

STADTAMT MARCHTRENK

Pol. Bezirk Wels-Land, OÖ.
I-904-0/2008 Ki

Marchtrenk, 12. Februar 2008
Sachbearb.: Reinhold Kirchmayr

Bericht zum Rechnungsabschluss 2007

Unter Zugrundelegung der gesetzlichen Bestimmungen ist der Rechnungsabschluss spätestens 3 Monate nach Ablauf des Haushaltsjahres dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorzulegen. Der Rechnungsabschluss ist vom Prüfungsausschuss vor der öffentlichen Auflage zu prüfen.

Der Rechnungsabschluss hat zu umfassen:

- I. Den Kassenabschluss
- II. Die Haushaltsrechnung des ordentlichen und des außerordentlichen Haushaltes
- III. Die Vermögens- und Schuldenrechnung
- IV. Geschäftsbericht für Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit
 - Wasserversorgung
 - Abwasserbeseitigung
 - Abfallbeseitigung
 - Wohn- und Geschäftsgebäude

Die Oö. Gemeindehaushalts-, Kassen- und Rechnungsordnung ist mit 1. September 2002 in Kraft getreten (LGBl. Nr. 69/2002). Die Bestimmung über das Auslaufmonat ist nicht mehr enthalten.

I. Kassenabschluss

Die Gesamt IST-Rechnung für das Rechnungsjahr 2007 umfasst die voranschlagsunwirksame und die voranschlagswirksame Gebarung und diese betrug am 31.12.2007:

Einnahmen	€	52.696.689,03
Ausgaben	€	49.342.788,93
Somit schließlicher Kassenbestand	€	3.353.900,10

Dieser Kassenbestand setzt sich wie folgt zusammen:

1 Ordentlicher Haushalt	-€	304.041,82
2 Außerordentlicher Haushalt	-€	811.710,88
3 Verwahrgelder	€	4.545.371,94
4 Vorschüsse	-€	75.719,14
	€	3.353.900,10

II. Die Haushaltsrechnung des ordentlichen und außerordentlichen Haushaltes

1. Haushaltsrechnung (Soll-Ergebnis) der ordentlichen Gebarung

	Rechnungsergebnis	VA inkl. NVA
Jahreseinnahmen Gruppe 0 - 9	€ 19.851.278,08	€ 19.665.700,00
SOLL-Überschuss Vorjahr	€ 116.912,03	€ 116.900,00
Gesamtsumme Einnahmen	€ 19.968.190,11	€ 19.782.600,00
Jahresausgaben Gruppe 0 - 9	€ 19.745.855,94	€ 19.782.600,00
SOLL-Fehlbetrag Vorjahr	€ -	€ -
Gesamtsumme Ausgaben	€ 19.745.855,94	€ 19.782.600,00
Saldo 2007	€ 222.334,17	€ -

Die Erhöhung des im Nachtragsvoranschlag ausgeglichenen Budget beträgt 0,94% .

Stellt man den Voranschlagsansätzen das tatsächliche Rechnungsergebnis gegenüber, betragen die

Mehreinnahmen	€ 474.710,73
Mindereinnahmen	€ 289.120,62
Mehrausgaben	€ 1.226.592,57
Minderausgaben	€ 1.263.336,63
SOLL-Überschuss 2007	€ 222.334,17

Einnahmen des ordentlichen Haushaltes - RA 2007

	RA 2007	%	RA 2006	%
Einnahmen aus der Finanzkraft				
a) Eigene Steuern	€ 5.244.267,47	26,26	€ 5.031.634,53	24,61
b) Ertragsanteile	€ 7.747.190,96	38,80	€ 7.172.156,61	35,08
c) Finanzausgleich § 21 FAG	€ 567.834,60	2,84	€ 533.471,60	2,61
	€ 13.559.293,03	67,90	€ 12.737.262,74	62,30
Einnahmen aus öffentl.u.betriebl. Einrichtungen	€ 2.947.809,60	14,76	€ 2.807.147,79	13,73
Interessentenbeiträge für a.o.Haushalt	€ 250.377,42	1,25	€ 1.223.549,66	5,98
Entnahmen aus Rücklagen	€ -	0,00	€ -	0,00
Gastschulbeiträge	€ 262.307,42	1,31	€ 224.217,15	1,10
Mieteinnahmen und Pachtschilling	€ 172.210,28	0,86	€ 163.037,87	0,80
Vergütungen zwischen Verwaltungszweigen	€ 960.911,44	4,81	€ 1.013.052,07	4,95
Sonstige Einnahmen	€ 804.056,96	4,03	€ 1.350.211,49	6,60
Zuschüsse von Bund und Land für laufende Ausgaben	€ 894.311,93	4,48	€ 882.565,42	4,32
Darlehensaufnahme	€ -	0,00	€ -	0,00
	€ 6.291.985,05	31,51	€ 7.663.781,45	37,48
Jahreseinnahmen Gruppe 0-9	€ 19.851.278,08		€ 20.401.044,19	
Sollüberschuss Vorjahr	€ 116.912,03	0,59	€ 44.183,15	0,22
Gesamt-EINNAHMEN	€ 19.968.190,11	100,00	€ 20.445.227,34	100,00

Ausgaben des ordentlichen Haushaltes - RA 2007

	RA 2007	%	RA 2006	%
1. Pflichtausgaben				
a) Personalausgaben	€ 4.647.063,75	23,53	€ 4.519.755,57	22,23
b) Pensionsbeiträge	€ 543.468,33	2,75	€ 504.341,06	2,48
c) Annuität	€ 432.259,00	2,19	€ 412.116,59	2,03
d) SHV-Umlage	€ 2.726.622,00	13,81	€ 2.639.830,00	12,99
e) Landesumlage	€ 794.956,35	4,03	€ 728.826,72	3,59
f) Krankenanstaltenbeitrag	€ 1.849.984,00	9,37	€ 1.762.738,00	8,67
g) Gastschulbeiträge (Pflichtschulen)	€ 113.994,19	0,58	€ 113.502,74	0,56
h) Gastschulbeiträge (Berufsschulen)	€ 91.701,75	0,46	€ 116.171,74	0,57
i) RK-Beitrag	€ 77.593,47	0,39	€ 73.519,52	0,36
j) TKV-Beitrag	€ 24.563,74	0,12	€ 24.557,56	0,12
k) Vergütungen zwischen Verwaltungszweigen	€ 960.911,44	4,87	€ 1.013.052,07	4,98
l) Zuführung von Interr.Beträgen an den ao.HH	€ 355.445,22	1,80	€ 1.002.026,69	4,93
m) Sonst.Pflichtausgaben einschl.öffentl.Einrichtungen	€ 4.067.976,64	20,60	€ 4.024.393,40	19,80
	€ 16.686.539,88	84,51	€ 16.934.831,66	83,31
2. Ermessensausgaben				
a) Vermögenswirksame Investitionen (=Postengruppe 0)	€ 284.686,76	1,44	€ 539.648,07	2,65
b) Zuführung an ao.Haushalt	€ 948.622,64	4,80	€ 919.114,36	4,52
c) Zuführung an Rücklagen	€ 1.185.168,88	6,00	€ 1.312.400,37	6,46
d) Sonstige Ausgaben	€ 496.497,61	2,51	€ 456.415,86	2,25
e) Subventionen	€ 144.340,17	0,73	€ 165.904,99	0,82
	€ 3.059.316,06	15,49	€ 3.393.483,65	16,69
3. Sollfehlbetrag Vorjahr	€ -	0,00	€ -	0,00
Gesamt-AUSGABEN	€ 19.745.855,94	100,00	€ 20.328.315,31	100,00
Gesamt-EINNAHMEN	€ 19.968.190,11		€ 20.445.227,34	
SOLL-ÜBERSCHUSS	€ 222.334,17		€ 116.912,03	

2. Haushaltsrechnung der außerordentlichen Gebarung

	Einnahmen		Ausgaben		Saldo
Freiwillige Feuerwehr Kappern - Zeughausneubau	€	94.789,53	€	-	€ 94.789,53
Sanierung Dr. Körner Schule	€	1.215.700,00	€	2.470.588,96	-€ 1.254.888,96
Sanierung Dr. Körner Schule Zwischenfinanzierung	€	550.000,00	€	-	€ 550.000,00
Hort Neubau	€	209.830,00	€	411.441,45	-€ 201.611,45
ASKÖ Viktoria - Sanierung Flutlicht	€	6.000,00	€	6.000,00	€ -
Straßenneubau (2007-2009)	€	374.594,00	€	374.594,00	€ -
Unterführung B1 WEST	€	10.059,82	€	10.059,82	€ -
Straßenbeleuchtung (2007-2009)	€	65.500,00	€	65.500,00	€ -
Wasserleitungsbau BA 03	€	68.822,92	€	68.822,92	€ -
Wasserleitungsbau BA 04	€	42.028,68	€	42.028,68	€ -
Wasserleitungsbau BA 05	€	139.140,99	€	139.140,99	€ -
Wasserleitungsbau BA 06	€	18.173,90	€	18.173,90	€ -
Kanalbau BA 13	€	136.815,44	€	136.815,44	€ -
Kanalbau BA 14	€	522,00	€	522,00	€ -
Kanalbau BA 16	€	93.902,62	€	93.902,62	€ -
	€	3.025.879,90	€	3.837.590,78	-€ 811.710,88

Die Überschüsse bzw. Fehlbeträge von den einzelnen Vorhaben sind frühestens im Nachtragsvoranschlag 2008 jedoch spätestens im Voranschlag 2009 zu berücksichtigen bzw. zu veranschlagen.

Von den nachstehend angeführten ao.Vorhaben belaufen sich die derzeitigen Gesamtkosten auf:

	bis 2007		2008		Gesamt
Sanierung Dr. Körner Schule	€	2.178.799,24	€	2.470.588,96	€ 4.649.388,20
Straßenneubau (2007-2009)	€	-	€	374.594,00	€ 374.594,00
Straßenbeleuchtung (2007-2009)	€	-	€	65.500,00	€ 65.500,00
Wasserleitungsbau BA 03	€	1.723.325,80	€	68.822,92	€ 1.792.148,72
Wasserleitungsbau BA 04	€	173.776,00	€	42.028,68	€ 215.804,68
Wasserleitungsbau BA 05	€	411.227,25	€	139.140,99	€ 550.368,24
Wasserleitungsbau BA 06	€	-	€	18.173,90	€ 18.173,90
Kanalbau BA 13	€	617.017,17	€	136.815,44	€ 753.832,61
Kanalbau BA 14	€	17.533,15	€	522,00	€ 18.055,15
Kanalbau BA 16	€	-	€	93.902,62	€ 93.902,62
			€	3.316.186,89	€ 8.531.768,12

III. Vermögen- und Schuldenrechnung

1. Vermögen

Das Vermögen betrug zu Beginn des Jahres 2007	€	56.589.155,98
Zugang 2007	€	3.370.541,30
Abgang 2007	€	1.709.173,81
Vermögensstand zum 31.12.2007	€	58.250.523,47

Es ergibt sich somit ein Prokopfvermögen 2007 € **5.166,80** (11.274 Einwohner)

Es ergibt sich somit ein Prokopfvermögen 2006 € **5.019,44** (11.274 Einwohner)

2. Schuldenstand und Schuldendienst

Schuldenstand zu Beginn des Jahres 2007	€	6.413.028,24
Darlehensaufnahme 2007	€	665.400,00
Darlehenstilgung 2007	€	257.755,80
Schuldenstand zum 31.12.2007	€	6.820.672,44

Es ergibt sich somit eine Prokopfverschuldung 2007 € **604,99** (11.274 Einwohner)

Es ergibt sich somit eine Prokopfverschuldung 2006 € **568,83** (11.274 Einwohner)

Auf den Schuldenstand und Schuldendienst entfielen 2007:

	Stand Ende 2007	Tilgung	Zinsen
Normalverzinsliche Darlehen	€ 3.650.713,39	€ 111.439,60	€ 130.600,71
Niederverzinsliche Darlehen	€ 2.076.272,56	€ 146.316,20	€ 43.902,49
Darlehen, die die Gemeinde belasten	€ 5.726.985,95	€ 257.755,80	€ 174.503,20
Zwischenfinanzierung Amtsgebäude	€ -	€ -	€ -
Darlehen, die die Gemeinde derzeit nicht belasten	€ 1.093.686,49	€ -	€ -
Gesamtsumme Darlehen	€ 6.820.672,44	€ 257.755,80	€ 174.503,20

Für das normalverzinsliche Darlehen des Wasserleitungsbaues wurden Annuitätenzuschüsse in Höhe von € 28.340,69 gewährt. Für normalverzinsliche Darlehen des Kanalbaues wurden Annuitätenzuschüsse in Höhe von € 115.781,31 gewährt. Zum erwähnten Schuldenstand kommen noch die übernommenen Haftungen für den RHV "Welser Heide" und die Ausfallsbürgschaft für den Sozialhilfeverband Wels-Land.