

Protokoll
zur Sitzung des
Prüfungsausschusses
am 16.03.2017

Zimmer: 258 Finanzabteilung

Beginn: 17.05 Uhr

Ende: 18.45 Uhr

		anwesend	entschuldigt	unentschuldigt
Vorsitzender	GR DI Claus HERZA	X		
Vors.Stellv.	GR Andreas KOLLER-GARBER	X		
Mitglieder	GR Mag.Dr. Doris FISCHER-SEE	X		
	GR Mag. Wolfgang HUSSIAN	X		
	GR Mag. Günther JÖRG	X		
	GR Alexander MURLASITS			X
	GR Werner PANNAGL	X		
	GR Hans ZEIDLER-BECK	X		
	GR Brigitte ZIMPER	X		

Außerdem anwesend: Gerhard Rauchenwald

Schriftführerin: Susanne Eugorisse-Urban, BA

Die Einladung erfolgte fristgerecht per E-Mail mit Zustimmung der PAS-Mitglieder gemäß § 45 Abs. 3 NÖ GO 1973.

Der Ausschussvorsitzende Herr GR DI Claus HERZA eröffnet die Sitzung, begrüßt die Anwesenden und stellt gemäß § 57 Abs. 2 NÖ GO 1973 die Beschlussfähigkeit des Ausschusses fest.

TAGESORDNUNG

- 1.) Kassenprüfung
- 2.) Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2016 der Marktgemeinde Perchtoldsdorf
- 3.) Allfälliges

Zu Punkt 1:

Die Nebenkasse beim Empfang wird einer unvermuteten Kassaprüfung unterzogen, 16.03.2017, 17.05 Uhr. Ausgewiesen lt. Kassabuch k5 sind 752,91 EUR. Der Geldbestand wird gezählt und eine Übereinstimmung mit dem Kassabuch festgestellt.

Zu Punkt 2:

Der Prüfungsausschuss hat den Rechnungsabschluss innerhalb der Auflagefrist gemäß § 82 Abs. 2 NÖ Gemeindeordnung 1973 auf seine rechnerische Richtigkeit und die Übereinstimmung mit dem Voranschlag zu prüfen.

Die in der Gemeindeordnung genannten Positionen gemäß § 83 Abs. 1 liegen bei der Sitzung auf.

Vorgelegt werden auch die Vermögens- und Schuldenrechnung der Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit sowie die Rechnungsabschlüsse der Eigenbetriebe – BgA Freizeitzentrum und Veranstaltungszentrum Burg Perchtoldsdorf e.U.

Gemäß § 83 Abs. 2 wurde der Rechnungsabschluss 14 Tage vor der Gemeinderats-Sitzung am 29.03.2017 aufgelegt. Die Auflagefrist begann am 06.03.2017. Der Gemeindeordnung § 83 Abs. 1 und 2 wurde Genüge getan.

Der PAS überprüft die Endbestände der einzelnen Zahlwege und kontrolliert die Zusammenfassung des Kassenbestandes zum 31.12.2016 auf die rechnerische Richtigkeit.

Verschiedene Positionen des RA 2016 werden einer gesonderten Prüfung unterzogen. Die ungewöhnlich hohen Einnahmen und Ausgaben bei der Gruppe 8 etwa resultieren aus den Auflösungen der nachrangigen Obligationen und der Schuldentilgung der Lombarddarlehen.

Die Liquidation des Habona Fonds wird erst 2017 vorgenommen, die Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 500.000 EUR. Einzelne Erläuterungen werden genauer hinterfragt.

Die Istabgänge und Istüberschüsse (Konten, die im Zuge der Durchführung des technischen Abschlusses bebucht werden) waren bei den zu erläuternden Konten der RA-2016 Auflagefassung der Finanzabteilung nicht enthalten, wohl aber in den Fassungen, die den Fraktionen ausgehändigt wurden, als auch der Homepage-Fassung. Bei den genannten Konten handelt es sich lediglich um notwendige Abwicklungskonten, die auf die rechnerische Richtigkeit keinen Einfluss nehmen, sondern lediglich der korrekten buchhalterischen Abwicklung dienen. Aus diesem Grund sind Erläuterungen entbehrlich.

Marktgemeinde Perchtoldsdorf

Der Kassenverwalter Herr Rauchenwald wird gebeten die Vermögenslage der Marktgemeinde kurz zusammenzufassen.

Der Schuldenstand der Gemeinde hat sich 2016 um rund 5,7 Mio. EUR reduziert.

Die Haftungen sind 2016 um mehr als 1,3 Mio. EUR gesunken.

Die Rücklagen stiegen von 2,9 Mio. EUR 2015 auf 8,4 Mio. EUR 2016. Die Erhöhung der Rücklagen ist größtenteils den Auflösungen der nachrangigen Obligationen geschuldet.

Marktgemeinde Perchtoldsdorf

Kreditinstitute u. Kassa zum 31.12.2016

Bar:

ZW 2	Nebenkassa		EUR	245,50
Registrierkasse Empfang	NK1/2065			30.12.2016

Bankkonten:

ZW 99	Kommunalkredit Festgeld		EUR	5.006.461,46
AT78 2010 0403 3688 6700	Auszug Nr. 51233960			07.12.2016

ZW 10	"Hilfe in Perchtoldsdorf"		EUR	0,00
AT97 5310 0081 5500 3325	Auszug Nr. 0025			07.03.2016

ZW 03	Hypo-Lohnkonto		EUR	806,73
AT28 5310 0081 5500 3112	Auszug Nr. 0065			31.12.2016

ZW 04	Raiffeisen Regionalbank Mödling		EUR	12.173,50
AT19 3225 0000 1191 3001	Auszug Nr. 225			30.12.2016

ZW 07	Hypo Noe Gruppe Bank AG/ Musikschule		EUR	5.876,37
AT11 5310 0036 5500 5705	Auszug Nr. 201600138			31.12.2016

ZW 08	BAWAG P.S.K.		EUR	6.457,34
AT49 6000 0000 0054 4899	Auszug Nr. 45			29.12.2016

ZW 12	Raiffeisenlandesbank WP-Kto.		EUR	0,00
AT15 3200 0001 0051 9264	Auszug Nr. 16			30.08.2016

ZW 14	Hypo Noe Gruppe Bank AG/ FZZ		EUR	10.285,81
AT69 5310 0081 5500 0822	Auszug Nr. 201600202			31.12.2016

ZW 15	Hypo Noe Gruppe Bank AG/ MG Perchtoldsdorf		EUR	907.916,66
AT06 5310 0036 5500 0169	Auszug Nr. 0253			31.12.2016

Sparkonten:

ZW 13	Abschluss zum 31.12.2016		EUR	7.649,54
--------------	--------------------------	--	-----	-----------------

Forschertage			EUR	0,00
AT02 3225 0090 1191 3001	Auszug Nr. 5			12.08.2016

Sparbücher Friedhof - Abschlüsse zum 31.12.2016

AT51 1200 0001 3712 6991			EUR	1.720,32
AT08 1200 0001 3712 4467			EUR	2.424,58
AT43 2011 1032 3001 4418			EUR	1.466,42
AT33 5300 0036 6508 5952			EUR	2.038,22

Kassenabschluss 2016			EUR	5.957.872,91
-----------------------------	--	--	-----	---------------------

Marktgemeinde Perchtoldsdorf

Zu Punkt 3:

Die nächste Sitzung findet am Donnerstag, den 04.05.2017, um 17.00 Uhr statt.

Die nächsten Tagesordnungspunkte sind:

- .) Einnahmen und Ausgaben Land- und Forstwirtschaftlicher Bereich – explizit Holzgewinnung, Erträge, Kosten etc.
- .) Vergleich der Einnahmen und Ausgaben seit der Umstellung von Gas auf Fernwärme in einem Zeitrahmen von 2009 bis 2016.

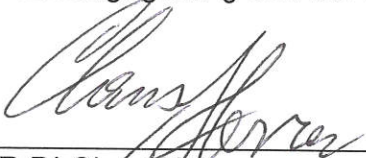
In Evidenz gehalten werden die Tagesordnungspunkte:

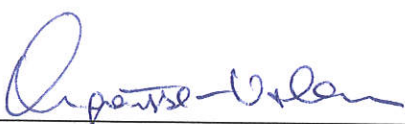
- .) Lohnbuchhaltung – Abwicklung, Übernahme, Datenträger etc.
- .) Ausgaben für soziale Zwecke der Marktgemeinde Perchtoldsdorf
- .) Nächtigungstaxe, Gebarung ab 2015 bis dato

Das Protokoll wird inhaltlich zum Bericht erhoben.

Perchtoldsdorf, am 16.03.2017

Unterfertigt gem. § 53 Abs. 3 NÖ GO 1973

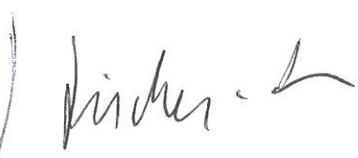

GR DI Claus Herza
(Vorsitzender des Prüfungsausschusses)


Susanne Eugorisse-Urban
(Schriftführer)


B. Zinger


J. F. H.


K. F. H.


K. F. H.

Marktgemeinde Perchtoldsdorf

Gemäß § 82 der NÖ Gemeindeordnung wird dieser Bericht dem Bürgermeister und dem Kassenverwalter zu Kenntnis gebracht.

Stellungnahme des Bürgermeisters:

Zur Kenntnis genommen

Datum

17.3.2017



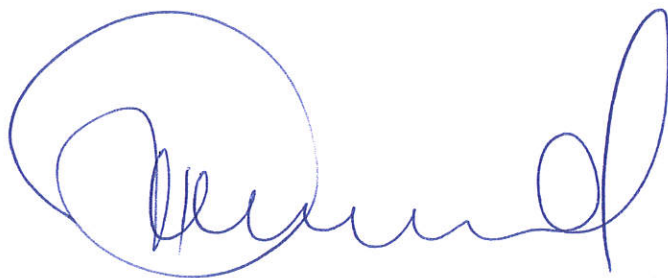
Der Bürgermeister:
Martin Schuster

Stellungnahme des Kassenverwalters:

Zur Kenntnis genommen

Datum

17.3.2017



Der Kassenverwalter:
Gerhard Rauchenwald