbeartikel und Sozialaktionen, es wurden aber Einsparungen über alle Ansätze erreicht. Gegenüber dem VJ gibt es niedrigere Ausgaben in der Höhe von EUR 25.163,87, da unter anderem im VJ Ausgaben für die Auflage des neuen Leoben-Buches und die Werbemittel für die Aktion "Lust auf Leoben" enthalten waren.

Die Ausgaben für **Brennstoffe** liegen mit EUR 3.517,25 unter dem Budgetwert und auf Vorjahresniveau, betreffen die NMS Stadt, die Tagesheimstätten (Donawitz) und Friedhöfe.

Die Treibstoffausgaben liegen mit EUR 5.811,52 unter dem Voranschlagsbetrag und mit EUR 18.218,58 über dem Wert des VJ (Wirtschaftshof, Straßenreinigung, Müll- und Abwasserbeseitigung, Gärtnerei und allgemeine Verwaltung).

Die Einsparungen beim **Büromaterial** in der Höhe von EUR 13.281,93 betreffen fast alle Ansätze, die Ausgaben 2017 liegen auf Vorjahresniveau.

Die Ausgaben für **Reinigungsmittel** liegen mit EUR 8.080,20 unter den Budgetwerten aller Ansätze, überschreiten aber die Ausgaben des VJ mit EUR 10.361,35 in den Bereichen Kindergärten, Schulen und Asia Spa.

Bei den **Druckwerken** wurden die Ausgaben über alle Ansätze um EUR 66.469,55 zum VA unterschritten, insbesondere beim Pass- und Wahlamt (- EUR 13.436,67), die Abweichung zum VJ wurde auch durch das Wahl- und Passamt und der Kopierstelle verursacht.

Verwaltungs- und Betriebsaufwand - Postenklasse 6	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Strom	6000	VA	763.000,00		793.400,00			
		RA	646.586,65	-15,26%	677.221,95	-14,64%	- 30.635,30	-4,52%
Gas	6010	VA	77.000,00		166.000,00			
		RA	47.568,70	-38,22%	121.219,54	-26,98%	- 73.650,84	-60,76%
Wärme	6030	VA	708.300,00		658.900,00			
		RA	580.132,75	-18,10%	557.976,48	-15,32%	22.156,27	3,97%
Wärme BK (Wohn- und Geschäftsgebäude)	6031	VA	250.000,00		290.000,00			
		RA	221.572,90	-11,37%	260.912,80	-10,03%	- 39.339,90	-15,08%
Instandhaltungen	6100-6190	VA	6.303.900,00		9.390.100,00			
		RA	5.678.960,46	-9,91%	8.934.672,75	-4,85%	- 3.255.712,29	-36,44%
Transportkosten	6200-6201	VA	420.900,00		427.600,00			
		RA	386.424,28	-8,19%	402.893,80	-5,78%	- 16.469,52	-4,09%
Porto	6300	VA	172.100,00		172.700,00			
		RA	127.653,75	-25,83%	159.010,09	-7,93%	- 31.356,34	-19,72%
Telekommunikationsdienste	6310-6311	VA	148.100,00		125.400,00			
		RA	129.587,01	-12,50%	107.951,90	-13,91%	21.635,11	20,04%
Rechts-, Prüfungs-, Beratungskosten	6400-6420	VA	89.300,00		72.900,00			
		RA	55.544,25	-37,80%	53.776,12	-26,23%	1.768,13	3,29%
Geldverkehrsspesen	6570-6572	VA	55.000,00		59.600,00			
		RA	50.332,47	-8,49%	49.513,17	-16,92%	819,30	1,65%
Versicherungen	6700-6702	VA	362.100,00		359.100,00			
		RA	361.910,22	-0,05%	358.367,90	-0,20%	3.542,32	0,99%
Schadensfälle, Ausfälle-KE-Reste	6900-6901	VA	69.500,00		115.900,00			
		RA	116.164,00	67,14%	106.112,53	-8,44%	10.051,47	9,47%
<b>Summe Postenklasse 6 (ohne Gruppe 650,651,653,654)</b>			<b>9.419.200,00</b>		<b>12.631.600,00</b>			
			<b>8.402.437,44</b>	<b>-10,79%</b>	<b>11.789.629,03</b>	<b>-6,67%</b>	<b>-3.387.191,59</b>	<b>-28,73%</b>

Der Budgetwert bei der Stromversorgung wurde insbesondere bei der Eishalle (exakte Regulierung), bei der öffentlichen Beleuchtung und im Rahmen der Wohn- und Geschäftsgebäude in der Höhe von insgesamt EUR 116.413,35 unterschritten und liegt auch mit EUR 30.635,30 unter dem Wert des VJ. Die Ausgaben für die Gasversorgung wurden hinsichtlich des Budgets (- EUR 29.431,30) - im Wesentlichen in der Eishalle durch die exakte Regulierung der Entfeuchtungsanlage - wie auch zum Vorjahr (- EUR 73.650,84) unterschritten. Der Rückgang ist vor allem durch den Wärmeanschluss der Volksschule wie auch des Kindergartens in Göss verursacht. Die Ausgaben für die Wärmeversorgung liegen mit EUR 128.167,25 über alle Ansätze unter den Budgetwerten (Kindergärten und Schulen wie auch Asia Spa). Die Ausgaben liegen aber mit EUR 22.156,27 über den Vorjahreswerten.

Die Ausgaben für die Instandhaltungen liegen mit EUR 624.939,54 oder 10,00 % über alle Ansätze unter dem Betrag des Voranschlages, die wesentlichen Abweichungen betreffen die Ausgaben für Straßenbauten (- EUR 136.549,61), die Instandhaltungsausgaben für Gebäude (- EUR 236.800,28) und Ausgaben von Sonderanlagen (Friedhof, Park) in Höhe von - EUR 86.327,67 oder Asia Spa (- EUR 53.252,48), die in dieser Höhe nicht benötigt wurden. Die große Abweichung zum VJ erklärt sich durch die Vorgabe des Landes zur Umgliederung der Leistungen der wirtschaftliche Betriebe (Wirtschaftshof und Gärtnerei) vom Konto 6110 (Straßen) und Konto 6190 (Gärtnerei) auf das Konto 7204 (interne Kostenverrechnung) in Höhe von rd. EUR 3,4 Mio., die 2018 erstmalig durchgeführt wurde.

Die Ausgaben für **Transport** in der Höhe von EUR 386.424,28 sind mit EUR 34.475,72 durch nicht benötigte Budgetposten (Rufbus, Nachtbus, Schulen und Kindergärten) geringer als im VA vorgesehen. Die Ausgaben liegen mit EUR 16.469,52 unter den Vorjahresausgaben, im VJ gab es höhere Transportkosten aufgrund der Ausstellung.

Die **Portokosten** unterschreiten den VA um EUR 44.446,25, insbesondere in der Ein- und Auslaufstelle und der Pressestelle und liegen auch mit EUR 31.356,34 unter dem Wert des VJ. Es wurden vorsorglich Budgets für eine Wahl und die Erhöhung der Portokosten ab 01.06.2018 vorgesehen.

Die **Telefon- und Internetkosten** in der Höhe von EUR 129.587,01 liegen um EUR 18.512,99 unter dem Budgetansatz. Die Ausgaben des VJ wurden mit EUR 21.635,11 überschritten. Die höheren Ausgaben sind durch Updates, Wartung und Erhöhung der Ausfallsicherheit des Rathauses begründet.

Das Budget für **Rechts- und Beratungskosten** in der Höhe von EUR 55.544,25,00 wurde mit EUR 33.755,75, vor allem durch die Finanzabteilung unterschritten. Die Ausgaben liegen auf Vorjahresniveau.

Die **Geldverkehrsspesen** unterschreiten die Budgetvorgabe um EUR 4.667,53 und liegen auf Vorjahresniveau.

Der Budgetansatz **Schadensfälle** betrifft Abschreibungen von Forderungen in der Höhe von insgesamt EUR 72.480,32 (VJ: EUR 106.112,53), die im Laufe des Jahres über Stadtratsanträge genehmigt wurden. Die Abweichung zum VA betrifft eine nicht budgetierte Abschreibungen auf dem Ansatz Kongress. Weiters ist der Abgang der Beteiligung an der Amicus GmbH aufgrund der Liquidation der GmbH erfaßt.

Verwaltungs- und Betriebsaufwand - Postenklasse 7	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Miet- und Pachtzinse	7000-7010	VA	2.103.500,00		2.136.900,00			
		RA	1.990.835,69	-5,36%	2.053.001,87	-3,93%	62.166,18	-3,03%
Leasing	7001	VA	317.400,00		358.900,00			
		RA	321.133,30	1,18%	361.738,11	0,79%	40.604,81	-11,22%
Öffentliche Abgaben	7100-7104	VA	285.800,00		283.400,00			
		RA	278.903,15	-2,41%	283.511,30	0,04%	4.608,15	-1,63%
Kommunalsteuer	71001	VA	180.000,00		172.100,00			
		RA	166.401,80	-7,55%	169.928,15	-1,26%	3.526,35	-2,08%
Werbeabgabe	7105	VA	4.800,00		4.800,00			
		RA	3.997,32	-16,72%	3.664,72	-23,65%	332,60	9,08%
Gebühren nach FAG	7110-7111	VA	359.500,00		325.800,00			
(Wasser-, Kanal- und Müllgebühren)		RA	340.303,50	-5,34%	303.811,40	-6,75%	36.492,10	12,01%
Gebühren nach FAG (BK)	7112-71141	VA	980.000,00		945.900,00			
(Wasser-, Kanal- und Müllgebühren)		RA	935.313,85	-4,56%	931.130,88	-1,56%	4.182,97	0,45%
Kostenbeiträge	7200 + 7204	VA	4.015.500,00		567.000,00			
		RA	4.186.487,35	4,26%	627.837,82	10,73%	3.558.649,53	566,81%
Rückersätze von Einnahmen	7220	VA	20.000,00		22.700,00			
		RA	56.188,62	180,94%	21.829,31	-3,84%	34.359,31	157,40%
Amtspauschalien, Repräsentationen	7230-7231	VA	77.600,00		82.800,00			
		RA	53.071,25	-31,61%	56.980,01	-31,18%	3.908,76	-6,86%
Mitgliedsbeiträge	7260	VA	269.900,00		309.700,00			
		RA	267.826,00	-0,77%	308.413,14	-0,42%	40.587,14	-13,16%
sonstige Leistungen und sonstige Ausgaben	7280-7299	VA	9.405.700,00		9.712.400,00			
		RA	8.811.766,78	-6,31%	9.205.402,17	-5,22%	393.635,39	-4,28%
<b>Summe Unterklassen 70 - 72 ohne Gruppe 721</b>		VA	<b>18.019.700,00</b>		<b>14.922.400,00</b>			
		RA	<b>17.412.228,61</b>	<b>-3,37%</b>	<b>14.327.248,88</b>	<b>-3,99%</b>	<b>3.084.979,73</b>	<b>21,53%</b>

Die **öffentlichen Abgaben** betreffen über alle Ansätze die Grundsteuer sowie die abzuführende Kapitalertragsteuer der Stadtgemeinde und liegen mit EUR 6.896,85 unter dem VA Betrag und mit EUR 4.608,15 unter dem Wert des Vorjahres.

Die **Kostenbeiträge** zeigen die interne Verwaltungsgemeinkostenverrechnung, abhängig von den jährlichen anfallenden Ausgaben, aufgrund der Vorgabe des Landes sind diese unter Kostenbeiträge (vormals Gruppe 6) dargestellt. Die Abweichung zum VA ist aufgrund höherer Verrechnungen für die Ansätze Müllbeseitigung, Gemeindestraßen und Straßenreinigung verursacht.

Die **Rückersätze von Einnahmen** betreffen die Rückerstattung von Müllbeseitigungskosten an die betroffenen Gemeinden (EUR 19.312,81), die Rücküberweisung für die Musikschule an das Land aufgrund der für 2016/2017 zuviel überwiesenen Personalförderung (EUR 20.493,00) und die Abrechnung der Gastschulbeiträge. Diese Beträge sind in dieser Höhe im VJ nicht angefallen.

Die Ausgaben für **Amtspauschalien und Repräsentationen** haben den Budgetwert in der Höhe von EUR 77.600,00 mit EUR 24.528,75 unterschritten und liegen auch um rd. 7 % unter dem Wert des VJ.

Die **sonstigen Leistungen und Ausgaben** betreffen Ausgaben, insbesondere für das Hilfs- und Pflegepersonal und der Nachmittags- und Ganztagsbetreuung, für die Leitung des Asia Spas, für die Durchführung der Ausstellungen, für Leistungen im Rahmen der Müll- und Abwasserbeseitigung, sowie Ausgaben im Wohn- und Geschäftsgebäudebereich. Die Abweichung zum VA ist durch nicht benötigte Budgetmittel bedingt. Die Abweichung zu VJ betrifft insbesondere Projekte, Wohn- und Geschäftsgebäude, die Personalausbildung und betriebliche Gesundheitsvorsorge, Asia Spa, Park- und Gartenanlage und Pressestelle.

Zinsen für Finanzschulden	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Zinsen Errichtungsdarlehen	6500	VA	79.500,00		79.600,00			
		RA	75.243,07	-5,35%	74.906,92	-5,90%	336,15	0,45%
Zinsen Sanierungsdarlehen	6501	VA	228.300,00		238.000,00			
		RA	224.083,39	-1,85%	229.602,63	-3,53%	-5.519,24	-2,40%
Summe Zinsen für Finanzschulden		VA	307.800,00		317.600,00			
		RA	299.326,46	-2,75%	304.509,55	-4,12%	-5.183,09	-1,70%

Die **Zinsen für Darlehen** liegen aufgrund von Zinsanpassungen geringfügig unter dem Wert des VA. Die Abweichung zum VJ ergibt sich aufgrund des durch Tilgungen verminderten Schuldenstandes und eines während des Jahres angepassten Zinsniveaus.

Laufende Transferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechtes	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Land und Landesfonds	7510-7511	VA	5.380.100,00		5.533.900,00			
		RA	5.430.366,04	0,93%	5.431.662,53	-1,85%	1.296,49	-0,02%
Gemeindeverbände	7520-75202	VA	10.404.200,00		10.642.400,00			
		RA	10.389.692,69	-0,14%	10.640.247,80	-0,02%	250.555,11	-2,35%
sonstige Träger öffentlichen Rechts	7540	VA	1.911.200,00		1.847.200,00			
		RA	2.022.685,96	5,83%	1.843.672,31	-0,19%	179.013,65	9,71%
Gruppen 7500 bis 7540		VA	17.695.500,00		18.023.500,00			
		RA	17.842.744,69	0,83%	17.915.582,64	-0,60%	72.837,95	-0,41%

Die **Transferzahlungen an das Land und an Landesfonds** sind Leistungen nach dem Ruhebezugsleistungsgesetz und die Ausgabe für die Landesumlage. Die Abweichung zum VA ist auf eine niedriger budgetierte Landesumlage aufgrund geringerer budgetierter Einnahmen von Ertragsanteilen (Vorgabe durch Land) zurückzuführen. Die Abweichung zum VJ betrifft die Leistungen nach dem Ruhebezugsleistungsgesetz mit + EUR 100.648,74 und die Landesumlage mit - EUR 101.945,23 (13 Auszahlungen der Ertragsanteile - Umstellung FAG 2017).

Die **laufenden Transferzahlungen an Gemeindeverbände** setzen sich aus Ausgaben an auswärtige Musikschulen (EUR 5.920,84), an den Tourismusverband (EUR 74.266,53) und dem Abfallwirtschaftsverband (EUR 135.464,68), sowie der Sozialhilfverbandsumlage (EUR 9.721.173,76) und den Leistungen an den ISGS (EUR 452.866,88) zusammen. Die niedrigere Ausgabe im Vergleich zum VJ ist vor allem durch die höhere Sozialhilfverbandsumlage durch Ansatz von 13 Monaten (+ EUR 853.791,63) im VJ verursacht.

Die Ausgaben für **sonstige Träger des öffentlichen Rechts** betreffen die Betriebskosten der beiden Feuerwehren (EUR 423.156,64) und die Betriebskosten aus der Vorschreibung durch den Reinhaltungsverband (EUR 1.469.428,68) und der Vorwegabzug der Gemeindebedarfsmittel mit EUR 124.755,00, die höheren Ausgaben im Vergleich zum VJ sind durch die höheren Betriebskosten der Feuerwehren (+ EUR 47.607,05) und des neues Vorwegabzugs verursacht.

Sonstige laufende Transferausgaben	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
sonstige Unternehmungen	7550	VA	561.100,00		533.400,00			
		RA	547.461,29	-2,43%	524.825,43	-1,61%	22.635,86	4,31%
private Institutionen	7570-7571	VA	1.546.200,00		1.554.900,00			
		RA	1.527.063,50	-1,24%	1.515.771,33	-2,52%	11.292,17	0,74%
Stadtwerke Verkehrsbetriebe	7590	VA	54.400,00		54.400,00			
		RA	248.809,78	357,37%	52.223,96	-4,00%	196.585,82	376,43%
nettoveranschlagte Unternehmungen	75501-75511	VA	572.500,00		591.200,00			
		RA	452.446,00	-20,97%	591.154,00	-0,01%	138.708,00	-23,46%
physische Personen	7660 - 7680	VA	450.100,00		385.200,00			
		RA	278.525,47	-38,12%	299.174,28	-22,33%	20.648,81	-6,90%
<b>Gruppen 755 bis 757, 759, 764,768 und 780</b>		VA	<b>3.184.300,00</b>		<b>3.119.100,00</b>			
		RA	<b>3.054.306,04</b>	-4,08%	<b>2.983.149,00</b>	-4,36%	<b>71.157,04</b>	<b>2,39%</b>

Die Abweichung bei den Transferzahlungen an sonstige Unternehmungen zum VA sind nicht benötigte Budgetposten. Die Erhöhung gegenüber dem VJ ist durch die Übernahmen von Leistungen durch das Citymanagement bedingt.

Die Zahlungen an private Institutionen (Förderungen) unterschreiten den Budgetansatz aufgrund nicht benötigter Mittel. Die höhere Ausgabe gegenüber dem VJ ist auf eine Steigerung der Sportförderungen zurückzuführen.

Die Ausgaben betreffen die an den Verkehrsbetrieb der Stadtwerke zu zahlenden Beträge in Höhe von EUR 52.182,18 für den Umwelt- und Durchtarifizierungsbeitrag und der Finanzzuweisung nach § 23 FAG 2017 (Förderung öffentlicher Personennahverkehrsunternehmen) in Höhe von EUR 196.627,60 (sind seit dem FAG 2017 über die Stadtgemeinde abzurechnen). Der VA Betrag war nicht in dieser Höhe berücksichtigt.

In den Ausgaben der nettoveranschlagten Unternehmen sind Zahlungen an beteiligte Unternehmen ausgewiesen. Ein Vorsorgeposten wurde nicht benötigt.

Die Unterschreitung bei den Ausgaben an physische Personen (Förderungen) ist im Wesentlichen bedingt durch nicht benötigte Budgetposten für Zahlungen an Studenten der Montanuniversität für die Hauptwohnsitznahme und Zahlungen im Rahmen der Sozialaktionen. Die Ausgaben liegen mit rd. 7 % unter dem Wert des VJ.

Gewinnentnahme von Unternehmungen und marktbestimmten Betrieben	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Gewinnentnahme	7690	VA	104.200,00		1.900,00			
		RA	368.821,24	253,96%	79.136,96	4065,10%	289.684,28	366,05%

Bei der Berechnung des Finanzierungssaldos (Maastricht-Ergebnis) nach ESVG 95 werden die Abschnitte 85-89 als "Quasi-Kapitalgesellschaften" behandelt. Dabei geht man davon aus, dass die Gesamteinnahmen den Gesamtausgaben entsprechen. Um eine größere Annäherung zwischen den Vorgaben des ESVG 95 und der VRV zu erhalten, ist es erforderlich den Ausgleich buchhalterisch durch eine "Gewinnentnahme" oder einen "Investitions- oder Tilgungszuschuss" darzustellen. Daher wurde im RJ für den Betrieb "Wohn- und Geschäftsgebäude", wie im Vorjahr (EUR 79.136,96) eine Gewinnentnahme in Höhe von EUR 368.821,24 verrechnet.

Ausgaben der Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen	Post		Rechnungsjahr 2018		Rechnungsjahr 2017		Unterschied RA Vorjahr	
				%		%	Betrag	%
Erwerb von un-, beweglichem Vermögen	0000-0701	VA	1.436.000,00		1.624.000,00			
		RA	887.499,41	-38,20%	1.381.597,07	-14,93%	-494.097,66	-35,76%
Kapitaltransfers an Träger öffentl. Rechtes	7700-7740	VA	656.500,00		541.500,00			
		RA	655.979,00	-0,08%	540.047,50	-0,27%	115.931,50	21,47%
Sonstige Kapitaltransferzahlungen	7750-7780	VA	381.500,00		368.000,00			
		RA	286.212,40	-24,98%	338.460,81	-8,03%	-52.248,41	-15,44%
<b>Summe Ausgaben der Vermögens- gebarung ohne Finanztransaktionen</b>		VA	<b>2.474.000,00</b>		<b>2.533.500,00</b>			
		RA	<b>1.829.690,81</b>	<b>-26,04%</b>	<b>2.260.105,38</b>	<b>-10,79%</b>	<b>-430.414,57</b>	<b>-19,04%</b>

Die Investitionen 2018 betreffen die Geschäftsausstattung (EUR 338.653,15 für Müll (Abfallhaie), Feuerwehr, Schulen und Kindergärten, Asia Spa), Fahrzeuge (EUR 267.591,62 für Müllfahrzeug, PKW für Verwaltung und Schulen, Anhänger und Schaumzumischeranlage für Feuerwehren), IT (EUR 140.967,10 für Hardwareankauf), Sonderanlagen (EUR 46.041,18 für Asia Spa, Verkehrsspiegel, Spielplatz (Zaunsäulen)) und Straßen (EUR 94.246,36 für Busbuchten (Lindner Kino)) und Abwicklung Übernahme Hinterbergbrücke).

Die Kapitaltransferzahlungen an Träger des öffentlichen Rechts sind die vom Reinhaltungsverband vorgeschriebenen Investitionskosten in der Höhe von EUR 655.000,00 (VJ: EUR 540.000,00).

Die sonstigen Kapitaltransferzahlungen betreffen Förderungen von Investitionen, wie zB für das Josefinum (Kindergarten und Hort mit EUR 100.000,00, Unterstützung der Kirchen mit EUR 10.000,00, Stützpunkt Rotes Kreuz mit EUR 23.553,78), wie auch für Wirtschaftsförderungen, für die Planannahmen getroffen werden, die vorgesehenen Beträge wurden nicht abgerufen. Die Ausgaben liegen mit EUR 95.287,60 unter dem Budgetwert und mit EUR 52.248,41 aufgrund geringerer Förderungen unter dem Vorjahreswert.

Ausgaben aus Finanztransaktionen	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Zuführung an Rücklagen	Gruppe 298	VA	708.000,00		941.400,00			
		RA	4.187.044,24	491,39%	2.579.881,96	174,05%	1.607.162,28	62,30%
Gewährung von Darlehen, Bezugsvorschüsse	Gruppe 245 ff	VA	20.000,00		20.000,00			
		RA	16.000,00	-20,00%	6.500,00	-67,50%	9.500,00	146,15%
Rückzahlung von Finanzschulden	3400-3461	VA	6.018.100,00		3.959.500,00			
		RA	6.019.460,53	0,02%	3.951.685,66	-0,20%	2.067.774,87	52,33%
Investitions- und Tilgungszuschüsse	7790	VA	6.100,00		141.800,00			
		RA	3.849,88	-36,89%	141.526,05	-0,19%	-137.676,17	-97,28%
<b>Summe Ausgaben aus Finanztransaktionen</b>		VA	<b>6.752.200,00</b>		<b>5.062.700,00</b>			
		RA	<b>10.226.354,65</b>	<b>51,45%</b>	<b>6.679.593,67</b>	<b>31,94%</b>	<b>3.546.760,98</b>	<b>53,10%</b>

Bei der **Zuführung an Rücklagen** wird auf den Rücklagenspiegel verwiesen, es werden insgesamt EUR 4.187.044,24 (VJ: EUR 2.579.881,96) den einzelnen Rücklagen im Rahmen des ordentlichen Haushaltes zugewiesen.

Es sind die **Tilgungen für die Kredite** im Bereich der Wohn- und Geschäftsgebäude, Museum, Abwasserbeseitigung und Hinterbergbrücke erfasst. Die Abweichung zum VJ ist durch die geänderte Darstellung des Darlehens "Tiefgarage" in der Darlehensübersicht verursacht (Gegenbuchung auf 02/8592/8280).

An **Investitions- und Tilgungszuschüssen** wurden 2018 für die Gärtnerei EUR 3.214,84 (VJ: EUR 7.772,87) und den Kongress EUR 635,04 (VJ: 0) verrechnet. Im VJ wurden für die Tiefgarage noch EUR 133.753,18 verrechnet.

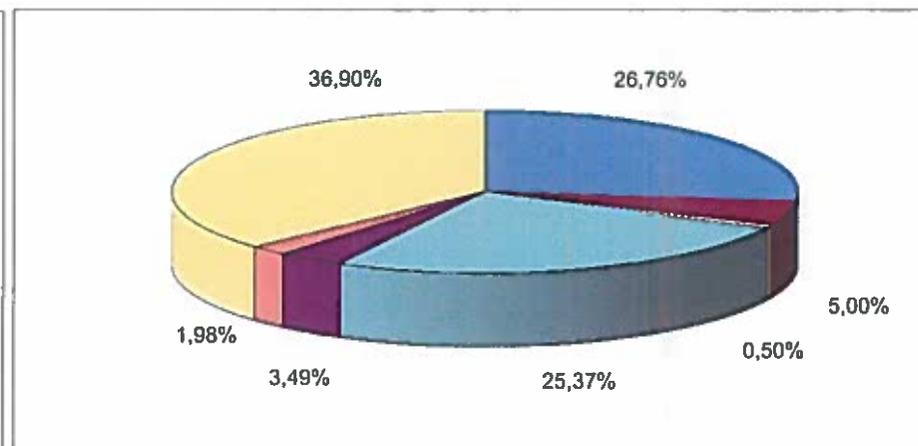
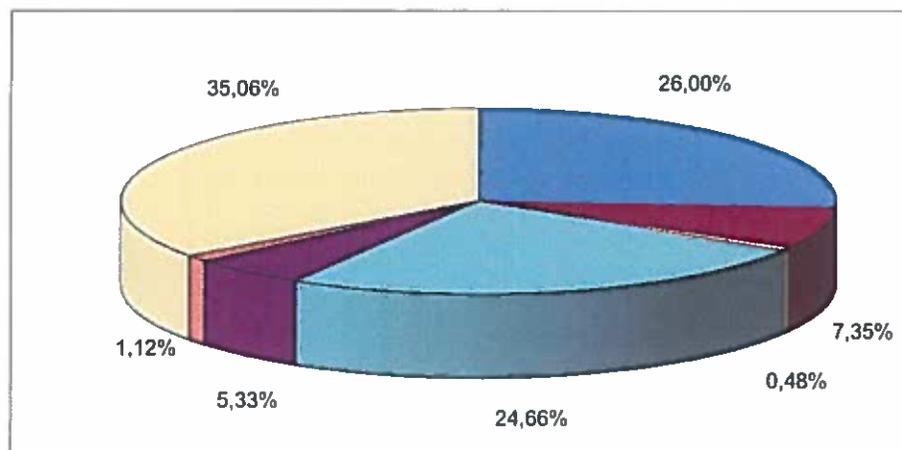
Ausgaben aus Finanztransaktionen	Post		Rechnungsjahr		Rechnungsjahr		Unterschied RA Vorjahr	
			2018	%	2017	%	Betrag	%
Zuführungen den aoH	9101	VA	120.000,00		0,00			
		RA	111.809,54	100,00%	123.123,33	0,00%	- 11.313,79	100,00%
<b>Summe Ausgaben aus Finanztransaktionen</b>		VA	<b>120.000,00</b>		<b>0,00</b>			
		RA	<b>111.809,54</b>	<b>100,00%</b>	<b>123.123,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>- 11.313,79</b>	<b>100,00%</b>

Aufgrund der Vorgabe der Gemeindeaufsicht sind die im ordentlichen Haushalt vereinnahmten **Anschlussbeträge** der außerordentlichen Wasser- und Kanalprojekte in Form von Anteilsbeträgen über die Post 9101 diesen Projekten im außerordentlichen Haushalt zuzuführen. Diese Vorgabe wurde im VA 2018 erstmalig berücksichtigt.

Ökonomische Gliederung der Ausgaben

2018

2017



26,00%	20.983.608,91	Personalaufwand	26,76%	20.725.252,90
7,35%	5.933.294,05	Schuldendienst laufend	5,00%	3.870.702,27
0,48%	385.492,94	Schulden - vorzeitige Tilgung	0,50%	385.492,94
24,66%	19.902.723,39	Transferzahlungen	25,37%	19.651.685,67
5,33%	4.298.853,78	Zuführungen an Rückl., ao.Hh.	3,49%	2.703.005,29
1,12%	907.349,29	Vermögen	1,98%	1.529.623,12
35,06%	28.287.843,25	Verwaltungs-Betriebsaufwand	36,90%	28.581.666,39
100,00%	80.699.165,61		100,00%	77.447.428,58

<b>Verschuldungsgrad der Stadtgemeinde Leoben</b>					
<b>Annuitätendienst</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Museum	115.715,98	115.654,99	114.477,92	114.365,14	114.365,14
Denkmalpflege (Kaltenbrunnerkapelle)	2.106,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Tiefgarage Hauptplatz *)	148.102,11	146.003,46	142.862,16	140.397,73	139.690,49
Kauf "Amicus" Hinterbergbrücke	0,00	0,00	0,00	78.461,25	155.817,49
Abwasserbeseitigung	202.261,22	204.198,45	179.289,81	506.703,96	119.562,32
Wohnbau-, Instandhaltung	4.192.209,48	4.077.676,11	4.815.443,29	3.416.267,13	3.595.882,96
<b>Annuitätendienst gesamt</b>	<b>4.660.395,42</b>	<b>4.543.533,01</b>	<b>5.252.073,18</b>	<b>4.256.195,21</b>	<b>4.125.318,40</b>
davon vorzeitige Tilgung	876.917,53	520.519,56	1.407.732,28	378.172,73	0,00
<b>Darlehensbedeckung:</b>					
durch Einnahmen bedeckt	4.398.389,87	4.290.432,40	5.002.562,17	3.926.745,24	3.873.457,87
durch Einnahmen nicht bedeckt	262.005,55	253.100,61	249.511,04	329.449,97	251.860,53
Summe Abschnitt 92	39.673.456,57	40.590.919,41	41.497.395,29	43.567.343,67	43.820.301,02
<b>Verschuldungsgrad gemäß § 90 Abs. 3 GemO 1967</b>	<b>0,66%</b>	<b>0,62%</b>	<b>0,60%</b>	<b>0,76%</b>	<b>0,57%</b>
<b>Ausgelagerte Schuldverpflichtungen:</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>1. Leasingverpflichtungen:</b>					
Eishalle Leoben bis 2020	231.668,26	226.149,87	227.933,48	227.898,42	228.028,27
Otto Glöckl-Parkplatz bis 2027	95.070,08	91.192,68	92.942,83	92.814,09	93.105,03
Freiwillige Feuerwehr Göß bis 2015	30.658,80	39.626,83	0,00	0,00	0,00
Vereinshaus Peter Tunner-Straße 19 bis 2017	49.463,40	49.301,22	49.230,72	41.025,60	0,00
	406.860,54	406.270,60	370.107,03	361.738,11	321.133,30
<b>2. Infrastrukturentwicklungs KG</b>					
Augarten bis 2023	128.324,50	129.102,80	128.428,50	128.353,80	128.353,80
Bildungszentrum Innenstadt bis 2038	27.371,12	26.832,14	26.315,95	26.258,14	26.258,14
Bildungszentrum Pestalozzi (Anteil Leoben) bis 2042	0,00	0,00	0,00	218.381,43	425.869,36
Bildungszentrum Pestalozzi (Anteil Gem.) bis 2042	0,00	0,00	0,00	20.111,91	40.223,82
<b>3. Stadtwerke Leoben</b>					
Öffentliche Beleuchtung bis 2017	94.470,00	94.660,00	94.539,00	47.303,41	0,00
<b>Ausgelagerte Schuldverpflichtungen gesamt</b>	<b>657.026,16</b>	<b>656.865,54</b>	<b>619.390,48</b>	<b>802.146,80</b>	<b>941.838,42</b>
durch Einnahmen bedeckt	216.233,10	220.862,02	226.818,55	323.110,19	352.902,62
durch Einnahmen nicht bedeckt	440.793,06	436.003,52	392.571,93	479.036,61	588.935,80
<b>Verschuldungsgrad ausgelagerte Schulden</b>	<b>1,11%</b>	<b>1,07%</b>	<b>0,95%</b>	<b>1,10%</b>	<b>1,34%</b>
<b>Kassenkredit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Verschuldungsgrad Schuldverpflichtungen gesamt</b>	<b>1,77%</b>	<b>1,70%</b>	<b>1,55%</b>	<b>1,86%</b>	<b>1,92%</b>

\*) Umschichtung Darlehen Tiefgarage ist saldiert dargestellt

Ansatz	Tilgung	Zinsen	Insgesamt	Ersätze	Nettoaufwand
340 Stadtmuseum	110.109,36	4.255,78	114.365,14		114.365,14
851 Betriebe der Abwasserbeseitigung	114.040,72	5.521,60	119.562,32	56.480,85	63.081,47
853 Wohn- und Geschäftsgebäuden	3.332.080,64	263.802,32	3.595.882,96	251.563,25	3.344.319,71
8592 Tiefgarage Hauptplatz	134.761,22	4.929,27	139.690,49		139.690,49
9141 Kauf "Amicus" - Hinterbergbrücke	135.000,00	20.817,49	155.817,49	0,00	155.817,49
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.825.991,94</b>	<b>299.326,46</b>	<b>4.125.318,40</b>	<b>308.044,10</b>	<b>3.817.274,30</b>

**Verwendung der Darlehen und Schuldendienst - RA 2018**  
**(Maastricht-Schulden) per 31.12.2018**

Verwendungszweck	Darlehensstand	%	Annuität	%
Museum	449.334,86	0,88%	114.365,14	2,77%
Tiefgarage Hauptplatz	2.058.707,37	4,04%	139.690,49	3,39%
Kauf Amicus	2.497.500,00	4,90%	155.817,49	3,78%
<b>sonstige Schulden</b>	<b>5.005.542,23</b>	<b>9,82%</b>	<b>409.873,12</b>	<b>9,94%</b>
Betriebe der Abwasserbeseitigung	1.193.835,19	2,34%	119.562,32	2,90%
Wohn- und Geschäftsgebäude	44.758.614,75	87,84%	3.595.882,96	87,16%
<b>Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit</b>	<b>45.952.449,94</b>	<b>90,18%</b>	<b>3.715.445,28</b>	<b>90,06%</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>50.957.992,17</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.125.318,40</b>	<b>100,00%</b>

Der außerordentliche Haushalt (Seite 381 - 401) beinhaltet alle Vorhaben die im Einzeldeckungsprinzip finanziert werden und sind diese daher grundsätzlich getrennt zu betrachten.

Zusammengefasst verzeichnen die Einzelvorhaben im außerordentlichen Haushalt	VA 2018	SOLL 2018	%
Einnahmen in der Höhe von	19.341.900,00	15.222.702,65	-21,30%
und Ausgaben in der Höhe von	19.341.900,00	15.222.702,65	-21,30%
<b>Sollüberschuss 2018</b>	-	-	
Die angeordneten außerordentlichen Ausgaben teilen sich wie folgt auf:	<b>VA 2018</b>	<b>SOLL 2018</b>	<b>%</b>
<b>1. Bewegliches und unbewegliches Vermögen</b>			
0010    unbebaute Grundstücke	-	76.318,65	100,00%
0020    Straßenbauten (Zeltenschlagstraße, BZI, Radstrecke Hinterberg, Brücke Proleb)	2.305.700,00	1.504.951,59	-34,73%
0040    Kanalbauten (Kanalkataster)	449.300,00	168.191,72	-62,57%
0100    Gebäudeumbau und -instandsetzung	4.733.500,00	1.497.120,04	-68,37%
0400    Fahrzeuge (Feuerwehr, Straßenreinigung, Wirtschaftshof)	293.500,00	187.474,36	-36,12%
0430    Betriebsausstattung (Kindergarten Göss)	37.000,00	39.829,09	7,65%
0500    Sonderanlagen (Asia Spa, Ampel, Friedhöfe, EFRE)	437.000,00	409.357,03	-6,33%
0700    Aktivierungsfähige Rechte (IT)	50.000,00	-	-100,00%
<b>Summe bewegliches und unbewegliches Vermögen</b>	<b>8.306.000,00</b>	<b>3.883.242,48</b>	<b>-53,25%</b>
<b>2. Kapitaltransferzahlungen</b>			
7711    Kapitaltransfers an Land (Müllerbrücke) - VA auf 0020	-	228.000,00	100,00%
77502   Kapitaltransfer an Infra KG (Bildungszentren)	1.484.000,00	1.484.000,00	0,00%
<b>Summe Kapitaltransferzahlungen</b>	<b>1.484.000,00</b>	<b>1.712.000,00</b>	<b>15,36%</b>
<b>3. sonstige Ausgaben</b>			
7280/7100  EFRE, IT, Abgaben für Grundankäufe	159.000,00	101.401,30	-36,23%
6110/6190/7204  Straßensanierungen, Markierungen, Beleuchtung	1.110.000,00	905.614,87	-18,41%
7290    Darlehen Tiefgarage (Umgliederung)	2.193.500,00	2.193.468,59	0,00%
6140/7220  Wohn- und Geschäftsgebäude (Sanierungen)	2.344.800,00	1.927.861,56	-17,78%
Rücklagenzuführungen (laut Rücklagenspiegel)	3.744.600,00	4.499.113,85	20,15%
<b>Summe sonstige Ausgaben</b>	<b>9.551.900,00</b>	<b>9.627.460,17</b>	<b>0,79%</b>
<b>Ausgaben gesamt</b>	<b>19.341.900,00</b>	<b>15.222.702,65</b>	<b>-21,30%</b>

Die außerordentlichen Einnahmen teilen sich wie folgt auf:

Finanzierungsart	Wohn- und Geschäftsgebäude	%	Gebühren- haushalte	%	sonstige Vorhaben	%	Gesamt	%
<b>Eigenmittel:</b>								
Veräußerung bebaute Grundstücke	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
- unbebaute Grundstücke	0,00	0%	0,00	0%	575.389,00	4,6%	575.389,00	3,8%
- Gebäude etc.	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Zuführung vom ordentlichen Haushalt	0,00	0%	111.809,54	33,7%	0,00	0%	111.809,54	0,7%
Beteiligungen	0,00	0%	0,00	0%	1.100.000,00	9%	1.100.000,00	7%
Rücklagenentnahmen Sparkassenerlöse	0,00	0%	0,00	0%	2.212.003,31	18%	2.212.003,31	15%
Rücklagenentnahmen	152.535,27	6,5%	168.191,72	50,7%	1.017.214,31	8,2%	1.337.941,30	8,8%
<b>Eigenmittel gesamt</b>	<b>152.535,27</b>	<b>6,5%</b>	<b>280.001,26</b>	<b>84,3%</b>	<b>4.904.606,62</b>	<b>39,2%</b>	<b>5.337.143,15</b>	<b>35,1%</b>
<b>Darlehen:</b>								
Darlehen (Wohn- und Geschäftsgebäude)	1.920.946,27	82,1%	0,00	0%	0,00	0%	1.920.946,27	12,6%
Darlehen Tiefgarage Umschichtung	0,00	0%	0,00	0%	2.193.468,59	17,5%	2.193.468,59	14,4%
<b>Darlehen gesamt</b>	<b>1.920.946,27</b>	<b>82,1%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>2.193.468,59</b>	<b>17,5%</b>	<b>4.114.414,86</b>	<b>27,0%</b>
<b>Sonstige Einnahmen:</b>								
Sonstige Einnahmen	265.000,00	11%	0,00	0%	5.526,60	0%	270.526,60	2%
Einnahmen (Schienenverkauf)	0,00	0%	0,00	0%	248.000,00	2%	248.000,00	2%
Einnahmen (LCS und DLZ)	0,00	0%	0,00	0%	2.240.838,68	18%	2.240.838,68	15%
<b>Sonstige Einnahmen gesamt</b>	<b>265.000,00</b>	<b>11,3%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>2.494.365,28</b>	<b>0,0%</b>	<b>2.759.365,28</b>	<b>18,1%</b>
<b>Kapitaltransferzahlungen:</b>								
Bund (KIP)	0,00	0%	0,00	0%	515.418,00	4%	515.418,00	3%
Land Steiermark (Kindergarten)	0,00	0%	52.011,36	15,7%	124.250,00	1,0%	176.261,36	1,2%
Bedarfszuweisungen Land	0,00	0%	0,00	0%	836.100,00	6,7%	836.100,00	5,5%
Bedarfszuweisung Land (Bildungszentren)	0,00	0%	0,00	0%	1.484.000,00	11,8%	1.484.000,00	9,7%
<b>Kapitaltransfers gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>52.011,36</b>	<b>15,7%</b>	<b>2.959.768,00</b>	<b>23,6%</b>	<b>3.011.779,36</b>	<b>19,8%</b>
<b>Einnahmenanordnungssoll</b>	<b>2.338.481,54</b>	<b>99,9%</b>	<b>332.012,62</b>	<b>100,0%</b>	<b>12.552.208,49</b>	<b>80,3%</b>	<b>15.222.702,65</b>	<b>100,0%</b>

<b>Rücklagenentwicklung</b>				Stand am	Zugang	Abgang	Stand am
				01.01.2018			31.12.2018
<b>Allgemeine Rücklage, gemäß § 29 Abs. 2 GHO 1977</b>				<b>5.000.000,00</b>	-	-	<b>5.000.000,00</b>
6/016/	2980	Elektronische Datenverarbeitung	ELAK, VRV 2015			12.344,67	
6/1631/	2980	Feuerwehr Stadt	Fahrzeug aus 2017			101.135,20	
6/2116/	2980	Volksschule Göss	Dachsanierung - auf 2019 verschoben			-	
6/2401/	2980	Kindergarten Stadt	Dachsanierung - Fortführung			36.770,96	
6/2405/	2980	Kindergarten Göss	Krippenraum Göss			204.758,92	
6/6120/	2980	Gemeindestraßen	Gehsteiginstandsetzung, Nachlauf 2017 Verkehrskonzept			188.715,44	
6/640/	2980	Sanierung Straßen	Markierungen			34.258,70	
6/814/	2980	Fahrzeuge	Straßenreinigung, Pflug und Traktor			46.685,78	
6/816/	2980	Öffentliche Beleuchtung	LED, Gutachten B116, Ortsteil			116.644,37	
6/817/	2980	Friedhöfe	Umenwand			41.039,21	
6/820/	2980	Fahrzeuge	Wirtschaftshof			32.093,64	
6/833/	2980	Asia Spa	Attraktivierung Saunabereich			202.767,42	
5/263/	2980	Sporthalle	Nachlauf BZ		24.126,60		
5/840/	2980	Grundbesitz	Einzelgrundstücke		435.500,14		
5/899/	2980	Beteiligungen	Ausschüttung DLZ		294.000,00		
1/912/	2980	Zuführung zur Sonderrücklage 2018			1.200.000,00		
<b>Sonderrücklage, gemäß § 29 Abs. 3 GHO 1977</b>				<b>1.817.044,02</b>	<b>1.953.626,74</b>	<b>1.017.214,31</b>	<b>2.753.456,45</b>
6/85107/	2982	Abwasserbeseitigung	BA 25, 101,102			168.191,72	
5/851/	2982	Abwasserbeseitigung	Kanalisationsbeiträge		111.809,54		
5/851../	2982	Abwasserbeseitigung Nachlauf	BA 21, 22, 23		52.011,36		
1/851/	2982	Betriebe der Abwasserbeseitigung	Zuführung oH		223.175,67		
<b>Erneuerung- und Instandhaltungsrücklage, gemäß § 31 GHO 1977</b>				<b>1.873.941,80</b>	<b>386.996,57</b>	<b>168.191,72</b>	<b>2.092.746,65</b>
1/852/	2985	Betriebe der Müllbeseitigung	Zuführung oH		333.478,29		
<b>Erneuerung- und Instandhaltungsrücklage - Müllbeseitigung, gemäß § 31 GHO 1977</b>				<b>1.821.860,39</b>	<b>333.478,29</b>	-	<b>2.155.338,68</b>

			Stand am	Zugang	Abgang	Stand am
			01.01.2018			31.12.2018
2/853/	2984	Wohn- und Geschäftsgebäude			23.433,36	
6/853/	2984	Wohn- und Geschäftsgebäude			152.535,27	
1/853/	2984	Wohn- und Geschäftsgebäude		331.267,98		
5/853	2984	Wohn- und Geschäftsgebäude		6.909,53		
<b>Instandhaltungsrücklage Wohn- und Geschäftsgebäude</b>			<b>3.507.712,05</b>	<b>338.177,51</b>	<b>175.968,63</b>	<b>3.669.920,93</b>
6/2631/	2989	Sporthalle Innenstadt			449.162,86	
5/2631/	2989	Sporthalle Innenstadt	KIP für Sporthalle	515.418,00		
6/6120/	2989	Gemeindestraßen	Zeltenschlagstraße		471.852,04	
6/6120/	2989	Gemeindestraßen	BZI, Hauptplatz, Ortsteil		339.088,55	
6/61202/	2989	Gemeindestraßen - Brücken	Brücke Proleber Siedlung		349.978,60	
6/61203/	2989	Gemeindestraßen - Radwege	Anbindung für Brücke		200.000,00	
6/61203/	2989	Gemeindestraßen - Radwege	Hinterberg, Ampel, Nachlauf 2017	12.500,00	109.079,16	
6/61204/	2989	Gemeindestraßen - Brücken	Müllerbrücke		228.000,00	
6/61205/	2989	EFRE	Infrastruktur Murraum		57.986,42	
6/85307/	2989	Congress	Baukosten		6.855,68	
1/914/	2989	Beteiligung	Übernahme Anteile AU Vision EntwicklungsGmbH/Infra KG	47.250,00		
1/9101/840	2989	Grundbesitz, Geldverkehr	Zinsen, Kleingartenverein	14.957,50		
5/914/	2989	LCS		3.046.838,68		
1/9101/	2989	Zuführung zu Sparkassenrücklage		2.000.000,00		
<b>Rücklage Sparkassenerlöse, gemäß § 29 Abs. 3 GHÖ 1977</b>			<b>8.803.450,48</b>	<b>5.636.964,18</b>	<b>2.212.003,31</b>	<b>12.228.411,35</b>
2/853/	2987	Wohn- und Geschäftsgebäude		-	15.406,94	
1/853/	2987	Wohn- und Geschäftsgebäude		43.446,14	36.914,80	
<b>Gerätemiete</b>			<b>43.446,14</b>	<b>36.914,80</b>	<b>15.406,94</b>	<b>64.954,00</b>
			<b>22.867.454,88</b>	<b>8.686.158,09</b>	<b>3.588.784,91</b>	<b>27.964.828,06</b>
Rücklagenbewegung im ordentlichen Haushalt				4.187.044,24	38.840,30	
Rücklagenbewegung im außerordentlichen Haushalt				4.499.113,85	3.549.944,61	
				<b>22.867.454,88</b>	<b>8.686.158,09</b>	<b>3.588.784,91</b>
						<b>27.964.828,06</b>

**VERMÖGENSRECHNUNG**

Die Ausgaben der Vermögensrechnung im ordentlichen Haushalt in der Höhe von		12.052.195,58
und die Ausgaben des außerordentlichen Haushaltes in der Höhe von		10.094.356,33
	zusammen	<u>22.146.551,91</u>

finden nach Abzug der folgenden, in die Vermögensrechnung nicht aufzunehmenden Ausgaben für

Saldovortrag von laufender Gebarung

**Kapitaltransfers:**

ordentlicher Haushalt	942.191,40	
außerordentlicher Haushalt	<u>1.712.000,00</u>	- 2.654.191,40

**Hinzugerechnet werden:**

die interne Verrechnung von Rechten	-	
die interne Verrechnung von Verwaltungsforderungen	-	
die interne Verrechnung von Anlagengütern	-	
die interne Verrechnung von öffentliches Gut	778.084,54	
die interne Umbuchung v. bewgl. Vermögen	-	
die Verrechnung von Grundzugängen	21.433.131,24	
die interne Verrechnung von Gebäuden	728.753,12	22.939.968,90

**Vermögensveränderung 2018** **42.432.329,41**

**Kontrollrechnung:**

reine Vermögenszugänge 2018	36.412.868,88	
Darlehenstilgungen	6.019.460,53	
und Verwaltungsschulden	<u>-</u>	<b>42.432.329,41</b>

**Nachweis der Zugänge des Aktivvermögens 2018**

Gebäude - Neubauten, aktivierungspflichtige Sanierungen	2.225.873,16
Sonderanlage - Investitionen	623.589,93
Grundstücke - Ankauf, Neubewertung	21.763.265,89
öffentliches Gut	2.123.466,49
bewegliches Vermögen	908.732,33
Beteiligungen	-
Wertpapiere	-
nutzbare Rechte	65.782,99
Darlehensforderungen	-
Verwaltungsforderungen	16.000,00
Rücklagen	8.686.158,09

<b>Aktivvermögen - Zugang</b>	<b>36.412.868,88</b>
-------------------------------	----------------------

**Nachweis der Abgänge des Aktivvermögens 2018**

Gebäude - Verkauf und Abschreibung für Abnutzung	20.719.061,86
Sonderanlagen - Abschreibung für Abnutzung	1.608.337,90
Grundstücke - Verkäufe	10.475.878,72
öffentliches Gut - Abgänge	1.418.815,95
bewegliches Vermögen - Abschreibung für Abnutzung	1.016.034,21
Beteiligungen	1.143.683,68
Wertpapiere	-
nutzbare Rechte	2.049,72
Darlehensforderungen	-
Verwaltungsforderungen	12.170,00
Rücklagen	3.588.784,91

<b>Aktivvermögen - Abgang</b>	<b>39.984.816,95</b>
-------------------------------	----------------------

**Nachweis der Zugänge des Passivvermögens 2018**

Verwaltungsschulden		38.834,34
Darlehensschulden		4.114.414,86
<b>Passivvermögen - Zugang</b>		<b>4.153.249,20</b>

**Nachweis der Abgänge des Passivvermögens 2018**

Verwaltungsschulden		277.648,44
Darlehensstilgung		6.019.460,53
<b>Passivvermögen - Abgang</b>		<b>6.297.108,97</b>

**Das Reinvermögen wird wie folgt nachgewiesen**

Reinvermögen zum 01.01.2018			124.264.253,15
Aktivvermögen - Zugänge	36.412.868,88		
Aktivvermögen - Abgänge	<u>39.984.816,95</u>	-	3.571.948,07
Passivvermögen - Zugänge	4.153.249,20		
Passivvermögen - Abgänge	<u>6.297.108,97</u>	-	2.143.859,77
<b>Reinvermögen zum 31.12.2018</b>			<b>122.836.164,85</b>

Der Bürgermeister:

(Kurt Wallner eh.)