

STADTGEMEINDE BADEN

RECHNUNGSABSCHLUSS 2016

1.) <u>Einwohnerzahl</u>	lt. Registerzählung per 31.10.2011	25.093
	lt. Meldeamt am 31.12.2016	26.242
	Zweitwohnsitze am 31.12.2016	4.354
2.) <u>Gesamtfläche</u>	des Stadtgebietes am 31.12.2016	2.688,69 ha
3.) <u>Gesamtlänge</u>	der Bundesstraßen 13,539 km	
	der Landesstraßen 4,472 km	
	der Gemeindestraßen <u>125,469 km</u>	143,480 km
4.) <u>Hebesätze für</u>		
4.1) Grundsteuer für land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke (Grundsteuer A)		500 v.H. +)
4.2) Grundsteuer für Grundstücke des Grund- vermögens (Grundsteuer B)		500 v.H. +)
+) der Grundsteuerermessbeträge		

Inhaltsverzeichnis

(Band II)

	Seite
<u>Gesamtübersicht über die Einnahmen und Ausgaben (ord.+a.o.)</u>	1
<u>Übersicht über die kameralen Postensummen</u>	2
<u>Vorbericht</u>	8
<u>Erläuterungen zur Jahresrechnung über die außerordentliche Gebarung</u>	110
<u>Zentralrechnungsabschluss</u>	118
Kapitalkonto	119
Gebarungsvortragskonto	119
Verlustvortragskonto	119
Gewinn- und Verlustkonto	120
Bilanzkonto	121
<u>Beilagen zur Zentralbilanz</u>	123
<u>Teilrechnungsabschlüsse:</u>	
Hoheitsverwaltung	130
Theater und Arena	163
Tourismusreferat	169
Bauhof	177
Wasserwerk	185
Abwasserbeseitigung	199
Miethäuser mit Sammelnachweis	212
Thermalstrandbad	223
Stadtgärtnerei	234
Fernwärmeversorgung, City Bus und Parkdecks	242
Bestattungsunternehmen	250

Kurheim Johannesbad	258
Kurbetriebe	264
Römertherme	272
Mülltransportunternehmen	278

Gruppe	Namentliche Bezeichnung	ordentl. Haushalt	außerordentl. Haushalt	Gesamt
Einnahmen				
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	1.141.808,57	40.875,60	1.182.684,17
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	276.735,93	27.472,47	304.208,40
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	2.500.668,13	108.432,30	2.609.100,43
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.138.082,84	674.375,75	1.812.458,59
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	72.689,67	0,00	72.689,67
5	Gesundheit	1.097.894,01	0,00	1.097.894,01
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	1.049.451,74	2.310.985,26	3.360.437,00
7	Wirtschaftsförderung	180.729,12	0,00	180.729,12
8	Dienstleistungen	23.574.540,02	5.402.422,88	28.976.962,90
9	Finanzwirtschaft	46.355.915,67	0,00	46.355.915,67
Summe der Einnahmen		77.388.515,70	8.564.564,26	85.953.079,96
Ausgaben				
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	6.560.887,02	40.875,60	6.601.762,62
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.893.915,22	27.472,47	3.921.387,69
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	8.886.088,75	108.432,30	8.994.521,05
3	Kunst, Kultur und Kultus	4.416.337,90	674.375,75	5.090.713,65
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	5.579.034,29	0,00	5.579.034,29
5	Gesundheit	9.170.866,03	0,00	9.170.866,03
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	2.808.340,73	2.310.985,26	5.119.325,99
7	Wirtschaftsförderung	1.684.533,82	0,00	1.684.533,82
8	Dienstleistungen	29.366.078,27	5.402.422,88	34.768.501,15
9	Finanzwirtschaft	5.018.996,86	0,00	5.018.996,86
Summe der Ausgaben		77.385.078,89	8.564.564,26	85.949.643,15

Post	Bezeichnung	Betrag
Ausgaben		
- 001400	Unbebaute Grundstücke- Betriebsgrundstücke	764,08
- 001600	Unbebaute Grundstücke- land-u.forstw.Grundst.	14.076,10
- 002000	Strassenbauten	559.101,80
- 002100	Strassenbauten - Gehsteige	206.045,14
- 002500	Fahrradwege	148.187,89
- 002700	Strassenbauten - Grünanlagen	19.442,66
- 010300	Betriebsgebäude	40.087,05
- 020000	Maschinen u.masch.Anl.	13.157,49
- 020200	Maschinen u.masch.Anl. Umformer,Boiler,Pumpen	1.388,48
- 020300	Maschinen u.masch.Anl. Sonstige	71.612,82
- 030000	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	11.129,17
- 040000	Fahrzeuge-PKW etc.	18.083,34
- 040100	Fahrzeuge-LKW	32.400,00
- 040200	Fahrzeuge-Zugmasch.und Bagger	188.804,70
- 042000	Amtsausstattung	70.681,98
- 043000	Betriebsausstattung	227.702,29
- 043100	Betriebsausstattung Mengemesser	133.543,70
- 043800	Betriebsausstattung Spiel-u.Fördermaterialien	2.379,00
- 050000	Sonderanlagen	506.886,07
- 050200	Sonderanlagen Rohrleitungen FK	499.239,60
- 050300	Sonderanlagen Rohrleitungen RK	165.045,19
- 050400	Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	265.196,98
- 050500	Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	44.331,58
- 050600	Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	13.083,26
- 050700	Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	1.244,18
- 256000	Nicht.Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	28.800,00
- 298000	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	2.217.190,27
- 298100	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	34.659,71
- 298300	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	4.288.497,88
- 344000	Investitionsdarl.von so.Trägern d.öff.Rechts	38.763,68
- 346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	1.281.253,55
- 400000	Ger.Wg.d.Anlageverm.	287.467,98
- 400100	Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung	74,90
- 400350	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien	1.753,95
- 400800	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	31.649,46
- 401000	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	117.398,94
- 401100	Spiel-u.Fördermaterialien	68.709,09
- 402000	Materialien für innerbetriebl.Leistungen	24.823,72
- 403000	Handelswaren	279.753,12
- 409000	Geringw.Ersatzteile	376,06
- 420000	Pflanzliche Rohstoffe	662,86
- 424000	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	28.315,80
- 430000	Lebensmittel	197.308,57
- 451000	Brennstoffe	373,78
- 452000	Treibstoffe	147.206,84
- 452100	Treibstoffe-PKW	1.356,85
- 452200	Treibstoffe LKW BN 741 HK	3.551,88
- 452300	Treibstoffe LKW BN 464 AS	4.920,68

Post	Bezeichnung	Betrag
- 453000	Schmier- und Schleifmittel	9.041,04
- 454000	Reinigungsmittel	68.868,21
- 455000	Chem.und sonst.artverw. Mittel	109.089,17
- 456000	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	37.655,84
- 457000	Druckwerke	165.162,04
- 457200	Druckwerke-Formulare	4.116,36
- 457300	Druckwerke-Sonstiges	17.537,10
- 459000	Sonst.Verbrauchsgüter	72.178,13
- 500000	Personalaufwand laut Sammelnachweis	22.400.074,68
- 500010	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PMS	83.280,16
- 560000	Reisegebühren	23.996,63
- 600000	Strom	411.126,82
- 600100	Strom-Kläranlage	112.689,24
- 600200	Strom-Pumpwerk	46.678,17
- 600300	Strom-Sonstige	12.904,95
- 601000	Gas	127.401,48
- 602100	Schwefelwasser	70.537,48
- 603000	Wärme	372.343,67
- 610000	Instandhaltung v. Grund und Boden	2.920.782,87
- 610100	Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei	78.416,03
- 611000	Instandhaltung v. Strassenbauten	1.108.325,17
- 611100	Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige	312,72
- 611200	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	593.606,00
- 611500	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	1.165.795,97
- 613000	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	3.458,20
- 614000	Instandhaltung v. Gebäuden	665.012,13
- 614700	Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS	3.285,08
- 616300	Instandhaltung v. Pumpen	7.965,18
- 616400	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	140.636,17
- 617000	Instandhaltung v. Fahrzeugen	179.036,88
- 617100	Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW	2.189,96
- 617200	Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK	7.416,38
- 617300	Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS	4.717,27
- 618000	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	246.171,50
- 618100	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengenmesser	258,79
- 619000	Instandhaltung v. Sonderanlagen	384.741,54
- 619002	Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen	68.420,40
- 619100	Instandh.v.Sonderanl. Hauptrohrstränge	30.461,66
- 619200	Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle	116.597,49
- 619300	Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle	20.910,88
- 619400	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	268.308,80
- 619410	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten	8.603,87
- 619500	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	40.307,60
- 619600	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	21.425,46
- 619700	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	51.742,31
- 620000	Personen-und Gütertransporte	182.589,24
- 620100	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll	6.400,55
- 630000	Postdienste	121.278,23
- 631000	Telekommunikationsdienste	264.967,44

Post	Bezeichnung	Betrag
- 640000	Rechtskosten	4.144,41
- 642000	Beratungskosten	12.236,00
- 650000	Zinsen für Finanzschulden-Inland	86.583,55
- 656000	Skontoaufwand	528,73
- 657000	Geldverkehrsspesen	38.301,85
- 670000	Versicherungen	252.021,42
- 690000	Schadensfälle	140.525,31
- 700000	Mietzinse (unbeweglich)	1.442.442,19
- 700100	Mietzinse (beweglich)	259.013,55
- 700200	Mietzinse (Leasing)	54.921,92
- 700300	Mietzinse	786,40
- 701000	Pachtzinse	24.340,92
- 710000	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	369.420,59
- 710400	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	68.287,00
- 710520	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	15.473,97
- 710900	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.)	358.313,12
- 711000	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	223.599,12
- 720000	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.873.504,21
- 721000	Bezüge der gewählten Organe	792.764,81
- 721300	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	1.671,48
- 723000	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	3.961,85
- 726000	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	97.604,07
- 728000	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.883.292,35
- 728010	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	98.073,09
- 728020	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	18.564,18
- 728040	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll	26.104,25
- 728130	Entgelte f.sonst.Leistungen - diverser Firmen	4.159,80
- 728740	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	68.702,91
- 728750	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	196.000,00
- 728900	Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen	124.261,58
- 729000	Sonstige Ausgaben	493.505,88
- 729400	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	7.307,97
- 729700	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	24.121,02
- 729940	Sonstige Ausgaben - AKM	3.300,98
- 751000	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	877.076,13
- 751100	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	263.769,03
- 751300	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.345.156,63
- 752000	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	6.990.444,14
- 752100	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Hauptsch.	395.784,64
- 752200	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	329.865,59
- 752300	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	156.637,63
- 754000	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	191.775,05
- 755000	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	2.836.210,34
- 757000	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.006.077,16
- 757100	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.	60.464,52
- 760000	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	5.130.924,89
- 760100	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	122.560,64
- 768000	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	52.346,29
- 769000	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.	287.055,10

Post	Bezeichnung	Betrag
- 769100	Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	2.202.190,27
- 772000	Kapitaltransf.Zlg.an Gemeind.,-Verb.,-Fonds	10.000,00
- 775000	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	4.774.721,84
- 777000	Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o. erw.Zweck	42.688,40
- 778000	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	32.889,28
- 779000	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	575.858,04
Einnahmen		
+ 001100	Unbebaute Grundstücke- Baugrundstücke	73,44
+ 001110	Unbebaute Grundstücke-Baugrundst.- Buchwertüberschuss	51.658,56
+ 001400	Unbebaute Grundstücke- Betriebsgrundstücke	217.125,00
+ 010900	Gebäude-Wohngebäude	1.140.495,84
+ 020000	Maschinen u.masch.Anl.	1.250,00
+ 040000	Fahrzeuge	6.453,33
+ 247000	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. priv.Organisationen o.Erwerbszweck	2.000,00
+ 249000	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere	35.000,00
+ 249100	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere-WBF-Darlehen	990,00
+ 256000	Nicht Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	31.785,00
+ 298000	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen	5.894.729,48
+ 341000	Investitionsdarl.von Ländern u.Landesfonds	23.096,63
+ 346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	2.400.000,00
+ 803000	Einn.aus Veräußerung Handelswaren	75.533,36
+ 803100	Einn.aus Veräußerung Handelswaren IU	980,03
+ 803200	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust	2.803,00
+ 803300	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust	24.339,26
+ 805000	Veräußererg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter	1.622,50
+ 806000	Einn.aus Veräußerung Altmateral	292,52
+ 807000	Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse	4.655,43
+ 807100	Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse (Gemeinde)	306.536,68
+ 808000	Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm.	148,33
+ 809000	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	12.702,00
+ 809100	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	29.731,56
+ 810000	Leistungserlöse	3.474.639,79
+ 810010	Leistungserlöse 13% Ust	4.929,13
+ 810020	Leistungserlöse 20% Ust	404.967,21
+ 810030	Leistungserlöse Innenumsatz	6.571,53
+ 810040	Leistungserlöse Ust frei	23.297,00
+ 810500	Leistungserlöse Installationen	29.125,50
+ 810510	Leistungserlöse Installationen IU	240,00
+ 810810	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei	6.938,64
+ 810900	Leistungserlöse Vergütungen	4.312.928,04
+ 813000	Nebenerlöse	488.046,59
+ 813010	Nebenerlöse Innenumsatz	397,64
+ 813100	Nebenerlöse Verpflegung	196.755,90
+ 815000	Gebühren für sonstige Leistungen	22.358,00
+ 817000	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen	623.053,30
+ 817001	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Diensteinsatz	4.196,00
+ 817100	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen	1.840.453,61
+ 817200	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen 20 %	929,60
+ 817900	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge	191.788,64

Post	Bezeichnung	Betrag
+ 820000	Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren	9.813,01
+ 823000	Zinsen	89.060,99
+ 824000	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen	6.850,00
+ 824010	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust	32.547,84
+ 824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	63.293,95
+ 824110	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei	39.835,75
+ 824120	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen	222.212,31
+ 824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	104.162,19
+ 824200	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht	2.180,19
+ 824300	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung	39.069,30
+ 824310	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust	1.249.585,18
+ 824340	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei	246.487,99
+ 824400	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze	25.661,32
+ 824420	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust	59.275,45
+ 827000	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte	1.997.297,64
+ 828000	Rückersätze von Ausgaben	902.329,55
+ 828100	Rückersätze von Ausgaben	4.953,34
+ 829000	Sonstige Einnahmen	212.170,89
+ 829010	Sonstige Einnahmen 20 % Ust	92.608,59
+ 829030	Sonstige Einnahmen Innenumsatz	2.249,86
+ 829100	Sonstige Einnahmen Schadenersätze	17.601,83
+ 829921	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU	15.473,97
+ 830000	Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A)	14.441,97
+ 831000	Grundsteuer v.d.Grundstücken (B)	2.633.789,58
+ 833100	Kommunalsteuer	6.761.621,06
+ 834000	Interessentenbeiträge	248.960,06
+ 834200	Nächtigungstaxen	326.271,37
+ 837000	Lustbarkeitsabgabe	44.273,86
+ 837100	Vergnügungsabgabe	8.400,00
+ 838000	Abgaben für das Halten von Tieren	84.716,96
+ 841000	Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum	385.298,77
+ 842000	Kurzparkzonenabgabe	633.942,55
+ 849000	Nebenansprüche	21.997,61
+ 850000	Aufschliessungsabgabe	412.584,31
+ 850200	Stellplatz-Ausgleichsabgabe	56.276,00
+ 852100	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsgeb.	81.726,94
+ 852200	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren	22.692,03
+ 852300	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK	5.796.966,95
+ 852310	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU	36.649,65
+ 852400	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr FK	14.606,90
+ 852420	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr RK	1.135,48
+ 852500	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK	572.583,06
+ 852510	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK. IU	1.147,20
+ 852520	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK	4.308,23
+ 852600	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren	3.402.445,81
+ 852610	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren IU	70.710,50
+ 852700	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasseranschlussabgaben	13.443,68
+ 852800	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.	232.315,80
+ 852900	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr	525.640,50

Post	Bezeichnung	Betrag
+ 852910	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr IU	12.612,60
+ 856000	Verwaltungsabgaben Allgemeine	100.182,03
+ 856200	Verwaltungsabgaben Baupolizei	20.540,61
+ 856300	Verwaltungsabgaben Totenbeschau	7.925,50
+ 857100	Kommissionsgebühren Baupolizei	414,00
+ 858000	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe	970.311,00
+ 859000	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben	22.318.736,26
+ 859100	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben Vorausanteil	2.718.047,28
+ 859200	Ertragsanteile - Vorausanteile für Selbstträgerschaften	165.496,80
+ 859400	Ertragsanteile - Unterschiedsbetrag gem.FAG	1.244.091,15
+ 859500	Ertragsanteile - Getränkesteuerausgleich	1.514.524,38
+ 859600	Ertragsanteile - Werbesteuerausgleich	157.437,67
+ 859700	Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld	-670.828,01
+ 860000	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer	334.372,99
+ 861000	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	1.607.693,72
+ 861010	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo	172.436,91
+ 862000	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds	12.691,94
+ 864000	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	4.811,00
+ 864100	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	21.974,53
+ 865000	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)	12.781,29
+ 865001	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%	7.630,65
+ 866000	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen	500,00
+ 866001	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust	16.666,67
+ 868000	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein	1.039.599,46
+ 868100	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag	353.145,07
+ 868200	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Geldstr.	30,00
+ 868300	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag	134.438,71
+ 869000	Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe	2.489.245,37
+ 871000	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	626.410,00
+ 871010	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo	234.226,00
+ 879000	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	575.858,04
+ 963002	Abwicklung des Soll - Überschusses 2.Vorjahr	9.790,30

**Bericht zum Rechnungsabschluss
der Stadtgemeinde Baden
für das Jahr 2016**

	Seite
I. Allgemeines	9
II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2016	11
III. Die Jahresrechnung	25
IV. Der Rechnungsquerschnitt	28
V. Der Personalaufwand	30
VI. Der Pensionsaufwand	33
VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebärung nach Verwaltungsgruppen	34
VIII. Die außerordentliche Gebärung	108
IX. Zusammenfassung	108

I. Allgemeines:

A) Aufbau des Rechnungsabschlusses:

Der Rechnungsabschluss ist gemäß § 83 der NÖ Gemeindeordnung spätestens 3 Monate nach Ablauf des Finanzjahres dem Gemeinderat vorzulegen. Er wurde für das Finanzjahr 2016 aufgrund der Bestimmungen der Verordnung des Bundesministers für Finanzen vom 30. Dezember 1996, BGBl.Nr. 255 (VRV), in der derzeit geltenden Fassung, mit der Form und Gliederung der Voranschläge und Rechnungsabschlüsse der Länder, der Gemeinden und von den Gemeindeverbänden geregelt werden, erstellt.

Die Gliederung des Rechnungsabschlusses entspricht in formaler Hinsicht dem Aufbau des Voranschlages.

Seit 1. Jänner 1982 wird die gesamte Finanzbuchhaltung der Stadt über die EDV-Anlage abgewickelt. Die Organisation und die Programmierung erfolgte durch das eigene EDV-Personal im Jahre 1981 und wurde in den Folgejahren laufend weiterentwickelt. Im Jahr 2010 erfolgte eine Umstellung auf K.I.M.-Rechnungswesen.

Das Rechnungswesen der Stadtgemeinde Baden wird wie bisher nach den Grundsätzen der doppelten Buchhaltung geführt, doch sind die EDV-Programme so erstellt, dass im gleichen Arbeitsablauf ohne besonderen Mehraufwand auch eine kamerale Rechnung mitgestaltet wird, wodurch allen Erfordernissen der VRV voll entsprochen wird.

Dies ermöglicht wesentlich mehr Auswertungen auch während des Finanzjahres und ist somit im Bedarfsfalle eine nicht zu unterschätzende Entscheidungshilfe bei Angelegenheiten mit finanziellen Auswirkungen.

Im Hinblick darauf, dass bis zu den einzelnen Voranschlagsstellen ein doppischer und ein kameraler Rechnungsabschluss vorliegt, wird der Rechnungsabschluss **seit dem Jahre 1982 in 2 Bänden** vorgelegt.

Band II beinhaltet den vorliegenden Bericht, die Erläuterungen zum Rechnungsabschluss über die außerordentliche Gebarung und den Rechnungsabschluss nach den Grundsätzen der doppelten Buchhaltung, während sich **in Band I** der Kassenabschluss, die ordentliche und außerordentliche Haushaltsrechnung nach kameralen Grundsätzen einschließlich Vergleich der getätigten Einnahmen und Ausgaben mit den veranschlagten Beträgen und alle gemäß VRV erforderlichen Beilagen zum Rechnungsabschluss befinden. Mit dem Rechnungsjahr 2012 erfolgte eine Umstrukturierung der beiden Bände. In Band I wurden sämtliche gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile samt Beilagen und Anlagen zusammengefasst, er entspricht daher weitestgehend dem früheren Band II, jedoch erweitert um gesetzlich verpflichtende Bestandteile. Letztere wurden durch die Novelle der NÖ Gemeindeordnung 1973 im Rechnungsjahr 2012 um einen Nachweis der Vereinsmitgliedschaften sowie einem ergänzten Nachweis über Beteiligungen und Haftungen erweitert. Band II umfasst ab 2012 nunmehr neben der Zentralbilanz sämtliche Berichte und Dokumentationen und entspricht damit in weiten Teilen dem früheren Band I.

Für die Hoheitsverwaltung, die Betriebe und einen Teil der betrieblichen Einrichtungen wurden gesonderte Bilanzen erstellt, aus denen die Werte am Beginn des Finanzjahres, die Zu- und Abgänge während des Finanzjahres und die Werte am Ende des Finanzjahres hervorgehen.

Sämtliche Aktiven und Passiven der Stadtgemeinde Baden sowie deren Reinvermögen werden im „Zentrale-Schlussbilanzkonto“, die Ergebnisse der Erfolgsrechnungen der Hoheitsverwaltung, Betriebe und betriebliche Einrichtungen im „Zentrale Gewinn- und Verlustkonto“ ausgewiesen.

In der Haushaltsrechnung sind nur die haushaltswirksamen Einnahmen und Ausgaben enthalten, weshalb deren Ergebnisse (Überschüsse oder Fehlbeträge) nicht mit jenen der Gewinn- und Verlustrechnung (Gewinne oder Verluste) übereinstimmen.

Das Rechnungsabschlussoperat enthält außerdem eine Reihe von Beilagen, worunter besonders auf den Rechnungsquerschnitt, der gemäß § 17 Abs. 1 Ziffer 2 VRV zu erstellen ist, verwiesen wird. Dieser ermöglicht eine bessere Beurteilung des Rechnungsergebnisses und ist ab dem Rechnungsabschluss 1997 im Band I vorangestellt.

Zur Berechnung von Kopfquoten wurde der Stand der Wohnbevölkerung aufgrund der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093 Einwohner) herangezogen.

B) Voranschlag 2016:

Die Grundlage für die Gebarung des Finanzjahres 2016 bildete der vom Gemeinderat in der Sitzung vom 17. November 2015 beschlossene ordentliche und außerordentliche Voranschlag. Für das Berichtsjahr musste daher eine ordentliche und eine außerordentliche Jahresrechnung erstellt werden. Sowohl der ordentliche als auch der außerordentliche Voranschlag für das Jahr 2016 waren ausgeglichen.

Im **ordentlichen** Voranschlag waren daher Einnahmen und Ausgaben von je € 79.469.200,-- und im **außerordentlichen** Voranschlag solche von je € 12.356.000,-- veranschlagt.

Der Gemeinderat hat im Laufe des Berichtsjahres über die veranschlagten Beträge hinausgehende Maßnahmen in Form von über- und außerplanmäßigen Ausgaben genehmigt.

Eine Aufstellung über die genehmigten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Einnahmen befindet sich im Band I des Rechnungsabschlusses und sind dort die einzelnen Maßnahmen ersichtlich.

Zentralbilanz
per 31. Dezember 2016

II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2016

Das Zentrale-Bilanzkonto per 31. Dezember 2016 nach Gebarungsgruppen aufgegliedert, ergibt folgende berichtigte Summen:

	Beilage	Stand am 1.1.2016	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2016
A k t i v e n					
1.) <u>Zahlungsmittel u. Finanzanlagen:</u>	A 2 - 3	6.799.331,82	157.235.997,87	156.667.708,36	7.367.621,33
2.) <u>Sonstige Forderungen:</u>	A 5	8.781.063,40	26.810.128,61	26.599.505,39	8.991.686,62
3.) <u>Gebarungsverluste:</u>	---	0,00	0,00	0,00	0,00
4.) <u>Sonstige Aktiven:</u>					
a) Anlagenwerte	---	79.094.273,71	2.332.774,42	5.026.906,72	76.400.141,41
b) Materialwerte	---	430.751,08	46.273,99	72,63	476.952,44
c) Beteiligungen	A 1	281.690,03	0,00	0,00	281.690,03
d) Steuerüberzahlungen	A 6	18.824,99	12.354,39	18.824,99	12.354,39
e) Darlehen zur Förderung	A 4	625.293,56	0,00	38.026,35	587.267,21
f) Bezugsvorschüsse	---	26.775,00	28.800,00	31.785,00	23.790,00
<u>S u m m e 4:</u>		80.477.608,37	2.420.202,80	5.115.615,69	77.782.195,48
5.) <u>Aktiven der haushalts- unwirksamen Gebahrung:</u>					
a) Steuerguthaben u. sonstige	A 8	130.851,50	1.856.750,69	1.877.813,34	109.788,85
b) Sonstige Vorschüsse	A 9	72.957,65	3.266.679,97	3.302.111,19	37.526,43
c) Lieferantenkonten	A 7	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	A 10	433.970,40	441.627,72	433.970,40	441.627,72
e) FA-Lohnsteuerprüfung		0,00	0,00	0,00	0,00
<u>S u m m e 5:</u>		637.779,55	5.565.058,38	5.613.894,93	588.943,00
<u>S u m m e 1 - 5:</u>		96.695.783,14	192.031.387,66	193.996.724,37	94.730.446,43
6.) Ausgleich bei Zentrale- Verrechnungskonten		160.763.634,21	75.953.841,63	74.718.333,36	161.999.142,48
7.) Summe der Aktiven lt. Zentralbilanz:		257.459.417,35	267.985.229,29	268.715.057,73	256.729.588,91

	Beilage	Stand am 1.1.2016	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2016
P a s s i v e n					
1.) <u>Eigenkapital</u>		69.724.068,10	0,00	3.798.492,29	65.925.575,81
2.) <u>Gebarungsvorräte</u>		20.653,79	3.436,81	9.790,30	14.300,30
3.) <u>Rücklagen</u>	P 11	8.068.409,97	6.540.347,86	5.894.729,48	8.714.028,35
4.) <u>Bewertungsreserve f. KRAZAF 95</u>		5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
5.) <u>Schulden</u> (langfristig)	P 2 - 4	11.433.485,89	2.423.096,63	1.320.017,23	12.536.565,29
6.) <u>Lieferschulden</u>	P 1	264.780,45	21.678.305,81	21.717.780,24	225.306,02
7.) <u>Wertberichtigungen</u>	P 9	980.754,30	100.207,55	0,00	1.080.961,85
8.) <u>Sonstige Passiven:</u>					
<u>Steuerrückstellungen</u>		0,00	0,00	0,00	0,00
9.) <u>Passiven der haushalts-</u> <u>unwirksamen Gebarung:</u>					
a) <u>Steuerverbindlich-</u> <u>keiten</u>	P 5	0,00	8.360.094,70	8.360.094,70	0,00
b) <u>Gehaltsabzugs-</u> <u>gebarung</u>	P 6	155,94	9.959.935,35	9.956.213,01	3.878,28
c) <u>Erläge</u>	P 7	738.697,46	1.576.635,83	1.571.193,38	744.139,91
d) <u>Empfangene An-</u> <u>zahlungen</u>	P 8	109.611,15	343.558,65	322.645,27	130.524,53
<u>S u m m e 8:</u>		848.464,55	20.240.224,53	20.210.146,36	878.542,72
<u>S u m m e 1 - 8:</u>		96.695.783,14	50.985.619,19	52.950.955,90	94.730.446,43
10.) <u>Ausgleich bei Zentrale-</u> <u>Verrechnungskonten</u>		160.763.634,21	75.953.841,63	74.718.333,36	161.999.142,48
11.) <u>Summe der Passiven lt.</u> <u>Zentralbilanz:</u>		257.459.417,35	126.939.460,82	127.669.289,26	256.729.588,91

Die vorstehende Aufgliederung der Aktiven und Passiven, aus der auch die Werte der Anlagen und Materialvorräte ersichtlich sind, entspricht den diesbezüglichen Werten im „Zentrale-Schlussbilanzkonto“. Aus dieser Aufstellung können auch die Werte der haushaltsunwirksamen Gebarung abgeleitet werden.

Bei der haushaltsunwirksamen Gebarung ergaben sich im Berichtsjahr Einnahmen von € 34.693.073,69 und Ausgaben von € 34.625.087,56, somit ein Zugang von € 67.986,13.

Am Ende des Berichtsjahres hatten die Vorschüsse einen Stand von € 588.943,-- und die Verwahrgelder einen solchen von € 878.542,72, das ergibt einen Unterschied zu Gunsten der Verwahrgelder (Passiven) von € 289.599,72.

Die Einnahmen und Ausgaben der haushaltsunwirksamen Gebarung finden im Kassenabschluss per 31. Dezember 2016 (Band I, Seite 1) ihren Niederschlag.

Gemäß § 69 NÖ Gemeindeordnung ist die Stadt verpflichtet, das Gemeindevermögen möglichst ohne Beeinträchtigung der Substanz zu erhalten und entsprechend seiner Zweckbestimmung nach wirtschaftlichen Grundsätzen zu verwalten, wobei beim ertragsfähigen Vermögen der größte dauernde Nutzen gezogen werden soll. Die Verrechnungsart der Stadt auch nach doppelten Grundsätzen ermöglicht eine ordnungsgemäße Vermögensrechnung, eine Aufgliederung des Gemeindevermögens und einen Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Rechnungsjahres.

Nach der **berichtigten** Bilanzaufstellung sind die Aktiven im Berichtsjahr um € 1.965.336,71 (2,0 %) gesunken und die Passiven (ohne Eigenkapital, Gebarungsvortrag und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) um € 1.193.890,69 (8,8 %) gestiegen. Das Vermögen der Stadt (Eigenkapital, Gebarungsvorträge und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) hat sich um € 3.159.227,40 (3,8 %) vermindert.

Ein Vergleich mit den beiden Vorjahren zeigt folgendes Bild:

A r t	Veränderungen (+ mehr - weniger) im Jahre	
	2015 auf 2016	2014 auf 2015
Aktiven	- 1.965.336,71	- 1.947.919,75
Passiven	+ 1.193.890,69	+ 1.177.050,84
<u>Vermögen:</u>		
a) Eigenkapital	- 3.798.492,29	- 1.141.102,83
b) Gebarungsvorräte	- 6.353,49	+ 2.665,06
c) Rücklagen	+ 645.618,38	- 1.986.532,82
d) Bewertungsreserven	--,--	--,--
zusammen:	- 3.930.673,42	- 3.895.839,50

1.) Anlage- und Umlaufvermögen der Hoheitsverwaltung, Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen:

Die Bilanzansätze „Reinvermögen der Hoheitsverwaltung, Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen“ und Kontokorrentschulden und Kontokorrentguthaben der Hoheitsverwaltung, Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen beinhalten das gesamte Anlagevermögen und einen Teil des Umlaufvermögens der Stadt.

Das Anlagevermögen betrug am 31. Dezember 2016	€	76.400.141,41
gegenüber € 79.094.273,71 am Beginn des Jahres;		
es hat sich somit um 3,4 % verringert.		
Für Materialvorräte wurden am 31. Dezember 2016	€	476.952,44
gegenüber € 430.751,08 am Beginn des Jahres ausge-		
wiesen, das entspricht einer Veränderung um + 10,7 %.		
Zusammen betrugen diese Aktivwerte	€	76.877.093,85
gegenüber € 79.525.024,79 am Beginn des Jahres.		

Eine Aufgliederung der Anlage- und Materialvorratskonten und der prozentuelle Anteil jeder Anlageart an der Gesamtsumme dieser Vermögenswerte zeigt folgendes Bild:

	€	%
Grundstücke	12.556.502,55	16,33
Grundstückseinrichtungen	112.413,50	0,15
Gebäude	28.457.807,75	37,02
Maschinen und maschinelle Anlagen	393.320,54	0,51
Werkzeuge	16.780,62	0,02
Kraftfahrzeuge	1.793.133,67	2,33
Betriebsanlagen	2.916.982,06	3,80
Sonderanlagen	30.084.070,38	39,13
Anlagen im Bau	--,--	
Aktivierungsfähige Rechte	69.130,34	0,09
Materialvorräte	476.952,44	0,62
	<u>76.877.093,85</u>	<u>100,00</u>

2.) Beteiligungen:

Eine Aufgliederung ist der Bilanzbeilage A 1 zu entnehmen.

3.) Kassenbestände:

Die Kassen- und Bankguthaben in laufender Rechnung betrugen am Ende des Berichtsjahres € 2.304.906,34 gegenüber € 2.046.353,92 am Beginn des Jahres.

Der Stand der Spareinlagen und der Kassenobligationen etc. ist im Laufe des Berichtsjahres von € 4.752.977,90 auf € 5.062.714,99 gestiegen.

Von diesem Betrag entfallen

auf Spareinlagen	€	4.265.486,99
und auf Kassenobligationen u.sonst.Veranlagungen	€	797.228,00
	<u>€</u>	<u>5.062.714,99</u>

Diese Guthaben sind ausschließlich zur Rücklagendeckung bestimmt. Sie sind so veranlagt, dass eine höchstmögliche Verzinsung, **jedoch bei größtenteils kurzfristiger Inanspruchnahme**, gewährleistet ist. Die Verzinsung ist jedoch auch von der Entwicklung am Geld- und Kapitalmarkt abhängig.

4.) Darlehenshingaben zur Investitionsförderung:

Diese sind im Berichtsjahr von € 625.293,56 auf € 587.267,21 gesunken.

Es handelt sich um

a) Wohnbauförderungsdarlehen:

Der Gemeinderat hat in der Sitzung vom 19. Februar 1965, letztmals abgeändert mit Beschluss vom 8. Mai 2001, Bestimmungen über die Bewilligung von Wohnbauförderungsdarlehen durch die Stadtgemeinde Baden beschlossen. In den Jahren 1965 bis einschließlich 2016 wurden in Ausführung dieser Bestimmungen unverzinsliche, innerhalb von 10 Jahren rückzahlbare Darlehen von € 497.021,48 ausbezahlt. Der Buchstand dieser Förderungsdarlehen betrug am 31. Dezember 2016 € 6.160,--.

b) Darlehen zur Sanierung von Altbauwohnungen:

Der Gemeinderat hat in der Sitzung vom 25. April 1974, letztmals abgeändert mit Beschluss vom 8. Mai 2001, „Richtlinien für die Gewährung von Förderungsdarlehen zur Sanierung von Altbauwohnungen“ beschlossen. Seit dem Jahr 1974 wurden aufgrund dieser Bestimmungen Darlehen von insgesamt € 25.980,54 ausbezahlt, wovon am Ende des Berichtsjahres keine mehr aushafteten.

c) Sonstige Wohnbauförderungsdarlehen:

Zur Förderung der Wohnhausanlage in der Vöslauerstraße hat die gemeinnützige Wohnungsgesellschaft „Familienhilfe“ im Jahr 1974 ein unverzinsliches Darlehen erhalten.

Am Ende des Berichtsjahres bestand einschließlich der zugerechneten Zinsen für die bisher geleisteten Annuitätsraten eine Forderung von € 250.006,78.

Diesbezüglich wird auch auf die Ausführungen zum UA 480 verwiesen.

d) Sonstige Darlehenshingaben:

Diese betreffen ein unverzinsliches Förderungsdarlehen in Höhe von € 10.000,--, das dem ASV-Baden aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates vom 24. September 2013/TOP 4 gewährt wurde. Im Jahr 2016 wurde die 3. Rate im Betrag von € 2.000,-- im Wege des Einbehalts bei Förderung erstattet, so dass der derzeitige Darlehensstand € 4.000,-- beträgt.

Ein weiteres Darlehen mit einem Restbetrag von € 327.100,43 belastet die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H.

5.) Bezugsvorschüsse:

Der Stand der Bezugsvorschüsse an Bedienstete ist im Berichtsjahr von € 26.775,-- auf € 23.790,-- gesunken.

6.) Vorschüsse:

Diese Aktivwerte betrugen am Ende des Berichtsjahres € 37.526,43.

Der ausgewiesene Betrag betrifft diverse Vorschüsse, die erst später abgerechnet werden können.

7.) Bezugszahlungen für das Folgejahr:

In der haushaltsunwirksamen Gebärung wurden am Ende des Berichtsjahres Bezugszahlungen für Jänner 2017 verrechnet, die mit € 441.627,72 bei den Aktiven ausgewiesen wurden.

8.) Steuerüberzahlungen:

Aufgrund des Rechnungsergebnisses wurden für die Körperschaftsteuer 2016 die Steuerüberzahlung für den Betrieb „Fernwärmeversorgung, City Bus und Parkdecks“ im Betrage von € 5.166,39 sowie jene für den Betrieb „Bestattung“ im Betrage von € 7.188,-- als Forderung gegenüber dem Finanzamt ausgewiesen.

9.) Sonstige Forderungen:

Die bei den Aktiven ausgewiesenen „Sonstigen Forderungen“ betragen € 8.991.686,62. Sie sind im Berichtsjahr um 2,4 % gestiegen (Beilage A 5).

Danach entfielen am	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	€	€
a) auf diverse kurzfristige Forderungen (einschließlich Guthabensbeträge)	3.636.520,53	3.425.897,31
b) auf die Forderung an den KRAZAF betr. Betriebsabgang 1995 d. Krankenhauses	5.355.166,09	5.355.166,09
	<u>8.991.686,62</u>	<u>8.781.063,40</u>

zu a) Der Stand der kurzfristigen Forderungen einschließlich der Guthabensbeträge ist im Laufe des Berichtsjahres von € 3.425.897,31 um € 210.623,22 auf € 3.636.520,53 gestiegen.

zu b) **Ab 1. Jänner 1997** hat in Österreich die leistungsorientierte Krankenanstaltenfinanzierung (**LKF**) die bisherige Finanzierungsart (nach Pflegetagen etc.) abgelöst. Aus diesem Grund **ist** der sog. **KRAZAF mit 31.12.1996 ausgelaufen** und werden alle Zuschüsse ab 1997 vom NÖ Gesundheitsfonds (NÖGUS) geleistet.

Aus diesem Grund wurden die Rechtsträger der NÖ Krankenanstalten mit Schreiben des NÖ Krankenanstaltensprengels (NÖKAS) vom 25.11.1996 (ZI.NÖKAS-80/II-3/9-96) aufgefordert, die Zahlungen des **KRAZAF** betreffend das Jahr 1996 nicht für 1995, sondern für 1996 heranzuziehen und den **vorläufigen Zuschuss für 1995 als offene Forderung auszuweisen**.

Dieser Aufforderung wurde seitens der Stadtgemeinde Baden im Zuge der Erstellung des Rechnungsabschlusses 1996 für das Krankenhaus Rechnung getragen und der vom **NÖKAS** vorläufig berechnete Betrag von **€ 5.961.603,89 sollmäßig vorgeschrieben und in der Zentralbilanz 1996 als offene Forderung ausgewiesen**. Im Zuge der Endabrechnung für die Jahre 1995 und 1996 musste der v.a. Betrag im Jahr **1997** um € 606.437,80 verringert werden, sodass (bis einschließlich Rechnungsabschluss 2016) nur mehr **€ 5.355.166,09 als offene Forderung aufschienen**.

Im Jahr 2016 erging jedoch ein **klagsabweisendes Urteil des Obersten Gerichtshofes** zur KRAZAF-Lücke, OGH 14.6.2016, 3 Ob 251/15f. In diesem Urteil ging der OGH davon aus, dass eine Änderung der Widmung der im Jahr 1996 (und 1997) erfolgten Zahlungen für das Jahr 1995 unwirksam war und ein für das Jahr 1996 eingebrachte Antrag auf Auszahlung aufgrund einer Präklusivfrist verspätet erfolgte.

Zur Frage der Unwirksamkeit der Umwidmung führt der OGH in seiner Entscheidung vom 14.6.2016 (vgl. Seite 18) aus, dass die privatrechtliche Vereinbarung (LKF Vereinbarung über die Durchführung eines Modellversuchs) eine Änderung der Widmung nicht bewirken konnte, da das KRAZAF-Gesetz 1991 keine Bestimmung enthält, wonach (privatrechtliche) Vereinbarungen zwischen den Krankenanstaltenträgern, dem Hauptverband, dem Bundesminister und dem KRAZAF die gesetzlichen Anordnungen des KRAZAF-Gesetzes abändern können.

Damit blieb die privatrechtlich getroffene Vereinbarung in der LKF Vereinbarung zur Widmung der Zahlung für das Jahr 1996 letztlich wirkungslos und erfolgte die Zahlung des KRAZAF daher nach Ansicht des OGH für das Betriebsjahr 1995, sodass für das Jahr 1995 keine Lücke besteht und hinsichtlich einer eventuell **dem Jahr 1996 zuzuordnenden Lücke** der erst im Zuge des Verfahrens gestellte Antrag aufgrund einer bestehenden Präklusivfrist verspätet erfolgte.

Darüber hinaus wurden aufgrund des im Juni 2016 in Kraft getretenen **KRAZAF-Abwicklungsgesetzes** alle Forderungen gegenüber dem KRAZAF, sofern sie nicht zum 29.2.2016 gerichtsanhängig waren (das war bezüglich der KRAZAF-Lücke nur die geltend gemachte Teilforderung der Stadtgemeinde Hainburg), für erloschen erklärt.

Aufgrund dieser Umstände ist somit davon auszugehen, dass die Forderung gegenüber dem Bund/KRAZAF nicht zu recht besteht bzw. nicht einbringlich ist und wäre daher der seinerzeitige Betriebsabgang nach den seinerzeit geltenden Bestimmungen des NÖ KAG neu aufzurollen und um die Höhe der ursprünglichen Forderung von € 5.355.166,09 höher auszuweisen. **Entsprechend wären die daraus resultierenden endgültigen Finanzierungsanteile des Landes NÖ und des NÖKAS höher und bestünde diesbezüglich eine Forderung der Stadt gegenüber diesen beiden Körperschaften**. Eine endgültige rechtliche Klärung steht jedoch derzeit noch aus.

Die **kurzfristigen** Forderungen (exklusive Umsatzsteuer) gliedern sich aufgrund einer Grobanalyse wie folgt (per Saldo) auf:

1.) Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. (einschl.Zinsen und Ust.)	€	982.931,07
2.) Kommunalsteuer	€	288.302,47
3.) Grundsteuer B	€	9.188,03
4.) Mietzinse (UA 853000, inkl. Ust.)	€	12.788,95
5.) Abfallverband (einschl. Kostenersätze f. 4. Quartal 2016, inkl. Ust.)	€	317.768,15
6.) Bestattungsgebühren (inkl. Durchläufer und Ust.)	€	716.742,02
7.) Wassergebühren (inkl. Ust.)	€	212.613,44
8.) Kanalgebühren (inkl. Ust.)	€	330.378,16
9.) Stellplatz-Ausgleichsabgabe	€	84.956,18
10.) Aufschließungsabgabe	€	66.317,89
11.) Sonstige Forderungen (inkl. Ust.)	€	48.750,00
12.) Kinderspielplatz-Ausgleichsabgabe	€	565.784,17
insgesamt:		€ 3.636.520,53

Zu den angeführten kurzfristigen Forderungen werden im Sinne einer realistischen Darstellung der Finanz- und Vermögenslage der Stadt Wertberichtigungen in Höhe von € 1.080.961,85 (davon € 855.234,20 BBB und € 225.727,65 sonstige Forderungen) wegen voraussichtlicher Uneinbringlichkeit ausgewiesen (Bilanzbeilage P 9).

Die o.a. Beträge sind auch von Guthabenbeträgen beeinflusst und betreffen eine Vielzahl von Rückständen; sie sind größtenteils mit einer steigenden mangelnden Zahlungsbereitschaft und Zahlungsfähigkeit zu begründen. Eintreibungsmaßnahmen, die der Anzahl nach ebenfalls steigen, erfolgen jedoch laufend. In ihrer Anzahl steigende Insolvenzen beeinflussen diese Forderungen ebenfalls.

Der Stand der kurzfristigen Forderungen verursacht größtenteils die Differenz zwischen dem Rücklagenstand und den zu deren Bedeckung erforderlichen Barmitteln.

10.) Schulden der Stadt:

Der Schuldenstand der Stadtgemeinde Baden betrug

am 1. Jänner 2016 € 11.433.485,89

im Laufe des Finanzjahres wurden aufgrund der

Tilgungspläne € 1.320.017,23

zurückbezahlt und Darlehen im Ausmaße von € 2.423.096,63

zugezählt.

Der Schuldenstand am 31. Dezember 2016 beträgt

somit € 12.536.565,29

Die Darlehenszugänge betreffen:

Zuzahlungsbetrag	Darlehensgeber	Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für	Beschluss d. Ge- meinderates/Stad- rates vom
2.978,29	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Kläranlage, BA 10	23. März 2004
193,63	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Kanalbau, BA 12	2. Mai 2006
413,18	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Kanalbau, BA 13	29. September 2009
377,16	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Wasserwerk, BA 03	22. September 2008
602,20	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Wasserwerk, BA 04	22. Juni 2010
3.002,17	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Wasserwerk, BA 06	24. März 2015
3.000,00	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Wasserwerk, BA 09	29. September 2015
4.000,00	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Kanalbau, BA 15	29. September 2015
1.130,00	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Wasserwerk, BA 08	29. September 2015
7.400,00	NÖ Wasserwirtschafts- fonds	Kanalbau, BA 16	29. September 2015

Zuzahlungsbetrag	Darlehensgeber	Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für	Beschluss d. Gemeinderates/Stadtrates vom
900.000,00	HYPO NOE	Park & Ride ÖBB	19. Mai 2015
80.000,00	Bank Austria	Infrastruktur SpoVA	15. Dezember 2015
121.000,00	Bank Austria	Altstadterhaltung	15. Dezember 2015
1.039.000,00	Bank Austria	Gemeindestraßen	15. Dezember 2015
140.000,00	Bank Austria	Sonstige Straßen	15. Dezember 2015
80.000,00	Bank Austria	Öffentliche Beleuchtung	15. Dezember 2015
40.000,00	Bank Austria	Römertherme Sanierungen	15. Dezember 2015

Alle übrigen Details zu den im Berichtsjahr getätigten und insgesamt bestehenden **Finanzgeschäften gem. § 84 NÖ Gemeindeordnung 1973** werden in folgenden Beilagen zum Rechnungsabschluss nachgewiesen:

- 1.) Gesamter Darlehensbestand: Nachweis über den Schuldendienst, Band I; Bilanzbeilagen P2-P4, Band II
- 2.) Beteiligungen: Nachweis über Beteiligungen, Band I; Bilanzbeilage A1, Band II
- 3.) Geldbestand auf Girokonten: Bilanzbeilage A2, Band II
- 4.) Spareinlagen und sonstige Veranlagungen: Bilanzbeilage A3, Band II

Für das Jahr 2016 wurden bezüglich des Schuldenstandes und Schuldendienstes folgende Kennzahlen errechnet

A r t	für den Gesamt-schuldenstand (€ 12.536.565,29)	für jenen Schuldenstand deren Schuldendienst die Stadt zur Gänze oder überwiegend belastet (€ 12.536.565,29)
<u>I. Verhältnis des Schulden-</u> <u>standes zu</u>		
a) den Aktiven der Stadt (€ 94.730.446,43)	12,1 %	12,1 %
b) den Steuer- und Abgabeneinnahmen 2016 (€ 40.179.452,77)	31,2 %	31,2 %
c) zu den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung 2016 (€ 77.385.078,89)	16,2 %	16,2 %
d) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 499,60	€ 499,60
<u>II. Verhältnis des Schulden-</u> <u>dienstes:</u>	Tilgung + Zinsen (€ 1.406.600,78)	Tilgung + Zinsen (€ 1.406.600,78)
a) zu den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung 2016 (€ 77.388.515,70)	1,8 %	1,8 %
b) zu den Steuer- und Abgaben- einnahmen 2016 (€ 40.179.452,77)	3,5 %	3,5 %
c) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 56,06	€ 56,06

Haftungen der Stadt:

Aus der Beilage „Nachweis der Haftungen“ ist ersichtlich, dass die Stadtgemeinde Baden Bürgschaftshaftungen bzw. Garantien für Darlehensbeträge im Ausmaße von € 57.887.088,95 übernommen hat, wovon am Bilanzstichtag Darlehensreste von € 53.527.538,90 unbeglichen waren. Die Übernahme dieser Haftungen erfolgte in den Vorjahren u.a. zur Erreichung günstiger Finanzierungsbedingungen für die Immobilien Baden GmbH & Co KG und für kurörtliche Bedürfnisse zur Erreichung eines besseren Angebotes für Kur- und Fremdenverkehrsgäste.

11.) Erläge und Anzahlungen:

Diese Passiven betragen € 878.542,72. Hievon entfallen auf die ab April 1988 in die Verwahrgelder aufgenommenen Kautionen und Hafrücklässe € 80.824,81, auf Begräbniskostenvorauszahlungen € 563.761,12 und auf sonstige Erläge € 103.432,26. Schließlich beinhaltet diese Passivposition € 130.524,53 für Vorauszahlungen von v.a. Parkdeck-Abstellplatzgebühren, Konzert-Abonnements sowie Essenbons für Kindergärten, die das Jahr 2017 betreffen.

12.) Rückstellungen:

Für Körperschaftsteuerleistungen mussten im Rechnungsjahr 2016 keine Rückstellungen gebildet werden.

13.) Vermögen der Stadt:

Das Vermögen der Stadtgemeinde Baden betrug am 1. Jänner 2016 € 83.168.297,95. Es verminderte sich im Berichtsjahr um € 3.159.227,40 und betrug am Ende des Finanzjahres € 80.009.070,55.

Vom Vermögen entfielen auf:

a) das Eigenkapital	€	65.925.575,81
b) die Gebarungsvorträge	€	14.300,30
c) die Rücklagen der Stadt	€	8.714.028,35
d) die Bewertungsreserven	€	5.355.166,09
	€	<u>80.009.070,55</u>

zu a) Das Eigenkapital verringerte sich im Berichtsjahr um € 3.798.492,29.

zu b) Die jeweiligen kameralen Ergebnisse der ordentlichen Gebarung der letzten beiden Finanzjahre müssen im Sinne der VRV als Gebarungsvortrag ausgewiesen werden. Im Bilanzkonto per 31. Dezember 2016 sind unter dieser Position der Überschuss des Jahres 2015 und der Überschuss des Jahres 2016 enthalten.

zu c) Der buchmäßige Rücklagenstand (ohne Reservefonds		
Krankenfürsorge) vom 1. Jänner 2016 im Betrage von	€	8.068.409,97
ist nach Entnahmen von	€	5.894.729,48
und Zuführungen von	€	6.540.347,86
auf	€	8.714.028,35

am Ende des Berichtsjahres **gestiegen**. Dies entspricht einer **Netto-Erhöhung** des Rücklagenstandes um € 645.618,38 oder 8,0 %.

Die ausgewiesenen Rücklagenentnahmen von € 5.894.729,48 waren größtenteils im Voranschlag 2016 vorgesehen oder wurden vom Gemeinderat im Laufe des Berichtsjahres genehmigt.

Von den Rücklagenentnahmen wurden € 1.889.414,69 in der ordentlichen Gebarung und € 4.005.314,79 zu Gunsten der außerordentlichen Gebarung vereinnahmt.

Vom ausgewiesenen Rücklagenstand waren am 31. Dezember 2016 **jedoch nur** € 5.062.714,99 (58,1 %) durch Spareinlagen und sonstigen Veranlagungen **gedeckt**. Der Rest von € 3.651.313,36 findet **zum Teil** in den kurzfristigen Forderungen seine Deckung, doch wäre eine rasche Flüssigmachung des fehlenden Betrages kaum möglich. Die bis zum Jahr 2006 auf dem Konto „Rücklage für KRAZAF-Betriebsabgang Krankenhaus 1995“ (als ungedeckte Rücklage) aufscheinende Forderung in Höhe von € 5.355.166,09 (siehe 12 b) wurde zur Abgrenzung von den anderen Rücklagen im Jahr 2007 von diesem Konto auf das Konto „**Bewertungsreserve für KRAZAF-Betriebsabgang Krankenhaus 1995**“ umgebucht.

III. Die Jahresrechnung:

Einschließlich der Rücklagengebarung und des vereinnahmten kameralen Ergebnisses 2014 betragen die Einnahmen und Ausgaben der **ordentlichen Gebarung**:

	€	€
a) Einnahmen lt. Aufstellung	75.489.310,71	
zuzüglich		
Rücklagenentnahmen	1.889.414,69	
Gebarungsvortrag 2014	9.790,30	<u>77.388.515,70</u>
b) Ausgaben lt. Aufstellung	71.628.588,03	
zuzüglich		
Rücklagenzuführungen	5.756.490,86	<u>77.385.078,89</u>
<u>K a m e r a l e s E r g e b n i s 2016:</u>		<u>3.436,81</u>

Im Berichtsjahr ergaben sich im **ordentlichen Haushalt** gegenüber den veranschlagten Einnahmen Wenigereinnahmen von € 2.080.684,30 und gegenüber den veranschlagten Ausgaben Wenigerausgaben von € 2.084.121,11.

Ohne Berücksichtigung der nicht veranschlagt gewesenen Rücklagenentnahmen und Rücklagenzuführungen ändern sich diese Beträge wie folgt:

a) Ausgewiesene Wenigereinnahmen	-	2.080.684,30
Rücklagenentnahmen:		
lt. Voranschlag	3.774.100,00	
lt. Rechnungsabschluss	<u>1.889.414,69</u>	<u>+ 1.884.685,31</u>
berichtigte Wenigereinnahmen:	-	<u>195.998,99</u>
b) Ausgewiesene Wenigerausgaben	-	2.084.121,11
Rücklagenzuführungen:		
lt. Voranschlag	4.152.400,00	
lt. Rechnungsabschluss	<u>5.756.490,86</u>	<u>- 1.604.090,86</u>
berichtigte Wenigerausgaben:	-	<u>3.688.211,97</u>

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen und Rücklagenentnahmen sowie des aufgelösten Gebarungsvortrages 2014 ergäbe sich im Berichtsjahr bei vorgeschriebenen Einnahmen von € 75.489.310,71 und vorgeschriebenen Ausgaben von € 71.628.588,03 im **ordentlichen Haushalt** ein Zugang von € 3.860.722,68.

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenentnahmen, der Rücklagenzuführungen und des Gebarungsvortrages erbrachte die ordentliche Gebarung folgende Ergebnisse:

Verw. Grup- pe	B e z e i c h n u n g	B e t r a g	im Verhältnis zur Summe %	pro Kopf d. Bevölkerung
	E i n n a h m e n:			
0	Vertretungskörper und allg. Verwaltung	1.105.808,57	1,46	44,07
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	276.735,93	0,37	11,03
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	2.438.107,38	3,23	97,16
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.138.082,84	1,51	45,35
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	72.497,17	0,10	2,89
5	Gesundheit	1.097.894,01	1,45	43,75
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	1.049.451,74	1,39	41,82
7	Wirtschaftsförderung	172.864,24	0,23	6,89
8	Dienstleistungen	23.281.743,46	30,84	927,82
9	Finanzwirtschaft	44.856.125,37	59,42	1.787,60
	S u m m e :	75.489.310,71	100,00	3.008,38
	A u s g a b e n :			
0	Vertretungskörper und allg. Verwaltung	6.510.277,54	9,09	259,45
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.893.915,22	5,44	155,18
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	8.855.578,46	12,36	352,91
3	Kunst, Kultur und Kultus	4.403.000,07	6,15	175,47
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	5.579.034,29	7,79	222,33
5	Gesundheit	9.170.866,03	12,80	365,48
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	2.265.708,25	3,16	90,29
7	Wirtschaftsförderung	1.677.365,46	2,34	66,85
8	Dienstleistungen	26.456.036,12	36,94	1.054,31
9	Finanzwirtschaft	2.816.806,59	3,93	112,25
	S u m m e :	71.628.588,03	100,00	2.854,52

IV. Rechnungsquerschnitt:

Mit BGBl.Nr. 255 vom 30.12.1996 wurde die derzeit noch geltende Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung (VRV) verlautbart.

Aufgrund § 17 Abs. 1 Z. 2 VRV haben **alle** Gemeinden einen Rechnungsquerschnitt mit einer Gliederung der ordentlichen und außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben gemäß Anlage 5 b zur VRV in die laufende Gebarung, die Vermögensgebarung ohne Finanztransaktionen, die Finanztransaktionen und die Abwicklung von Überschüssen bzw. Abgängen aus Vorjahren zu erstellen. Dieser wurde gemäß § 17 Abs. 1 VRV **dem Rechnungsabschluss vorangestellt**.

Der sich aus dem SALDO 1 und SALDO 2 des Rechnungsquerschnittes (jeweils ohne Abschnitte 85 – 89) ergebende **SALDO zuzüglich** des Ergebnisses der Finanztransaktionen (SALDO 4) der Abschnitte 85 bis 89 ergibt den nach den Maastricht-Kriterien zu berechnenden **Finanzierungssaldo** („Maastricht-Defizit“) und beträgt dieser **€ 456.032,65** (Überschuss).

Das **Jahresergebnis 2016** beträgt € - 6.353,49 (**SALDO 4**) und ergibt sich unter Berücksichtigung der Abwicklung der Vorjahre im Betrage von € 9.790,30 (Ergebnis 2014) das Gebarungsergebnis (kamerales Ergebnis) im Betrage von € 3.436,81.

Finanzierungssaldo („Maastricht-Defizit“):

Der nach den „Maastricht-Kriterien“ zu errechnende Finanzierungssaldo beträgt, wie bereits oben angeführt, im Jahr 2016 **€ 456.032,65**, wobei die Einrichtungen und Betriebe der Unterabschnitte **85 - 89 mit dem Gesamtsaldo** berücksichtigt wurden. Zur Herstellung einer Übereinstimmung zwischen dem Finanzierungssaldo lt. Rechnungsquerschnitt und jenem lt. ESGV wurden „Gewinnentnahmen von Unternehmen und marktbestimmten Betrieben“ in Höhe von € 2.489.245,37 verrechnet.

Das nach diesen Kriterien errechnete Ergebnis betrug vergleichsweise für den Rechnungsabschluss

1996	€ + 4.555.919,96
1997	€ + 343.438,15
1998	€ + 2.967.026,94
1999	€ + 4.886.806,20
2000	€ + 415.998,73
2001	€ + 903.858,01

2002	€ + 3.668.562,44
2003	€ - 4.727.599,97
2004	€ - 1.324.996,81
2005	€ - 1.094.171,63
2006	€ + 1.753.031,25
2007	€ + 1.005.346,42
2008	€ - 2.442.941,74
2009	€ - 5.026.292,41
2010	€ - 6.136.990,47
2011	€ + 434.668,78
2012	€ + 2.224.046,21
2013	€ - 2.057.793,12
2014	€ - 3.972.750,98
2015	€ - 2.716.741,94 und für
2016	€ + 456.032,65

wobei es sich bei den mit „-“ gekennzeichneten Beträgen um ein „Maastricht-**Defizit**“ und bei den mit „+“ gekennzeichneten Beträge um einen „Maastricht-**Überschuss**“ handelt.

Die Höhe der v.a. Defizite sind jedoch u.a. maßgeblich von der **laufenden** Einnahmen- und Ausgabenentwicklung, von der Höhe und dem Zeitpunkt von Darlehensaufnahmen und deren Tilgungen und weiters von der Höhe und dem Zeitpunkt der Rücklagenzuführungen sowie der Rücklagenentnahmen **zur Finanzierung außerordentlicher Investitionen** und von in ihrer Art einmalig auftretenden Einnahmen oder Ausgaben **positiv oder negativ beeinflusst**.

Die „freie Finanzspitze“ (Manövriermasse)

Ab dem Rechnungsabschluss 2007 erfolgt die Berechnung der freien Finanzspitze nach der in der Literatur üblichen Definition als Ergebnis der **laufenden Gebarung** des Rechnungsquerschnittes (öffentliches Sparen, KZ 91: € 5.331.432,39), **vermindert** um die **Rückzahlung von Finanzschulden** (KZ 64: € 38.763,68 + KZ 65: € 1.281.253,55) und beträgt somit € 4.011.415,16.

Sie ist im Vergleich zum Vorjahr um € 1.669.293,99 gestiegen.

V. Personalaufwand:

Die Grundlage zur Entlohnung der städtischen Bediensteten bildete der vom Gemeinderat für das Jahr 2016 beschlossene Dienstpostenplan mit einem Personalstand von 525,87 Bediensteten, ohne Berücksichtigung der Lehrlinge und der Hausbesorger.

Der Personalstand hat sich im Laufe des Berichtsjahres wie folgt verändert:

Art des Dienstverhältnisses	Sollstand lt. Dienstpostenplan 2016	Tatsächlicher Personalstand	
		am 31.12.2016	am 31.12.2015
Pragmatische Bedienstete	53,00	47	49
Vertragsbedienstete	470,37	494	494
Sonder-, Kollektivvertrags- und sonstige Bedienstete	2,50	24	9
Zwischensumme:	525,87	565	552 +)
Lehrlinge	---	9	10
zusammen:	525,87	574	562

+) In dieser Anzahl sind 195 (179) Teilbeschäftigte, die 119,73 (112,6) Dienstposten binden, sowie 6 (8) im Karenzurlaub/MuSchG, Väterkarenz bzw. Wochenhilfevertretungen und 1 (2) im Sonderurlaub gem. § 32c GVBG bzw. in Sabbatical befindliche Bedienstete enthalten. Weiters sind in dieser Anzahl 0 (0) Bediensteter im Präsenzdienst, 23 (7) geringfügig Beschäftigte und 0 (0) Krankenstandsvertretungen bzw. Aushilfen sowie 1 (0) Teilbeschäftigte in kontinuierlicher Altersteilzeit enthalten.

Der Personalaufwand des Jahres 2016 gliedert sich wie folgt:

	€	%
Pragmatische Bedienstete	2.651.025,08	11,80
Vertragsbedienstete	16.528.627,78	73,58
Sonstige Bedienstete	366.489,14	1,63
Sonstige Aufwandsentschädigungen	924.339,26	4,12
Mehrleistungsvergütungen	1.020.827,72	4,54
Dienstjubiläen	175.898,83	0,78
Sonstige Nebengebühren	779.010,57	3,47
Freiwillige Sozialleistungen	18.234,96	0,08
	22.464.453,34	100,00

Insgesamt ergaben sich bei einem Brutto-Personalaufwand von € 22.464.453,34 im Vergleich zum Voranschlag (€ 23.968.100,--) Wenigerausgaben von € 1.503.646,66 bzw. 6,3 % und wird auf die umseitig angeführten Erläuterungen hingewiesen.

Im Vergleich zum Jahr 2015 ist der Brutto-Personalaufwand um € 498.288,48, das sind 2,3 %, gestiegen.

Im Gesamtpersonalaufwand sind Abfertigungen an Vertragsbedienstete im Ausmaße von € 90.200,07, Jubiläumsbelohnungen von € 88.408,11 und Todesfallbeiträge von € 3.686,40 enthalten.

Bei Beurteilung des Personalaufwandes sind auch jene Einnahmen zu berücksichtigen, deren Verbuchung im Sinne der VRV bei besonderen Einnahmeposten erfolgen musste.

Hiezu zählen:	€
Rückersätze für Polizei-Inspektionsgebühren (+ 815)	17.783,00
diverse Personalkostenrückersätze (+ 827) einschl. für Bedienstete des Krankenhauses (€ 216.527,26) sowie für Bedienstete des Pflegeheimes (€ 1.026.517,21)	1.997.297,64
Erstattungsbeträge nach dem Entgeltfortzahlungs- gesetz (+ 8641)	21.974,53
Vereinnahmte Pensionsbeiträge der pragmatisch Bediensteten (ohne Bürgermeister) (+ 8681)	353.145,07
<u>zusammen:</u>	<u>2.390.200,24</u>

Bei Berücksichtigung dieser Einnahmen betrug der Netto-Personalaufwand im Berichtsjahr € 20.074.253,10 gegenüber € 19.027.736,83 im Vorjahr, das ergab eine Erhöhung um € 1.046.516,27 bzw. 5,5 %.

Folgende bezugsrechtliche Maßnahmen haben im Berichtsjahr die Höhe des Personalaufwandes beeinflusst:

1.1.2016 Öffentlicher Dienst	+ 1,3 %
1.1.2016 KV DN in Gartenbaubetrieben (Lehrlinge)	+ 1,62 %

Die Höhe des Personalaufwandes wurde außerdem durch die im Berichtsjahr vom Gemeinderat beschlossenen dienst- und besoldungsrechtlichen Maßnahmen und die freiwillige Zuwendung an die Bediensteten vor den Weihnachtsfeiertagen mit sozialer Staffelung (pro Kind € 50,-- bis max. € 70,-- in Form von Warengutscheinen) sowie die gesetzlichen Vorrückungen beeinflusst.

VI. Pensionsaufwand:

Im Berichtsjahr wurden für 75 Ruhegenussempfänger und 30 Versorgungsgenussempfänger (**ohne Zusatzrenten**) einschließlich der Dienstgeberbeiträge zur Sozialversicherung € 5.130.924,89 aufgewendet.

Die Ruhegenussempfänger hatten aufgrund der gesetzlichen Bestimmung einen **Pensionssicherungsbeitrag** zu leisten. Dieser betrug im Berichtsjahr insgesamt € 134.438,71 und wurde bei den verschiedenen Ansätzen bei der Voranschlagspost **+ 868300** verrechnet.

An 57 ehemalige Vertragsbedienstete oder deren Witwen wurden im Berichtsjahr Zusatzrenten von € 122.560,64 ausbezahlt.

Die Belastungen für Ruhe- und Versorgungsgenüsse einschließlich Zusatzrenten (€ 5.253.485,53) sind im Vergleich zum Vorjahr (€ 5.200.993,83) um € 52.491,70 bzw. 1,01 % gestiegen.

VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebarung nach Verwaltungsgruppen:

Gruppe 0: Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	50.609,48	
b) Personalaufwand	3.023.123,31	
c) Pensionsaufwand	1.124.512,53	
d) Sonstiger Aufwand	2.362.641,70	6.560.887,02
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	36.000,00	
b) Sonstige Einnahmen	1.105.808,57	1.141.808,57
Fehlbetrag:		5.419.078,45

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
00	Vertretungskörper	1.734,76	1.700	873.398,18	921.600
01/02	Hauptverwaltung	1.023.772,45	1.026.600	4.161.687,46	4.565.400
03	Bauverwaltung	35.257,80	25.200	1.203.270,89	1.255.600
06	Sonstige Maßnahmen	--,-	---	101.552,69	120.000
07	Verfügungsmittel	--,-	---	3.412,74	11.000
08	Pensionen	--,-	---	67.954,04	67.000
09	Personalbetreuung	81.043,56	116.800	149.611,02	192.400
		1.141.808,57	1.170.300	6.560.887,02	7.133.000

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 28.491,43 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 572.112,98 günstiger.

000 Vertretungskörper - Gemeinderat:

Der Gemeinderat ist im Berichtsjahr zu 6 öffentlichen und 6 nichtöffentlichen und der Stadtrat zu 8 Sitzungen zusammengetreten.

Der Gemeinderat hat im Berichtszeitraum 111 Tagesordnungspunkte und der Stadtrat 102 Tagesordnungspunkte erledigt. Für die Beratungen der Gemeinderatsausschüsse und Kommissionen waren 47 (56) Sitzungen erforderlich.

Als Beitrag für die Öffentlichkeitsarbeit wurden den Gemeindevertreterverbänden € 18.317,89 ausbezahlt.

Für den Pensionsaufwand sind € 60.281,20 angefallen.

Die Gesamtausgaben betrugen im Berichtsjahr € 873.398,18.

01 und 02 Hauptverwaltung:

Hiezu zählen:

Zentralamt - Stadtamtsdirektion: (UA 010)

Von den verrechneten Ausgaben entfallen 86,1 % auf den Personal- und Pensionsaufwand. Die restlichen Ausgaben waren für den Verwaltungsaufwand und den Dienstkraftwagen erforderlich.

Zentralamt – Allgemeine Verwaltung: (UA 01005)

Von den verrechneten Ausgaben entfallen 95,8 % auf den Personalaufwand. Die restlichen Ausgaben waren für den Verwaltungsaufwand erforderlich.

Bürgerservicestelle: (UA 0101)

Die **Bürgerservicestelle** (0101) wurde im Jahr 2005 eingerichtet. In ihr wurden diverse bürgernahe Agenden anderer Dienststellen zusammengefasst, u.a. wurde auch das **Einwohneramt** (023) integriert. Im Berichtsjahr fielen für diese Einrichtung Ausgaben von € 349.940,67 an, wovon € 280.368,52 den Personalaufwand betreffen.

Der Einwohnerstand betrug am Beginn des Jahres 30.104. Im Laufe des Berichtsjahres erfolgten 2.791 Abmeldungen, davon 324 Todesfälle. Im gleichen Zeitraum wurden 3.141 Anmeldungen verzeichnet, wovon 202 auf Geburten entfielen. An-, Ab- und Ummeldungen können nicht mehr in Personen, sondern nur

noch in Wohnsitzen beziffert werden (LMR). Der Einwohnerstand aufgrund des statistischen Jahresberichtes des Meldeamtes betrug am Ende des Berichtsjahres 30.596, worin die Einwohner mit weiterem Wohnsitz (4.354) auch enthalten sind.

1.474 BadenerInnen haben ihren Wohnsitz innerhalb der Stadt gewechselt.

Der Einwohnerstand aufgrund der Registerzählung per 31. Oktober 2011 betrug 25.093.

Das Personalamt: (UA 011)

Das Personalamt hatte die personalrechtlichen Angelegenheiten für sämtliche Bedienstete und Ruhegenussempfänger der Stadt zu erledigen.

Die Ausgaben für das Personalamt betrugen ohne Berücksichtigung des Pensionsaufwandes € 412.883,33, hievon € 56.031,-- für Vergütungen an die EDV-Stelle.

Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit-Pressereferat: (UA 015)

Das Pressereferat ist hauptsächlich mit der Erstellung des Amtlichen Nachrichtenblattes („Unsere Stadt“) befasst. Zur Information der Bevölkerung wurde dieses wieder an sämtliche Haushalte kostenlos versendet. Im Berichtsjahr erschienen 7 Ausgaben des 61. Jahrganges mit insgesamt 276 Seiten mit einer durchschnittlichen Auflage von 16.500 Stück. Die Jahreskosten betrugen € 76.247,02. Mit Beschluss des Gemeinderates vom 21. November 2000 (TOP 19/12) wurde die Möglichkeit geschaffen, ab 1.1.2001 Anzeigen gegen Entgelt abzdrukken und zu veröffentlichen. Die damit im Berichtsjahr erzielten Einnahmen betrugen netto € 17.449,45. Weiters wurden vom Pressereferat diverse feierliche Anlässe organisiert, Pressekonferenzen abgehalten und periodische Presseaussendungen durchgeführt.

Datenverarbeitung: (UA 016)

Die EDV-Anlage wurde im Laufe der Zeit erweitert, ergänzt und besteht derzeit aus Netzwerkspeicher (Hauptspeicher 4 GB, Plattenkapazität 8 TB), Daten-Server (Windows 2008 R2, 8 GB/2,5 TB), AXIS-CD-Server (UNIX, 32 MB/4 GB), Backup-Server (Windows 2008 R2, 24 GB/4,5 TB), Virtualisierung (192 GB/7,8 TB, Zentral-USV, Mail-Gateway, Mail-Frontend, Terminalserver, Datenbankserver, Exchangeserver, Webserver, Domaincontroller, WebGis, Patch-Server, Lizenzmanagement), Zentrale USV (APC Symmetra LX 16000 RM, 12 kVA, Überbrückungszeit aller Server ca. 30 Min.), 137 PCs und 73 Laserdruckern.

Mit der EDV-Anlage wurden im Berichtsjahr folgende Aufgabengebiete bearbeitet:

Sachgebiet:	Vorbereitung der Datenerfassungs- belege erfolgt durch	Die elektronische Datener- fassung erfolgt durch
1.) Durchführung der Lohn- und Gehaltsverrechnung	Personalamt	Personalamt
2.) Verarbeitung des Melderegisters	Meldeamt (Bürgerservice)	Meldeamt (Bürgerservice)
3.) Verarbeitung der Wählerevidenz (Bundes-, Landes-, Gemeinde- und Europa-Wählerevidenz)	Wahlamt	Wahlamt
4.) Freiwillige Sozialhilfemaßnahmen der Stadt	Sozialamt	Sozialamt
5.) Verrechnung der Steuern, Abgaben und Gebühren	Abgabenamt	Abgabenamt u. EDV
6.) Finanz- und Haushaltsbuchhaltung der Stadt einschließlich aller Betriebe	Buchhaltung	Buchhaltung u. EDV
7.) Anlagenbuchhaltung der Stadt ein- schließlich aller Betriebe (seit 1987)	Buchhaltung	Buchhaltung

Die nachgelagerten Arbeiten werden hauptsächlich durch die EDV-Abteilung durchgeführt. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Anfertigung aller erforderlichen Ausdrucke (Erstellung der Wählerverzeichnisse, Schöffenzustellen, Verzeichnis der Schul- und Wehrpflichtigen, Lastschriftanzeigen, Steuerbescheide, Abrechnungen etc. sowie die für die Finanzbuchhaltung laufend erforderlichen Unterlagen sowie Ausdruck des Voranschlags, doppischen und kameralen Rechnungsabschlusses usw.).

Für die Durchführung dieser Arbeitsgebiete werden sowohl Standardsoftwareprogramme als auch von den eigenen Bediensteten erarbeitete Programme verwendet. Diese müssen laufend zur Befriedigung der speziellen Erfordernisse vom eigenen Programmierpersonal ergänzt bzw. adaptiert werden. Darüber hinaus wird auf den diversen, von der EDV-Abteilung betreuten PC-Arbeitsplätzen Standardsoftware (MS-Office) eingesetzt. Eine Vernetzung besteht innerhalb des gesamten Rathauses. Ab dem Jahr 2001 wurde auch eine Verbindung zu den externen Dienststellen hergestellt.

Für die EDV-Abteilung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 488.122,52 angefallen, worin eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage von € 46.002,19 enthalten ist. Vom Ausgabenbetrag wurden den die Leistungen empfangenden Dienststellen Vergütungen von € 455.211,50 angerechnet. Anlagenanschaffungen fielen im Jahr 2016 keine an.

Krankenfürsorge: (UA 018)

Für die Gebarung der Krankenfürsorge wurde ein eigener Rechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Standesamt- und Staatsbürgerschaft: (UA 022)

Zum Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband Baden gehören die Stadtgemeinde Baden und die Marktgemeinde Pfaffstätten mit einem gem. § 7 Abs. 4 der Verordnung über die Geschäftsführung der Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverbände für das Rechnungsabschlussjahr geltenden Einwohnerstand von 25.288 bzw. 3.509. Der Stadtgemeinde Baden wurden anteilige Kosten von € 265.434,98 vorgeschrieben. (Bis zum Rechnungsjahr 2015 wurde der Staatsbürgerschaftsverband separat beim UA 025 ausgewiesen.)

Einwohneramt: (UA 023)

Das Einwohneramt wurde im Jahr 2005 in das Bürgerservice (UA 0101) integriert.

Wahlamt: (UA 024)

Dem Wahlamt obliegt vorwiegend die Führung der Bundes-, Landes-, Gemeinde- und Europa-Wählerevidenz.

Im Jahr 2016 wurden eine Bundespräsidentenwahl, eine Stichwahl der Bundespräsidentenwahl sowie die Wiederholung des 2. Wahlganges (Stichwahl) der Bundespräsidentenwahl durchgeführt.

Darüber hinaus hat dieses Amt alle statistischen Maßnahmen zu bearbeiten. Hiezu zählt u.a. die Erfassung der Wehrpflichtigen u.dgl.m.

Für diese Dienststelle sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 403.079,62 angefallen.

Im gleichen Zeitraum wurden folgende Einnahmen verrechnet:

a) Kostenersatz f.d. Führung der EU-Wählerevidenz 2013	€	89,50
b) für die Führung der Bundeswählerevidenz 2013	€	9.606,50
c) für die Führung der Landeswählerevidenz 2015	€	762,00
d) Pauschalentschädigung f. EU-Wahl 2014	€	14.297,25
insgesamt:	€	<u>24.755,25</u>

Die Daten des Wahlamtes werden seit 1. Jänner 1979 mittels der EDV-Anlage verarbeitet, wofür das Wahlamt mit € 50.602,10 belastet wurde.

Amtsgebäude: (UA 029)

Die Ausgaben für den laufenden Betrieb des Amtsgebäudes (Hauptplatz 1 und 2) betrugen im Berichtsjahr € 491.087,60, wovon € 4.607,29 auf eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage und € 43.268,32 auf Instandhaltungskosten entfallen.

Das Gebäude wurde mit 1.1.2008 an die Immobilien Baden GmbH & Co KG übertragen. Die Jahresmiete für die Anmietung des Gebäudes von dieser Gesellschaft betrug € 184.836,58.

03 Bauverwaltung:

Hiezu zählen:

Bauamt: (UA 030)

Die Aufwendungen für das städtische Bauamt betrugen € 1.158.674,92, wovon € 437.658,29 auf den Pensionsaufwand entfallen. Dieses Amt hat alle baulichen Maßnahmen (Hoch- und Tiefbau) im Bereich der städtischen Einrichtungen zu bearbeiten, soweit diese nicht in den Zuständigkeitsbereich der Immobilien Baden Ges.m.b.H. bzw. der Immobilien Baden GmbH & Co KG fallen.

Die Einnahmen von € 35.257,80 betreffen vorwiegend Pensionsbeiträge.

Amt für Raumordnung: (UA 031)

Der Personalaufwand für dieses Amt wurde wie in den Vorjahren beim Bauamt (UA 030) verrechnet.

Im Berichtsjahr fielen für diverse Leistungen Ausgaben von € 44.595,97 an.

06 Sonstige Maßnahmen:

Hiezu zählen:

Beiträge an Verbände, Vereine und sonstige Organisationen: (UA 060)

Die Gemeinde leistete im Berichtsjahr Mitgliedsbeiträge an den Städtebund, die Gemeindevertreterverbände, das Kommunalwissenschaftliche Dokumentationszentrum, die Gesellschaft für das öffentliche Haushaltswesen, die NÖ Juristische Gesellschaft, die Arbeitsgemeinschaft der Stadtamtsdirektoren in Niederösterreich und an weitere Vereinigungen im Gesamtbetrage von € 60.588,74.

Sonstige Subventionen: (UA 061)

Bei diesem Unterabschnitt wurden nur solche Subventionen verrechnet, die bestimmten Ansätzen nicht zugeordnet werden konnten.

Insgesamt wurden € 22.822,-- ausbezahlt.

Ehrungen und Auszeichnungen: (UA 062)

Die verrechneten Ausgaben von € 18.141,95 betreffen den Aufwand für Ehrengeschenke anlässlich von Altersehrungen und für Ehrenzeichen.

Im Berichtsjahr wurden 511 (im Vorjahr 510) Ehrungen vorgenommen.

Davon entfallen:

7	auf	100 – jährige und älter
31	auf	95 – jährige
96	auf	90 – jährige
131	auf	85 – jährige
170	auf	80 – jährige
51		Ehepaare anlässlich der Goldenen Hochzeit
15		Ehepaare anlässlich der Diamantenen Hochzeit
10		Ehepaare anlässlich der Eisernen Hochzeit, Steinernen Hochzeit bzw. Gnaden Hochzeit

08 Pensionen:

Bei diesem Abschnitt wurden der nicht aufteilbare Pensionsaufwand und der nicht anderen Ansätzen zugeordnete Aufwand für Zusatzrenten im Gesamtausmaße von € 67.954,04 verrechnet.

09 Personalbetreuung:

Hiezu zählen folgende Unterabschnitte:

Bezugsvorschüsse: (UA 090)

Im Berichtsjahr wurden Vorschüsse im Ausmaße von € 28.800,-- ausbezahlt. Für Rückzahlungen wurden € 31.785,-- vereinnahmt.

Personalausbildung und Fortbildung: (UA 091)

Für diese Maßnahmen sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 5.672,30 angefallen. Sie betreffen u.a. auch Ausgaben für Kurse, welche im Zuge der Ablegung von Dienstprüfungen belegt werden müssen. Der Großteil des laufenden Fortbildungsaufwandes konnte jedoch direkt bei den jeweiligen Dienststellen bzw. Betrieben verrechnet werden.

Gemeinschaftspflege: (UA 094)

Der Gewerkschaft der Gemeindebediensteten wurden für Zwecke der Gemeinschaftspflege € 3.488,-- ausbezahlt.

Personalvertretung: (UA 099)

Für die ab 1.7.1986 eingerichtete Personalvertretung betrugen die Ausgaben € 111.650,72, wovon € 109.687,08 (98,2 %) auf den Pensions- und Personalaufwand und der Rest auf den Sachaufwand entfallen.

Aufgrund des NÖ Gemeindepersonalvertretungsgesetzes hat die Gemeinde den erforderlichen Sach- und Personalaufwand zu tragen.

Die Ausgaben wurden zum Teil auf die betreuten Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen in Form von Vergütungen umgelegt. Hiefür wurde den betroffenen Dienststellen ein Betrag von € 47.502,-- angelastet.

Gruppe 1: Öffentliche Ordnung und Sicherheit:

Im Berichtsjahr wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	43.341,02	
c) Personalaufwand	2.401.974,27	
d) Pensionsaufwand	962.717,98	
e) Sonstiger Aufwand	485.881,95	3.893.915,22
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	276.735,93	276.735,93
Fehlbetrag:		3.617.179,29

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
120	Sicherheitspolizei	246.854,39	247.800	3.228.081,55	3.381.000
131	Bau- und Feuerpolizei	22.626,85	20.900	349.028,82	351.900
134	Flurpolizei	--,--	---	1.918,40	2.400
163	Freiw. Feuerwehren	7.254,69	6.700	312.425,74	338.200
180	Zivilschutz	--,--	---	1.706,71	2.900
189	Sonstige Maßnahmen d.Landesverteidigung	--,--	---	754,00	2.500
		276.735,93	275.400	3.893.915,22	4.078.900

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 1.335,93 günstiger und bei den Ausgaben um € 184.984,78 günstiger.

Sicherheitspolizei: (UA 120)

Im Berichtsjahre waren		
für den Personalaufwand	€	2.172.601,36
für den Pensionsaufwand	€	866.778,70
für den Sachaufwand	€	188.701,49
das sind zusammen:	€	3.228.081,55
erforderlich.		

Hievon konnten mit Kostenersätzen und sonstigen Einnahmen € 246.854,39 abgedeckt werden.

Vom verbleibenden Nettoaufwand im Betrage von € 2.981.227,16, das entspricht einem Betrag von € 118,81 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 123,79 im Vorjahr, entfallen 29,1 % auf den Pensionsaufwand.

Die Stadtpolizei hatte am 31. Dezember 2016 einen Personalstand von 41,75 Bediensteten, wovon 29 Beamte auf die uniformierte Polizei, 5 Beamte auf die Erhebungsabteilung, 2 Vertragsbedienstete auf die Verwaltung und 3 Vertragsbedienstete (eine Teilzeit) für die Kurzparkzonenüberwachung entfielen.

Der Dienstbetrieb erfolgte im Berichtsjahr nach einem Vier-Gruppen-System.

Der Sicherheitspolizei standen im Berichtsjahr 6 Kraftwagen und 2 Motorräder, alle mit Funk ausgestattet, zur Verfügung, womit 86.043 km, hievon 83.906 km mit den Personenkraftwagen und 2.137 km mit den Motorrädern, gefahren wurden.

Für diverse Amtsausstattungsgegenstände sind € 11.086,78 angefallen.

Die Ausgaben für die Sicherheitspolizei tragen im wesentlichen Ausmaß zum hohen Sicherheitsstandard in der Kultur- und Tourismusstadt Baden bei.

Bau- und Feuerpolizei: (UA 131)

Die ausgewiesenen Ausgaben von € 349.028,82 betreffen überwiegend den Personalaufwand für 3 Bedienstete der Baupolizei.

Für Kommissionsgebühren anlässlich der Durchführung von Bauverhandlungen wurden € 414,-- vereinnahmt und im Sinne der VRV beim Unterabschnitt „Ausschließliche Gemeindeabgaben“ verrechnet. Dort wurden auch die von der Baupolizei vorgeschriebenen Verwaltungsabgaben von € 20.540,61 ausgewiesen.

Aufgrund des baupolizeilichen Tätigkeitsberichtes wurden im Berichtsjahr u.a. folgende aktenmäßige Erledigungen durchgeführt:

- 129 Baubewilligungsbescheide
- 128 AV-Fertigstellungen (statt Benützungsbewilligung)
- 21 Abbruchsbewilligungen
- 3 Abteilungsbewilligungen
- 112 Kenntnisnahmen von Bauanzeigen
- 3 Berufungsentscheidungen
- 13 Fristverlängerungen (bescheidmäßig)
- 6 Zurückweisungen bzw. Abweisungen eines Antrages
- 6 Baupolizeiliche Aufträge
- 1.481 Verfahrensleitende Erledigungen
- 30 GEWERBE – Vorprüfung und Stellungnahmen
- 25 Kenntnisnahmen von Teilungen
- 24 Mitteilungen über Grundstückswidmungen, etc.
- 4 Einstellungsbescheide

Die Organe der Baupolizei hatten überdies die Wohnbaustatistik zu führen, Berechnungsgrundlagen zur Vorschreibung von Wasser-, Kanalanschluss- und Ergänzungsgebühren, der Aufschließungsbeiträge u.dgl.m. zu erstellen und Stellungnahmen im Sinne der Gewerbeordnung abzugeben.

Flurpolizei: (UA 134)

Als Beihilfe zur Entlohnung der Flurhüter wurde an den Weinbauverein im Berichtsjahr ein Betrag von € 1.918,40 ausbezahlt.

Freiwillige Feuerwehren: (UA 163)

Für die drei freiwilligen Feuerwehren hat die Stadt im Berichtsjahr im Rahmen des ordentlichen Haushaltes € 312.425,74 aufgewendet.

Hievon entfallen:

a) Personalkostenersätze	€	60.464,52
b) Gebäudemiete (Immobilien Baden GmbH & Co KG)	€	85.061,70
c) Energiekosten (Gas, Strom, Wärme etc.)	€	49.222,63
d) Sonstige Betriebskosten	€	15.679,19
e) Instandhaltungsaufwand	€	2.275,44
f) Darlehenstilgung	€	41.772,32
g) Zuschüsse für Fahrzeuge und sonstige Geräteanschaffungen	€	57.949,94
zusammen:		€ 312.425,74

Als Zuschuss für die Erneuerung und Instandhaltung von Ausrüstungsgegenständen gelangte an die drei freiwilligen Feuerwehren ein Betrag von insgesamt € 57.949,94 zur Auszahlung.

Katastrophendienst: (UA 179)

Im Jahr 2016 sind keine Ausgaben angefallen.

Zivilschutz: (UA 180) und sonstige Maßnahmen der Landesverteidigung: (UA 189)

Die ausgewiesenen Ausgaben betreffen u.a. eine Subventionsleistung an den NÖ Zivilschutzverband im Betrage von € 1.600,-- und Transportkosten für die Stellungspflichtigen im Betrage von € 754,--.

Für die im Jahr 2000 installierten fünf Alarmsirenen samt Steuerung fielen im Berichtsjahr Stromkosten von € 105,44 an.

Gruppe 2: Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	30.510,29	
b) Schuldendienst	180.610,44	
c) Personalaufwand	3.567.880,38	
d) Pensionsaufwand	136.005,44	
e) Sonstiger Aufwand	<u>4.971.082,20</u>	8.886.088,75
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	62.560,75	
b) Sonstige Einnahmen	<u>2.438.107,38</u>	<u>2.500.668,13</u>
Fehlbetrag:		<u>6.385.420,62</u>

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
200	Schul- u.Bildungsreferat	161.829,47	165.800	239.929,03	276.900
202	Sportreferat	192.007,10	188.800	239.398,92	300.000
211	Volksschulen	342.902,42	136.600	1.366.607,42	1.397.700
212/15	Hauptschulen etc.	454.751,50	468.200	1.427.227,07	1.347.800
229	Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden				
	Unterrichtes	--,--	---	231.240,38	267.200
23	Förderung des Unter- richtes	--,--	---	600,00	5.000
240	Kindergärten	896.585,61	694.500	3.776.344,82	3.369.200
25	Außerschulische				
	Jugenderziehung	--,--	200	35.523,27	56.300
262	Sportplätze	5.216,33	5.100	154.903,66	169.800
263	Sport- u.Veranstaltungs- halle	328.285,32	314.300	775.946,91	832.600
264	Kunsteisbahn	63.999,31	75.100	33.025,82	75.100
269	Sonstige Maßnahmen des Sportes	2.000,00	2.000	114.648,77	137.800
270	Erwachsenenbildung	23.080,71	23.000	110.363,65	112.100
273	Volksbücherei	30.010,36	26.200	356.266,53	377.700
28	Forschung und Wissen- schaft	--,--	---	24.062,50	25.000
		2.500.668,13	2.099.800	8.886.088,75	8.750.200

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 400.868,13 günstiger und bei den Ausgaben um € 135.888,75 ungünstiger.

Schul- und Bildungsreferat: (UA 200)

Ab 1. Jänner 1995 wurde ein eigenes Schul- und Bildungsreferat eingerichtet, welches die Schul-, Bildungs- und Kindergartenbereiche zu betreuen hat.

Von den Gesamtausgaben im Betrage von € 239.929,03 entfallen € 210.324,35 auf den Personal- und Pensionsaufwand und € 29.604,68 auf den Sachaufwand.

Von den Gesamteinnahmen im Betrage von € 161.829,47 entfallen u.a. € 2.244,04 auf einen Pensionssicherungsbeitrag, € 43.533,-- auf einen Personalkostenersatz und € 112.863,36 auf Vergütungen, welchen den vom Referat betreuten Bereichen angelastet wurden.

Sportreferat: (UA 202)

Seit 1. Jänner 1994 besteht ein eigenes Sportreferat, welches die mit dem Sport und der Jugend zusammenhängenden Einrichtungen der Stadt zu betreuen hat. Hierbei handelt es sich um die sonstigen Einrichtungen und Maßnahmen der außerschulischen Jugenderziehung (UA 259), die Sportanlagen (UA 262), die Sport- und Veranstaltungshalle einschließlich der 2 Tennishallen, die Sporthalle samt Tennisfreiplätze und Jugendkreativzentrum „Halle B“ (UA 263), die Kunsteisbahn (UA 264), die sonstigen Einrichtungen und Maßnahmen der Sportförderung einschließlich der Sportsubventionen (UA 269) und um das Thermalstrandbad (UA 859).

Von den Gesamtausgaben im Betrage von € 239.398,92 entfallen € 210.882,43 auf den Personal- und € 28.516,49 auf den Sachaufwand.

Die Einnahmen betrugen € 192.007,10, wovon € 167.986,49 auf Vergütungen zu Lasten der vom Sportreferat betreuten Einrichtungen und € 24.020,61 auf Pensionsfonds- und sonstige Einnahmen entfallen.

Volksschulen: (UA 211)

In Baden bestehen 5 Volksschulen, deren Schulsprengel mit den Gemeindegrenzen übereinstimmt. Für 4 Volksschulen ist die Stadtgemeinde Baden, für eine Volksschule der Bund als Schulerhalter zuständig. Sämtliche Volksschulgebäude der Stadtgemeinde Baden wurden per 1.1.2008 an die Immobilien Baden GmbH & Co KG übertragen und von dieser für Zwecke des Schulbetriebes rückgemietet.

Die Belastungen für die Volksschulen errechnen sich wie folgt:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Anlagenanschaffungen	21.055,96	
b) Darlehensdienst	83.851,02	
c) Materialaufwand	43.356,09	
d) Personalaufwand	374.608,99	
e) Anlageninstandhaltung	57.851,63	
f) Aufwand für Rückmiete der Gebäude	396.078,72	
g) Sonstiger Aufwand	239.424,87	
h) Leasingraten f. VS-Weikersdorf	52.329,92	
i) Weiterleit.Zinsenzuschüsse an Immob.GmbH & Co KG	98.050,22	1.366.607,42
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Rückersätze für den Sach- u.Personal- aufwand	--,--	
c) Mieten und sonstige Einnahmen	244.852,20	
d) Zinsenzuschüsse Land NÖ	98.050,22	342.902,42
	<u>Nettoaufwand:</u>	<u>1.023.705,00</u>

Am Beginn des Schuljahres 2016/2017 wurden die Volksschulen (ohne Übungsvolksschule) von 756 (755) Schülern besucht.

Diese teilten sich wie folgt auf:

Schule	Anzahl der Schüler		Klassenzahl	
Volksschulen Pfarrplatz	379	(384)	17	(17)
Volksschule Uetzgasse	94	(89)	4	(4)
Volksschule Radetzkystraße	283	(282)	13	(13)
Gesamt	756	(755)	34	(34)

Bei einem **rücklagenbereinigten** Nettoaufwand von € 1.023.705,-- (€ 1.131.947,65) wurden im Berichtsjahr **pro Volksschüler € 1.354,11** gegenüber € 1.499,27 im Vorjahr **aufgewendet**.

Volksschulen am Pfarrplatz:

Das Gebäude Pfarrplatz 1-3 wurde von August 2010 bis September 2012 generalsaniert. Im September 2012 wurde der Betrieb wieder aufgenommen. Die Ausgaben für die in diesem Gebäude untergebrachten Volksschulen I und II, welche seit dem Schuljahr 2009/10 unter einer gemeinsamen Leitung stehen, betrugen € 731.309,53.

Volksschule Uetzgasse:

Vom Gesamtaufwand von € 141.494,80 entfallen u.a. € 60.236,64 auf den Personalaufwand und € 10.055,44 auf den Instandhaltungsaufwand.

Volksschule Radetzkystraße:

Die Aufwendungen für diese Schule betrugen € 493.803,09, sie beinhalten u.a. € 137.759,94 für den Personal- und € 20.758,50 für den Instandhaltungsaufwand. Für die in den Jahren 1994 und 1995 erfolgten Zu- und Umbaumaßnahmen wurden Leasingraten wie folgt entrichtet:

1996	€	89.653,22
1997	€	80.613,42
1998	€	75.973,17
1999	€	79.296,19
2000	€	75.973,17
2001	€	75.973,17
2002	€	81.957,94
2003	€	72.454,20
2004	€	25.574,72
2005	€	66.433,44
2006	€	58.228,55
2007	€	61.014,99
2008	€	61.041,48
Übertrag:	€	904.187,65

Übertrag:	€	904.187,65
2009	€	59.071,88
2010	€	57.311,44
2011	€	55.540,92
2012	€	55.087,68
2013	€	52.074,96
2014	€	52.462,03
2015	€	52.639,88
2016	€	52.329,92
insgesamt	€	1.340.706,36

Schulgemeinden:

Die Stadtgemeinde Baden stellt der Hauptschulgemeinde, der Sonderschulgemeinde und der Polytechnischen Schule seit Bestehen dieser Schulgemeinden das erforderliche Personal (Schulwarte, Reinigungspersonal) gegen Kostenersatz zur Verfügung.

Neue Mittelschule:

Diese wurde am Beginn des Rechnungsjahres von 345 Schülern besucht, wovon 264 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Mittelschulgemeinde pro Schüler eine Schulumlage (ohne Leasing und Darlehenstilgung) von € 1.348,24 gegenüber € 1.152,28 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 355.935,65. Einschließlich des anteiligen Aufwandes für Leasing und Darlehenstilgung betrug die Gesamtbelastung € 395.784,64.

Sonderpädagogisches Zentrum:

Zum Pflichtschulsprengel des Sonderpädagogischen Zentrums gehören die Gemeinden Baden, Sooss, Pfaffstätten und von der Gemeinde Heiligenkreuz die Katastralgemeinde Siegenfeld.

Die Schule war bis Mitte 2/2008 im Pfarrschulgebäude und ist ab Mitte 2/2008 im neuen Schulgebäude in der Hildegardgasse 8 untergebracht. Sie wurde am Beginn des Rechnungsjahres von 70 Schülern besucht, wovon 42 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Sonderschulgemeinde pro Sonderschüler eine Schulumlage (ohne Leasing) von € 4.901,65 gegenüber € 4.600,49 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage)

für die Stadtgemeinde Baden betrug € 205.869,28. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten zusätzlich anteilig € 123.996,31 aufgewendet werden, sodass die Gesamtbelastung € 390.424,75 betrug.

Polytechnische Schule:

Diese bis Mitte 2/2008 im ehemaligen Volksschulgebäude in der Helenenstraße 4 und ab Mitte 2/2008 im neuen Schulgebäude in der Hildegardgasse 8 untergebrachte Schule wurde am Beginn des Rechnungsjahres von 84 Schülern besucht, wovon 25 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte eine Schulumlage von € 64.522,98 zu entrichten. Diese entspricht einer Belastung von € 2.580,93 pro Schüler gegenüber € 4.321,49 im Vorjahr. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten zusätzlich anteilig € 86.677,66 aufgewendet werden, sodass die Gesamtbelastung € 151.200,64 betrug.

Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden Unterrichtes: (UA 229)

Gemäß § 65 NÖ Pflichtschulgesetz sind zur Deckung des Schulaufwandes der Berufsschulen von den beteiligten Lehrbetriebsgemeinden (Betriebsstandortgemeinden) des Schulsprengels Schulerhaltsbeiträge zu leisten, die anteilig nach der Zahl der Lehrlinge der Betriebsstandortgemeinde berechnet werden. Demnach waren im Berichtsjahr für 203 Lehrlinge aus Badener Lehrbetrieben u.a. Schulerhaltsbeiträge im Ausmaße von € 220.462,06, das entspricht € 1.086,02 pro Lehrling (€ 936,02 im Vorjahr) zu bezahlen.

Die Beiträge an den Berufsschulbaufonds betrugen im Berichtsjahr für 202 Lehrlinge € 4.843,96, das entspricht € 23,98 pro Lehrling.

Förderung des Unterrichtes: (UA 232 und 239)

Hierunter fallen die Auszahlung von Studienbeihilfen an Mittelschüler und Beihilfen für Schülerschikurse.

Kindergärten: (UA 240)

Im Berichtsjahr wurden in Baden 11 NÖ Landeskindergärten mit 43 Kindergartengruppen (einschl. 1 öffentlichen Gruppe im ökumenischen Kindergarten) geführt, für deren Sachaufwand die Stadt aufzukommen hatte. Der Nettoaufwand betrug € 2.526.421,74 gegenüber € 2.278.647,66 im Vorjahr und beinhaltet einen Zuschuss an die Pfarre St. Christoph in Höhe von € 45.134,25 für die Führung eines ökumenischen Kindergartens.

Der vorangeführte Fehlbetrag errechnete sich wie folgt:

	2 0 1 6		2 0 1 5	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
	€	€	€	€
a) Anlagenanschaffungen	--,--	25.160,05	--,--	11.614,20
b) Rücklagenzuführung	--,--	19.659,71	--,--	6.735,39
c) Darlehensdienst	--,--	96.759,42	--,--	97.112,41
d) Materialaufwand (Allgemein)	--,--	36.615,33	--,--	39.765,10
e) Materialaufwand (Beschäftigungsmat.)	122.411,35	100.358,55	117.832,29	108.888,28
f) Lebensmittel	196.755,90	197.308,57	180.863,98	180.709,28
g) Personalaufwand	191.788,64	1.786.575,71	406.341,03	1.783.522,58
h) Anlageninstandhaltung	--,--	100.170,20	--,--	132.768,38
i) Mietaufwand	12.382,70	351.172,88	10.446,67	345.513,14
j) Sonstiges	153.691,02	489.670,93	191.218,64	478.721,51
	<u>677.029,61</u>	<u>3.203.451,35</u>	<u>906.702,61</u>	<u>3.185.350,27</u>

Die 11 Kindergärten wurden im Berichtsjahr (einschl. 1 öffentlichen Gruppe im ökumenischen Kindergarten) von 831 (722) Kindern besucht. Es ergaben sich demnach pro Kind Nettojahreskosten von € 3.040,22 gegenüber € 3.156,02 im Vorjahr.

Kinderbetreuungseinrichtungen: (UA 240300)

Im Rahmen von Kooperationsvereinbarungen mit dem NÖ Hilfswerk werden im Objekt Erzherzog Rainer-Ring 9 die Kleinkinderbetreuungseinrichtungen „Spielwiese“ und „Schaukelpferd“ sowie im Pfarrschulgebäude der „Schülertreff Pfarrplatz“ als Schülerhort betrieben. Als Förderung an das Hilfswerk wurde ein Betrag von € 136.700,-- ausbezahlt. Für die laufenden Instandhaltungen und Betriebsausstattungen wurden € 16.613,14 aufgewendet.

Das Land Niederösterreich und die Niederösterreichischen Gemeinden fördern gem. § 6 des NÖ Kinderbetreuungsgesetzes, LGBl. 5065 – 3, Betreiber von NÖ Horten und Tagesbetreuungseinrichtungen, wenn diese „Hilfe für berufstätige Eltern bei der Kinderbetreuung“ anbieten und die entsprechenden gesetzlichen Bestimmungen eingehalten werden. Im Jahr 2016 wurde an diverse Betreiber (NÖ Hilfswerk, Kath. Familienverband, „Schloß für Kinder“, Montessori-Kindertreff, Ibiku-Villa Baden, Max & Moritz, FSB Dr. Huch, Schulverbund NÖ Mittelschule) direkt insgesamt € 160.601,11 an Gemeindeförderung (Zuschüsse zum Personal- und Sachaufwand sowie Infrastrukturkostenpauschale) ausbezahlt. Diese Förderungen wurden bis zum Jahr 2015 beim UA 469 ausgewiesen und betrugen in den Vorjahren vergleichsweise:

Jahr	Betrag
2004	€ 76.614,00
2005	€ 96.291,00
2006	€ 91.990,00
2007	€ 107.100,50
2008	€ 101.469,50
2009	€ 106.187,50
2010	€ 104.748,50
2011	€ 88.876,25
2012	€ 90.641,50
2013	€ 89.378,50
2014	€ 107.425,00
2015	€ 255.517,00
2016	€ 160.601,11

Außerschulische Jugenderziehung: (UA 253 und 259)

Für den Betrieb des Schulverkehrserziehungsgartens wurden € 4.539,35 benötigt.

Für Jugendförderungssubventionen wurden an Badener Jugendorganisationen € 13.240,02 ausbezahlt.

Für die Durchführung des Ferienspieles 2016 wurde ein Betrag von € 5.362,57 aufgewendet.

Sportplätze: (UA 262)

Die Stadtgemeinde Baden hat im Berichtsjahr für die städtischen Sportanlagen in der Dammgasse, in der Haidhofstraße und in der Albrechtsgasse € 154.903,66 aufgewendet. An Einnahmen wurden € 5.216,33 verrechnet.

Seit 1.7.2003 sind die Sportanlagen in der Dammgasse an den Badener Athletiksportklub, die Sportanlage in der Haidhofstraße an den Arbeitersportverein Baden und die Sportanlage in der Albrechtsgasse an das BAC-Direktorium bzw. ab 1.7.2011 an den BAC Zweigverein Fußball verpachtet. Nach diesen Verträgen haben die Vereine die Plätze selbst instand zu halten und für die Betriebskosten aufzukommen.

Die Direktzuschüsse an die betreffenden Vereine betrugen im Berichtsjahr insgesamt € 83.603,24.

Sport- und Veranstaltungshalle: (UA 263)

Bei Einnahmen von € 328.285,32 und Ausgaben von € 775.946,91 hat der Fehlbetrag € 447.661,59 betragen, der größtenteils als zusätzliche Sportförderung zu werten ist.

Die verrechneten Ausgaben beinhalten eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Ausmaß von € 10.850,58 und Gebäudeinstandhaltungskosten im Betrage von € 54.492,25.

Die Auslastung der Anlage wurde im Berichtsjahr vorwiegend durch die Vereine erzielt.

Von den möglichen 363 (363) Betriebstagen wurden benützt:

A) Der Vereinsraum Boxen:

Benützt an 240 (221) Tagen insgesamt 318 (296) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Boxen, Stretching, Zirkeltraining	318	296	322
Gesamt:	318	296	322

B) Der Vereinsraum Gewichtheben:

Benützt an 208 (208) Tagen insgesamt 784 (624) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gewichtheben	784	624	624
Gesamt:	784	624	624

C) Der Tischtennisraum:

Benützt an 269 (268) Tagen insgesamt 1.308 (1.297) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tischtennis (Training)	1.138	1.137	1.302
Tischtennismeisterschaft	170	160	190
Sonstiges	---	---	---
Gesamt:	1.308	1.297	1.492

D) Der Musikraum:

Benützt an 104 (104) Tagen insgesamt rd. 570 (570) Stunden.

E) Der Trainingsraum im Untergeschoss:

Benützt an 350 (350) Tagen insgesamt 2.122 (2.060) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tae Kwon Do	554	557	551
Fechten	142	165	201
Karate	477	492	503
Turnen u. Gymnastik	425	443	466
Tanzen	96	102	104
Sonstiges	428	301	404
Gesamt:	2.122	2.060	2.229

F) Der Lagerraum:

Wurde umgebaut und ist ab 1.11.1992 vermietet.

G) Die Tennis - Freiplätze:

Benützt an 130 (130) Tagen insgesamt 1.388 (1.404) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tennis (Training + Kinderkurse)	1.388	1.404	1.058
Turniere etc.	---	---	---
Gesamt:	1.388	1.404	1.058

H) Die Tennishalle I und II:

Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 12.892,5 (12.758) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tennis (Training + Kinderkurse)	12.237,5	12.173,5	12.831
Turniere etc.	655,0	584,5	648
Gesamt:	12.892,5	12.758,0	13.479

I) Die Ballspielhalle:

Ab 9. 9.1996 in Betrieb. Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 1.950 (1.817) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Training	1.596	1.316,5	1.214
Veranstaltungen (Sport+Div.)	354	500,5	376
Gesamt:	1.950	1.817,0	1.590

J) Die Squash-Boxen: (ab 20.3.2002 nur mehr 2 Boxen)

Ab 1.7.1998 beim Sportreferat. Benützt an 277 (261) Tagen insgesamt 927 (1.148) Stunden.

	<u>Stunden</u>		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	927	1.148	764

K) Halle B:

Insgesamt 1.672,5 (229,5) Stunden bei div.Veranstaltungen benützt.

Die unter lit. A - K angeführten Einrichtungen wurden von insgesamt 328.500 Personen benützt. Für die vorangeführten Inanspruchnahmen wurden Leistungserlöse von insgesamt € 281.669,81 erzielt.

Für Miet- und Pachteinnahmen und dgl.m. wurden überdies € 44.378,12 eingenommen, wovon der Hauptanteil auf Pachteinnahmen und Betriebskostenersätze für das Fitnesscenter, das Buffet, die Kegelbahn und auf die Sporthalle entfällt.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt:

	<u>2 0 1 6</u>	<u>2 0 1 5</u>
	€	€
a) Anlagenanschaffungen	12.097,97	4.318,71
b) Personalaufwand	293.905,94	291.769,14
c) Energieaufwand	147.270,16	169.457,41
d) Instandhaltungsaufwand	83.746,62	125.031,85
e) Sonstiger Betriebsaufwand	228.075,64	203.890,85
Zwischensumme:	765.096,33	794.467,96
f) Erneuerungsrücklage (Afa)	10.850,58	--,--
g) Schuldendienst	--,--	--,--
zusammen:	775.946,91	794.467,96

Vom 1.9.1992 bis 31.3.1995 war die große Halle an die Casino Austria AG und vom 1.10.1995 bis 31.1.2007 war diese an die IAEG Finanzierungsvermittlungs- und Beteiligungsges.m.b.H. für den Betrieb des „Tanzpalastes Baden“ vermietet. Anschließend erfolgte ein Umbau in ein Jugendkreativzentrum („Halle B“), welches im Oktober 2008 eröffnet wurde.

Kunsteisbahn: (UA 264)

Infolge der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen wurde der Standort Fabriksgasse 3 im Frühjahr 2013 aufgelassen und in weiterer Folge ein neuer Eislaufplatz aus Synthetik-Eis-Platten für Kinder und Jugendliche auf dem Josefsplatz errichtet, welcher noch bis zum Anfang des Jahres 2016 genutzt wurde.

Sonstige Maßnahmen des Sportes: (UA 269)

Für sonstige Maßnahmen des Sportes hat die Stadt im Berichtsjahr € 114.648,77 aufgewendet, die sich wie folgt zusammensetzen:

a) Ausgaben für Pokale	€	630,33
b) Sonstige Ausgaben	€	4.754,44
c) Laufende Sportförderungssubvention an Sportvereinigungen und Sonder- zuschüsse	€	109.264,00
	€	114.648,77

Erwachsenenbildung: (UA 270)

Den beiden Volkshochschulen wurden laufende Transferzahlungen von € 21.892,-- ausbezahlt. Die von der Gesellschaft der Freunde Badens bis 31.8.2006 und ab 1.9.2006 vom Verein „Volkshochschule Baden“ geführte Volkshochschule ist seit 1.10.1992 in den Räumlichkeiten der Dependence des Kurheimes Johannesbad untergebracht. Der an das Kurheim Johannesbad entrichtete Mietzins betrug € 9.957,60. Die Betriebskosten in Höhe von € 14.742,97, welche direkt beim Ansatz 270 verrechnet wurden, trägt die Stadt.

Volksbücherei: (UA 273)

Für diese Einrichtung wurden Ausgaben von € 356.266,53 und Einnahmen von € 30.010,36, somit ein Fehlbetrag von € 326.256,17 (€ 310.073,43) ausgewiesen.

Der Bestand an Büchern und anderen Medien wurde im Berichtsjahr um 2.065 Bände bzw. Medieneinheiten ergänzt. Im gleichen Zeitraum mussten 1.786 Bände bzw. Medieneinheiten ausgeschieden werden. Der Bestand an Büchern und anderen Medien betrug somit am 31. Dezember 2016 31.893 Bände bzw. Medieneinheiten und die Anzahl der Leser 1.270.

Die Volksbücherei wurde im Berichtsjahr vom Forum NÖ (für Buchanschaffungen) mit € 2.400,-- (€ 2.500,--) gefördert.

Studienbeihilfe: (UA 282)

Als Kostenbeitrag für den vom Land Niederösterreich Studierenden gewährten **Fahrtkostenzuschuss** für die Nutzung öffentlicher Verkehrsmittel („**Semesterticket**“) sowie für **Studienbeihilfen** an Hochschüler wurden € 24.062,50 verrechnet.

Gruppe 3: Kunst, Kultur und Kultus:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	13.337,83	
b) Schuldendienst	163.413,42	
c) Personalaufwand	1.660.540,14	
d) Pensionsaufwand	176.848,38	
e) Sonstiger Aufwand	2.402.198,13	4.416.337,90
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.138.082,84	1.138.082,84
Fehlbetrag:		3.278.255,06

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
300	Kulturamt	739,04	1.000	162.601,05	184.800
31	Bildende Künste	--,--	---	3.572,00	4.500
32	Musik und darstellende Kunst	768.562,97	692.900	2.307.578,06	2.474.500
33	Schrifttum und Sprache	--,--	---	--,--	---
34	Museum Kaiserhaus	64.613,33	45.700	377.905,90	470.900
35	Sonstige Kunstpflege	187.195,00	212.300	699.410,46	880.100
36	Heimatspflege	34.072,82	45.200	582.964,74	602.600
37	Rundfunk, Presse, Film	--,--	---	--,--	---
38	Sonstiges	82.899,68	74.800	269.306,75	306.600
39	Kultus	--,--	100	12.998,94	51.700
		1.138.082,84	1.072.000	4.416.337,90	4.975.700

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist bei den Einnahmen im Vergleich zum Voranschlag um € 66.082,84 günstiger und bei den Ausgaben um € 559.362,10 günstiger.

Von den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung (€ 71.628.588,03 ohne Rücklagenzuführungen) entfallen € 4.416.337,90 bzw. 6,2 % (im Vorjahr 6,4 %) auf Ausgaben für Kunst, Kultur und Kultus.

Von den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung (€ 75.489.310,71 ohne Rücklagenentnahmen und des Gebarungsvortrages) entfallen € 1.138.082,84 bzw. 1,5 % (im Vorjahr 2,3 %) auf Einnahmen für Kunst, Kultur und Kultus.

Der sich daraus ergebende Zuschussbetrag von € 3.278.255,06 entspricht 4,6 % der oben angeführten Gesamtausgaben bzw. 4,3 % der oben angeführten Gesamteinnahmen bzw. beträgt € 130,64 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 113,42 im Vorjahr.

Kulturamt: (UA 300)

Von den Aufwendungen für das Kulturamt entfallen 95,7 % auf den Personal- und Pensionsaufwand.

Bildenden Künste: (UA 312)

Bei diesem Unterabschnitt fielen Ausgaben von € 3.572,-- an. Einnahmen konnten keine erzielt werden.

Musikschule: (UA 320)

Die Ausgaben für die Musikschule im Betrage von € 928.987,93 konnten zu 25,3 % (im Vorjahr 26,2 %) mit Schulgeldeinnahmen € 235.175,50 und zu 38,6 % (39,2 %) mit Subventionen € 358.812,03 abgedeckt werden. Die sonstigen Einnahmen betrugen € 5.340,45. Der Restbetrag von € 329.659,95 bzw. 35,5 % (32,3 %) hat die Stadt belastet.

Am Ende des Berichtsjahres wurden in der Musikschule in 334 Einheiten 506 SchülerInnen (musikalische Früherziehung, Rhythmik, Stimmbildung, Instrumental- und unentgeltliche Ergänzungsfächer) unterrichtet.

Ab September 2009 wurde in Kooperation mit den Volksschulen I und II (Pfarrplatz) eine Bläserklasse eingerichtet.

Für neue Musikinstrumente u.dgl.m. wurden € 2.715,86 aufgewendet.

Die Musikschule wurde im Berichtsjahr vom Land Niederösterreich mit € 358.812,03 (€ 346.473,34) aufgrund des NÖ Musikschulgesetzes, LGBl. 5200, in der derzeit geltenden Fassung, gefördert.

Theater: (UA 323)

Der Unterabschnitt 323 beinhaltet Gebärungen im Zusammenhang mit dem per 1.4.2009 an die Theater Baden Betriebsgesellschaft m.b.H. übertragenen Theaterbetrieb. Im Voranschlag 2016 wurde hierfür ein Fehlbetrag von € 1.356.600,-- veranschlagt. Der tatsächliche Fehlbetrag gestaltete sich mit € 1.223.643,14 um € 132.956,86 günstiger.

Sonstige Maßnahmen der Musik und darstellenden Kunst: (UA 329)

Die Ausgaben dieses Unterabschnittes betreffen vor allem Zuschüsse an Kulturveranstalter, wie beispielsweise: „Badener Kammerchor“, „Stadtmusik Baden“, „Franz Schubert Institut“, „Badener Männergesangsverein“, „Biondekbühne Baden“ und einige mehr. Weiters werden zu Lasten dieses Unterabschnittes ab dem Jahr 2012 Ausgaben für diverse Projekte im Rahmen von „Kunst im öffentlichen Raum“ verrechnet.

Museum Kaiserhaus: (UA 340)

Im Jahr 2008 wurde das aus dem 18. Jahrhundert stammende Kaiserhaus am Hauptplatz 17 von der Immobilien Baden GesmbH & Co KG angekauft. In den Jahren 2012 bis 2013 erfolgte die Sanierung, im Oktober 2013 die Eröffnung als Museum. Im Berichtsjahr verzeichnete das Kaiserhaus 12.870 Besucher. Die bei diesem Unterabschnitt hierfür verrechneten Ausgaben betrugen € 377.905,90. Dem standen Einnahmen von € 64.613,33 gegenüber, es ergab sich somit ein Fehlbetrag von € 313.292,57.

Sonstige Kunstpflege: (UA 350)

Die Beethovengedenkstätte wurde im Jahr 2016 von 10.058 Personen besucht. Bei diesem Unterabschnitt sind Ausgaben von € 204.852,23 angefallen.

Die Einnahmen von € 69.571,88 beinhalten u.a. € 39.161,67 aus Besuchergebühren und € 29.044,83 an Handelswarenerlösen (Museumsshop). Der verbleibende Fehlbetrag errechnet sich mit € 135.280,35.

Kreativzentrum Johannesbad: (UA 3501)

Für das im Gebäude des ehem. Johannesbades befindliche Kreativzentrum, das das kulturelle Angebot für Einheimische und Gäste bereichert, wurden € 170.835,19 aufgewendet. Nach Abzug der verrechneten Einnahmen von € 20.904,78 verbleibt ein Fehlbetrag von € 149.930,41.

Die Räume des Kreativzentrums wurden im Jahre 2016 an 303 Tagen für insgesamt 178 Veranstaltungen mit rd. 11.500 Besuchern benützt.

Die Benützung der Räume verteilt sich nach Stunden auf Vermieter und Räume wie folgt:

Veranstalter / Benützer	Saal I	Saal II	Arena	Foyer	Tonstudio
Diverse Veranstalter Badener Urania	150	370	---	582	237
	81	---	---	---	---
	231	370	---	582	237

Ausstellungszentrum Frauenbad: (UA 3502)

Das Ausstellungszentrum „Frauenbad“ wurde nach dem Umbau am 4. November 1994 mit der Ausstellung „Künstlerhaus im Frauenbad“ eröffnet und seither vom Kulturamt verwaltet. Nach neuerlichen Umbaumaßnahmen in den Jahren 2008/09 wird das ehemalige Frauenbad ab 9/2009 als **Arnulf-Rainer-Museum** verwendet, welches von der **Badener KulturbetriebsgesmbH** betrieben wird. Als Finanzierungsbeitrag wurde im Berichtsjahr ein Betrag von € 195.775,42 an diese Gesellschaft ausbezahlt.

Insgesamt wurden € 248.624,84 aufgewendet. Nach Abzug der errechneten Einnahmen von € 90.019,99 verbleibt ein Fehlbetrag von € 158.604,85.

Den Kurbetrieben wurden für beide Objekte Mieten- und Betriebskostenersätze von € 22.000,-- gutgeschrieben.

Haus der Kunst: (UA 3503)

Für das Haus der Kunst wurden € 75.098,20 aufgewendet, wovon € 6.698,35 mit Einnahmen abgedeckt wurden. Für Gebäudeinstandhaltungen wurden € 3.498,15 aufgewendet.

Heimatspflege: (UA 360, 361, 362, 363 und 369)

Rollettmuseum:

Das städtische Museum am Weikersdorferplatz wurde im Berichtsjahr von 4.621 Personen besucht. An Besuchergebühren und Handelswarenerlösen wurden € 11.065,96 eingenommen.

Die Aufwendungen für das Rollettmuseum betrugen € 353.661,43, davon fallen € 57.517,92 auf die Rückmiete an die Immobilien Baden GmbH & Co KG, da das Gebäude per 1.1.2008 an diese Gesellschaft übertragen wurde.

Weiters entfallen u.a. € 17.646,20 auf die Anlageninstandhaltung und € 4.114,74 auf die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen sowie Gemälden und anderen Sammlungsgegenständen.

Museum der NÖ Landesfreunde:

Dem Verein „Niederösterreichischer Landesfreunde“ wurde für Zwecke des Museums am Mitterberg ein Zuschuss von € 2.500,-- ausbezahlt.

Puppenmuseum:

Am 24.11.1990 wurde das neu eingerichtete Puppen- und Spielzeugmuseum eröffnet. Es wurde im Berichtsjahr von 3.796 (3.431) Personen besucht. Die Aufwendungen für dieses Museum betrugen € 43.199,09.

An Besuchergebühren wurden € 8.076,51 eingenommen.

Stadtarchiv:

Für das Stadtarchiv wurden € 62.815,33 aufgewendet. Hievon entfallen € 2.102,69 auf die Anschaffung von Betriebsausstattungsgegenständen, € 50.419,52 auf den Personalaufwand und der Rest auf den sonstigen Sachaufwand.

Denkmalpflege:

Für Zwecke der Denkmalpflege wurden für diverse Instandhaltungen etc. € 2.530,82 aufgewendet.

Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

Für die Altstadterhaltung und Ortsbildpflege sind Ausgaben von € 115.905,17 angefallen, wovon € 78.416,03 für die Pflege und gärtnerische Ausgestaltung der Fußgängerzone durch den Stadtgarten erforderlich waren.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Heimatpflege:

Für diese Einrichtung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 419,50 angefallen.

Jungbürgerfeier:

Im Jahr 2016 wurde keine Jungbürgerfeier abgehalten.

Sonstige Maßnahmen der Kulturpflege: (UA 381)

Für diese Maßnahmen, welche die jährlichen Badener Beethoventage beinhalten, wurden im Berichtsjahr € 269.306,75 aufgewendet und € 82.899,68 an Einnahmen verrechnet.

Die Ausgaben sind überwiegend für kulturelle Veranstaltungen, die vom Kulturamt veranstaltet oder mitveranstaltet wurden, angefallen.

Weitere Ausgaben wurden für Präsentationen, Vorträge, die Kulturpreisverleihung sowie für Ausstellungen getätigt.

Von den ausgewiesenen Einnahmen entfallen € 41.152,52 auf Eintrittseinnahmen und dgl.m. und € 20.300,-- auf Zuschüsse für bestimmte Veranstaltungen.

Letzterer Betrag gliedert sich wie folgt auf:

von Institutionen:

NÖ Landesregierung	-	diverse Ausstellungen, Konzerte, Beethoventage	€	20.300,00
		zusammen:	€	<u>20.300,00</u>

Kirchliche Angelegenheiten: (UA 390)

Für kirchliche Angelegenheiten wurden € 12.998,94 aufgewendet. Die veranschlagt gewesenen Zuschüsse an die drei röm.kath. Pfarren, die Rektorate der Frauenkirche und der Helenenkirche und die evangelische Pfarrgemeinde im Betrage von € 9.940,80 wurden aufgrund des Stadtratsbeschlusses ausbezahlt.

Gruppe 4: Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	480,00	
c) Personalaufwand	109.706,83	
d) Pensionsaufwand	--,--	
e) Sonstiger Aufwand	5.468.847,46	5.579.034,29
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	192,50	
b) Sonstige Einnahmen	72.497,17	72.689,67
F e h l b e t r a g :		5.506.344,62

Diese Gruppe beinhaltet: +

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
40	Sozialamt	3.305,58	---	144.332,29	167.700
41	Allg. öffentl. Wohlfahrt	--,--	---	4.629.085,66	4.789.100
42	Freie Wohlfahrt	33.394,09	43.000	128.215,31	197.800
43	Jugendwohlfahrt	--,--	---	658.971,89	686.100
44	Behebung v. Notständen	--,--	---	18.429,14	55.800
46	Familienpolitische Maßnahmen	--,--	---	--,--	250.000
48	Wohnbauförderung	35.990,00	36.000	--,--	28.200
		72.689,67	79.000	5.579.034,29	6.174.700

Das Rechnungsergebnis ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 6.310,33 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 595.665,71 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen der Sozialen Wohlfahrt betrug insgesamt € 5.506.344,62 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 219,44 gegenüber € 239,65 im Vorjahr belastet.

Sozialamt: (UA 400)

Das Sozialamt hatte im Berichtsjahr im Sinne der gesetzlichen Bestimmungen die Vollziehung des NÖ Sozialhilfegesetzes und die freiwilligen Sozialhilfemaßnahmen der Stadt durchzuführen. Im Sozialamt waren ganzjährig 2 Bedienstete zuzüglich einer Diplomsozialarbeiterin (ab Oktober 2008) beschäftigt. Die Gesamtausgaben betrugen € 144.332,29.

Im Oktober 2008 erfolgte zur Verstärkung der städtischen Sozialarbeit und in Ergänzung zu vorhandenen Sozialeinrichtungen die Einstellung einer Diplomsozialarbeiterin. Die Sozialarbeit der Stadt umfasst v.a. die Beratung und Betreuung von Menschen zu den Themen Finanzen, Behinderungen, Wohnen, Kontakt zu anderen Einrichtungen, Beihilfen, Obdachlosigkeit, Arbeitslosigkeit, häusliche Gewalt u. dgl. m. Im Berichtszeitraum wurden insgesamt 122 Personen bzw. Familien betreut, 2 davon blieben vorerst in laufender Betreuung.

Maßnahmen der Behindertenhilfe: (UA 413)

Gemäß Beschluss des Stadtrates wurden im Berichtsjahr Zuschüsse v.a. an die Kolpingsfamilie sowie die Lebenshilfe NÖ im Gesamtbetrag von € 20.160,-- ausbezahlt.

Allgemeine öffentliche Wohlfahrt: (UA 419)

Die Gemeinden, in welchen die hilfsbedürftigen Personen ihren Hauptwohnsitz haben, haben dem Land 50 % des Aufwandes an Leistungen der **Bedarfsorientierten Mindestsicherung** zur **Sicherung des Lebensunterhaltes und des Wohnbedarfes** (§§ 10 und 11 NÖ MSG) zu entrichten. Einschließlich der noch nach dem NÖ Sozialhilfegesetz für die „Hilfen zum Lebensunterhalt“ zu leistenden Beiträge wurden für diese Maßnahme im Berichtsjahr € 263.769,03 aufgewendet.

Weiters haben die Gemeinden dem Land jährlich einen Beitrag in der Höhe des Unterschiedsbetrages zwischen den wie o.a. zu entrichtenden Beiträgen und dem Leistungsanteil der Kosten der Bedarfsorientierten Mindestsicherung zu leisten, die nicht durch Kostenbeitrags- und Ersatzleistungen oder durch sonstige für Zwecke der Bedarfsorientierten Mindestsicherung bestimmte Zuschüsse gedeckt sind. Der Leistungsanteil der Gemeinden (Beitrag) für die Kosten der Bedarfsorientierten Mindestsicherung beträgt 50 %. Dieser Betrag wird von der Landesregierung auf die einzelnen Gemeinden nach Maßgabe ihrer Finanzkraft aufgeteilt.

Überdies wird den Gemeinden vom Land eine **Sozialhilfeumlage** zur Zahlung vorgeschrieben, deren Höhe nicht von den Sozialhilfeleistungen beeinflusst, sondern ebenfalls nach der Finanzkraft der einzelnen Gemeinden berechnet wird. Diese Sozialhilfeumlage betrug einschließlich des Kostenanteils für sonstige Leistungen der Bedarfsorientierten Mindestsicherung € 4.345.156,63 (€ 4.566.291,39). Dabei wurde ein allfälliger Anteil der Stadt am Aufkommen der Glücksspielautomatenabgabe gem. § 16 NÖ Spielautomatengesetz 2011 bzw. am Landeszuschlag zur Bundesautomaten- und VLT-Abgabe gem. Glücksspielgesetz bereits in Anrechnung gebracht, sodass der tatsächliche Aufwand höher ist. In diesen Beträgen ebenfalls nicht enthalten ist der ab dem Rechnungsabschluss 2012 bei der Voranschlagsstelle 2/925 + 859700 verrechnete Finanzierungsanteil der Stadt am Landespflegegeld in Höhe von € 670.828,01, welcher der Stadt von ihrem Anteil an den Bundesertragsanteilen vorweg abgezogen wurde. Der Gesamtaufwand betrug somit € 5.015.984,64 (€ 5.242.832,40). In diesem Betrag nicht eingerechnet ist der bis zum Jahr 2015 gemäß § 14 NÖ Kindergartengesetz 2006 unter der Voranschlagsstelle 2/240+817000 vereinnahmte **Beitrag des Landes** zum Personalaufwand für die in den Kindergärten tätigen **Kinderbetreuerinnen**, welcher im Gegenzug zu einer Reduktion der Sozialhilfeumlage aufgrund des Beschlusses des Landtages von Niederösterreich vom 18. Juni 2015 (LGBl. Nr. 70/2015 v. 10.8.2015) ab dem Jahr 2016 gänzlich entfallen ist.

In den letzten Jahren entwickelte sich diese Umlage bzw. der Gesamtaufwand wie folgt:

Jahr	Betrag in €	Steigerung zum Vorjahr	
2000	2.321.598,51	+ 5,57 %	
2001	2.401.046,13	+ 3,42 %	
2002	2.442.883,36	+ 1,74 %	
2003	2.566.836,91	+ 5,07 %	
2004	2.573.346,34	+ 0,25 %	
2005	2.626.704,49	+ 2,07 %	
2006	2.781.272,03	+ 5,88 %	
2007	2.858.385,78	+ 2,77 %	
2008	3.002.739,36	+ 5,05 %	
2009	3.262.977,61	+ 8,67 %	
2010	3.838.036,12	+ 17,60 %	
2011	4.338.459,15	+ 13,04 %	
2012	4.754.888,43	+ 9,60 %	(einschließl. Vorwegabzug Landespflegegeld)
2013	4.819.269,74	+ 1,35 %	(einschließl. Vorwegabzug Landespflegegeld)
2014	5.110.585,73	+ 6,04 %	(einschließl. Vorwegabzug Landespflegegeld)
2015	5.242.832,40	+ 2,59 %	(einschließl. Vorwegabzug Landespflegegeld)
2016	5.015.984,64	- 4,33 %	(einschließl. Vorwegabzug Landespflegegeld)

Freie Wohlfahrt: (A 42)

Dieser Abschnitt beinhaltet die Unterabschnitte 423, 424, 429, 4291, 4293 und 42931 und betrifft folgende Einrichtungen:

Essen auf Rädern: (UA 423)

Die Aktion „Essen auf Rädern“ wird seit 1.1.2007 von einer gemeinnützigen Einrichtung besorgt. Hiefür wurde ein Zuschuss von € 32.263,40 gewährt.

Heimhilfe: (UA 424)

Ab dem 4. Quartal 2014 sind die Förderungen an Heimhilfeorganisationen in der Sozialhilfeumlage enthalten, da die sozialmedizinischen Dienste in die Regelfinanzierung der Sozialhilfe übergeführt wurden. Die Zuschüsse an sonstige mobile Pflegedienste betrugen im Berichtsjahr € --,--.

Urlaubs- und Ausflugsaktion: (UA 429)

Diese Aktion hat 16 bedürftigen und betagten Mitbürgern einen 14-tägigen Erholungsaufenthalt im Mariazellerland ermöglicht. Außerdem hat am 8. September 2016 ein Tagesausflug nach Seitenstetten und nach Öhling stattgefunden, an dem 52 Personen teilgenommen haben.

Diese Maßnahmen wurden von der Stadt mit € 12.442,30 gefördert.

Brennstoffaktion: (UA 4291)

Im Rahmen dieser Aktion wurde im Februar und im Dezember 2016 an bedürftige Mitbürger ein Zuschuss ausbezahlt. Hiefür sind Kosten von € 26.380,-- angefallen.

Sonstige Maßnahmen der freien Wohlfahrt: (UA 4293)

Im Dezember 2016 erhielten 95 bedürftige Kinder Gutscheine zum Ankauf von Bekleidung, wofür € 7.910,-- aufgewendet wurden.

Weiters wurden im Dezember 2016 im Rahmen einer vorweihnachtlichen Feier im Congress Casino Baden an 220 Senioren Gutscheine ausgehändigt. Für diese Aktion wurden einschließlich Nebenkosten € 8.770,08 aufgewendet.

Der Gemeinderat beschloss am 30. September 2008 Richtlinien der „Badener Schulbeihilfe“ für sozialbedürftige Badener BürgerInnen. Nach diesen Richtlinien erhalten betroffene Familien von der Stadtgemeinde Baden eine Unterstützung von € 100,-- pro schulpflichtigen Kind und Schuljahr. Die Ausgaben für diese Maßnahmen betrugen im Berichtsjahr € 4.320,--.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen – Vermächtnis Zieglwanger: (UA 42931)

Frau **Leopoldine Zieglwanger**, wohnhaft gewesen in Baden, Horagasse 1/1, hat in ihrem Testament zu Gunsten der Stadtgemeinde Baden ein **Legat** betreffend die Liegenschaften in Baden, **Horagasse 1** und **Bergsteiggasse 36** ausgesetzt. Die Annahme des Legates war daran gebunden, dass die beiden Liegenschaften zu ortsüblichen Preisen verkauft und der Verkaufserlös mündelsicher angelegt wird. Der daraus resultierende jährliche **Zinserlös** ist dann im Jahresrhythmus **im 1. Jahr an das Rote Kreuz, im 2. Jahr an die Feuerwehr, im 3. Jahr an den Tierschutzverein und im 4. Jahr an bedürftige Menschen** weiterzugeben. Diese Art der Zinsenverteilung muss mindestens 20 Jahre durchgeführt werden, danach kann die Gemeinde das Grundkapital für gemeindeeigene Sozialeinrichtungen verwenden.

Die Annahme dieses Legates hat der Gemeinderat am 15.12.1998 (TOP 14), den Verkauf der Liegenschaft Bergsteiggasse 36 um € 465.106,14 am 21.9.1999 (TOP 4) und der Liegenschaft Horagasse 1 um € 327.754,48 am 21.12.1999 (TOP 10) beschlossen.

Der Verkauf der Liegenschaften wurde bei den Unterabschnitten 853700 (2000) und 853900 (1999) verrechnet. Aufgrund des Kupontermins der angekauften Wertpapiere wurde im Berichtsjahr ein Nettozinserlös von insgesamt € 20.507,81 erzielt und ausbezahlt. Im Sinne der durch das Legat bestimmten Zweckwidmung für bedürftige Menschen konnte im Berichtsjahr ein Betrag in Höhe von € 192,50 zur Auszahlung gebracht werden.

Die Stadtgemeinde dankt an dieser Stelle der großzügigen Erblasserin.

Jugendwohlfahrt: (UA 439)

Im Rahmen der Säuglingsfürsorge wurden im Berichtsjahr für Baby-Packages € 8.918,90 aufgewendet. Darüber hinaus wurden Förderungen an gemeinnützige Vereine, v.a. zur Unterstützung des Projektes „streetC“, im Gesamtbetrag von € 74.312,50 ausbezahlt.

Weiters haben die Gemeinden gemäß § 58 Abs. 2 des **NÖ Jugendwohlfahrtsgesetzes 1991** (LGBl. 9270) dem Land jährlich einen Beitrag zu den vom Land zu tragenden Kosten der vollen Erziehung und der Unterstützung der Erziehung in der Höhe von 50 % zu leisten, soweit diese dem Land nicht gem. § 48 leg.cit. ersetzt werden.

Dieser Beitrag wird von der Landesregierung auf die einzelnen Gemeinden nach Maßgabe ihrer Finanzkraft aufgeteilt.

Für diese **Jugendwohlfahrts-Umlage** mussten € 572.652,05 entrichtet werden. In den Vorjahren betrugen die Ausgaben vergleichsweise:

Jahr	Betrag
2004	€ 399.307,38
2005	€ 381.303,11
2006	€ 388.663,40
2007	€ 384.142,54
2008	€ 397.083,10
2009	€ 428.399,89
2010	€ 441.754,33
2011	€ 453.972,46
2012	€ 477.302,70
2013	€ 486.467,92
2014	€ 522.168,46
2015	€ 547.253,25
2016	€ 572.652,05

Maßnahmen zur Behebung von Notständen: (UA 440)

Im Jahr 2016 fielen für den Betrieb von Notschlafstellen Ausgaben von € 18.429,14 an.

Familienpolitische Maßnahmen: (UA 469)

Das Land Niederösterreich und die Niederösterreichischen Gemeinden fördern gem. § 6 des NÖ Kinderbetreuungsgesetzes, LGBl. 5065 – 3, Betreiber von NÖ Horten und Tagesbetreuungseinrichtungen.

Für das Jahr 2016 wurde hierfür ein Betrag von € 250.000,-- im Voranschlag vorgesehen. Die dafür angefallenen Ausgaben werden ab 2016 beim UA 2403 ausgewiesen.

Wohnbauförderung: (UA 480 und 484)

a) Wohnbauförderungsdarlehen:

Der Gemeinderat hat am 19. Februar 1965 bzw. 14. Dezember 1977 Richtlinien über die Vergabe von Wohnbauförderungsdarlehen durch die Stadtgemeinde Baden beschlossen. Im Voranschlag 2016 waren hierfür Ausgaben von € 13.200,-- veranschlagt. Die Rückzahlungsraten betrugen im Berichtsjahr € 990,--.

Seit Beginn der Aktion wurden ausbezahlt:

2	Förderungsdarlehen à €	4.400,00	d.s.	€	8.800,00
2	Förderungsdarlehen à €	3.600,00	d.s.	€	7.200,00
39	Förderungsdarlehen à €	2.906,91	d.s.	€	113.369,61
173	Förderungsdarlehen à €	1.453,46	d.s.	€	251.448,01
49	Förderungsdarlehen à €	1.090,09	d.s.	€	53.414,53
83	Förderungsdarlehen à €	726,73	d.s.	€	60.318,45
2	Förderungsdarlehen à €	508,71	d.s.	€	1.017,42
4	Förderungsdarlehen à €	363,36	d.s.	€	1.453,46
insgesamt somit 354 Darlehen mit					
einer Gesamtsumme von:				€	497.021,48

Hierauf wurden bis 31. Dezember 2016 € 490.861,48 zurückbezahlt. Die Darlehensreste betrugen am Ende des Berichtsjahres € 6.160,00.

b) Wohnhausanlage mit zinsgeförderten Wohnungen:

Bezüglich der von der „Familienhilfe“ mittels Baurecht errichteten zinsgeförderten Wohnhausanlage in der Vöslauerstraße 74 wird auf den Beschluss des Gemeinderates vom 17. September 1974 verwiesen, wonach die Stadtgemeinde Baden als Finanzierungshilfe die Zahlung der Annuitätsraten für ein Hypothekendarlehen von € 290.691,34 in Form eines unverzinslichen Darlehens übernommen hat.

Auf die diesbezüglichen Ausführungen im Bericht zum Rechnungsabschluss 1974 (Seite 67) wird verwiesen.

Diese Vereinbarung wurde vom Gemeinderat am 22.6.1988 **derart abgeändert**, dass u.a. die Stadt zu den Wärmedämmungsmaßnahmen, welche im Jahr 1988 seitens der „Familienhilfe“ zwecks Energieeinsparung durchgeführt wurden, einen Zuschuss von € 76.306,48 leistete und weiters einer Laufzeitverlängerung des noch aushaftenden Darlehens zugestimmt wurde. Dadurch entfiel der bisher geleistete 50 %ige Anteil der Stadt an der Jahresannuität und begann die Rückzahlung des bisher an die Familienhilfe gewährten Darlehens am 1.7.1989, wobei sich der Rückzahlungsbetrag aus der Differenz der jährlichen Annuitätszahlungen und der von den Mietern einbehaltenen Erhaltungsbeiträgen errechnet.

Mit Beschluss vom 11. Dezember 2007 genehmigte der Gemeinderat eine Verlängerung des Baurechtes um weitere 30 Jahre bei gleichzeitiger Abänderung obiger Vereinbarung dahingehend, dass ab dem Jahr 2008 jährlich ein fixer Tilgungsbetrag von € 35.000,-- an die Stadtgemeinde Baden zu bezahlen ist, um eine raschere Rückzahlung des gewährten Darlehens zu erreichen.

Im Berichtsjahr ist dieses Darlehen um € 35.000,-- von € 285.006,78 auf € 250.006,78 abgesunken.

c) Förderung zur Sanierung von Altbauwohnungen:

In der Sitzung vom 25. Juni 1980 hat der Gemeinderat „Richtlinien für die Gewährung von Förderungsdarlehen zur Sanierung von Altbauwohnungen“ beschlossen. Hiefür waren im Voranschlag 2016 € 4.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr wurde kein Darlehen beansprucht. Die Darlehensreste betrugen am Ende des Rechnungsjahres € --,--.

Weiters hat der Gemeinderat am 23. März 2004 „Richtlinien für die Gewährung von Direktzuschüssen für den Austausch von Bleileitungen“ beschlossen. Im Berichtsjahr wurden nach diesen Richtlinien keine Zuschüsse ausbezahlt.

Gruppe 5: Gesundheit:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	--,--	
c) Personalaufwand	520.686,57	
d) Pensionsaufwand	1.033.682,50	
e) Sonstiger Aufwand	7.616.496,96	9.170.866,03
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.097.894,01	1.097.894,01
F e h l b e t r a g :		8.072.972,02

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
50/51	Gesonderte Verwaltung Gesundheitsdienst	667,80	500	173.723,01	229.700
52	Umweltschutz	24.180,12	16.400	279.483,06	365.400
53	Rettungs- und Warn- dienste	--,--	---	261.631,90	258.500
5621	Krankenanstalten - NÖKAS	--,--	---	7.070.611,73	7.140.700
569	Sonstige Maßnahmen	1.073.046,09	1.131.600	1.385.416,33	1.355.000
		1.097.894,01	1.148.500	9.170.866,03	9.349.300

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 50.605,99 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 178.433,97 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen für Gesundheit betrug insgesamt € 8.072.972,02 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 321,72 gegenüber € 303,72 im Vorjahr belastet.

Gesundheitsdienst: (UA 500, 510, 511 und 516)

Hiezu zählen:

Gesundheitsreferat: (UA 500)

Für das im Jahr 2004 eingerichtete Gesundheitsreferat fielen Ausgaben von € 38.106,65 an, wovon € 30.668,69 auf den Personalaufwand entfallen.

Medizinische Bereichsversorgung: (UA 510)

Die Aufwendungen für die Stadtärzte betrugen aufgrund des NÖ Gemeindeärztegesetzes im Berichtsjahr € 103.827,94, wovon € 84.854,44 auf die Pensionsumlage und € 18.901,50 auf die Entlohnung für die Durchführung der gemeindeärztlichen Agenden entfallen.

Familienberatung: (UA 511)

Für die Umsetzung von gruppenspezifischen Maßnahmen und die Beratung dieser Interessensgruppen durch den Fachbereich Familien und Generationen sowie sonstige Maßnahmen der Familienberatung sind im Berichtsjahr Ausgaben im Betrage von € 23.582,30 angefallen, wovon € 17.552,49 auf den Personalaufwand entfallen.

Schulgesundheitsdienst: (UA 516)

Im Rahmen des schulärztlichen Dienstes wurden im Berichtsjahr Untersuchungen an Volksschülern durchgeführt, wofür € 8.206,12 bezahlt werden mussten.

Umweltschutz: (UA 520 bis 5292)

Für Angelegenheiten des Umweltschutzes wurden € 279.483,06 aufgewendet. Hiezu zählen u.a. die Leistungen von Subventionen an Vereinigungen des Natur- und Landschaftsschutzes sowie die Leistungen des Umweltreferats und des Klima- und Energiereferates.

Im o.a. Betrag ist weiters ein Anteil von € 35.934,52 enthalten, der der Stadtgärtnerei, welche die Umweltschutztätigkeiten wahrnimmt, für Personalkosten rückvergütet wurde. **Aufgrund gesetzlicher Vorschriften (VRV) müssen weitere maßgebliche auch dem Umweltschutz dienende Ausgaben bei den jeweils zugehörigen Ansätzen verrechnet werden. Dies betrifft z.B. die Abwasserbeseitigung, Müllbeseitigung, Straßenreinigung, Wasserversorgung u.dgl.m.**

Vom Umweltreferat wurden im Berichtsjahr umfangreiche Tätigkeiten ausgeführt. Diese betreffen alle Bereiche des Umweltschutzes, die auch im jeweiligen Bericht des Umweltgemeinderates an den Gemeinderat ausgeführt wurden.

Klima- und Energiereferat: (UA 5292)

Diese Abteilung entwickelt Strategien und Konzepte zur Umsetzung der Ziele im Energie- und Klimaschutzbereich der Stadt Baden und setzt diese in konkreten Maßnahmen und Projekten um. Vorrangiges Ziel ist ein langfristiger Umstieg auf erneuerbare Energien sowie die Steigerung der Effizienz im Energieverbrauch mit gleichzeitiger Kostenreduktion. Die Abteilung berät BürgerInnen, Unternehmen und Organisationen zu den Themen der erneuerbaren Energieversorgung, Projektumsetzung und Förderung von Maßnahmen. Das Management für die Programme „e5-energieeffiziente Gemeinde“, Klimamodellregion Baden und Elektromobilitäts-Modellregion NÖ, an denen die Gemeinde beteiligt ist, wird von der Abteilung durchgeführt. Die Abteilung koordiniert und organisiert Aktivitäten und Veranstaltungen in den Bereichen Klimaschutz, Erneuerbare Energie, Elektromobilität und Fairer Handel, und schafft damit Bewusstsein bei der Bevölkerung für Energiethemen.

Einschließlich Personalaufwand fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 224.246,61 an, wovon € 24.180,12 mit diversen Zuschüssen und Förderungen abgedeckt werden konnten. In diesen Beträgen nicht enthalten sind Einnahmen (Gutschriften) in Höhe von € 179.684,31 für die Übertragung von Energieeffizienzmaßnahmen an die Energieallianz Austria, welche bei den zugehörigen Unterabschnitten verrechnet wurden.

Rettungs- und Warndienste: (UA 530)

Die Zuschussleistung an die Bezirksstelle Baden des Österr. Roten Kreuzes für die Durchführung der Krankentransporte wurde vom Gemeinderat beschlossen. Diese betrug € 261.631,90 (davon € 42.688,40 für die Erneuerung des Fuhrparks), das entspricht € 10,43 pro Kopf der Bevölkerung bei einer Einwohnerzahl von 25.093.

Krankenanstalten: (UA 562100)

Der nach dem NÖ Krankenanstaltengesetz zu leistende Finanzierungsbeitrag betrug im Jahr 2016 € 7.070.611,73 und beinhaltet eine an den NÖKAS zu leistende Umlage von € 6.855.886,05, sowie einen Standortbeitrag gemäß § 66 a Abs. 1 NÖ Krankenanstaltengesetz in Höhe von € 214.725,68 (€ 207.264,17). Die an den NÖKAS zu leistende Umlage betrug in den Vorjahren:

Jahr	Betrag
2005	€ 3.802.377,00
2006	€ 3.994.478,00
2007	€ 4.146.124,00
2008	€ 4.354.547,00
2009	€ 4.628.485,00
2010	€ 4.991.818,11
2011	€ 5.254.552,72
2012	€ 5.709.601,48
2013	€ 6.043.804,53
2014	€ 6.405.687,30
2015	€ 6.662.617,45
2016	€ 6.855.886,05

Sonstige Maßnahmen: (UA 569)

Der aufgrund der per 1.1.2003 erfolgten Übernahme der Rechtsträgerschaft am Krankenhaus Baden durch das Land NÖ für die dienstzugeteilten pragmatischen bzw. ehemaligen Bediensteten des Thermenklinikums Baden angefallene Personal- und Pensionsaufwand betrug € 1.361.198,73, der dafür seitens des Landes NÖ geleistete Rückersatz betrug vorerst € 1.018.615,76.

Gruppe 6: Straßen- und Wasserbau, Verkehr:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	542.632,48	
b) Schuldendienst	188.604,95	
c) Personalaufwand	187.013,87	
d) Pensionsaufwand	52.427,52	
e) Sonstiger Aufwand	1.837.661,91	2.808.340,73
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.049.451,74	1.049.451,74
F e h l b e t r a g :		1.758.888,99

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
61	Straßenbau	1.041.670,93	863.600	2.526.736,54	2.044.600
63	Schutzwasserbau	--,--	---	26.198,00	30.000
64	Straßenverkehr	7.780,81	10.100	212.739,28	254.900
65	Sonstige Schienenwege	--,--	---	15.282,91	18.700
68	Post- und Telekommunikations- dienste	--,--	---	27.384,00	28.000
		1.049.451,74	873.700	2.808.340,73	2.376.200

Das Rechnungsergebnis dieser Verwaltungsgruppe ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 175.751,74 günstiger und bei den Ausgaben um € 432.140,73 ungünstiger.

Straßenbau: UA 610, 611, 612 und 616)

Im ordentlichen Haushalt wurden für den Straßenbau einschließlich Radwege Ausgaben von € 2.485.705,54 gegenüber € 1.833.419,13 im Vorjahr ausgewiesen.

Diese gliedern sich wie folgt:

Straßenerhalter		Rechnungsabschluss 2016			zum Vergleich Fehlbetrag 2015
		Einnahmen	Ausgaben	Fehlbetrag	
1.)	Bundesstraßen	--,--	79.997,13	79.997,13	82.503,60
2.)	Landesstraßen	--,--	85.750,88	85.750,88	80.678,88
3.)	Gemeindestraßen	1.041.670,93	2.279.180,60	1.237.509,67	680.053,91
		1.041.670,93	2.444.928,61	1.403.257,68	843.236,39

zu 1.) Bundesstraßen:

Beim Unterabschnitt „Bundesstraßen“ sind Ausgaben von € 79.997,13 angefallen. Sie betreffen größtenteils die Kosten für die Bepflanzung und Pflege der Grünstreifen entlang dieser Straßen.

zu 2.) Landesstraßen:

Für die Bepflanzung und Instandhaltung der Grünstreifen entlang der Landesstraßen sind Ausgaben von € 85.750,88 angefallen.

zu 3.) Gemeindestraßen:

Vom verrechneten Ausgabenbetrag entfielen:

3.1) auf den Personal- und Pensionsaufwand	€	220.704,84
3.2) auf den Instandhaltungsaufwand	€	1.279.555,96
3.3) auf den sonstigen Aufwand	€	236.287,32
3.4) auf die Rücklagenzuführung (Abwasserbeseitigung)	€	542.632,48
d.s. zusammen:	€	2.279.180,60

Die Aufwendungen für den Instandhaltungsaufwand beinhalten auch die Ausgaben für die Erhaltung der Grünanlagen entlang von Gemeindestraßen.

Zur teilweisen Abdeckung der im ordentlichen Haushalt ausgewiesenen Aufwendungen für Straßen- und Gehsteiginstandhaltungen wurden im Berichtsjahr € 1.038.019,46, die gem. § 100 StVO für Zwecke der Straßenerhaltung verwendet werden müssen, vereinnahmt.

Im Jahr 2006 (siehe Bericht zum RA 2006) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung in Höhe von € 542.632,48 (6/612+298). Dieser Betrag wurde im Berichtsjahr als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

Weitere Aufwendungen für den Straßenbau wurden im Rahmen der außerordentlichen Gebarung verrechnet. Auf den diesbezüglichen Bericht wird hingewiesen.

Parkdeck Dammgasse-ÖBB: (UA 612200)

Für das Parkdeck in der Dammgasse entstanden Ausgaben von € 41.031,--, da die Stadt gemäß Vertrag mit den ÖBB für die laufende Erhaltung, Betreuung, Beleuchtung etc. aufzukommen hat.

Im Dezember 2012 wurde vom Stadtrat der Abschluss eines Planungsübereinkommens mit den ÖBB und dem Land NÖ zur Erweiterung der Park+Ride Anlage am Bahnhof Baden beschlossen. Demnach wurde zwischen Dammgasse und Bahnsteig ein Parkdeck mit ca. 560 PKW-Stellplätzen errichtet. Damit stehen in der gesamten Park+Ride Anlage gesamt ca. 880 PKW-Stellplätze zur Verfügung.

Weiters wurde die Anlage durch den Ersatz der Rad-Anlehnbügel durch Doppelstockständer um rd. 200 Plätze auf rd. 650 überdachte Rad-Abstellplätze erweitert.

Die Planung und der Bau der Anlage erfolgte durch die ÖBB Infrastruktur AG, wobei seitens der Stadtgemeinde Baden ein Zuschuss an die ÖBB in Höhe von 15 % bzw. rd. € 1,8 Mio. (zuzüglich Valorisierung) zu leisten ist.

Sonstige Straßen und Wege (Fahrradwege): (UA 616)

Die laufenden Ausgaben für diese Maßnahmen betrugen im Berichtsjahr € 40.776,93. Der Großteil der Ausgaben für Radwege wurde jedoch im außerordentlichen Haushalt verrechnet. Weitere Kosten für Beschilderungen, Markierungen etc. sind im UA 640 enthalten.

Schutzwasserbau: (UA 639)

Der laufende Beitrag an den „Schwechat Wasserverband“ hat € 24.031,86 betragen. Für diverse Maßnahmen sowie Kostenbeiträge im Zusammenhang mit Schwechat und Mühlbach fielen im Berichtsjahr Ausgaben in Höhe von € 2.166,14 an.

Straßenverkehr: (UA 640)

Für Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung wurden im Berichtsjahr Ausgaben von € 212.739,28 verrechnet. In diesen sind die Kosten für die Anschaffung von Verkehrszeichen, das Material für Bodenmarkierungen, die Erhaltung und die Stromkosten für die optischen Verkehrsregelungsanlagen sowie die Kos-

ten für die Radarüberwachung und sonstige Ausgaben einschließlich Arbeitseinsatz des Bauhofes enthalten. Diese umfangreichen Arbeiten wurden v.a. durch das Personal des Bauhofes geleistet.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen - City-Bus: (UA 6491)

Die diesbezüglichen Gebahrungen werden ab dem Jahr 2013 beim UA 878000 verrechnet.

Sonstige Schienenwege: (UA 651)

Der Gemeinderat beschloss in der Sitzung am 18.6.2013 den Abschluss eines Übereinkommens mit der NÖ Landeskliniken-Holding/HOSPES-Grundstücksverwaltungsgesellschaft m.b.H. und der Aktiengesellschaft der Wr. Lokalbahnen betreffend die Verkehrsinfrastruktur im Bereich der Eisenbahnkreuzung Waltersdorferstraße/Dr. Julius Hahnstraße. Die Stadtgemeinde Baden hat diesem folgend in den Jahren 2014 und 2015 einen Baukostenzuschuss von insgesamt € 550.000,-- an die Aktiengesellschaft der Wr. Lokalbahnen entrichtet, wovon € 500.000,-- darlehensfinanziert wurden. Die im Berichtsjahr für diesen Unterabschnitt ausgewiesenen Ausgaben von € 2.842,16 betreffen Zinszahlungen für das genannte Darlehen.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen: (UA 659)

Aufgrund des Bedarfes war ab dem Fahrplanwechsel 2013 (ca. Dezember 2013) eine Ausweitung bzw. Verdichtung der Südbahnstrecke von Mödling bis Leobersdorf um zwei zusätzliche S-Bahnen geplant. Von den Kosten sollen 80 % das Land NÖ und 20 % die auf der Strecke liegenden und davon profitierenden Gemeinden (Mödling, Guntramsdorf, Gumpoldskirchen, Pfaffstätten, Baden, Bad Vöslau, Kottlingbrunn und Leobersdorf) gemäß ihrem Einwohneranteil tragen. Aufgrund der aktuellen Einwohnerzahlen sollten sich die jährlichen Kosten für die Stadtgemeinde Baden derzeit auf ca. € 15.000,-- einschließlich Umsatzsteuer belaufen. Mit Ablauf des Generalverkehrsplans im Jahr 2019 soll das Land NÖ diese zwei zusätzlichen Züge in den neuen Plan aufnehmen und finanzieren.

Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahme Ausgaben von € 12.440,75 an.

Post- und Telekommunikationsdienste: (UA 680)

Die finanzielle Unterstützung für zwei Poststellen (Weikersdorf und Leesdorf) zur Sicherstellung der postalischen Nahversorgung betrug im Berichtsjahr € 27.384,--.

Gruppe 7: Wirtschaftsförderung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	7.168,36	
b) Personalaufwand	481.358,11	
c) Pensionsaufwand	70.393,60	
d) Sonstige Ausgaben	1.125.613,75	1.684.533,82
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	7.864,88	
b) Sonstige Einnahmen	172.864,24	180.729,12
F e h l b e t r a g :		1.503.804,70

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
700	Wirtschaftsservice	--,--	---	178.820,42	269.700
710	Land- u. forstwirtschaft- licher Wegebau	--,--	---	7.557,60	9.500
770	Tourismusreferat	136.364,38	60.500	1.320.763,17	1.229.500
789	Förderung des Handels und Gewerbes	44.364,74	36.000	177.392,63	242.900
		180.729,12	96.500	1.684.533,82	1.751.600

Das Rechnungsergebnis ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 84.229,12 günstiger und bei den Ausgaben um € 67.066,18 günstiger.

Wirtschaftsservice: (UA 700)

Für das im Jahr 1994 eingerichtete Wirtschaftsservice (bis 2010 Wirtschaftsreferat) sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 178.820,42 angefallen. Von den Gesamtausgaben entfallen € 92.410,17 auf den Personalaufwand und € 86.410,25 auf den Sachaufwand. Neben der laufenden infrastrukturellen Arbeit wurden auch im Berichtsjahr die Aufnahme bzw. Pflege von Kontakten zur Badener Wirtschaft und deren Interessenvertretungen fortgesetzt, die Bemühungen zur Förderung der Ansiedelung bzw. des Ausbaues von Betrieben in Baden intensiviert und eine aktive Bewerbung des Wirtschaftsstandortes Badens betrieben.

Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau: (UA 710)

Für Sanierungsmaßnahmen fielen im Berichtsjahr keine Ausgaben an. Der Weinbauverein erhielt im Berichtsjahr Zuschüsse in Höhe von € 7.557,60.

Tourismusreferat: (UA 770)

Zu den Einrichtungen zur Förderung des Fremdenverkehrs zählen die Fremdenverkehrsstelle, die kurörtliche Werbung, der Informationsdienst, die Durchführung von kurörtlichen Veranstaltungen und die Förderung der Forschungsstelle. Die Einnahmen und Ausgaben bzw. der Fehlbetrag von € 1.184.398,79 wurden im Teilrechnungsabschluss „Tourismusreferat“ ausgewiesen und mit gesondertem Bericht erläutert.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen zur Förderung von Handel, Gewerbe und Industrie: (UA 789)

Bei diesem Unterabschnitt sind im Berichtsjahr Ausgaben von insgesamt **€ 177.392,63** angefallen und betreffen u.a. folgende Maßnahmen:

- 1.) Am **19. September 1991** hat der Gemeinderat Richtlinien für die Gewährung von einmaligen, nicht rückzahlbaren **Zuschüssen** an Klein- und Mittelbetriebe und an Buschenschenker **für Lokalrenovierungen und/oder die Erneuerung der Lokaleinrichtung** beschlossen. Aufgrund dieser Richtlinien werden unter gewissen Bedingungen Zuschüsse im Ausmaße von 10 % der Investitionskosten, maximal jedoch € 1.400,-- gewährt. Im Berichtsjahr sind nach diesen Richtlinien keine Zuschüsse zur Auszahlung gebracht worden. Gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 wurde an Cinema Paradiso Baden für das Projekt „Lüftungssanierung/Klima“ der 2. Teilbetrag in Höhe von € 10.000,-- ausbezahlt.
- 2.) Im Ausgabenbetrag von insgesamt € 177.392,63 sind u.a. auch Ausgaben für die Adventmeile und für sonstige, lokale Veranstaltungen fördernde Maßnahmen enthalten.

Gruppe 8: Dienstleistungen:

Bei dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	2.910.042,15	
b) Schuldendienst	831.159,68	
c) Personalaufwand	9.781.452,80	
d) Pensionsaufwand	1.199.811,76	
e) Sonstiger Aufwand	14.643.611,88	29.366.078,27
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	292.796,56	
b) Sonstige Einnahmen	23.281.743,46	23.574.540,02
	F e h l b e t r a g :	5.791.538,25

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
812	WC-Anlagen	10.549,12	9.100	148.781,71	164.100
814	Straßenreinigung	5.711,41	5.000	1.293.044,19	1.373.800
815	Park-u.Gartenanlagen u.Kinderspielplätze	17.525,42	17.000	2.556.456,18	2.895.500
816	Öffentl.Beleuchtung	20.686,82	29.300	695.803,16	787.800
817	Friedhöfe und Ein- segnungshalle	125.100,25	139.100	146.143,47	155.000
8201	Bauhof	741.665,92	798.400	744.054,60	798.400
828	Sonstige Märkte	22.692,03	24.000	3.538,92	2.900
840	Grundbesitz	56.198,69	49.000	29.232,87	41.100
842	Waldbesitz	8.673,99	1.100	273.626,63	290.700
850	Wasserwerk	4.718.437,55	4.510.700	4.718.437,55	4.510.700
851	Abwasserbeseitigung 2)	6.584.931,93	6.310.900	6.584.931,93	6.310.900
853	Wohn-u.Geschäftsgebäude	108.149,43	117.700	174.629,32	222.500
859	Thermalstrandbad 1)	1.183.529,19	1.183.100	1.645.318,85	1.562.400
8595	Pflegeheim	1.031.483,50	1.188.600	1.055.759,43	1.241.500
860	Stadtgärtnerei	4.009.640,91	4.395.600	3.996.556,71	4.395.600
878	Fernwärmeversorg.+CityBus 2)	1.079.154,62	1.090.300	1.079.154,62	1.090.300
882	Werbebetriebe	1.603,16	500	64.304,75	100.000
888	Bestattungsunternehmen	959.885,89	1.303.500	1.041.252,42	1.308.700
891	Gast-und Schankbetriebe	41.439,78	30.500	35.378,32	43.700
8922	Kurh. Johannesbad	30.054,34	17.000	104.808,28	122.100
894	Kongresshaus	194.381,76	194.000	11.505,94	11.500
8971	Kurbetriebe 1)	227.365,14	249.100	443.261,00	507.300
8975	Römertherme 1)	621.920,42	583.500	660.445,38	583.500
899	Parkdecks	236.197,49	215.400	324.516,19	203.600
8995	Mülltransportunternehmen	1.537.561,26	1.469.600	1.535.135,85	1.551.800
		23.574.540,02	23.932.000	29.366.078,27	30.275.400

¹⁾ einschl. Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt gemäß "Leitfaden Maastricht-Defizit"

²⁾ einschl. Entnahme von marktbestimmten Betrieben gemäß "Leitfaden Maastricht-Defizit"

Zu den Dienstleistungen zählen:

A) Öffentliche Einrichtungen:

WC-Anlagen: (UA 812)

Bedürfnisanstalten befinden sich im Kurpark, am Josefplatz, am Brusattiplatz, im Doblhoffpark, in der Weilburgstraße, in der Helenenstraße (Sacher), am Weikersdorferplatz (beim Kinderspielplatz) und am Kinderspielplatz Erdzeiselgraben. Bei Ausgaben von € 148.781,71 und Einnahmen von € 10.549,12 (davon € 5.687,83 Benützungsentgelte) ergaben sich Netto-Ausgaben von € 138.232,59.

Straßenreinigung: (UA 814)

Für Zwecke der Straßenreinigung einschließlich Schneeräumung und Streudienst wurden im Berichtsjahr € 1.293.044,19 aufgewendet.

Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplätze: (UA 815)

Für die Gestaltung und Instandhaltung der Park- und Gartenanlagen im Stadtgebiet sowie der Kinderspielplätze war die Stadtgärtnerei zuständig. Die Ausgaben für diese Anlagen betreffen daher vorwiegend Vergütungen an die Stadtgärtnerei.

Von den ausgewiesenen Ausgaben, die auch den anteiligen Personalaufwand der Stadtgärtnerei beinhalten, entfielen auf

den Kurpark	€	1.028.811,79
den Doblhoffpark	€	666.742,04
die sonstigen Grünanlagen	€	626.678,71
das Erholungszentrum Holzrechenplatz	€	24.340,56
die Kinderspielplätze	€	209.883,08
zusammen:	€	<u>2.556.456,18</u>

Die Kinderspielplätze (UA 8154) und die dort befindlichen Spielgeräte wurden laufend gewartet. Im Berichtsjahr wurden für die Erhaltung der Kinderspielplätze € 192.038,18 und für die Anschaffung von Geräten € 15.131,78 aufgewendet.

Die Neuanlage und Pflege aller Grünanlagen und der Kinderspielplätze hat die Stadt mit € 101,88 pro Kopf der Bevölkerung belastet. Diese Maßnahmen erweitern den Erholungswert der Stadt in besonderem Ausmaße. Sie sind daher zum überwiegenden Teil auch als **fremdenverkehrsbezogene Ausgaben** zu bezeichnen.

Die Herstellungs- und Instandhaltungskosten von Grünanlagen entlang von Straßen wurden bei dem für Bundes-, Landes- und Gemeindestraßen zuständigen Unterabschnitt verrechnet.

Öffentliche Beleuchtung: (UA 816)

Für die öffentliche Beleuchtung sind Ausgaben von € 695.803,16 angefallen, wovon € 20.686,82 mit Einnahmen abgedeckt werden konnten.

Vorwiegend im Zusammenhang mit den Straßenneuerstellungen und Verkabelungen des Stromnetzes wurden Neuanlagen mit einem Kostenaufwand von € 108.779,19 errichtet.

Die Anzahl der beleuchteten Punkte im Stadtgebiet reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 20 Stk. auf nunmehr 4.536 Lichtpunkte. Der Anschlusswert beträgt 258,1 kW (274,6 kW). Ab dem Jahr 2011 erfolgt zunehmend ein Einsatz der **LED-Technologie** auch im Bereich der Straßenbeleuchtung. Ab dem 4. Quartal 2011 wurde zur Energieeinsparung zudem die **Halbnachtschaltung** um 1 Stunde auf 22:00 Uhr bis 6:00 Uhr **ausgeweitet**. Im Berichtsjahr wurde Strom mit einem Kostenaufwand von netto € 78.760,96 (2015 - € 125.001,58) verbraucht.

Im Berichtsjahr wurden 500 lfm. Freileitungen erneuert und 2.500 lfm. Erdkabel für neue Anlagen verlegt.

Schließlich mussten 501 Leuchtstoff-, Hochdruck-, Niederdruck- und Sparlampen ausgetauscht werden.

Friedhöfe: (UA 817)

Der österreichische Kriegerfriedhof 1914 - 1918 und der russische Kriegerfriedhof wurden von der Stadtgärtnerei betreut. Hiefür sind Ausgaben von € 22.916,31 angefallen, wovon für den russischen Kriegerfriedhof vom Bundesministerium für Inneres teilweise Kosten refundiert werden.

Einsegnungshalle: (UA 8171)

Ab 1.1.2013 gelangten die mit Verordnung des Gemeinderates vom 25. September 2012 festgelegten neuen Tarife zur Anwendung.

Für die Aufbahnhalle sind im Berichtsjahr Gebühren für 1.372 Liegetage, 152 Aufbahrungen verschiedenster Art und im Urnenfriedhof Gebühren für 16 Beisetzungen angefallen. Hiefür wurden einschließlich Sachbezugsleistungen etc. € 115.830,25 eingenommen. Die Ausgaben betrugen € 123.227,16. Der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung wurden € 7.461,39, das entspricht dem Betrag der Wertabschreibungen, zugeführt.

B) Betriebsähnliche Einrichtungen und Betriebe:

Bauhof: (UA 820)

Für diese überwiegend für Zwecke der Hoheitsverwaltung tätige betriebsähnliche Einrichtung wurde ein Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Sonstige Märkte: (UA 828)

Im Berichtsjahr sind Ausgaben von € 3.538,92 (diese beinhalten Ausgaben für Lärmschutzmaßnahmen gem. Beschluss des Gemeinderates vom 19. Mai 2015) und Einnahmen von € 22.692,03 angefallen.

C) Liegenschaften:

Grundbesitz: (UA 840)

Für Grundstücksankäufe sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 1.335,52 angefallen. Im gleichen Zeitraum sind Einnahmen für Pachtzinse von € 52.348,69 und für Grundstücksverkäufe von € --,-- erzielt worden.

Die **Ausgaben** für Grundstücksankäufe teilen sich wie folgt auf:

Beschluss des Gemeinde- rates vom	angekauft von	Im Berichtsjahre angekaufte Grundstücke		B e t r a g
		Lage	Größe in m ²	
29.9.2015	Ingrid Mantscheff	KG Leesdorf	155	1.335,52
				1.335,52

Waldbesitz: (UA 842)

Für den städtischen Wald wurden im Berichtsjahr € 273.626,63 aufgewendet. Diese sind vorwiegend für laufende Durchforstungen nach Windbruchschäden und Schädlingsbefall sowie für die Pflege durch den Stadtgarten etc. angefallen.

Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit (UA 850 – UA 8595)

Wasserversorgung: (UA 850)

Für diese Versorgungseinrichtung wurde ein eigener Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Abwasserbeseitigung: (UA 851)

Für diese Entsorgungseinrichtung wurde ein eigener Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Wohn- und Geschäftsgebäude: (UA 853)

Hiezu zählen:

a) die städtischen Miethäuser	UA 853000
b) das Objekt Marchetstraße 7	UA 853300
c) das Objekt Marchetstraße 12	UA 853400
d) das Objekt Haidhofstr.74-76 (ehem.Oetker)	UA 853600

zu a) Der Großteil der städtischen Miethäuser wurde per 1.1.2008 an die Immobilien Baden GmbH & Co KG verkauft. Für die im Eigentum der Stadt verbliebenen städtischen Miethäuser wurde ein Teilrechnungsabschluss mit gesondertem Bericht erstellt.

zu b) Der Gemeinderat hat am 25. Juni 1980 eine langfristige Pachtung der Liegenschaft Schmidt in der Marchetstraße 7 beschlossen (siehe Rechnungsabschluss 1980, Seite 238). Auf dieser Liegenschaft befindet sich u.a. das Objekt Marchetstraße 7, dessen Generalsanierung im Jahr 1982 durchgeführt wurde. Bei Ausgaben von € 1.262,41 konnten Mieteinnahmen von € 2.144,16 erzielt werden. Die Verwaltung dieser Liegenschaft erfolgt seit 2008 durch die Immobilien Baden GesmbH.

- zu c) Die Räumlichkeiten des ehemaligen Kindergartens in der Marchetstraße 12 wurden seinerzeit in 4 Kleinwohnungen umgebaut, sodass das gesamte Objekt als Miethaus verwendet wird. Den Aufwendungen (einschl. Abschreibungen) von € 39.891,99 stehen Mieteinnahmen von € 9.697,71 gegenüber. Auch diese Liegenschaft wird seit 2008 für die Stadt von der Immobilien Baden GesmbH verwaltet.
- zu d) Für das im Jahr 1992 von der Fa. Oetker angekaufte Objekt Haidhofstr. 74-76 sind Ausgaben von € 57.535,71 und Mieteinnahmen von € 39.069,30 angefallen. Die Ausgaben beinhalten einen Mietaufwand von € 33.661,45 für die Anmietung der Liegenschaft von der Immobilien Baden GmbH & Co KG, da die Liegenschaft per 1.1.2008 an diese Gesellschaft übertragen wurde.

Thermalstrandbad: (UA 859)

Für diese Einrichtung wurde ein Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Pflegeheim: (UA 859500)

Für das Pflegeheim waren im Voranschlag Einnahmen von € 1.188.600,-- und Ausgaben von € 1.241.500,-- vorgesehen. Im Berichtsjahr sind tatsächliche Einnahmen von € 1.031.483,50 und Ausgaben von € 1.055.759,43 angefallen. Seit dem 11. Juni 2014 werden die zu pflegenden Patienten durch eine Einrichtung des Landes NÖ betreut. Die verrechneten Ausgaben und Einnahmen beinhalten daher seit dem Rechnungsabschluss 2015 nur noch den Personalaufwand sowie die vom Land NÖ hierfür geleisteten Rückersätze.

D) Land- und forstwirtschaftlicher Betrieb:

Stadtgärtnerei: (UA 860)

Auch für diese Einrichtung wurde ein Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt. Die Aufwendungen der Stadtgärtnerei, soweit diese durch direkte Einnahmen nicht gedeckt werden konnten, wurden im Erstattungswege den verschiedenen städtischen Dienststellen, überwiegend jenen der Hoheitsverwaltung, aufgrund der tatsächlich erbrachten Leistungen angelastet.

E) Wirtschaftliche Unternehmungen:

Für die nachstehend angeführten wirtschaftlichen Unternehmungen wurden jeweils eigene Rechnungsabschlüsse mit angeschlossenen Berichten erstellt: Fernwärmeversorgung und City-Bus (UA 878), Bestattungsunternehmen (UA 888), Kurheim Johannesbad (UA 8922), Kurbetriebe (UA 897), Römertherme (UA 8975) und Mülltransportunternehmen (UA 8995).

Werbebetriebe: (UA 882)

Die Ausgaben im Betrage von € 64.304,75 betreffen die Subventionen nach den vom Gemeinderat am 13. Dezember 2011 beschlossenen **Richtlinien zur Subvention von Plakatankündigungen**. Nach diesen Richtlinien werden unter bestimmten Voraussetzungen die mit der Aufstellung bzw. Anbringung von Plakaten pro Standort verbundenen finanziellen Belastungen durch Gewährung einer Subvention, deren Höhe sich an den an die Stadtgemeinde Baden zu entrichtenden Gemeindeabgaben bemisst, gemindert.

Ein weiterer Betrag von € 1.603,16 konnte als Anteil an den Einnahmen der „EPAMEDIA – Europ. Plakat- und Außenmedien GmbH“ (frühere „heimatwerbung Ges.m.b.H.“) aufgrund der vertraglichen Vereinbarung vereinnahmt werden.

Gast- und Schankbetriebe: (UA 891)

Die bei diesem Unterabschnitt verrechneten Gast- und Schankbetriebe waren im Berichtsjahr verpachtet.

Im Einzelnen wird hiezu festgestellt:

Rudolfshof: (UA 8910)

Im Berichtsjahr sind Ausgaben von € 9.996,14 angefallen. Die Ausgaben beinhalten auch eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung im Ausmaße von € 436,76, die dem Wert der Abschreibungen vom Anlagevermögen entspricht.

Die Einnahmen aus der Verpachtung betrugen im Jahr 2016 € 15.899,29.

Kurpark-Kaffeehaus: (UA 8911)

Im Berichtsjahr wurden Pachteinahmen von € 6.386,90 erzielt. An Ausgaben sind € 19.415,77 angefallen.

Restaurant im Doblhoffpark: (UA 8912)

Im Juli 1982 wurde der vom Pächter errichtete und eingerichtete Restaurantbetrieb eröffnet. Für die Stadt sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 5.966,41 angefallen. Der Pachterlös hat € 19.153,59 betragen.

Kongresshaus: (UA 894)

Am 21. März 1990 hat der Gemeinderat die Vermietung des Kongresshauses ab 1.6.1990 an die Immorent Ges.m.b.H. zwecks Umbau und Erweiterung des Spielcasinos genehmigt. Danach hat die Mieterin, welche ihrerseits das Gebäude bis Ende 2014 an die Casinos Austria AG untervermietet hatte, die laufenden Betriebskosten des Objektes selbst zu tragen und einen jährlichen Bestandzins an die Stadt zu entrichten. Im Jahr 2015 trat die Casinos Austria AG anstelle der

Immorent Ges.m.b.H. in den Mietvertrag ein und hat seither den Mietzins selbst zu entrichten. Dieser betrug im Berichtsjahr € 194.381,76. Die Ausgaben beinhalten Vergütungen für Verwaltungsleistungen sowie eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung in Höhe von € 11.408,48, die dem Wert der Abschreibungen vom Anlagevermögen entspricht.

Die Vermietung des Kongresshauses stellt steuerlich eine vermögensverwaltende Tätigkeit dar und ist daher nur für den umsatzsteuerlichen Unternehmensbereich der Stadt relevant. Es besteht somit keine Körperschaftsteuerpflicht, wodurch auch keine Steuerbilanz erstellt werden muss. Aus diesem Grunde erfolgt ab dem Berichtsjahr 2004 die Verrechnung nicht mehr in einem eigenen Teilrechnungsabschluss, sondern beim Unterabschnitt 894000.

Heilbäder und Quellen: (UA 8971)

Für diese Einrichtungen wurde ein eigener Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Römertherme: (UA 8975)

Für die Römertherme wurde ein eigener Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen: (UA 899)

Parkdeck Römertherme: (UA 8990)

Im Jahr 2016 sind einschließlich Rücklagenzuführungen von € 66.858,68 (AfA) **Ausgaben** von **€ 206.835,47** und **Einnahmen** von **€ 167.187,82** angefallen.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	<u>2 0 1 6</u>	<u>2 0 1 5</u>
	€	€
1.) Anlagenanschaffungen	2.525,55	465,83
2.) Rücklagenzuführungen	66.858,68	1.777,25
3.) Schuldendienst	23.180,44	23.432,99
4.) Materialaufwand einschließlich Strom	17.595,84	13.329,22
5.) Personalaufwand	67.432,51	45.827,86
6.) Instandhaltungsaufwand	10.533,63	6.223,19
7.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	--,--	41.523,05
8.) Sonstiger Aufwand	18.708,82	16.875,57
insgesamt:	206.835,47	149.454,96

Der **sonstige Aufwand** im Betrage von € 18.708,82 beinhaltet unter anderem Versicherungsprämien, sonstige öffentliche Abgaben etc. und einen Verwaltungs-kostenbeitrag an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Verrechnungsarbeiten.

Für die Ausgabe von Parkscheinen standen im Parkdeck 2 Automaten zur Verfügung. Ab September 1999 wurde die gebührenpflichtige Kurzparkzone aufgehoben und wird dieses Parkdeck ab diesem Zeitpunkt privatwirtschaftlich mit einer Schrankenanlage betrieben, um eine unbeschränkte Parkdauer u.a. den Besuchern der Römertherme zu ermöglichen. Am 30. September 2014 beschloss der Gemeinderat die Einführung einer Gratisparkdauer von maximal 3 Stunden auf der obersten Ebene. Mit dieser Maßnahme sollen zusätzliche Benützer für das Parkdeck gewonnen und so die Wirtschaftlichkeit mittelfristig verbessert werden.

Die **Einnahmen** aus der Vermietung von Abstellplätzen betrugen € 167.062,82 (Vorjahr: € 149.454,96).

Parkdeck beim Kongresshaus (Casino): (UA 899100)

Der Gemeinderat hat in der Sitzung am 14. Dezember 1993 (TOP 21) zwecks Errichtung eines Parkdecks beim Kongresshaus (Casino) den hierfür erforderlichen Baurechtsvertrag mit der Firma Immorent-Romulus und ein Übereinkommen mit der Casinos Austria AG beschlossen, wobei letzteres Übereinkommen die Finanzierung durch die Stadtgemeinde Baden bzw. die Finanzierungsgarantie über die erhöhte Spielbankabgabe durch die Casinos Austria AG regelte.

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 20. Mai 2014 hat die Stadtgemeinde Baden auf die Ausübung des Vorkaufsrechtes hinsichtlich des Parkdecks zum Ende der Grundlaufzeit (31.12.2014) verzichtet und dem Eintritt der Casinos Austria AG in den Baurechtsvertrag anstelle der Immorent zugestimmt. Ab dem Rechnungsjahr 2015 ist daher keine Leasingrate mehr als Ausgabe und ab dem Rechnungsjahr 2016 keine Refundierung mehr als Einnahme zu verrechnen. Ab dem Jahr 2016 wird daher nur noch der von Casinos Austria AG an die Stadt zu leistende Mietzins (Baurechtszins) verrechnet.

Parkdeck Zentrum Süd: (UA 899200)

Für dieses Parkdeck, welches im Frühjahr 1997 eröffnet wurde, sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 117.680,72 und Einnahmen (aus der Vermietung von Abstellplätzen) von € 54.800,77 (€ 48.203,--) angefallen. Am 30. September 2014 beschloss der Gemeinderat die Einführung einer Gratisparkdauer von maximal 3 Stunden auf der obersten Ebene. Mit dieser Maßnahme sollen zusätzliche Benützer für das Parkdeck gewonnen und so die Wirtschaftlichkeit mittelfristig verbessert werden.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	<u>2 0 1 6</u>	<u>2 0 1 5</u>
	€	€
1.) Anlagenanschaffungen	--,--	6.868,08
2.) Rücklagenzuführungen	61.881,54	51.273,67
3.) Schuldendienst	--,--	--,--
4.) Materialaufwand einschließlich Strom	7.853,86	10.251,67
5.) Personalaufwand	18.796,30	12.584,84
6.) Instandhaltungsaufwand	16.919,12	11.313,38
7.) Sonstiger Aufwand	12.229,90	11.647,76
insgesamt:	<u>117.680,72</u>	<u>103.939,40</u>

Der für **Wertabschreibungen** vom Anlagevermögen angefallene Betrag von € 61.881,54 wurde der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung zugeführt.

Der **sonstige Aufwand** im Betrage von € 12.229,90 beinhaltet unter anderem Versicherungsprämien, sonstige öffentliche Abgaben etc. und einen Verwaltungs-kostenbeitrag an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Verrechnungsarbeiten.

Die **Einnahmen** aus der Vermietung von Abstellplätzen betrugen € 54.800,77. In diesem Betrag sind auch die Entgelte der Dauermieter enthalten.

Die **laufende Betreuung** und **Verwaltung** der Parkdecks, einschließlich des Parkdecks Dammgasse-ÖBB (UA 612200) obliegt dem **Tourismusreferat** der Stadt.

Finanzverwaltung: (UA 900)

Für den Personal-, Pensions- und Sachaufwand (ohne Rücklagenzuführungen) der Finanzverwaltung waren € 1.392.368,32 erforderlich. Investitions- und Tilgungszuschüsse werden ab dem Rechnungsjahr 2013 beim UA 914 verrechnet.

Infolge der zentralen Bearbeitung aller Finanzangelegenheiten der Stadt obliegt der Finanzverwaltung nicht nur die Erledigung der finanziellen Agenden der Hoheitsverwaltung, sondern auch die haushalts- und rechnungsmäßige Betreuung der Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen der Stadt.

Für diese Arbeiten zuzüglich der von der Personalabteilung durchgeführten Lohnverrechnungsarbeiten sowie Leistungen sonstiger Verwaltungsbereiche wurden den verschiedenen Verwaltungsstellen und Betrieben Vergütungen im Betrage von € 997.862,74 angelastet. Für sonstige Kostenersätze wurden € 23.807,50 vereinnahmt.

Im Jahr 2016 sind in der Finanzverwaltung ca. 323.684 **Buchungssätze** (Einzelbuchungen) angefallen. Davon entfallen auf den Steuern- und Abgabensektor ca. 226.786, davon ca. 183.786 automatische und 43.000 manuelle und auf den Bereich der Finanzbuchhaltung ca. 96.898, davon ca. 45.451 automatische und 51.447 manuelle.

Weiters wurden 13.465 **Eingangsrechnungen** in der Fakturendatei manuell erfasst und verarbeitet und 3.344 **Buchungsbelege** zum Großteil manuell erstellt und verbucht.

Im Rahmen der Hauptkassenabwicklung sind 8.985 **Kassenbelege**, davon 3.263 betreffend den Barverkehr, angefallen, wurden be- und verarbeitet und anschließend in der Finanzbuchhaltung verbucht.

Neben der Verwaltung des Gemeindehaushaltes werden in der Finanzbuchhaltung zusätzlich die Buchhaltungen des Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverbandes, der Krankenfürsorge, der Mittelschulgemeinde, der Sonderschulgemeinde, der Polytechnischen Schule sowie der Hafrücklässe, der Begräbniskostenvorauszahlungen und der Allgemeinen Unterstützungsstiftung geführt.

Im Bereich des **Steuern- und Abgabensektors** werden laufend ca. 20.000 Konten mit ca. 40.000 Abgabesätzen und im Bereich der **Finanzbuchhaltung** ca. 3.000 Konten betreut.

Die in diesem Zusammenhang zusätzlichen Arbeiten (Bescheiderstellungen, Mahnungen etc.) sind ihrer Menge nach nicht quantifizierbar.

Geldverkehr: (UA 910)

Die ausgewiesenen Einnahmen beinhalten Zinserträge von € 10.741,04. Für Geldverkehrsspesen und Kapitalertragssteuer wurden der Stadt € 40.495,42 angelastet.

Darlehenshingaben: (UA 911)

Seinerzeit wurden der Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. für die Errichtung des Kurmittelhauses und Hallenbades u.a. ein Darlehen im Betrage von € 1.598.802,35 gewährt, wofür im Berichtsjahr Zinsenersätze im Betrage von € 9.813,01 angefallen sind. Im Jahr 1997 hat die v.a. Gesellschaft einen Betrag von € 912.044,07, im Jahr 2001 € 105.375,61, im Jahr 2002 € 81.382,67 und im Jahr 2003 € 172.899,57 zurückbezahlt, sodass noch € 327.100,43 aushaften.

Rücklagen: (UA 912)

Für bestimmte Verwaltungsstellen nicht zuordenbare Rücklagenzuführungen waren € 1.000,-- als Zuführung an die Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung veranschlagt. Tatsächlich erfolgten im Berichtsjahr zu Lasten dieses Unterabschnittes keine Rücklagenzuführungen.

Die zur Rücklagendeckung bestimmten Spareinlagen und Kassenobligationen erbrachten im Berichtsjahr Zinsenerträge von € 39.802,02. Für die Kapitalertragssteuer II von 25 % mussten € 9.950,51 entrichtet werden. Der Zinsenertrag ist jedoch wesentlich vom Halten eines größtmöglichen Standes von Einlagen und der laufenden Zinssatzentwicklung auf dem Geld- und Kapitalmarkt beeinflusst.

Beteiligungen: (UA 914)

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2015 der Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betrug € 671.999,58 und war gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 30. Juni 1998 im Berichtsjahr abzudecken. Die bereits im Jahr 2015 geleisteten Akontozahlungen in Höhe von € 900.000,-- konnten in Abzug gebracht werden, sodass sich daraus bereits eine Akontierung in Höhe von € 295.734,41 für das Rechnungsjahr 2016 ergab. Darüber hinaus erfolgte im Berichtsjahr an diese Gesellschaft eine weitere Verlustakontierung für das Jahr 2016 in Höhe von € 600.000,--. Ein weiterer Betrag beinhaltet gebuchte Investitions- und Tilgungszuschüsse im Gesamtausmaß von € 575.858,04 an folgende Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit: Römertherme (€ 495.498,02) und Thermalstrandbad (€ 80.360,02).

Die Verrechnung der Abdeckung des Bilanzverlustes der Immobilien Baden GesmbH & Co KG erfolgte im Rahmen des a.o. Haushaltes (s.Bericht).

Zur Herstellung eines ESVG-konformen Finanzierungssaldos („Maastricht-Defizit“) wurden Entnahmen in Höhe von € 287.055,10 zu Lasten des UA 878 (Fernwärmeversorgung und CityBus) und € 2.202.190,27 zu Lasten des UA 851 (Abwasserbeseitigung) verrechnet. Letztere wurde der Allgemeinen Rücklage zugeführt (siehe Bericht zur „Abwasserbeseitigung“).

Öffentliche Abgaben: (UA 920, 921 und 925)

Die ausgewiesenen Erträge gliedern sich wie folgt auf:

	Rechnungsergebnis 2016 €	Voranschlag 2016 €	Rechnungsergebnis 2015 €
a) eigene Steuern (Gemeindeabgaben)	11.186.404,81	11.181.400,00	10.824.315,57
b) gemeinsch. Landesabgaben	575.231,43	525.200,00	520.712,43
c) Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	27.447.505,53	27.112.100,00	27.148.944,78
d) Ertragsanteile aus der Spielbankabgabe	970.311,00	688.600,00	934.725,00
zusammen:	40.179.452,77	39.507.300,00	39.428.697,78

Es ergaben sich gegenüber dem

	<u>Voranschlag 2016</u>	<u>Rechnungsabschluss 2015</u>
	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge
	- Wenigererträge	- Wenigererträge
	€	€
a) bei den eigenen Gemeindesteuern	+ 5.004,81	+ 362.089,24
b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben	+ 50.031,43	+ 54.519,00
c) bei den Ertragsanteilen gemeinsch. Bundesabgaben	+ 335.405,53	+ 298.560,75
d) bei den Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe	+ 281.711,00	+ 35.586,00
zusammen:	+ 672.152,77	+ 750.754,99

Insgesamt ergaben die **Steuereinnahmen** einen **Mehrertrag** gegenüber dem Voranschlag 2016 von rd. 1,7 % bzw. **Mehreinnahmen** gegenüber dem Rechnungsergebnis 2015 von rd. 1,9 %.

Pro Kopf der Bevölkerung (25.093 nach letzter Registerzählung) betrug das Steueraufkommen:

	<u>im Berichtsjahr</u>	<u>im Vorjahr</u>
	€	€
a) bei den eigenen Steuern (Gemeindeabgaben)	445,80	431,37
b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben	22,92	20,75
c) bei Ertragsanteilen an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	1.093,83	1.081,93
d) bei Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe	38,67	37,25
zusammen:	1.601,22	1.571,30

Der Ertrag aus eigenen **Gemeindesteuern** und Abgaben erbrachte im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen um 3,3 % und gegenüber den veranschlagten Beträgen Mehreinnahmen von 0,04 %.

Die zwischen Ländern und Gemeinden geteilten Abgaben (gemeinschaftliche Landesabgaben) betrugen im Berichtsjahr € 575.231,43.

Die **Ertragsanteile** an gemeinschaftlichen Bundesabgaben (ohne Spielbankabgabe) erbrachten im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen von 1,1 %; gegenüber dem Voranschlag gestalteten sich diese Einnahmen um 1,2 % **günstiger**. In den Ertragsanteilen enthalten sind auch Einnahmen aus dem **Getränkesteuerausgleich** im Betrage von € 1.514.524,38, dem **Werbesteuerausgleich** in Höhe von € 157.437,67 und dem Ausgleich für die **Abschaffung der Selbstträgerschaft** nach dem **Familienlastenausgleichsgesetz** ab Juni 2008 in Höhe von € 165.496,80.

Gemeindesteuern - Allgemein: (UA 920)

Im Rahmen der ab 2003 eingeführten gemeinsamen Prüfungen lohnabhängiger Abgaben durch die Finanzämter bzw. Gebietskrankenkassen erfolgten im Berichtsjahr Kommunalsteuerprüfungen bei 86 Betrieben. Daraus resultierten (einschließlich der durch Organe der Stadtgemeinde durchgeführten Überprüfungen)

29 Nachforderungen von insgesamt € 27.638,28 (€ 17.683,27).

Diese Beträge sind in den Jahresergebnissen der jeweiligen Steuern, Abgaben etc. enthalten.

Grundsteuer:

Die Grundlagen zur Einhebung der Grundsteuer bildeten die vom Finanzamt festgesetzten Einheitswerte bzw. Grundsteuermessbescheide.

Diese wurden für den Grundbesitz des land- und forstwirtschaftlichen Vermögens (**Grundsteuer A**) zum 1. Jänner 2014 mit Wirksamkeit ab 1. Jänner 2015 neu festgestellt (Hauptfeststellung).

Die Hauptfeststellung des Grundvermögens (**Grundsteuer B**) erfolgte letztmalig zum 1. Jänner 1973 mit Wirksamkeit ab 1. Jänner 1974. Diese zum 1. Jänner 1973 festgesetzten Einheitswerte wurden ab 1. Jänner 1977 um 10 v.H., ab 1. Jänner 1980 um 20 v.H. und ab 1. Jänner 1983 um 35 v.H. erhöht.

Der Hebesatz für die Grundsteuer A von land- und forstwirtschaftlichen Betrieben betrug 500 v.H. und für die Grundsteuer B von den übrigen Grundstücken ebenfalls 500 v.H. Für das Rechnungsjahr 2016 wurde ein Gesamtbetrag von € 2.760.900,-- (2015 - € 2.582.000,--) veranschlagt.

Aufgrund dieser Unterlagen und nach Berücksichtigung aller bisher eingetretenen Abänderungen bzw. der aufgrund des NÖ Wohnungsförderungsgesetzes gewährten Grundsteuerbefreiungen wurde im Jahr 2016 ein Grundsteuerertrag von insgesamt € 2.648.231,55 vereinnahmt, wovon auf die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe € 14.441,97 und auf die Grundsteuer B für alle sonstigen Grundstücke € 2.633.789,58 entfielen.

Am Ende des Berichtsjahres betrugen die Grundsteuermessbeträge für die land- und forstwirtschaftlich genutzten Grundstücke € 3.083,94 und für die übrigen Grundstücke € 557.985,41, worin auch die Messbeträge für von der Grundsteuer zeitlich für Wohnzwecke befreite Objekte enthalten sind, die derzeit einen jährlichen Grundsteuerentfall von € 140.944,10 ergeben.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Grundsteuereinnahmen um 0,6 % gestiegen. Der veranschlagte Betrag wurde um 4,1 % unterschritten.

Kommunalsteuer:

Im Zuge einer ab 1.1.1994 wirksam gewordenen Steuerreform wurden die Gewerbesteuer und die 2 %ige Lohnsummensteuer abgeschafft und als teilweiser Ersatz für diesen maßgeblichen Einnahmenentfall der Gemeinden die 3 %ige **Kommunalsteuer ab 1.1.1994** eingeführt.

Hiefür wurden für das Jahr 2016 € 6.816.900,-- veranschlagt. Tatsächlich betrugen die Einnahmen für den Zeitraum Dezember 2015 bis November 2016 € 6.761.621,06, das sind um € 55.278,94 weniger als veranschlagt.

Getränke- und Speiseeissteuer:

Mit Urteil vom 9.3.2000 hat der Europäische Gerichtshof (EuGH) ausgesprochen, dass die Bestimmungen der Verbrauchsteuerrichtlinie der Beibehaltung einer auf alkoholische Getränke erhobenen Steuer wie der österreichischen **Getränkesteuer** auf alkoholische Getränke entgegenstehen.

Die Getränkesteuer auf **alkoholische Getränke** wird daher ab 9.3.2000 nicht mehr eingehoben.

Da das Finanzausgleichsgesetz 1997, in dem die Getränke- und Speiseeissteuer als ausschließliche Gemeindeabgabe geregelt war, mit 31.12.2000 außer Kraft trat, wird auch die Getränkesteuer auf **alkoholfreie Getränke** und die **Speiseeissteuer** ab 1.1.2001 **nicht** mehr eingehoben.

In weiterer Folge wurden von den Steuerpflichtigen **Rückerstattungsverfahren** angestrengt, die erst **im Jahr 2009** im Rahmen einer bundesweit einheitlich koordinierten Vorgangsweise **zum Abschluss gebracht** werden konnten. Nähere Details zu diesen Verfahren wurden im Hauptbericht zum Rechnungsabschluss 2009, S. 113 ff. ausgeführt.

Der im Berichtsjahr sich ergebende Saldo aus Nachvorschreibungen und Gutschriften aus Vorjahren betrug € --,--.

Die Einnahmen aus dem so genannten „**Getränkesteuerausgleich**“, der die früheren Einnahmen aus der Getränkesteuer **nur zum Teil** ersetzt, werden beim UA 925 (Ertragsanteile) verrechnet.

Vergnügungsabgabe:

Der Landtag von Niederösterreich hat am 16. Dezember 2010 das NÖ Spielautomatengesetz 2011 beschlossen.

Im § 22 NÖ Spielautomatengesetz 2011 werden die Gemeinden gemäß § 8 Abs. 5 des Finanz-Verfassungsgesetzes 1948, BGBl. Nr. 45/1948 in der Fassung BGBl. I Nr. 103/2001 ermächtigt, durch Verordnung des Gemeinderates eine Vergnügungsabgabe, die nicht in Hundertteilen des Eintrittsgeldes bemessen wird, für den öffentlichen Betrieb von Spielapparaten (§19 Abs. 1 NÖ Spielautomatengesetz 2011), zu erheben.

Als Spielapparate gelten gemäß § 19 Abs. 1 alle technischen oder elektronischen Vorrichtungen, die zur Durchführung von Spielen bestimmt sind, bei denen der Spielerfolg nicht ausschließlich oder überwiegend vom Zufall abhängt (Geschicklichkeitsapparate).

Bis Ende 2010 wurde für diese Spielapparate eine Lustbarkeitsabgabe nach dem NÖ Lustbarkeitsabgabengesetz eingehoben, welches jedoch per 1. Jänner 2011 außer Kraft gesetzt wurde.

Im Berichtsjahr wurden Vergnügungsabgaben im Betrage von € 8.400,-- vereinnahmt.

Lustbarkeitsabgabe:

Die Gesamteinnahmen betrugen € 44.273,86.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der gesamte Abgabenertrag um € 1.759,73, d.s. 4,1 % gestiegen. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 1.426,14 weniger eingenommen.

Hundeabgabe:

Der Ertrag der Hundeabgabe betrug im Berichtsjahr € 84.716,96, er ist im Vergleich zum Vorjahr um 27,4 % gestiegen. Der Voranschlagsbetrag wurde um € 4.716,96 überschritten.

Mit Stichtag 31.12.2016 waren in Baden 1.565 (1.559) Hunde angemeldet.

Gebrauchsabgabe:

Die Einnahmen aus der Gebrauchsabgabe sind im Berichtsjahr mit € 385.298,77 im Vergleich zum Vorjahr um € 177.737,16 gestiegen. Gegenüber dem Voranschlag ergaben sich Mehreinnahmen von € 125.298,77. Der hohe Anstieg ist hauptsächlich durch Jahresverschiebungen bzw. Nachverrechnungen im Zusammenhang mit aktualisierten Leitungslängen im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung bedingt.

Kurzparkzonenabgabe:

Aufgrund des NÖ Kraftfahrzeugabstellabgabegesetzes, LGBl. 3706 in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 23.3.1988 und am 20.11.1990 die Verordnung betreffend die Einhebung einer Kurzparkzonenabgabe ab 1.7.1988 in gewissen Kurzparkzonen beschlossen. Am 27.9.2011 beschloss der Gemeinderat die Einbeziehung bisher ausgenommener Straßenbereiche in die Abgabepflicht. Am 24. September 2013 beschloss der Gemeinderat eine Neufassung der Verordnung ohne Änderung der Abgabensätze. Mittels Beschluss des Gemeinderates in der Sitzung am 19. November 2013 wurde die abgabefreie Abstellzeit von bislang zehn Minuten auf fünfzehn Minuten ausgedehnt. Gemäß dieser Verordnung in der derzeit geltenden Fassung beträgt die Abgabe für jede angefangene halbe Stunde € 0,50. Dieser Betrag ist seit 1.1.2002 unverändert. Die ebenfalls zu dieser Abgabe zählende pauschalierte Abgabe für die sogenannte Anrainerparkberechtigung wurde mit der vom Gemeinderat am 23. Juni 2015 beschlossenen Abänderungsverordnung ab 1.1.2016 mit € 249,-- festgesetzt. Insgesamt wurden im Rechnungsjahr 2016 € 633.942,55 vereinnahmt. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Mehreinnahmen von € 10.131,51 bzw. 1,6 %. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich ebenfalls Mehreinnahmen von € 4.342,55. Die tatsächliche Frequenz der Kurzparkzonen ist bei Erstellung des Voranschlages nicht abschätzbar.

Aufschließungsabgabe:

Aufgrund der Bestimmungen der NÖ Bauordnung und der Verordnung des Gemeinderates vom 4. Dezember 1969 bzw. zuletzt vom 23. Juni 2015 werden anlässlich von Erklärungen eines Grundstückes zum Bauplatz im Zuge von Grundabteilungs- bzw. Baubewilligungen Aufschließungsabgaben eingehoben. Diese ausschließliche Gemeindeabgabe erbrachte im Berichtsjahr vorgeschriebene Einnahmen von € 412.584,31. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um 63,8 % gestiegen; gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 55.384,31 mehr vorgeschrieben. Der Ertrag dieser Abgabe ist jedoch vom Baugeschehen abhängig und aus diesem Grund nicht berechenbar.

Stellplatz-Ausgleichsabgaben:

Diese Abgabe wird seit 1. Jänner 1982 aufgrund der NÖ Bauordnung bzw. der Verordnung des Gemeinderates vom 16. Dezember 1981 bzw. zuletzt vom 23. Juni 2015 eingehoben. Im Berichtsjahr wurden € 56.276,-- vorgeschrieben. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Wenigereinnahmen von € 31.620,12 und gegenüber dem veranschlagten Betrag Mehreinnahmen von € 16.276,--. Auch diese Abgabe ist vom Baugeschehen abhängig und daher ebenfalls nicht berechenbar.

Spielplatzausgleichsabgabe:

Diese Abgabe wird aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 27. Juni 1984 in der Fassung der Verordnung des Gemeinderates vom 14. Juni 2011 eingehoben. Im Jahr 2016 wurden Einnahmen von € --,-- erzielt. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich Wenigereinnahmen von € 1.000,--. Auch diese Abgabe ist vom Baugeschehen abhängig und daher ebenfalls nicht berechenbar.

Grundabtretungsausgleichsabgabe:

Diese Abgabe ist aufgrund der NÖ Bauordnung im Falle des Zutreffens bestimmter Voraussetzungen vorzuschreiben. Im Berichtsjahr wurden Einnahmen in Höhe von € --,-- erzielt. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich Wenigereinnahmen von € 1.000,--. Auch diese Abgabe ist nicht berechenbar.

Nebenansprüche:

Hiezu zählen Mahngebühren, Säumniszuschläge und Verspätungszuschläge, die bei säumigen Zahlungen bzw. bei verspäteter Abgabe von Abgabeerklärungen aufgrund der Bestimmungen der NÖ Abgabenordnung eingehoben wurden. Stundungszinsen und Zwangsstrafen wurden ebenfalls bei den Nebenansprüchen verrechnet. Die Einnahmen aus Nebenansprüchen betrugen € 21.997,61 und sind ebenfalls nicht berechenbar.

Verwaltungsabgaben:

Für Verwaltungsabgaben wurden € 128.648,14 gegenüber € 206.602,27 im Vorjahr vereinnahmt.

Hievon entfallen:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
auf die Baupolizei	20.540,61	22.852,82
auf die Totenbeschau	7.925,50	9.581,00
auf sonstige Dienststellen	100.182,03	174.168,45
insgesamt:	<u>128.648,14</u>	<u>206.602,27</u>

Kommissionsgebühren:

Für Amtshandlungen außerhalb der Dienststellen wurden Kommissionsgebühren eingehoben. Diese betrugen € 414,-- gegenüber € 786,60 im Vorjahr. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 1.486,-- weniger eingenommen.

Zwischen Ländern und Gemeinde geteilte Abgaben (UA 921):

Interessentenbeiträge:

Ab dem Jahr 2011 sind die Interessentenbeiträge aufgrund des NÖ Tourismusgesetzes 2010 als gemeinschaftliche Landesabgabe (davor: ausschließliche Gemeindeabgabe) konzipiert. Die Einhebung haben die Gemeinden im übertragenen Wirkungsbereich zu besorgen. 95 % der Einnahmen gebühren der Gemeinde und 5 % dem Land NÖ.

Der Gemeindeanteil für das Berichtsjahr betrug € 248.960,06.

Nächtigungstaxen:

Ab dem Jahr 2011 sind auch die Nächtigungstaxen aufgrund des NÖ Tourismusgesetzes 2010 im Gegensatz zu den früheren Ortstaxen als gemeinschaftliche Landesabgabe konzipiert. Die Höhe betrug im Berichtsjahr pro Person und Nächtigung seit 1. Jänner 2016 € 2,30. Diese Beträge werden durch Verordnung der NÖ Landesregierung wertgesichert. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Jahr 2016 wurde ein Gemeindeanteil von € 326.271,37 vereinnahmt.

Von den Gesamteinnahmen entfielen auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 227.691,80 (2015: € 187.141,29) und auf Privatgäste € 98.579,57 (2015: € 89.755,17).

Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben (UA 925):

Die Stadt erhielt in der laufenden Finanzausgleichsperiode aufgrund des Finanzausgleichsgesetzes 2008 Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben. Diese wurden teilweise unter Heranziehung der von der Bundesanstalt Statistik Österreich gemäß § 9 Abs. 9 FAG 2008 jährlich neu ermittelten Bevölkerungszahl (2016: 25.288) und des sich daraus aufgrund des Vervielfältigers von 2 ergebenden abgestuften Bevölkerungsschlüssels für das Berichtsjahr **vorläufig** errechnet und betrugen **(einschließlich Endabrechnung 2015) € 28.417.816,53**, wovon auf die Spielbankabgabe € 970.311,--, den Vorausanteil gem. § 11 Abs. 7a FAG 2008 € 2.718.047,28 und den Unterschiedsbetrag € 1.244.091,15 entfallen.

Weiters ist in diesem Betrag der Getränkesteuerausgleich (€ 1.514.524,38), der Werbesteuer ausgleich (€ 157.437,67) und eine Ausgleichszahlung für die Mehrbelastung aufgrund der Abschaffung der Selbstträgerschaft gem. Familienlastenausgleichsgesetz 1967 (€ 165.496,80) enthalten.

Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2015 ergaben sich daher Mehreinnahmen von € 334.146,75 bzw. 1,2 %.

Ertragsanteile an der Spielbankabgabe:

Die Stadtgemeinde Baden ist ab 1. Jänner 1973 aufgrund der jeweiligen Finanzausgleichsgesetze an den Erträgen der Spielbankabgabe beteiligt.

Diese Abgabe ist vom Ertrag des Casinos abhängig und von der Stadt nicht direkt beeinflussbar. Gemäß Finanzausgleichsgesetz i.d.g.F. fließt ein vom Spielcasino Baden geleisteter Mehrbetrag an Spielbankabgabe nur zu einem Teil der Stadt zu. Es erhalten der Bund 49 v.H., die Länder 7 v.H. und die Stadt 44 v.H. bis zu einem jährlichen Aufkommen von € 725.000,--; von dem darüber liegenden Aufkommen erhalten der Bund 61 v.H., die Länder 20 v.H. und die Stadt 19.v.H..

Die Entwicklung des Ertrages dieser Abgabe war in den Jahren 2005 bis 2008 durch verschiedene gesetzliche Änderungen beeinflusst und daher nicht ausschließlich vom Spielaufkommen abhängig. Aufgrund einer Anpassung des Umsatzsteuergesetzes an EU-Recht und einer gleichzeitigen Änderung (Verringerung) des Steuersatzes gemäß § 28 Abs. 3 des Glücksspielgesetzes kam es in den Jahren 2005 bis 2007 zu einer deutlichen Verminderung des Aufkommens an Spielbankabgabe. Gem. § 23 a (1) FAG 2005, in der Fassung BGBl. I Nr. 105/2005, gewährte jedoch der Bund den Ländern und Gemeinden Bedarfszuweisungen in der Höhe, in der sich ihre jeweiligen Anteile an der Spielbankabgabe durch die Verringerung des Aufkommens an der Spielbankabgabe in Folge der Änderung des Steuersatzes gem. § 28 Abs. 3 des Glücksspielgesetzes für Glücksspielautomaten verringern.

Aufgrund dieser rückwirkenden Änderung des Steuersatzes für die Jahre 1999 – 2005 entstand ein Übergenuß an Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe, der von Ländern und Gemeinden dem Bund im Jahr 2005 zurückzuzahlen war. Der Rückzahlungsbetrag **entsprach der Höhe der Bedarfszuweisungen** an Ländern und Gemeinden im Jahr 2005, weshalb in diesem Jahr keine Überweisungen erfolgten. Die Bedarfszuweisungen wurden beim UA 941 verrechnet. Ab dem Jahr 2008 (FAG 2008) wurden die Bedarfszuweisungen wieder abgeschafft und dafür der Beteiligungsanteil der Gemeinden wieder erhöht.

Aufgrund der Festlegung eines zum Teil erheblich geringeren Steuersatzes von einheitlich 30 % infolge der Glücksspielgesetz-Novelle 2010 kam es ab dem Jahr 2010 abermals zu einer deutlichen Verringerung des früheren Aufkommens an Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe. Im Berichtsjahr betrug der Anteil der Stadt € 970.311,--.

Die (verrechneten) Ertragsanteile an der Spielbankabgabe betrugen im Jahr:

1973	398.401,56	1995	1.759.173,35
1974	452.249,81	1996	1.829.828,13
1975	594.138,06	1997	2.020.310,39
1976	726.740,48	1998	1.964.523,01
1977	703.915,83	1999	1.962.609,25
1978	756.720,71	2000	2.065.890,42
1979	757.122,96	2001	2.235.495,81
1980	1.193.907,47	2002	2.147.895,99
1981	984.458,04	2003	2.041.689,00
1982	952.204,31	2004	1.848.628,00
1983	1.056.701,89	2005	- 1.378.361,00
1984	1.231.381,07	2006	1.110.814,00
1985	1.170.070,86	2007	1.089.974,00
1986	1.371.041,40	2008	1.277.350,00
1987	1.372.361,07	2009	1.187.790,00
1988	1.679.117,03	2010	998.892,00
1989	1.846.155,61	2011	839.726,00
1990	1.978.659,19	2012	806.670,00
1991	1.784.640,89	2013	783.438,00
1992	1.738.298,66	2014	665.461,00
1993	1.839.356,34	2015	934.725,00
1994	1.673.663,73	2016	970.311,00

Auf die Übersicht zur Entwicklung der einzelnen Steuerarten in den letzten sieben Jahren **im Band I** wird verwiesen.

Bedarfszuweisungen: (UA 940)

Aufgrund der mittelfristigen Entwicklung, v.a. im Zusammenhang mit den zu veranschlagenden Steuereinnahmen bei gleichzeitig vorzusehenden Mehraufwendungen wie z.B. für den Kindergartenbetrieb sowie für Sozialhilfe-, Jugendwohlfahrt- und NÖKAS-Umlagen (UA 240, 419, 439 und 5621) mussten zum Ausgleich des ordentlichen Voranschlages Bedarfszuweisungen von € 2.666.200,-- veranschlagt werden. Tatsächlich konnte im Berichtsjahr ein Betrag von € 900.000,-- vereinnahmt werden.

Sonstige Finanzaufweisungen nach dem FAG: (UA 941)

Die Stadt erhielt im Berichtsjahr Finanzaufweisungen gemäß **FAG** in Höhe von € 137.239,--.

Haushaltsausgleich: (UA 981)

Zur Herstellung des **Haushaltsausgleichs** wurde u.a. eine **kreditierte Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes** in Höhe von € 1.980.000,-- veranschlagt, welche tatsächlich im Berichtsjahr in Höhe von € 1.490.000,-- verrechnet wurde.

Überschüsse und Abgänge: (UA 990)

Den bestehenden Richtlinien entsprechend wurde der Gebarungsüberschuss des Jahres 2014 im Betrage von € 9.790,30 als ordentliche Einnahme verrechnet und der Gebarungsüberschuss des Finanzjahres 2016 im Betrage von € 3.436,81 zur Vereinnahmung im Jahr 2018 vorgetragen. Ebenso wurde der Ist-Überschuss 2016 im Betrage von € 3.432.128,45 verrechnet.

VIII. Die außerordentliche Gebarung:

Im außerordentlichen Voranschlag für das Jahr 2016 wurden für 18 Vorhaben Ausgaben von € 12.356.000,-- veranschlagt. Von den Vorhaben des außerordentlichen Voranschlages konnten im Berichtsjahr noch nicht alle Vorhaben in Angriff genommen bzw. fertiggestellt werden. Die Begründungen hierfür sind im Bericht zur a.o. Haushaltsrechnung angeführt. In der außerordentlichen Gebarung sind Ausgaben von € 7.780.707,26 (bereinigt um Rücklagenzuführungen) angefallen. Diese wurden mit Rücklagenentnahmen (€ 4.005.314,79), Darlehensaufnahmen (€ 2.423.096,63) und sonstigen Einnahmen von € 1.352.295,84 (davon Kaufpreiskonten der Immobilien Baden GesmbH & Co KG € 1.140.495,84) abgedeckt.

Weitere Erläuterungen sind dem Bericht über die einzelnen außerordentlichen Vorhaben zu entnehmen.

IX. Zusammenfassung:

Die Grundlage für die Durchführung der laufenden und außerordentlichen Investitionen im Jahr 2016 bildete der vom Gemeinderat am 17. November 2015 beschlossene **Voranschlag**. Sowohl der ordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 79.469.200,-- als auch der außerordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 12.356.000,-- wurden, so wie in den vergangenen Jahren, unter Einbeziehung von Bedarfszuweisungen **ausgeglichen** erstellt.

Es konnte somit neuerlich eine gut fundierte finanzielle Ausgangsbasis geschaffen werden, die nicht nur die Erfüllung der laufenden Verpflichtungen erwarten ließ, sondern auch die Fortsetzung bzw. Inangriffnahme von außerordentlichen Vorhaben durch den Gemeinderat gewährleistete.

Die Realisierung hatte jedoch zur Voraussetzung, dass vor allem die veranschlagten **Steuereinnahmen** auch tatsächlich erzielt werden. Tatsächlich entwickelten sich die Steuereinnahmen im Jahr 2016 **günstiger** als ursprünglich angenommen. Insgesamt betrugen die Steuereinnahmen € 40.179.452,77. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2015 war ein Mehrertrag von € 750.754,99 zu verzeichnen.

Aufgrund dieser Umstände sowie der wirtschaftlichen Führung der Gemeindeverwaltung und der ihr angeschlossenen Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen konnten die für 2016 geplanten Aktivitäten weitgehend realisiert werden.

Zur teilweisen Finanzierung der **außerordentlichen Vorhaben** wurden den **Rücklagen** € 4.005.314,79 entnommen und gleichzeitig Darlehen in Höhe von € 2.423.096,63 aufgenommen. Unter Einbeziehung des ordentlichen Haushaltes ist der **Rücklagenstand insgesamt** im Berichtsjahr **buchmäßig** um € 645.618,38 gestiegen und der Stand der Darlehensverbindlichkeiten aufgrund von Darlehensaufnahmen und Tilgungen um € 1.103.079,40 gestiegen.

So wie im Vorjahr ist die Stadt allen ihren Verpflichtungen, vor allem jenen den Schuldendienst betreffend, termingerecht nachgekommen.

Die nur im notwendigen Ausmaße in Anspruch genommenen Darlehensaufnahmen und die getätigten Rücklagenzuführungen werden wieder eine, wenn- gleich gegenüber früheren Jahren **geringere Basis** für künftige notwendige Investitionen ergeben, doch ist auf die Entwicklung der Konjunktur und der Steuereinnahmen **größtes Augenmerk** zu legen.

Die im Jahr 2016 von der Stadt für ihre Bewohner erbrachten beachtlichen Leistungen waren wieder nur aufgrund deren Steuerleistungen sowie durch Zuschüsse des Bundes und des Landes NÖ möglich, **wofür hier der Bevölkerung Badens und den Dienststellen des Bundes und des Landes der herzlichste Dank ausgesprochen wird.**

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

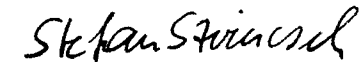
Der Kammerratsdirektor:



Dr. Ferdinand Schütz



Der Bürgermeister:



Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek

1) Amt für Raumordnung und Raumplanung:

(031000)

Für die Überarbeitung des Gesamtverkehrskonzeptes samt Verkehrserhebung wurde ein Betrag von € 125.000,-- veranschlagt. In der öffentlichen Gemeinderatssitzung vom 29.3.2016 beschloss der Gemeinderat die Beauftragung des Kuratoriums für Verkehrssicherheit und des Austrian Institute of Technology mit der Generalüberarbeitung des Verkehrskonzeptes. Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahme Ausgaben von € 40.875,-- an, welche durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

2) Freiwillige Feuerwehr:

(163000)

Für die im außerordentlichen Voranschlag 2016 vorgesehene Kostenrefundierung für die Umrüstung der Handfunkgeräte der 3 Feuerwehren von analog auf digital fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 27.472,47 an, welche durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

2 a)Volksschule Radetzkystraße:

(211300)

Für die im außerordentlichen Voranschlag 2015 vorgesehene Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für die Volksschule Radetzkystraße fielen im Berichtsjahr noch Restausgaben von € 8.055,60 an, welche durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** abgedeckt wurden.

3) Sport- und Veranstaltungshalle:

(263000)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen in der Sport- und Veranstaltungshalle waren € 120.000,-- veranschlagt. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr für diese Maßnahmen Ausgaben von € 100.376,70 an, welche durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von € 11.376,70, ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** von € 80.000,-- sowie eine **Förderung des Landes NÖ** in Höhe von € 9.000,-- finanziert wurden.

3 a) Theater und Arena:

(323000)

In den Vorjahren wurde das Stadttheater generalsaniert, die letzten Ausgaben für diese Maßnahme fielen im Jahr 2015 an. Die Finanzierung erfolgte durch Darlehen, Förderungen und Entnahmen aus nicht zweckgebundenen Rücklagen der Stadtgemeinde Baden. Im Berichtsjahr konnten noch **Fördermittel der ECO Plus** in Höhe von € 500.000,-- vereinnahmt werden, welche den zur Vorfinanzierung herangezogenen Rücklagen (Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung) wieder zugeführt wurden.

4) Denkmalpflege:

(362000)

Für die Fels- und Hangsicherung bei der Ruine Rauhenstein wurden € 50.000,-- vorgesehen. Im Berichtsjahr waren für diese Maßnahme jedoch lediglich Ausgaben von € 7.728,-- erforderlich, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

5) Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

(363000)

Für die Neugestaltung des Brusattiplatzes wurden € 200.000,-- veranschlagt. Tatsächlich fielen für diese Maßnahme im Berichtsjahr Ausgaben in Höhe von € 166.647,75 an, die durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** (€ 121.000,--) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 45.647,75) finanziert wurden.

6) Gemeindestraßen und Brücken:

(612000)

Zur weiteren teilweisen Realisierung des Straßenbauprogrammes wurden im **außerordentlichen Voranschlag € 1.800.000,--** veranschlagt, wovon € 800.000,-- Straßen- und Gehsteigneuerstellungen einschließlich Grünanlagen und € 1.000.000,-- die Sanierung von Brücken und Überführungen betreffen.

Tatsächlich sind im Berichtsjahr Ausgaben wie folgt angefallen für:

1.) Straßenneuerstellungen/-sanierungen	€	370.162,62
2.) Gehsteigneuerstellungen/-sanierungen	€	206.045,14
3.) Grünanlagen	€	47.351,66
4.) Brückensanierungen	€	589.336,50
insgesamt	€	1.212.895,92

Die Ausgaben wurden wie folgt finanziert:

1.) Darlehen bei einem Kreditinstitut	€	1.039.000,00
2.) Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	€	9.895,92
3.) Förderung des Landes NÖ (davon € 100.000,-- BZ)	€	150.000,00
4.) Förderung des Bundesdenkmalamtes	€	14.000,00
insgesamt	€	1.212.895,92

7) Gemeindestraßen Parkdeck Dammgasse ÖBB:

(612200)

Als weiterer Kostenanteil der Stadt für die Erweiterung bzw. Errichtung der neuen Park & Ride Anlage in der Dammgasse (Parkdeck ÖBB) wurden im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 24.6.2014 € 930.000,-- veranschlagt. Darüber hinaus wurde ein Betrag von € 31.000,-- für die Errichtung einer Photovoltaikanlage am neuen Parkdeck sowie € 70.000,-- für die Sanierung der Geländer und Metallgitter am alten Parkdeck vorgesehen. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr € 900.000,-- als 2. Teilbetrag für die Errichtung der neuen Park & Ride Anlage an. Die Gesamtkosten für die Photovoltaikanlage betrugen € 26.201,45. Die Sanierungsmaßnahmen am alten Parkdeck genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 27.9.2016, diesbezügliche Ausgaben fielen im Berichtsjahr jedoch noch keine an.

Die Finanzierung der Gesamtausgaben von € 926.201,45 erfolgte durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** in Höhe von € 900.000,-- und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von € 26.201,45.

8) Sonstige Straßen und Wege (Fahrradwege):

(616000)

Für die Erweiterung der Radwegverbindung zur Haidhofsiedlung war ein Betrag von € 150.000,-- veranschlagt. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr für diese Maßnahme Ausgaben von € 148.187,89 an. Ein weiterer Betrag von € 10.000,-- betraf den Kostenanteil der Stadtgemeinde Baden für die Fortsetzung des Radweges Helenental. Die Gesamtausgaben von € 158.187,89 wurden durch ein Darlehen bei einem Kreditinstitut (€ 140.000,--) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 18.187,89) finanziert.

8 a) Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen des Schutzwasserbaues:

(639000)

Der Gemeinderat beschloss in der Sitzung am 19.11.2013 die Beauftragung eines Ingenieurbüros mit einer Variantenuntersuchung zur Sicherung der Ufermauern bei der Schwechat. Ausgaben für diese Maßnahme fielen in Höhe von € 13.700,-- jedoch erst im Berichtsjahr an und wurden im Sinne des Voranschlages 2015 durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** abgedeckt.

9) Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau:

(710000)

Für die Instandhaltung von land- und forstwirtschaftlichen Wegen wurden € 20.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr fielen jedoch für diese Maßnahmen keine Ausgaben an.

10) Kurpark:

(815000)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen im Kurpark wurden € 50.000,-- veranschlagt. In der Sitzung am 15. Dezember 2015 beschloss der Gemeinderat die Sanierung des Mozarttempels einschließlich der erforderlichen Leistungsvergaben zu einem Gesamtpreis von € 60.851,34. Weiters genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 27. September 2016 die Wegesanierung im Bereich des Felsenweges in Folge eines wetterbedingten umfassenden Felssturzes mit einem Kostenrahmen von rd. € 50.000,--. Für diese beiden Maßnahmen einschließlich der Restkosten für die Neugestaltung der Theresienwarte fielen im Berichtsjahr Ausgaben von insgesamt **€ 106.237,10** an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

10 a) Kinderspielplätze:

(815400)

Für die bereits im Vorjahr abgeschlossene Errichtung eines Kunstrasenspielfeldes beim Kinderspielplatz in der Albrechtsgasse konnten im Berichtsjahr **Förderungen des Landes NÖ** in Höhe von € 15.000,-- vereinnahmt werden, welche der für Vorfinanzierungszwecke in Anspruch genommenen **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** wieder zugeführt wurden.

11) Öffentliche Beleuchtung:

(816000)

Zur Fortsetzung der Energiesparmaßnahmen im Bereich der öffentlichen Beleuchtung (Umrüstung auf LED-Technologie) wurden € 100.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr **€ 109.124,50** und wurden durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** (€ 80.000,--), **Förderungen (ESPG-Bedarfszuweisungen) des Landes NÖ** (€ 28.300,--) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 824,50) finanziert.

11 a) Grundbesitz:

(840000)

Der Gemeinderat beschloss in den Sitzungen vom 17. November 2015/TOP 3 sowie 29. März 2016/TOP 4 den Verkauf von Grundstücken. Der dabei erzielte Nettoerlös von € 268.857,-- wurde der **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** zugeführt.

12) Wasserversorgung:

(850000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2016 wurden für verschiedene Maßnahmen des Wasserwerkes insgesamt **€ 720.000,--** veranschlagt. **Tatsächlich** konnten im Jahr 2016 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.) Ankauf eines Baggerladers 3 CS-JCB	€	86.477,90
2.) Erneuerung Prozessleitsystem im Pumpwerk Ebenfurth	€	99.568,89
3.) Hauptleitungstausch in der Helenenstraße	€	265.196,98
4.) Erstellung eines Leitungskatasters BA 102 (Teil 3)	€	19.784,62
	insgesamt	€ 471.028,39

Die Gesamtkosten von **€ 471.028,39** wurden wie folgt finanziert:

1.) Entnahme aus der Betriebs- u. Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes	€	462.916,86
2.) Kapitalisierte Zinsen einschl. Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds	€	8.111,53
3.) Landesförderungen	€	-,--
insgesamt		€ 471.028,39

13) Abwasserbeseitigung:

(851000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2016 wurden für verschiedene Maßnahmen betreffend die Abwasserbeseitigung insgesamt **€ 872.000,--** veranschlagt.

Tatsächlich konnten im Jahr 2016 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.) Erneuerung der Überschussschlammeindickungsmaschine	€	92.505,60
2.) Errichtung einer Kanalaräumgutübernahmestation für RWK (Rest aus 2015)	€	8.206,77
3.) Fäkalkanäle:		
Austausch Schmutzwasserkanal Gartengasse, Elisabethstraße	€	428.524,14
4.) Erstellung eines Leitungskatasters BA101	€	3.219,56
Erstellung eines Leitungskatasters BA102	€	79.432,41
insgesamt:		€ 611.888,48

Die Gesamtkosten von **€ 611.888,48** wurden durch eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** in Höhe von **€ 596.903,38** und durch kapitalisierte Zinsen einschließlich **Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds** in Höhe von insgesamt **€ 14.985,10** finanziert.

14) Miethäuser:

(853000)

Zur Optimierung der Liegenschafts- bzw. Gebäudeverwaltung der Stadtgemeinde Baden wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 19.9.2006 die **Immobilien Baden GesmbH & Co KG** gegründet. Am 6. November 2007 beschloss der Gemeinderat die entgeltliche Übertragung der Wohn- und Geschäftsgebäude an diese Gesellschaft. Demnach soll die Abstattung des Verkaufspreises in mehreren Teilbeträgen erfolgen, wobei für das Berichtsjahr ein Teilbetrag von € 6.370.000,-- veranschlagt wurde.

Die umfangreichen Investitionstätigkeiten der Immobilien Baden GesmbH & Co KG, vor allem im Bereich der Kindergärten, Schulen und Miethäuser, verursachen finanzielle Verluste, zu deren Abdeckung sich die Stadtgemeinde Baden im Rahmen eines Verlustabdeckungsvertrages verpflichtet hat.

Aufgrund der zum Zeitpunkt der Voranschlagserstellung vorgelegenen Plangewinn- und Verlustrechnung der Immobilien Baden GesmbH & Co KG wurde für das Berichtsjahr ein Jahresfehlbetrag von € 6.370.000,-- angenommen.

Laut Jahresabschluss 2015 ergab sich für die o.a. Gesellschaft ein tatsächlicher, im Berichtsjahr von der Stadt abzudeckender Jahresfehlbetrag von € 3.640.396,04. Aufgrund der vom Stadtrat in der Sitzung am 14. Juni 2016 bzw. am 31. Jänner 2017 beschlossenen **teilweisen Kaufpreisstundung** wurde ein Teilbetrag von € 1.140.495,84 vereinnahmt und damit im **Verrechnungswege ein Teil des Jahresfehlbetrages 2015 abgedeckt**. Der Restbetrag auf den Jahresfehlbetrag 2015 von € 2.500.000,-- wurde **direkt abgedeckt** und im Sinne des a.o. Voranschlages 2016 (siehe diesbezüglichen Bericht) durch Entnahmen aus der **Allgemeinen Rücklage** (€ 2.000.000,--) und der **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** (€ 500.000,--) finanziert. Dadurch ergeben sich auch entsprechende Abweichungen gegenüber den veranschlagten Beträgen.

Für diverse Adaptierungen und Instandsetzungen bei den nicht im Rahmen des Beschlusses des Gemeinderates vom 6. November 2007 an die Immobilien Baden GesmbH & Co KG übertragenen Wohn- und Geschäftsgebäuden, welche lediglich von dieser Gesellschaft bzw. der Immobilien Baden GesmbH im Auftrag der Stadtgemeinde Baden verwaltet werden, wurde ein Betrag von € 50.000,-- im Voranschlag vorgesehen. Für diese Maßnahme fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 38.948,75 an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 30.948,75), eine **Landesförderung** (€ 5.000,--) und eine **Förderung des Bundesdenkmalamtes** (€ 3.000,--) finanziert wurden.

15) Thermalstrandbad:

(859000)

Für diverse Erneuerungen und Sanierungen im Thermalstrandbad wurden insgesamt € 100.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr **€ 40.087,05** und wurden durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage des Thermalstrandbades** in Höhe von € 37.587,05 sowie einem **einbehaltenen Haftrücklass** in Höhe von € 2.500,-- finanziert.

16) Kurbetriebe – Heilbäder und Quellen:

(897100)

Für die Sanierung des Schwefelwassertiefbehälters samt Neuinstallation der Rohrleitungen im Kurpark wurden € 210.000,-- veranschlagt. In der Sitzung am 17. Mai 2016 genehmigte der Gemeinderat die Beauftragung eines Zivilingenieurbüros mit der Erhebung und fachlichen Betreuung einschließlich Bauaufsicht der erforderlichen Leistungen. Hiefür fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 10.939,95 an, welche durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

In der Sitzung am 27. September 2016 genehmigte der Gemeinderat die konkreten Sanierungsmaßnahmen einschließlich der erforderlichen Leistungsvergaben mit Gesamtkosten von € 166.800,90 ausschließlich Umsatzsteuer. Aufgrund des absehbaren Umfangs der Baumaßnahmen konnten diese jedoch im Hinblick auf eine zu vermeidende Beeinträchtigung des Adventhüttenbetriebes im Kurpark im Jahr 2016 nicht mehr in Angriff genommen werden, sodass im Berichtsjahr hierfür noch keine Ausgaben angefallen sind. Die Ausgaben für diese Maßnahme werden daher voraussichtlich erst im Rahmen des **Rechnungsabschlusses 2017** verrechnet werden.

17) Römertherme:

(897500)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen in der Römertherme (Fortsetzung Fliesensanierung, Dachbereich) wurde ein Betrag von € 150.000,-- im Voranschlag vorgesehen. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr € 89.815,82 und wurden durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** (€ 40.000,--) sowie eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 49.815,82) abgedeckt.

18) Mülltransportunternehmen:

(899500)

Im außerordentlichen Voranschlag des Berichtsjahres wurde die Ersatzanschaffung eines Müllwagens (Baujahr 1999) mit einem Betrag von € 200.000,-- vorgesehen. Diese Anschaffung wird jedoch voraussichtlich erst im Jahr 2017 getätigt. Im Berichtsjahr sind daher für diese Maßnahme noch Ausgaben angefallen.

Zentral - Rechnungsabschluss

für das Jahr

2016

- a) Zentrale - Kapitalkonto
- b) Zentrale - Gebahrungsvortragskonto
- c) Zentrale - Verlustvortragskonto
- d) Zentrale - Gewinn- und Verlustkonto
- e) Zentrale - Schlussbilanzkonto

Soll		Zentrale - Kapitalkonto (930001)		Haben	
31.Dezember	An Zentrale Schlussbilanzkonto	65.925.575,81	1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	69.724.068,10
	Per Zentrale Gewinn- und Verlustkonto Verlust 2016	3.798.492,29			
		69.724.068,10			69.724.068,10

Soll		Zentrale - Gebarungsvortragskonto (961100)		Haben	
31.Dezember	An Zentrale Schlussbilanzkonto		1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	
	Kamerales Ergebnis 2015 10.863,49			Kamerales Ergebnis 2014 9.790,30	
	Kamerales Ergebnis 2016 <u>3.436,81</u>	14.300,30		Kamerales Ergebnis 2015 <u>10.863,49</u>	20.653,79
31.Dezember	An Zentrale Gewinn- und Verlustkonto		31.Dezember	Per Gewinn- und Verlustkonto	
	Kamerales Ergebnis 2014	9.790,30		Kamerales Ergebnis 2016	3.436,81
		24.090,60			24.090,60

Soll		Zentrale - Verlustvortragskonto (961000)		Haben	
1.Jänner	An Eröffnungsbilanzkonto	0,00	31.Dezember	Per Zentrale Gewinn- und Verlustkonto	0,00
31.Dezember	An Gewinn- und Verlustkonto	0,00	31.Dezember	Per Zentrale Schlussbilanzkonto	0,00
		0,00			0,00

Buchungskreis	Soll	Haben	Gewinne	Verluste
Hoheitsverwaltung	55.787.472,42	55.886.707,14	99.234,72	0,00
Theater	1.849.361,30	618.654,99	0,00	1.230.706,31
Tourismusreferat	1.322.021,79	136.364,38	0,00	1.185.657,41
Abwasserbeseitigung	7.478.496,46	7.181.835,31	0,00	296.661,15
Bauhof	745.376,21	741.665,92	0,00	3.710,29
Thermalstrandbad	1.805.221,15	1.223.616,24	0,00	581.604,91
Miethäuser	3.756.163,34	3.736.682,85	0,00	19.480,49
Stadtgärtnerei	3.998.223,67	4.009.640,91	11.417,24	0,00
Fernheizwerk	1.099.125,07	1.079.154,62	0,00	19.970,45
Wasserwerk	5.151.331,41	5.181.354,41	30.023,00	0,00
Bestattung	1.051.449,45	959.885,89	0,00	91.563,56
Kurheim Johannesbad	112.670,04	30.054,34	0,00	82.615,70
Kurbetriebe	569.687,25	238.305,09	0,00	331.382,16
Mülltransportunternehmen	1.615.843,31	1.537.561,26	0,00	78.282,05
Hallenbäder-Römertherme	695.622,50	671.736,24	0,00	23.886,26
	87.038.065,37	83.233.219,59	140.674,96	3.945.520,74
Kamerales Ergebnis 2014 (Auflösung)			9.790,30	0,00
Verlust 2016 (ohne kamerales Ergebnis)			3.795.055,48	0,00
			3.945.520,74	3.945.520,74

Verlust 2016 lt. Gewinn- und Verlustkonto		-3.795.055,48
zuzüglich:		
Geschäftsanteile Verkauf	0,00	
Rückzahlung gegebener Darlehen	38.026,35	
Gehaltsvorschüsse - Rückzahlung	31.785,00	
Steuerrückbuchungen	18.824,99	
Schuldenzugänge	2.423.096,63	
Steuerrückstellungen	0,00	
Anlagenabgänge	306.852,91	
Material - Wenigervorräte	72,63	
Wertabschreibungen	4.720.053,81	
	7.538.712,32	7.538.712,32
abzüglich:		
Geschäftsanteile Zukauf	0,00	
Darlehenshingaben	0,00	
Gehaltsvorschüsse - Auszahlung	-28.800,00	
Steuerüberzahlungen-KOST	-12.354,39	
Schuldenabgänge	-1.320.017,23	
Steuerrückstellung Auflösung	0,00	
Anlagenzugänge	-2.332.774,42	
Material - Mehrvorräte	-46.273,99	
	-3.740.220,03	-3.740.220,03
Kamerales Ergebnis 2016		3.436,81

Soll

Beilagen Nr		A K T I V A	Stand am 1.Jänner	Zugang (Soll)	Abgang (Haben)	Stand am 31.Dezember
A 1	080	<u>08 Beteiligungen und Anlagenwertpapiere:</u> Beteiligungen	281.690,03	0,00	0,00	281.690,03
A 2	200	<u>20 Bargelbestände und 21 Geldanstalten:</u> Hauptkassa und				
	210	Geldanstalten	2.046.353,92	86.278.913,21	86.020.360,79	2.304.906,34
A 3	211	Spareinlagen	4.752.977,90	21.409.098,47	21.099.361,38	5.062.714,99
A 4	242	<u>24 Darlehen zur Investitionsförderung:</u> an diverse physische Personen und Institutionen	625.293,56	0,00	38.026,35	587.267,21
	256	<u>25 Nicht investitionsfördernde Darlehen:</u> Bezugsvorschüsse	26.775,00	28.800,00	31.785,00	23.790,00
A 8	270	<u>27 Vorschüsse:</u> Finanzamt - Steuerguthaben	130.851,50	1.856.750,69	1.877.813,34	109.788,85
A 6	2711	Finanzamt - Steuerüberzahlungen	18.824,99	12.354,39	18.824,99	12.354,39
	2717	Finanzamt - Lohnsteuerprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00
A 9	279	Sonstige Vorschüsse	72.957,65	3.266.679,97	3.302.111,19	37.526,43
A 7	280	<u>28 Anzahlungen und sonstige Forderungen:</u> Anzahlungen an Geschäftsleute	0,00	0,00	0,00	0,00
A 5	287	Sonstige Forderungen	8.781.063,40	26.810.128,61	26.599.505,39	8.991.686,62
A 10	289	Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	433.970,40	441.627,72	433.970,40	441.627,72
A 11	900	<u>90 Verrechnungskonten:</u> Forderung an städtische Betriebe	12.773.767,62	14.769.475,40	15.727.052,29	11.816.190,73
A 12	901	Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und städtischer Betriebe	227.514.891,38	3.490.674,96	3.945.520,74	227.060.045,60
A 0	961	Verlustvorträge	0,00	0,00	0,00	0,00
		Summe Aktiva	257.459.417,35	158.364.503,42	159.094.331,86	256.729.588,91

		Haben			
Beilagen Nr		P A S S I V A	Stand am 1.Jänner	Abgang (Soll)	Zugang (Haben) Stand am 31.Dezember
P 1	330	<u>33 Lieferschulden:</u> Lieferschulden	264.780,45	21.717.780,24	21.678.305,81 225.306,02
P 2	341	<u>34 Schulden für Investitionszwecke:</u> vom Land Niederösterreich	456.986,84	0,00	23.096,63 480.083,47
P 4	344	von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts	213.789,07	38.763,68	0,00 175.025,39
P 3	346	von Finanzunternehmungen	10.762.709,98	1.281.253,55	2.400.000,00 11.881.456,43
P 5	341	<u>36 Erläge:</u> Verbindlichkeiten aus Steuern	0,00	8.360.094,70	8.360.094,70 0,00
P 6	362	Gehaltsabzugsgebarungen	155,94	9.956.213,01	9.959.935,35 3.878,28
	366	Reservefonds Krankenfürsorge	0,00	0,00	0,00 0,00
P 7	367	Erläge	738.697,46	1.571.193,38	1.576.635,83 744.139,91
P 8	379	<u>37 Empfangene Anzahlungen:</u> Empfangene Anzahlungen	109.611,15	322.645,27	343.558,65 130.524,53
	380	<u>38 Rückstellungen:</u> Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00 0,00
P 9	390	<u>39 Wertberichtigungen:</u> Wertberichtigungen	980.754,30	0,00	100.207,55 1.080.961,85
P 10	900	<u>90 Verrechnungskonten:</u> Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe	160.763.634,21	74.718.333,36	75.953.841,63 161.999.142,48
	930	<u>Kapitalkonto</u>	69.724.068,10	3.798.492,29	0,00 65.925.575,81
P 11	939	<u>Rücklagen</u>	8.068.409,97	5.894.729,48	6.540.347,86 8.714.028,35
	940	Bewertungsreserve KRAZAF 95	5.355.166,09	0,00	0,00 5.355.166,09
A 0	961	<u>Gebbarungsvorträge</u>	20.653,79	9.790,30	3.436,81 14.300,30
		Summe Passiva	257.459.417,35	127.669.289,26	126.939.460,82 256.729.588,91

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Schließl.Stand
Beilage A 1 Beteiligungen		LKZ: 1			
080000/31	Badener BäderbetriebsgesmbH.	69.039,19	0,00	0,00	69.039,19
080100/31	Volksbank Baden GmbH.	80,00	0,00	0,00	80,00
080200/31	Raiffeisenbank Baden	240,00	0,00	0,00	240,00
080400/31	Raiffeisen-Lagerhaus Wiener Becken eGen	130,84	0,00	0,00	130,84
080500/31	Badener KulturbetriebsgmbH.	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
080600/31	Badener Hof GmbH.	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
080700/31	Badener KurbetriebsgmbH.	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00
080800/31	CCB Congress-Casino-BetriebsgmbH.	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00
080890/31	Immobilien Baden GmbH&CO KG	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
080900/31	Immobilien Baden GmbH.	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
080910/31	Event Baden GmbH	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
080920/31	Theater Baden BetriebsgesmbH.	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00
Summe		281.690,03	0,00	0,00	281.690,03
Beilage A 2 Bargeldbestände und Geldanstalten		LKZ: 3			
200000/31	Bargeld	21.654,77	842.029,50	851.085,30	12.598,97
200100/31	Bargeld II	0,00	6.540.347,86	6.540.347,86	0,00
210000/31	Postsparkasse 7287-376	7.637,89	1.412.043,92	1.410.127,24	9.554,57
210100/31	Sparkasse Baden 0000-000109	309.603,17	67.532.741,64	66.426.217,06	1.416.127,75
210140/31	Sparkasse Baden 0000-009118	71.477,84	4.503.475,80	4.415.446,66	159.506,98
210200/31	Volksbank Baden 342-1526-0000	65.400,58	2.687.214,18	2.573.868,97	178.745,79
210300/31	Raiffeisenbank Baden 216	64.396,76	2.761.010,81	2.806.492,99	18.914,58
210400/31	Hypo NOE Gruppe Bank AG 8155003597	1.506.182,91	49,50	996.774,71	509.457,70
Summe		2.046.353,92	86.278.913,21	86.020.360,79	2.304.906,34
Beilage A 3 Spareinlagen		LKZ: 4			
211000/31	Sparkasse Baden 0010-295731	2.716.871,87	13.321.565,67	13.022.263,29	3.016.174,25
211020/31	Sparkasse Baden 0010-406080 (Ziegelwanger)	855,57	28.948,59	28.948,59	855,57
211030/31	Sparkasse Baden EB 00010-048569	1.236.764,39	13.913,60	3.478,40	1.247.199,59
211040/31	Sparkasse Baden Bundesanl. Rep.Österr. (Ziegelwanger)	797.228,00	0,00	0,00	797.228,00
211300/31	Erste Bank - Profitkto 28210312900	1.258,07	0,25	0,74	1.257,58
211410/31	Hypo NOE Landesbank Festgeldkonto 8155701545	0,00	1.504.322,50	1.504.322,50	0,00
211900/31	Spareinlagen-Veränderung	0,00	6.540.347,86	6.540.347,86	0,00
Summe		4.752.977,90	21.409.098,47	21.099.361,38	5.062.714,99
Beilage A 4 Darlehen zur Invest.Förderung an div.phys.Personen und Institutionen		LKZ: 5			
249100/31	Wohnbauförderung der Stadt	7.186,35	0,00	1.026,35	6.160,00
249200/31	Familienhilfe Annuitätendarlehen	285.006,78	0,00	35.000,00	250.006,78
249300/31	Badener BäderbetriebsgmbH.	327.100,43	0,00	0,00	327.100,43
249400/31	ASV Baden Darlehen 2014 - 2018	6.000,00	0,00	2.000,00	4.000,00
Summe		625.293,56	0,00	38.026,35	587.267,21

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Schließl.Stand
Beilage A 5	Sonstige Forderungen				LKZ: 8
287000/31	Steuern, Abgaben und Gebühren	3.425.897,31	26.810.128,61	26.599.505,39	3.636.520,53
288300/31	KRAZAF-Krh.Betriebsabgang 1995	5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
	Summe	8.781.063,40	26.810.128,61	26.599.505,39	8.991.686,62
Beilage A 6	Steuerüberzahlungen				LKZ: 9
271100/31	Steuerüberzahlung Fernwärmeversorgung und City Bus	7.815,60	5.166,39	7.815,60	5.166,39
271200/31	Steuerüberzahlung Bestattung	11.009,39	7.188,00	11.009,39	7.188,00
	Summe	18.824,99	12.354,39	18.824,99	12.354,39
Beilage A 8	Vorschüsse - Steuerguthaben				LKZ: 30
270000/32	Vorsteuerbeträge-automatisch	0,00	1.746.961,84	1.746.961,84	0,00
270010/32	Vorsteuerüberschuss	130.851,50	109.788,85	130.851,50	109.788,85
	Summe	130.851,50	1.856.750,69	1.877.813,34	109.788,85
Beilage A 9	Sonstige Vorschüsse				LKZ: 31
279000/32	Lohnvorschüsse gegen Verrechnung	0,00	40.576,78	40.576,78	0,00
279100/32	Hauptschulen (Neue Mittelschulen)	14.572,01	664.374,35	662.497,55	16.448,81
279200/32	Sonderschulgemeinde Baden	4.231,29	539.173,88	541.717,21	1.687,96
279300/32	Schulgemeinde des Polytechn. Lehrganges	4.572,98	627.966,18	632.539,16	0,00
279400/32	Vorschüsse für eigene Rechnung	0,00	38.309,45	38.309,45	0,00
279600/32	Handkassenverläge	19.023,29	7.550,00	7.250,00	19.323,29
279700/32	Vorschüsse für fremde Rechnung	5.291,00	50.447,26	55.671,89	66,37
279710/32	Uniqa Sachversicherung	0,00	310.953,10	310.953,10	0,00
279760/32	Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband	1.786,39	350.990,08	352.776,47	0,00
279780/32	Krankenfürsorge Baden	0,00	636.338,89	636.338,89	0,00
279800/32	Immobilien Baden GmbH & CO KG	23.284,21	0,00	23.284,21	0,00
279900/32	Sonstiges	196,48	0,00	196,48	0,00
	Summe	72.957,65	3.266.679,97	3.302.111,19	37.526,43
Beilage A 10	Bezugszahlungen und Wertberichtigungen				LKZ: 33
289000/32	Bezugszahlungen für Folgejahr	433.970,40	441.627,72	433.970,40	441.627,72
	Summe	433.970,40	441.627,72	433.970,40	441.627,72

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Schließl.Stand
Beilage A 11 Forderungen an städtische Betriebe					LKZ: 40
900030/31	Theaterbetrieb	3.049.915,78	1.849.361,30	2.001.708,65	2.897.568,43
900050/31	Tourismusreferat	7.916,25	1.327.931,53	1.333.532,74	2.315,04
900060/31	Abwasserbeseitigung	3.267.170,68	8.404.209,99	8.592.407,08	3.078.973,59
900080/31	Freibäder	1.306.886,71	1.908.696,65	2.045.779,49	1.169.803,87
900151/31	Kurheim Johannesbad	0,00	56.728,80	0,00	56.728,80
900180/31	Kurbetriebe	1.410.735,25	569.687,25	683.791,39	1.296.631,11
900200/31	Hallenbäder - Römertherme	3.731.142,95	652.859,88	1.069.832,94	3.314.169,89
Summe		12.773.767,62	14.769.475,40	15.727.052,29	11.816.190,73

Beilage A 12 Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und der städtischen Betriebe					LKZ: 46
901010/31	Hoheitsverwaltung	179.661.468,80	99.234,72	0,00	179.760.703,52
901030/31	Theaterbetrieb	22.292,10	1.250.000,00	1.230.706,31	41.585,79
901050/31	Tourismusreferat	13.629,25	1.190.000,00	1.185.657,41	17.971,84
901060/31	Abwasserbeseitigung	18.212.083,87	0,00	296.661,15	17.915.422,72
901070/31	Bauhof	241.822,68	0,00	3.710,29	238.112,39
901080/31	Freibäder	14.763,98	580.000,00	581.604,91	13.159,07
901090/31	Miethausbesitz	70.089,37	0,00	19.480,49	50.608,88
901100/31	Stadtgärtnerei	1.901.242,13	11.417,24	0,00	1.912.659,37
901110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	8.982.888,80	0,00	19.970,45	8.962.918,35
901120/31	Wasserwerk	10.098.844,06	30.023,00	0,00	10.128.867,06
901130/31	Bestattungsunternehmen	2.144.374,19	0,00	91.563,56	2.052.810,63
901150/31	Kurheim Johannesbad	148.864,86	0,00	82.615,70	66.249,16
901180/31	Kurbetriebe	8.943,28	330.000,00	331.382,16	7.561,12
901190/31	Mülltransportunternehmen	1.198.318,51	0,00	78.282,05	1.120.036,46
901200/31	Hallenbäder - Römertherme	4.795.265,50	0,00	23.886,26	4.771.379,24
Summe		227.514.891,38	3.490.674,96	3.945.520,74	227.060.045,60

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 1	Lieferschulden				LKZ: 51
330000/31	Diverse Lieferanten automatisch	264.780,45	21.717.780,24	21.678.305,81	225.306,02
	Summe	264.780,45	21.717.780,24	21.678.305,81	225.306,02
Beilage P 2	Schulden vom Land Niederösterreich				LKZ: 61
341200/31	NÖ.Lds-WWF 602525848 Wasserwerk BA06	3.000,00	0,00	3.002,17	6.002,17
341210/31	NÖ.Lds-WWF 602527786 Wasserwerk BA09	3.000,00	0,00	3.000,00	6.000,00
341220/31	NÖ.Lds-WWF 602526763 Kanalbau BA15	3.000,00	0,00	4.000,00	7.000,00
341230/31	NÖ.Lds-WWF 50128008 Wasserwerk BA08	0,00	0,00	1.130,00	1.130,00
341240/31	NÖ.Lds-WWF 50130016 Kanalbau BA16	0,00	0,00	7.400,00	7.400,00
341250/31	NÖ.Lds-WWF 6025182523 Kanalbau BA13	40.537,00	0,00	413,18	40.950,18
341260/31	NÖ.Lds-WWF 602504808 Kläranlagenausbau BA10	292.203,93	0,00	2.978,29	295.182,22
341270/31	NÖ.Lds-WWF 602511790 Kanalbau BA12	18.997,69	0,00	193,63	19.191,32
341280/31	NÖ.Lds-WWF 602516385 Wasserwerk BA03	37.003,71	0,00	377,16	37.380,87
341290/31	NÖ.Lds-WWF 602519104 Wasserwerk BA04	59.244,51	0,00	602,20	59.846,71
	Summe	456.986,84	0,00	23.096,63	480.083,47
Beilage P 3	Schuldenaufnahmen von Finanzunternehmen				LKZ: 62
346130/31	Ö.Kommunalkr. 102393 Kläranlagenausb. BA 07	1.567.409,92	53.070,00	0,00	1.514.339,92
346290/31	Spark.Baden 0062-000385 Römertherme	744.059,86	495.498,02	0,00	248.561,84
346300/31	Spark.Baden 0062-000336 Kanalbau BA 08	109.843,55	24.196,88	0,00	85.646,67
346310/31	Spark.Baden 0062-000419 Kinderg.Melkergründe	524.863,14	85.503,70	0,00	439.359,44
346580/31	Spark.Baden 0062-000401 Ausbau Kläranlage	1.056.302,41	87.583,96	0,00	968.718,45
346590/31	Spark.Baden 1061-000020 Doblhoffpark	300.962,62	26.104,38	0,00	274.858,24
346591/31	Spark.Baden 1061-000020 Frauenbad	225.713,30	19.580,57	0,00	206.132,73
346592/31	Spark.Baden 1061-000301 Freiwillige Feuerwehr	104.850,71	12.830,37	0,00	92.020,34
346593/31	Spark.Baden 1061-000301 Volksschule Pfarrplatz	403.337,27	49.314,26	0,00	354.023,01
346594/31	Spark.Baden 1061-000301 Gemeindestrassen	564.661,87	69.045,22	0,00	495.616,65
346600/31	Bawag PSK 00540-041-555 Freiwillige Feuerwehr Leesdorf	205.483,90	28.941,95	0,00	176.541,95
346601/31	Bawag PSK 00540-041-555 Strassenbau	743.961,05	104.800,88	0,00	639.160,17
346602/31	Bawag PSK 00540-041-520 Parkdeck Römertherme	285.755,34	21.918,37	0,00	263.836,97
346603/31	Bawag PSK 00540-041-520 Thermalstrandbad	193.367,68	16.971,57	0,00	176.396,11
346700/31	Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Parkdeck Dammgasse-ÖBB	900.000,00	0,00	900.000,00	1.800.000,00
346710/31	Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Sonstige Schienenwege	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
346800/31	Bank-Austria AG 410305510 Kanalbau 06	241.859,51	38.331,35	0,00	203.528,16
346810/31	Bank-Austria AG 410306468 Wasserleitg.	90.277,85	21.571,58	0,00	68.706,27
346820/31	Bank Austria AG 10005625453 Stadttheater	1.500.000,00	94.492,87	0,00	1.405.507,13
346830/31	Bank Austria AG 10007649572 Stadttheater	500.000,00	31.497,62	0,00	468.502,38
346840/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Altstadterhaltung	0,00	0,00	121.000,00	121.000,00
346850/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Gemeindestrassen	0,00	0,00	1.039.000,00	1.039.000,00
346860/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Sonstige Strassen und Wege	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00
346870/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Öffentliche Beleuchtung	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
346880/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Sport- und Veranstaltungshalle	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
346890/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Römertherme	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	Summe	10.762.709,98	1.281.253,55	2.400.000,00	11.881.456,43

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 4 Schuldenaufnahmen von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts					LKZ: 63
344200/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F VS Weikersd. 0615071080	36.336,46	7.267,28	0,00	29.069,18
344201/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072184	105.346,49	17.557,76	0,00	87.788,73
344202/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072796	50.871,03	7.267,28	0,00	43.603,75
344215/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. KG.Augusting. 0615064440	21.235,09	6.671,36	0,00	14.563,73
	Summe	213.789,07	38.763,68	0,00	175.025,39
Beilage P 5 Verbindlichkeiten aus Steuern					LKZ: 70
360050/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-automat.	0,00	2.056.204,65	2.056.204,65	0,00
360051/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-direkt	0,00	4.024,78	4.024,78	0,00
360070/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer Verrechng.	0,00	6.168.092,33	6.168.092,33	0,00
360072/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-EU	0,00	23.633,66	23.633,66	0,00
360400/32	Finanzlandesdion - Stempelgebühren	0,00	104.797,40	104.797,40	0,00
360500/32	Finanzamt Wien Werbeabgabe	0,00	3.341,88	3.341,88	0,00
	Summe	0,00	8.360.094,70	8.360.094,70	0,00
Beilage P 6 Gehaltsabzugsgebarungen					LKZ: 71
362000/32	Lohnsteuer	0,00	3.176.059,23	3.176.059,23	0,00
362010/32	Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	0,00	768.510,70	768.510,70	0,00
362050/32	Zuschlag z.Dienstgeberbeitrag	0,00	8.939,36	8.939,36	0,00
362100/32	Beiträge zur Sozialversicherung	0,00	5.657.188,12	5.657.188,12	0,00
362110/32	Beiträge zur Sozialversicherung Urlaubersatzleistung	155,94	0,00	-155,94	0,00
362140/32	Krankenversicherung-BVA	0,00	59.999,51	59.999,51	0,00
362200/32	Unfallversicherung-BVA	0,00	9.822,60	9.822,60	0,00
362250/32	Pensionsversicherung PVA	0,00	0,00	3.878,28	3.878,28
362300/32	Gewerkschaftsbeiträge	0,00	68.302,57	68.302,57	0,00
362330/32	Fondsbeiträge d. Ärzte	0,00	3.648,34	3.648,34	0,00
362340/32	Personalumlage	0,00	37.994,60	37.994,60	0,00
362370/32	Zukunftssicherung	0,00	33.975,00	33.975,00	0,00
362380/32	MVK-Beamte	0,00	44.503,67	44.503,67	0,00
362600/32	Einbehaltungen von Exekutionen	0,00	78.151,51	78.151,51	0,00
362700/32	Einbehaltungen von Internatskosten	0,00	7.312,20	7.312,20	0,00
362800/32	Durchläufer Menükosten	0,00	1.805,60	1.805,60	0,00
	Summe	155,94	9.956.213,01	9.959.935,35	3.878,28

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 7 Erläge					LKZ: 72
361020/32	Erläge v. Gebietskörperschaften KRAZAF Überz. KRH 1996	15.860,77	0,00	0,00	15.860,77
365000/32	Barhafrücklässegeschäftsleute u.a.	125.881,14	124.908,65	79.852,32	80.824,81
365100/32	Bar-Begräbniskosten Vorauszahlungen	563.030,19	123.264,87	123.995,80	563.761,12
365400/32	Jugendfonds Baden	7.574,45	5.000,00	4.370,19	6.944,64
365410/32	Badener Soforthilfefonds	2.630,00	0,00	0,00	2.630,00
365500/32	Erhaltungsfonds Fussgängerzone	312,51	9.672,47	9.359,96	0,00
366000/32	Allg.Unterstützungs-Stiftung f.Baden/Wien	1.043,06	4.202,24	6.444,49	3.285,31
367000/32	Parteiabzüge	0,00	195.446,56	195.446,56	0,00
367100/32	Irrläufer etc.	0,00	358.972,82	364.822,45	5.849,63
367200/32	Allianz Immobilien	11.820,27	0,00	3.617,26	15.437,53
367310/32	Regionaltaxe - Neu	0,00	611.338,37	611.338,37	0,00
367320/32	Depotgelder Pflegeheim	1.247,70	97,53	0,00	1.150,17
367400/32	Immobilien Baden GmbH.	0,00	91.975,59	99.056,21	7.080,62
367500/32	Gesellschaft d.Freunde Badens	0,00	31,28	31,28	0,00
367520/32	Sammlungserlöse-Katastrophenhilfe	236,19	0,00	0,00	236,19
367541/32	Sammlungserlöse-Mahnmal Opfer-NS	0,00	40.580,00	40.580,00	0,00
367550/32	Spendenerlöse für soziale Zwecke	3.169,32	479,00	0,00	2.690,32
367560/32	Sponsorengelder-Theaterplakate Rollettumuseum	2.070,00	3.070,00	1.000,00	0,00
367570/32	Jagdpatchschilling	2.879,00	1.457,00	1.754,00	3.176,00
367580/32	Katastrophenhilfe Brandgeschädigte Renngasse	17,86	0,00	0,00	17,86
367600/32	Badener Silbermünzen	37,00	37,00	0,00	0,00
367610/32	Eintritte "Lange Nacht der Museen"	0,00	660,00	660,00	0,00
367612/32	Beethovenhaus Münzen	888,00	0,00	216,00	1.104,00
367620/32	Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges	0,00	0,00	25.239,09	25.239,09
367660/32	Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband	0,00	0,00	8.851,85	8.851,85
Summe		738.697,46	1.571.193,38	1.576.635,83	744.139,91
Beilage P 8 Empfangene Anzahlungen					LKZ: 73
379000/32	Parkdeck Abstellplätze	58.135,77	58.135,77	51.560,00	51.560,00
379020/32	Tourismusref.Ball der Stadt Baden	12.196,58	19.413,34	50.698,42	43.481,66
379030/32	Konzertabonnements - NÖ Tonkünstler	13.375,00	26.073,00	25.160,00	12.462,00
379040/32	Einnahmen Vermietung E-bikes	4.592,00	3.061,33	210,00	1.740,67
379050/32	Kindergärten Essenbons	20.031,80	215.155,00	215.083,40	19.960,20
379060/32	Rollettumuseum Kommissionsware	0,00	706,83	706,83	0,00
379070/32	Schlüsselkautionen Abt.Schulen u.Kiga	720,00	0,00	0,00	720,00
379080/32	Kaution Radbox	560,00	100,00	140,00	600,00
Summe		109.611,15	322.645,27	343.558,65	130.524,53
Beilage P 9 Wertberichtigungen					LKZ: 74
390100/31	Wertberichtigung 11a Vr328/88	225.727,65	0,00	0,00	225.727,65
390200/31	Wertberichtigung Badener BäderbetriebsgmbH.	755.026,65	0,00	100.207,55	855.234,20
Summe		980.754,30	0,00	100.207,55	1.080.961,85

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 10 Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe					LKZ: 80
900010/31	Hoheitsverwaltung	147.729.251,64	56.324.281,39	57.667.808,33	149.072.778,58
900070/31	Bauhof	174.883,29	757.736,21	755.347,53	172.494,61
900090/31	Miethausbesitz	45.001,21	3.756.163,34	3.737.462,39	26.300,26
900100/31	Stadtgärtnerei	1.294.739,35	4.078.069,45	4.091.153,65	1.307.823,55
900110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	8.847.270,74	1.109.161,50	1.096.475,86	8.834.585,10
900120/31	Wasserwerk	262.180,11	5.842.635,67	5.856.095,72	275.640,16
900130/31	Bestattungsunternehmen	1.980.089,78	1.063.832,63	978.644,71	1.894.901,86
900150/31	Kurheim Johannesbad	18.025,14	169.398,84	151.373,70	0,00
900190/31	Mülltransportunternehmen	412.192,95	1.617.054,33	1.619.479,74	414.618,36
Summe		160.763.634,21	74.718.333,36	75.953.841,63	161.999.142,48

Beilage P 11 Rücklagen					LKZ: 92
939000/31	Allgemeine Rücklage	1.314.546,33	2.386.151,90	2.217.190,27	1.145.584,70
939030/31	Haftungsrücklage	114.833,56	0,00	0,00	114.833,56
939040/31	Rücklage f. Darlehensgewährung	110.244,69	0,00	0,00	110.244,69
939050/31	Ausgleichsrücklage	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00
939060/31	Rücklage Wohnungssozialfonds	11.805,54	13.772,55	15.000,00	13.032,99
939210/31	Kindergartenrücklage	63.693,54	0,00	19.659,71	83.353,25
939300/31	Rücklage f. Legat Zieglwanger Leopoldine	798.083,57	0,00	0,00	798.083,57
939330/31	Rücklage f. Zinserträge Legat Zieglwanger Leopoldine	44.903,85	192,50	0,00	44.711,35
939410/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Theater	46.904,08	0,00	13.337,83	60.241,91
939450/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bauhof	81.472,18	12.000,00	13.681,61	83.153,79
939470/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Wasserwerk	3.648.951,15	1.952.916,86	1.318.467,80	3.014.502,09
939480/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurheim Johannesbad	14.914,27	5.000,00	7.861,76	17.776,03
939500/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurbetriebe	49.763,06	12.000,00	0,00	37.763,06
939510/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bestattung	67.480,03	5.000,00	18.758,82	81.238,85
939520/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Abwasserbeseitigung	1.031.288,25	596.903,38	1.596.990,20	2.031.375,07
939530/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Mülltransportunternehmen	42.077,27	0,00	0,00	42.077,27
939600/31	Erneuerungsrücklage Hoheitsverwaltung	271.985,01	557.755,60	978.449,31	692.678,72
939610/31	Erneuerungsrücklage Kunsteisbahn	62.560,75	62.560,75	0,00	0,00
939630/31	Erneuerungsrücklage Tourismusreferat	8.922,13	7.864,88	7.168,36	8.225,61
939660/31	Erneuerungsrücklage Thermalstrandbad	38.599,49	202.611,06	234.168,67	70.157,10
939670/31	Erneuerungsrücklage Miethausbesitz	39.209,04	0,00	779,54	39.988,58
939680/31	Erneuerungsrücklage Stadtgärtnerei	76.968,52	80.000,00	81.512,74	78.481,26
939690/31	Erneuerungsrücklage Fernwärmeversorgung und City-Bus	34.203,66	0,00	17.321,24	51.524,90
Summe		8.068.409,97	5.894.729,48	6.540.347,86	8.714.028,35

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

HOEITSVERWALTUNG

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
Hoheitsverwaltung - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000100/1	Bebaute Grundstücke f. Amtsgebäude	16.206,04	0,00	16.206,04	0,00	0,00
000500/1	Bebaute Grundstücke f. sonst.öffentl.Gebäude	4.139,44	0,00	0,00	0,00	4.139,44
000600/1	Bebaute Grundstücke f. Sonstiges	876.385,52	0,00	0,00	0,00	876.385,52
000700/1	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	173.902,96	0,00	0,00	0,00	173.902,96
001200/1	Baugrundstücke	6.127.290,64	0,00	219.384,60	0,00	5.907.906,04
001400/1	Betriebsgrundstücke	380.383,56	0,00	0,00	0,00	380.383,56
001600/1	Land- u. forstwirtsch.Grundstücke	2.386.456,47	1.335,52	73,44	0,00	2.387.718,55
001700/1	Unbebaute Grundstücke-Sonstige	779.756,94	0,00	0,00	0,00	779.756,94
001800/1	Garten-Park- und Grünanlagen	879.722,81	0,00	0,00	0,00	879.722,81
002000/1	Strassengrundstücke	665.378,90	0,00	0,00	0,00	665.378,90
006000/1	Sonstige Grundstückseinrichtungen	40.402,89	0,00	0,00	7.348,78	33.054,11
010000/1	Amtsgebäude	20.379,96	0,00	20.379,96	0,00	0,00
010110/1	Schulgebäude -HAK-	5.114.456,73	0,00	0,00	0,00	5.114.456,73
010200/1	Sonst.öffentl.Gebäude	120.540,30	0,00	6.710,44	4.565,62	109.264,24
010300/1	Betriebsgebäude	7.615.165,62	0,00	3.325,99	375.088,82	7.236.750,81
020000/1	Maschinen u.masch.Anl.	91.683,27	10.802,31	0,00	35.341,11	67.144,47
030000/1	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	4.317,60	1.115,22	0,00	1.610,38	3.822,44
040100/1	Personenkraftwagen	46.530,45	0,00	0,00	13.022,74	33.507,71
040200/1	Sonst.Kraftfahrzeuge	1.131.637,85	29.396,35	0,00	236.288,20	924.746,00
042000/1	Amtsausstattung Möbel etc.	134.430,12	22.461,26	0,00	26.999,28	129.892,10
042100/1	Amtsausstattung Büromaschinen	53.359,15	7.512,60	0,00	24.286,95	36.584,80
043000/1	Betriebsausstattung Amtsgebäude	109.452,21	34.798,38	0,00	37.967,59	106.283,00
043100/1	Betriebsausstattung Schulen	941.222,68	29.951,56	19.554,14	151.773,69	799.846,41
043200/1	Betriebsausstattung sonst.öffentl.Gebäude	973.169,67	96.027,30	0,00	168.489,68	900.707,29
043300/1	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	377.836,38	33.853,29	0,00	88.437,50	323.252,17
050000/1	Sonderanlagen	791.297,45	51.651,49	0,00	105.151,97	737.796,97
050900/1	Sonderanlagen Öffentl. Beleuchtung	1.978.489,65	217.903,69	0,00	179.920,07	2.016.473,27
070000/1	Aktivierungsfähige Rechte	98.221,90	0,00	0,00	39.174,20	59.047,70
909000/1	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	147.729.251,64	57.667.808,33	56.324.281,39	0,00	149.072.778,58
Summe Aktiva		179.661.468,80	58.204.617,30	56.609.916,00	1.495.466,58	179.760.703,52

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/1	Kapitalkonto	179.661.468,80	0,00	99.234,72	0,00	179.760.703,52
Summe Passiva		179.661.468,80	0,00	99.234,72	0,00	179.760.703,52

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
000000	<u>Gewählte Gemeindeorgane</u>		
721000/1	Bezüge der gewählten Organe	792.764,81	
721300/1	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	1.671,48	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	362,80	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	18.317,89	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	60.281,20	
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.734,76
010000	<u>Zentralamt - Stadtdirektion</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.898,84	
400100/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung	74,90	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	183,96	
452000/1	Treibstoffe	294,31	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.973,28	
457000/1	Druckwerke	9.650,22	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	417.500,70	
560000/1	Reisegebühren	594,11	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	162,90	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.170,34	
630000/1	Postdienste	16.567,34	
631000/1	Telekommunikationsdienste	54.639,56	
640000/1	Rechtskosten	35,52	
670000/1	Versicherungen	5.036,13	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	6.666,64	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.246,12	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	5.035,07	
728130/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - diverser Firmen	4.159,80	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	287.565,81	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		52.756,43
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		5.780,43
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		22.467,60
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		10.909,08
010050	<u>Zentralamt - allgemeine Verwaltung</u>		
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	506,53	
457000/1	Druckwerke	3.716,80	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	267.081,00	
560000/1	Reisegebühren	814,72	
630000/1	Postdienste	645,84	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.355,41	
640000/1	Rechtskosten	540,00	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	930,94	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	972,80	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.252,79	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		26.400,00
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		8.413,58
010100	<u>Bürgerservice</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	823,43	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	926,14	
457000/1	Druckwerke	588,80	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	280.361,38	
560000/1	Reisegebühren	7,14	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.195,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	4.536,00	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.825,96	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	373,58	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	55.384,32	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.860,80	
011000	Personalamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	255,60	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.024,31	
457200/1	Druckwerke-Formulare	143,90	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	535,79	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	324.705,90	
560000/1	Reisegebühren	502,82	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	934,18	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	461,91	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	56.031,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	27.287,92	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	89.056,19	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		375,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		630,90
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		999,91
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		10.367,58
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.565,92
015000	Amtsblatt, öff.Arbeit, Pressereferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	361,37	
403000/1	Handelswaren	43.159,10	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	194,55	
457000/1	Druckwerke	3.599,95	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	123.672,05	
630000/1	Postdienste	26.141,26	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	918,74	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	986,60	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	4.702,76	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	39.094,22	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	2.321,23	
810000/1	Leistungserlöse		20.366,11
016000	Datenverarbeitung		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		36.000,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	46.002,19	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.577,58	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	308,11	
457000/1	Druckwerke	885,07	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	290.748,21	
560000/1	Reisegebühren	84,00	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	36.339,35	
631000/1	Telekommunikationsdienste	5.354,28	
680000/1	Anlagenabschreibungen	46.002,19	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.003,30	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	476,29	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	54.574,82	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	48.769,32	
808000/1	Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm.		65,00
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		455.211,50
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		9.783,34
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		5.210,17
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		15.117,17
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		961,24
019000	Allg. Repräsentationen		
403000/1	Handelswaren	2.837,40	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	715,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	11.943,15	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	4.136,00	
022000	Standesamt und Staatsbürgerschaft		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	249.910,93	
729000/1	Sonstige Ausgaben	265.434,98	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	47.892,92	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		296.269,73
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.534,12
024000	Wahlamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	94,99	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.430,04	
457000/1	Druckwerke	276,85	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	204.956,70	
560000/1	Reisegebühren	65,63	
630000/1	Postdienste	17.966,49	
631000/1	Telekommunikationsdienste	87,54	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	679,48	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	124,53	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	53.119,96	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	61.828,33	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	62.449,08	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		24.755,25
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.014,32
029000	Amtsgebäude		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	4.607,29	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	8.334,32	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	3.291,14	
454000/1	Reinigungsmittel	6.843,53	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	123.275,57	
600000/1	Strom	21.491,98	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	42.494,93	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	773,39	
631000/1	Telekommunikationsdienste	666,24	
670000/1	Versicherungen	363,04	
680000/1	Anlagenabschreibungen	44.607,29	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
680100/1	Restbuchwertabschreibung		36.586,00	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		184.836,58	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		80.958,21	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		11.165,58	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			14.818,07
030000	Bauamt			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		1.122,43	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		17,98	
452000/1	Treibstoffe		671,81	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		2.426,65	
457000/1	Druckwerke		1.421,53	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		654.109,47	
560000/1	Reisegebühren		445,24	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		5.461,22	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		17.163,63	
630000/1	Postdienste		11.232,22	
631000/1	Telekommunikationsdienste		5.663,11	
670000/1	Versicherungen		765,54	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		5.637,49	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.782,57	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		3.486,72	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		437.658,29	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			890,87
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte			7.790,62
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			3.545,83
864000/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts			1.243,20
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag			8.853,40
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			12.933,88
031000	Amt für Raumordnung und Raumplanung			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			40.875,60
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		44.595,97	
728000/1	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		40.875,60	
060000	Beiträge an Verbände, Vereine u.sonst.Organ.			
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen		60.588,74	
061000	Sonstige Subventionen			
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		22.676,00	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte		146,00	
062000	Ehrungen und Auszeichnungen			
403000/1	Handelswaren		16.921,95	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.220,00	
070000	Verfüugungsmittel			
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte		3.412,74	
080000	Pensionen (nicht aufteilbar)			
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)		67.954,04	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
091000	<u>Personalausbildung und Personalfortbildung</u>		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	5.672,30	
094000	<u>Gemeinschaftspflege</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.488,00	
099000	<u>Personalvertretung</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	31,85	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	70,51	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	109,50	
457000/1	Druckwerke	103,58	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	86.801,40	
630000/1	Postdienste	772,41	
631000/1	Telekommunikationsdienste	198,90	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	507,71	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	124,53	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	44,65	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	22.885,68	
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		47.502,00
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.756,56
120000	<u>Allg. Angelegenheiten</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	12.936,04	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	3.058,21	
452000/1	Treibstoffe	7.452,97	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.872,76	
457000/1	Druckwerke	7.516,89	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	2.170.230,03	
560000/1	Reisegebühren	2.371,33	
600000/1	Strom	4.397,58	
601000/1	Gas	2.054,79	
603000/1	Wärme	4.868,10	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	781,88	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	19.615,77	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	5.685,35	
630000/1	Postdienste	118,04	
631000/1	Telekommunikationsdienste	31.317,11	
670000/1	Versicherungen	4.676,21	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	16.191,66	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	32.508,71	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.764,14	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	18.798,50	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	866.778,70	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen		17.783,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		138,50
817001/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Dienstesinsatz		4.196,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		8.067,22
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		3.322,80
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		195.243,64
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		18.103,23

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
131000	<u>Bau- und Feuerpolizei</u>			
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		231.744,24	
560000/1	Reisegebühren		382,66	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		291,05	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		20.671,59	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		95.939,28	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			19.488,33
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			1.239,84
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			1.898,68
134000	<u>Flurpolizei</u>			
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		1.918,40	
163000	<u>Freiwillige Feuerwehr</u>			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			27.472,47
400000/1	AO Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.182,12	
600000/1	Strom		15.500,76	
601000/1	Gas		170,41	
603000/1	Wärme		33.551,46	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		2.275,44	
631000/1	Telekommunikationsdienste		4.989,07	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		1.568,70	
670000/1	Versicherungen		7.319,70	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		85.061,70	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.801,72	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		57.949,94	
757100/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.		60.464,52	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			712,50
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze			6.000,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			542,19
180000	<u>Zivilschutz</u>			
600000/1	Strom		105,44	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1,27	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		1.600,00	
189000	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen der Landesverteidigung</u>			
620000/1	Personen-und Gütertransporte		754,00	
200000	<u>Schul- und Bildungsreferat</u>			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		849,18	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		192,04	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		518,32	
457000/1	Druckwerke		3.744,99	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		136,26	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		140.194,39	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		336,61	
630000/1	Postdienste		2.884,40	
631000/1	Telekommunikationsdienste		7.674,06	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		2.592,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		191,53	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.676,85	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	5.480,44	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	70.129,96	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		43.533,00
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		112.863,36
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		103,81
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		1.543,97
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.541,29
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.244,04
202000	Sportreferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	360,00	
452000/1	Treibstoffe	713,63	
457000/1	Druckwerke	2.907,72	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	209.983,11	
560000/1	Reisegebühren	899,32	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	3.594,72	
630000/1	Postdienste	3.314,91	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.052,33	
670000/1	Versicherungen	5.232,19	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.270,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	358,19	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.712,80	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		10.367,87
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		167.986,49
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		13.652,74
211000	Volksschulen Pfarrplatz		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	8.830,21	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	747,37	
454000/1	Reinigungsmittel	5.294,36	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.365,30	
457000/1	Druckwerke	4.019,43	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	2.286,44	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	176.612,41	
600000/1	Strom	16.498,44	
603000/1	Wärme	43.822,15	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	1.155,60	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	17.670,80	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	8.211,29	
630000/1	Postdienste	89,43	
631000/1	Telekommunikationsdienste	9.744,53	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.444,44	
670000/1	Versicherungen	242,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	224.517,84	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	4.320,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	667,96	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	35.342,77	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	23.837,39	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	86.833,45	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	990,00	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		3.278,02

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			10.759,75
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			659,84
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo			86.833,45
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			4.010,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo			990,00
211200	Volksschule Uetzgasse			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		2.038,32	
454000/1	Reinigungsmittel		1.960,78	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		410,35	
457000/1	Druckwerke		1.372,69	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		402,51	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		60.236,64	
600000/1	Strom		2.948,52	
603000/1	Wärme		15.596,91	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		993,62	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		8.815,74	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		246,08	
630000/1	Postdienste		45,74	
631000/1	Telekommunikationsdienste		2.277,99	
670000/1	Versicherungen		121,06	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		18.026,26	
700200/1	Mietzinse (Leasing)		2.592,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		93,39	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		12.702,41	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		4.532,49	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)		3.250,00	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			1.990,50
829100/1	Sonstige Einnahmen Schadenersätze			250,00
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			1.150,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo			3.250,00
211300	Volksschule Radetzkystrasse			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			8.055,60
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		6.405,19	
403000/1	Handelswaren		636,65	
454000/1	Reinigungsmittel		2.740,92	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		1.277,76	
457000/1	Druckwerke		2.444,46	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		1.123,35	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		137.759,94	
600000/1	Strom		12.191,80	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		13.598,99	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		6.909,34	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		250,17	
630000/1	Postdienste		159,00	
631000/1	Telekommunikationsdienste		7.252,23	
670000/1	Versicherungen		212,90	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		153.534,62	
700200/1	Mietzinse (Leasing)		52.329,92	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		210,45	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		28.526,46	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	11.156,73	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	11.216,77	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.949,20
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		10,83
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.506,22
824110/1	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei		7.880,87
824200/1	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht		2.180,19
829000/1	Sonstige Einnahmen		146.386,78
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		11.216,77
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		56.600,00
212000	Hauptschulen (Neue Mittelschule)		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	120.593,70	
500010/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PMS	83.280,16	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	69.406,32	
752100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Hauptsch.	395.784,64	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.393,36
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		200.480,50
213000	Sonderschulen		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	160.771,80	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	33.473,33	
752200/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	329.865,59	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		160.771,80
214000	Polytechnische Schule		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	77.413,90	
752300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	156.637,63	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		77.413,90
862000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds		12.691,94
229000	Sonst.Einr.und Massnahmen d.berufsbild.Unterr.		
729000/1	Sonstige Ausgaben	226.396,42	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	4.843,96	
239000	Sonst.Einr.und Massnahmen zur Förderg.d.Unterr.		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	600,00	
240000	Kindergärten		
298100/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	19.659,71	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	16.775,31	
400800/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	31.649,46	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	6.577,13	
401100/1	Spiel-u.Fördermaterialien	68.709,09	
430000/1	Lebensmittel	197.308,57	
454000/1	Reinigungsmittel	13.262,89	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.786.345,31	
560000/1	Reisegebühren	230,40	
600000/1	Strom	23.616,87	
601000/1	Gas	12.168,57	
603000/1	Wärme	55.334,94	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	35.356,42	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	44.506,37	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	20.307,41	
631000/1	Telekommunikationsdienste	20.064,13	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	4.584,36	
670000/1	Versicherungen	741,14	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	305.983,18	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	45.189,70	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	3.856,66	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	936,15	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	159.848,54	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	77.933,99	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	45.134,25	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	74.386,69	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	13.270,00	
810000/1	Leistungserlöse		122.411,35
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		77,80
813100/1	Nebenerlöse Verpflegung		196.755,90
817900/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge		191.788,64
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		12.382,70
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		66,66
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		936,15
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		36.723,72
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		74.386,69
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		28.230,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		13.270,00
240300	Kinderbetreuungseinrichtungen		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	8.279,42	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	404,41	
600000/1	Strom	630,42	
601000/1	Gas	1.642,12	
603000/1	Wärme	1.753,52	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.776,94	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	24.011,86	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	483,47	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	136.700,00	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	5.058,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	160.601,11	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	216.716,00	
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.840,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		216.716,00
253000	Jugendverkehrserziehung		
600000/1	Strom	335,88	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.419,11	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	784,36	
259000	Sonst.Einr.und Massnahmen d.aussersch.Jugenderz.		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	17.743,90	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	13.240,02	
262000	Sportplätze		

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		576,23	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		82,80	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		17.969,62	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		7.747,03	
613000/1	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen		2.581,73	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		3.180,52	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		6.306,06	
631000/1	Telekommunikationsdienste		632,54	
670000/1	Versicherungen		947,92	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		1.691,09	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		6.228,27	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		22.495,65	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		860,96	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		83.603,24	
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			3.108,12
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			281,39
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			940,15
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			886,67
263000	Sport- und Veranstaltungshalle			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			11.376,70
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)		10.850,58	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		8.672,93	
452000/1	Treibstoffe		163,82	
454000/1	Reinigungsmittel		12.234,21	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		1.142,14	
457000/1	Druckwerke		3.170,83	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		12.212,84	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		293.905,94	
600000/1	Strom		44.968,33	
603000/1	Wärme		102.301,83	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		18.600,47	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		54.492,25	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		100.376,70	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		3.122,76	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		7.531,14	
631000/1	Telekommunikationsdienste		8.836,62	
670000/1	Versicherungen		5.513,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen		270.850,58	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		2.164,40	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.207,26	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		141,12	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		13.519,96	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		88.390,39	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		64.752,95	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen		5.952,69	
810000/1	Leistungserlöse			281.669,81
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz			1.150,00
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei			84,16
813000/1	Nebenerlöse			464,47
813010/1	Nebenerlöse Innenumsatz			397,64
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			36.641,17

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust			7.736,95
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			141,12
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			9.000,00
264000	Kunsteisbahn			
020000/1	Maschinen u.masch.Anl.			1.250,00
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			62.560,75
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		14.291,18	
600000/1	Strom		887,08	
601000/1	Gas		2.481,34	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		601,20	
631000/1	Telekommunikationsdienste		4,92	
670000/1	Versicherungen		81,08	
680000/1	Anlagenabschreibungen		15.156,44	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		12.031,94	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		2.647,08	
808000/1	Einn.aus Veräusserung gerw.WG.d.Anl.Verm.			83,33
813000/1	Nebenerlöse			48,75
828100/1	Rückersätze von Ausgaben			56,48
269000	Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Sports u.Leibeserz.			
403000/1	Handelswaren		630,33	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		4.080,00	
729000/1	Sonstige Ausgaben		674,44	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		109.264,00	
270000	Volkshochschulen			
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		63.771,08	
600000/1	Strom		1.797,80	
603000/1	Wärme		9.716,10	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		507,73	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		2.620,07	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		9.957,60	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		101,27	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		21.892,00	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			23.080,71
273000	Volksbüchereien			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		1.662,70	
400350/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien		1.753,95	
403000/1	Handelswaren		370,17	
454000/1	Reinigungsmittel		334,30	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		578,47	
457000/1	Druckwerke		10.396,71	
457300/1	Druckwerke-Sonstiges		3.891,44	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		623,55	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		224.751,20	
560000/1	Reisegebühren		611,91	
600000/1	Strom		1.455,07	
603000/1	Wärme		6.466,27	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		381,07	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		4.527,55	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
630000/1	Postdienste	404,07	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.446,05	
670000/1	Versicherungen	1.340,51	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	10.433,54	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	280,18	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	992,33	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	10.520,88	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	123,91	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.147,54	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	65.875,48	
810000/1	Leistungserlöse		21.391,99
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		40,96
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		992,33
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.400,00
864000/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		3.567,80
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.617,28
282000	Studienbeihilfen		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	24.062,50	
300000	Kulturamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	202,14	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	139,99	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	895,88	
457000/1	Druckwerke	527,56	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	155.580,01	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.036,92	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	537,42	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	186,79	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.689,34	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		739,04
312000	Massnahmen z.Förderung der bildenden Künste		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.572,00	
320000	Musikschule		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.438,56	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	349,00	
454000/1	Reinigungsmittel	605,44	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	772,01	
457000/1	Druckwerke	1.761,76	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	67,81	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	882.683,86	
560000/1	Reisegebühren	668,62	
600000/1	Strom	1.059,28	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.528,99	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.231,99	
630000/1	Postdienste	966,04	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.655,96	
670000/1	Versicherungen	906,02	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	25.420,92	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	940,77	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.090,90	
810000/1	Leistungserlöse		235.175,50
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		5.340,45
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		358.812,03
329000	Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Musik und darst.Kunst		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	19.800,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	16.492,00	
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		19.000,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		30.000,00
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		1.580,00
340000	Museum Kaiserhaus		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	18.007,53	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.685,64	
403000/1	Handelswaren	9.858,17	
454000/1	Reinigungsmittel	570,66	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.189,61	
457000/1	Druckwerke	77,78	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	77.773,10	
600000/1	Strom	2.530,31	
603000/1	Wärme	4.895,99	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.245,30	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.757,48	
670000/1	Versicherungen	1.075,30	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	56.761,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.186,26	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	301,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	177.049,77	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		2.703,31
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		12.304,70
810000/1	Leistungserlöse		34.679,15
810040/1	Leistungserlöse Ust frei		6.216,00
829000/1	Sonstige Einnahmen		554,73
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		301,00
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		7.854,44
350000	Einrichtungen z.Kunstpflge - Beethovenhaus		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	5.286,56	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.511,11	
403000/1	Handelswaren	12.284,49	
454000/1	Reinigungsmittel	734,19	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.402,45	
457000/1	Druckwerke	1.583,72	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	74.416,06	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.343,91	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.765,16	
631000/1	Telekommunikationsdienste	4.897,91	
670000/1	Versicherungen	148,82	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	24.645,30	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	314,82	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	561,59	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	66.442,22	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		22.122,24
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		6.922,59
810000/1	Leistungserlöse		31.134,67
810040/1	Leistungserlöse Ust frei		8.027,00
829000/1	Sonstige Einnahmen		803,79
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		561,59
350100	Kreativzentrum Johannesbad		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	308,63	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	689,32	
403000/1	Handelswaren	104,16	
454000/1	Reinigungsmittel	755,06	
457000/1	Druckwerke	1.484,25	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	119.046,78	
600000/1	Strom	3.618,53	
603000/1	Wärme	9.643,91	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	5.553,85	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.551,99	
630000/1	Postdienste	1.724,91	
631000/1	Telekommunikationsdienste	998,37	
670000/1	Versicherungen	428,70	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	8.000,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	372,50	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.522,43	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	11.240,13	
729940/1	Sonstige Ausgaben - AKM	1.000,00	
810000/1	Leistungserlöse		15.775,65
810010/1	Leistungserlöse 13% Ust		4.929,13
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		200,00
350200	Ausstellungszentrum Frauenbad		
603000/1	Wärme	8.384,26	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.132,92	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.054,09	
670000/1	Versicherungen	2.752,80	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	14.000,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.137,96	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.306,82	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	500,00	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	195.775,42	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		72.927,50
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		17.092,49
350300	Haus der Kunst		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	257,51	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	620,25	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	33.805,63	
600000/1	Strom	489,01	
603000/1	Wärme	6.577,18	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	21.315,29	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	3.498,15	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
631000/1	Telekommunikationsdienste	892,57	
670000/1	Versicherungen	218,73	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	371,15	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	549,30	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.503,43	
810000/1	Leistungserlöse		5.956,00
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		742,35
360000	<u>Rollettmuseum</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.064,90	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	4.709,06	
403000/1	Handelswaren	567,16	
454000/1	Reinigungsmittel	644,79	
457000/1	Druckwerke	1.122,24	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	196.589,82	
560000/1	Reisegebühren	1.088,22	
600000/1	Strom	5.327,93	
601000/1	Gas	9.037,51	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	9.358,69	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	8.287,51	
630000/1	Postdienste	1.422,09	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.170,47	
670000/1	Versicherungen	88,68	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	57.517,92	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.602,88	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	156,77	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	15.179,91	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	30.610,14	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		3.929,71
803100/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren IU		68,18
810000/1	Leistungserlöse		7.068,07
829000/1	Sonstige Einnahmen		385,41
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		156,77
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		3.689,90
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		525,54
360100	<u>Museum am Mitterberg</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	2.500,00	
360200	<u>Puppenmuseum</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	124,83	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	319,33	
457000/1	Druckwerke	8,67	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	25.729,36	
600000/1	Strom	462,52	
601000/1	Gas	737,35	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	598,75	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	84,38	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.646,85	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	4.443,15	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	99,71	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.944,19	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
810000/1	Leistungserlöse		5.995,51
810040/1	Leistungserlöse Ust frei		2.081,00
829000/1	Sonstige Einnahmen		155,77
361000	Stadtarchiv		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	533,60	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.158,21	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	49.953,02	
560000/1	Reisegebühren	466,50	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.417,57	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	108,96	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	5.074,78	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		344,49
362000	Denkmalpflege		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		7.728,00
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	2.530,82	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen	7.728,00	
670000/1	Versicherungen	1.888,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	45,00	
363000	Altstadterhaltung und Ortsbildpflege		
002000/1	Strassenbauten	22.291,43	
002000/1	AO Strassenbauten	166.647,75	
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		45.647,75
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	708,63	
610100/1	Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei	78.416,03	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	14.489,08	
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		9.672,47
369000	Sonst.Einr.und Massnahmen der Heimatpflege		
403000/1	Handelswaren	19,50	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	400,00	
381000	Massnahmen der Kulturpflege		
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.070,85	
403000/1	Handelswaren	804,34	
457300/1	Druckwerke-Sonstiges	13.645,66	
630000/1	Postdienste	2.421,82	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	24.664,19	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.629,17	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.040,86	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	147.131,05	
729000/1	Sonstige Ausgaben	1.000,04	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	49.466,77	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	26.432,00	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		727,23
810000/1	Leistungserlöse		34.274,52
810040/1	Leistungserlöse Ust frei		6.878,00
829000/1	Sonstige Einnahmen		17.578,58
829030/1	Sonstige Einnahmen Innenumsatz		1.141,35
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		20.300,00

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		2.000,00
390000	<u>Kirchliche Angelegenheiten</u>		
600000/1	Strom	308,51	
670000/1	Versicherungen	7,29	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.417,28	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.325,06	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	9.940,80	
400000	<u>Sozialreferat</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	41,25	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	9,26	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	236,92	
457000/1	Druckwerke	1.269,81	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	109.706,83	
631000/1	Telekommunikationsdienste	72,00	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	960,55	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	29.221,98	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.813,69	
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		3.305,58
413000	<u>Massnahmen der Behindertenhilfe</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	20.160,00	
419000	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.allg.öff.Wohlfahrt</u>		
751100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	263.769,03	
751300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.345.156,63	
423000	<u>Essen auf Rädern</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	32.263,40	
429000	<u>Urlaubs- und Ausflugsaktion</u>		
620000/1	Personen-und Gütertransporte	1.888,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	10.554,30	
810000/1	Leistungserlöse		1.475,00
429100	<u>Brennstoffaktion</u>		
403000/1	Handelswaren	26.380,00	
429300	<u>Sonstige Massnahmen der freien Wohlfahrt</u>		
403000/1	Handelswaren	10.220,96	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.807,56	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.800,00	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	10.160,00	
829000/1	Sonstige Einnahmen		2.778,00
429310	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen Vermächtnis Zieglwanger</u>		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		192,50
657000/1	Geldverkehrsspesen	480,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	7.960,78	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	20.507,81	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	192,50	
823000/1	Zinsen		28.948,59

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
439000	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Jugendwohlfahrtspf.</u>		
403000/1	Handelswaren	8.918,90	
670000/1	Versicherungen	78,70	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.009,74	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	572.652,05	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	74.312,50	
440000	<u>Notschlafstelle</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.108,09	
600000/1	Strom	2.823,38	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.176,99	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.406,64	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	9.914,04	
480000	<u>Allgemeine Wohnbauförderung</u>		
690000/1	Schadensfälle	36,35	
500000	<u>Gesundheitsreferat</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	134,06	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	92,57	
457000/1	Druckwerke	1.763,31	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	30.668,69	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.222,00	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	547,44	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	31,13	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.474,24	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.173,21	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		667,80
510000	<u>Medizinische Bereichsversorgung</u>		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	18.901,50	
631000/1	Telekommunikationsdienste	72,00	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	84.854,44	
511000	<u>Familienberatung</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	903,14	
457000/1	Druckwerke	229,00	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	366,71	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	17.474,37	
560000/1	Reisegebühren	78,12	
631000/1	Telekommunikationsdienste	183,84	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	697,21	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	31,13	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.819,78	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.200,00	
516000	<u>Schulgesundheitsdienst</u>		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.206,12	
520000	<u>Natur- und Landschaftsschutz</u>		
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	148,08	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.825,00	
521000	Reinhaltung der Gewässer		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.887,86	
529000	Sonstige Massnahmen Umweltreferat		
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	785,63	
457000/1	Druckwerke	2.391,35	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.849,32	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	35.934,52	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	50,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	365,69	
529200	Klima- und Energiereferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.376,63	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	695,62	
457000/1	Druckwerke	3.089,66	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	127.414,30	
560000/1	Reisegebühren	1.510,19	
600000/1	Strom	91,94	
630000/1	Postdienste	220,60	
631000/1	Telekommunikationsdienste	226,35	
670000/1	Versicherungen	46,95	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	6.477,11	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	181,73	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	4.974,14	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	42.444,85	
778000/1	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	24.685,52	
824010/1	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust		2.901,10
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		16.338,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		3.332,20
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		1.108,82
866000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen		500,00
530000	Rettungsdienste		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	218.943,50	
777000/1	Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o.erw.Zweck	42.688,40	
562100	Krankenanstalten		
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	214.725,68	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	6.855.886,05	
569000	Sonstige Massnahmen		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	326.227,71	
560000/1	Reisegebühren	1.288,52	
690000/1	Schadensfälle	19.149,60	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	186,79	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.881,21	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	988.717,42	
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	44.965,08	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		100,00
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		216.527,26

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			802.088,50
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag			28.518,69
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			25.811,64
610000	Bundesstrassen			
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen		79.997,13	
611000	Landesstrassen			
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen		85.750,88	
612000	Gemeindestrassen			
002000/1	AO Strassenbauten		370.162,62	
002100/1	AO Strassenbauten - Gehsteige		206.045,14	
002700/1	AO Strassenbauten - Grünanlagen		19.442,66	
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			9.895,92
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		542.632,48	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.435,98	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		3.576,57	
403000/1	Handelswaren		852,05	
452000/1	Treibstoffe		4.063,76	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		168.277,32	
600000/1	Strom		350,85	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		293.218,78	
611100/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige		312,72	
611200/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken		4.269,50	
611200/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken		589.336,50	
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen		972.138,96	
611500/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen		27.909,00	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		2.770,07	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		641,46	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		3.386,98	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		399,64	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		2.417,85	
631000/1	Telekommunikationsdienste		47,63	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		6.799,85	
670000/1	Versicherungen		2.880,93	
701000/1	Pachtzinse		24.340,92	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		2.049,34	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG		6.616,72	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		2.479,96	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		52.427,52	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren			925,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			414,00
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen			348,72
860000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			14.000,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			1.963,75
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			150.000,00
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein			1.038.019,46
612200	Gemeindestrassen - Parkdeck Dammgasse-ÖBB			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			26.201,45
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		694,35	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		4.284,23	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		18.736,55	
600000/1	Strom		5.598,51	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		280,48	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		221,76	
631000/1	Telekommunikationsdienste		533,57	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		5.116,84	
670000/1	Versicherungen		2.364,48	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG		1.536,68	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		1.249,26	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		414,29	
775000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)		900.000,00	
616000	Sonstige Strassen und Wege			
002500/1	AO Fahrradwege		148.187,89	
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			18.187,89
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		39.320,75	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.456,18	
772000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.an Gemeind.,-Verb.,-Fonds		10.000,00	
639000	Sonst.Einr.und Massnahmen des Schutzwasserbaues			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			13.700,00
610000/1	AO Instandhaltung v. Grund und Boden		13.700,00	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds		26.198,00	
640000	Einrichtungen u.Massnahmen nach der STVO			
040000/1	Fahrzeuge			1.200,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		19.778,31	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		17.758,21	
452000/1	Treibstoffe		993,52	
600000/1	Strom		5.311,63	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		1.676,92	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		15.862,02	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		23.520,37	
619002/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen		68.420,40	
631000/1	Telekommunikationsdienste		845,12	
670000/1	Versicherungen		978,19	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		334,80	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		975,41	
805000/1	Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter			354,07
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			6.226,74
651000	Sonstige Schienenwege			
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		2.842,16	
659000	Sonstige Einrichtungen und Massnahmen			
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		12.440,75	
680000	Post- und Telekommunikationsdienste			
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)		27.384,00	
700000	Wirtschaftsservice			

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	176,29	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.176,02	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	460,76	
457000/1	Druckwerke	1.970,45	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	92.410,17	
600000/1	Strom	924,48	
603000/1	Wärme	1.617,95	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	317,90	
630000/1	Postdienste	202,72	
631000/1	Telekommunikationsdienste	4.476,41	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	5.119,66	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	2.073,60	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	500,92	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.137,53	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	66.225,56	
728020/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	30,00	
710000	Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	7.557,60	
789000	Sonst.Einrichtungen - Märkte und Veranstaltungen		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	535,65	
457000/1	Druckwerke	11.396,43	
600000/1	Strom	13.957,20	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	46,75	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	226,85	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	122.131,18	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	10.343,11	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	10.000,00	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen		4.575,00
824000/1	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen		6.850,00
824010/1	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust		29.646,74
829010/1	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		3.293,00
812000	WC - Anlagen		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.072,28	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	12.461,96	
452000/1	Treibstoffe	1.708,95	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	101.826,80	
600000/1	Strom	2.818,70	
601000/1	Gas	2.575,98	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.765,33	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.143,84	
670000/1	Versicherungen	681,79	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.296,70	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	417,43	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	601,76	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	5.761,12	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	13.649,07	
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust		5.687,83
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		4.660,13
828100/1	Rückersätze von Ausgaben 20 %		201,16

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
814000	<u>Strassenreinigung</u>			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.605,48	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		409,38	
452000/1	Treibstoffe		20.936,77	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel		25.905,20	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		4.580,96	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		811.099,13	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		53.832,59	
620000/1	Personen-und Gütertransporte		80.333,95	
670000/1	Versicherungen		8.911,34	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		2.801,52	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		278.989,05	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			3.849,95
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts			1.861,46
815000	<u>Kurpark</u>			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			106.237,10
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		9.465,29	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		4.465,64	
457000/1	Druckwerke		311,29	
600000/1	Strom		7.046,74	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		974.197,67	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		1.031,62	
611000/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten		37.342,16	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		13.376,62	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		4.264,91	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		3.844,05	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen		68.894,94	
631000/1	Telekommunikationsdienste		513,77	
670000/1	Versicherungen		264,72	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		6.603,48	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			285,11
829000/1	Sonstige Einnahmen			1.334,00
815100	<u>Doblhoffpark</u>			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.898,15	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		5.778,44	
457000/1	Druckwerke		593,74	
600000/1	Strom		12.606,61	
601000/1	Gas		646,06	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		571.261,68	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		4.989,27	
613000/1	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen		294,47	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		9.264,46	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		5.223,68	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		4.065,03	
630000/1	Postdienste		110,55	
631000/1	Telekommunikationsdienste		692,99	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		2.738,45	
670000/1	Versicherungen		2.012,82	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		944,55	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		1.941,68	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		7.391,03	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			2.957,14
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei			1.242,37
829000/1	Sonstige Einnahmen			8.322,00
815200	Sonstige Grünanlagen			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		9.408,78	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		3.570,60	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		6.439,70	
600000/1	Strom		355,44	
601000/1	Gas		1.062,47	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		575.994,86	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		750,28	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		145,08	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		105,70	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		12.502,25	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		11.012,47	
815300	Erholungszentrum Holzrechenplatz			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		351,75	
600000/1	Strom		108,72	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		20.366,10	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		3.508,93	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		5,06	
829000/1	Sonstige Einnahmen			2.350,00
815400	Kinderspielplätze			
298000/1	AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl)		15.000,00	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		148,58	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		593,57	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		172.503,17	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		12.257,74	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		7.277,27	
670000/1	Versicherungen		19,97	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		1.592,28	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		358,72	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			1.034,80
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			15.000,00
816000	Öffentliche Beleuchtung			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			824,50
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.541,88	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		4.359,79	
452000/1	Treibstoffe		4.520,46	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		286.905,35	
560000/1	Reisegebühren		346,80	
600000/1	Strom		78.760,96	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		276,00	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		9.548,17	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		908,12	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		86.689,58	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
631000/1	Telekommunikationsdienste	263,78	
670000/1	Versicherungen	2.876,82	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	19.916,23	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.028,30	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.453,22	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	78.159,29	
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen		12.080,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		4.852,88
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.073,94
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.680,00
871000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		28.300,00
817000	Soldatenfriedhöfe u.a.		
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	22.849,57	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	66,74	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		9.270,00
817100	Einsegnungshalle und Urnenfriedhof		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	7.461,39	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.571,65	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	641,90	
452000/1	Treibstoffe	219,90	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	85.008,83	
600000/1	Strom	2.113,34	
601000/1	Gas	2.487,89	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	6.240,64	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	6.431,15	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.422,95	
670000/1	Versicherungen	405,07	
680000/1	Anlagenabschreibungen	7.461,39	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	55,25	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	3.120,50	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	3.223,50	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.045,96
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		43,33
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		23.093,00
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		968,07
852100/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsgeb.		81.726,94
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		6.952,95
828000	Sonstige Märkte		
600000/1	Strom	87,75	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	800,90	
670000/1	Versicherungen	134,10	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	105,51	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.410,66	
852200/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren		22.692,03
840000	Grundbesitz		
001110/1	AO Unbebaute Grundstücke-Baugrundst.- Buchwertüberschuss		51.658,56
298300/1	AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	268.857,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	15.696,81	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	508,74	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	11.691,80	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		1.484,83
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		50.863,86
829000/1	Sonstige Einnahmen		250,00
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		3.600,00
842000	Waldbesitz		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.163,83	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	319,46	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	260.739,18	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten	617,62	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	2.879,10	
670000/1	Versicherungen	1.135,14	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	574,81	
807000/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse		250,00
829000/1	Sonstige Einnahmen 13 % USt		4.649,39
829010/1	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		3.774,60
853300	Wohnhaus Marchetstr. 7		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.262,41	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		2.144,16
853400	Wohnhaus Marchetstr.12		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.042,01	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	29.593,82	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	9.256,16	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		9.597,75
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		99,96
853600	Liegenschaft Haidhofstr.74-76 (ehem.Oetker)		
600000/1	Strom	1.833,55	
601000/1	Gas	17.127,87	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.708,84	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	462,56	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	33.661,45	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	41,47	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.699,97	
824300/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung		39.069,30
859500	Pflegeheim		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.028.634,54	
560000/1	Reisegebühren	175,38	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.951,07	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	18.567,68	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	5.430,76	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		1.026.517,21
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		4.966,29
882000	Werbebetriebe		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	64.304,75	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		1.603,16

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
891000	<u>Rudolfshof</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	436,76	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	5.602,84	
670000/1	Versicherungen	989,95	
680000/1	Anlagenabschreibungen	436,76	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	429,52	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.537,07	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		15.899,29
891100	<u>Kurpark - Kaffeehaus</u>		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	18.780,21	
670000/1	Versicherungen	69,56	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	566,00	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		6.386,90
891200	<u>Restaurant im Doblhoffpark</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	85,40	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.909,00	
670000/1	Versicherungen	446,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen	85,40	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	903,76	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.621,77	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		19.153,59
894000	<u>Kongresshaus</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	11.408,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen	11.408,48	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	97,46	
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		194.381,76
899000	<u>Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Römertherme</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	66.858,68	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.204,92	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	10.694,00	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	67.432,51	
600000/1	Strom	4.696,92	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	7.371,16	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.162,47	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.871,88	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.262,07	
670000/1	Versicherungen	5.722,57	
680000/1	Anlagenabschreibungen	66.858,68	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.222,93	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.485,58	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	7.609,20	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	796,66	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		167.062,82
829000/1	Sonstige Einnahmen		125,00
899100	<u>Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck bei Kongresshaus</u>		
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		14.208,90

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
899200	Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Zentrum Süd		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	61.881,54	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	659,04	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.552,58	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	18.796,30	
600000/1	Strom	4.642,24	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	401,90	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	16.517,22	
631000/1	Telekommunikationsdienste	855,63	
670000/1	Versicherungen	3.565,27	
680000/1	Anlagenabschreibungen	61.881,84	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	400,96	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.485,73	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	5.594,32	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	327,99	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		54.800,77
900000	Allg. Finanzverwaltung		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.029,68	
403000/1	Handelswaren	1.276,15	
457000/1	Druckwerke	10.678,34	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	18,22	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	749.618,56	
560000/1	Reisegebühren	626,80	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	765,91	
630000/1	Postdienste	8.010,57	
631000/1	Telekommunikationsdienste	5.888,50	
640000/1	Rechtskosten	3.568,89	
642000/1	Beratungskosten	12.236,00	
680000/1	Anlagenabschreibungen	970.717,53	
680100/1	Restbuchwertabschreibung	21.813,74	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.983,81	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	89.735,95	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.672,76	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	497.085,82	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren		488,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		23.807,50
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		997.862,74
823000/1	Zinsen		9.569,34
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		4.378,09
829000/1	Sonstige Einnahmen		25.696,89
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		14.663,04
868200/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Geldstr.		30,00
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		13.336,56
910000	Geldverkehr		
657000/1	Geldverkehrsspesen	37.821,17	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.674,25	
823000/1	Zinsen		10.741,04
911000	Rückerhalt gegebener Darlehen		

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
820000/1	Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren		9.813,01
912000	<u>Rücklagen</u>		
657000/1	Geldverkehrsspesen	0,68	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	9.950,51	
823000/1	Zinsen		39.802,02
914000	<u>Beteiligungen</u>		
298000/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl)	2.202.190,27	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	798.133,62	
779000/1	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	575.858,04	
869000/1	Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe		2.489.245,37
920000	<u>Ausschliessliche Gemeindeabgaben</u>		
830000/1	Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A)		14.441,97
831000/1	Grundsteuer v.d.Grundstücken (B)		2.633.789,58
833100/1	Kommunalsteuer		6.761.621,06
837000/1	Lustbarkeitsabgabe		44.273,86
837100/1	Vergnügungsabgabe		8.400,00
838000/1	Abgaben für das Halten von Tieren		84.716,96
841000/1	Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum		385.298,77
842000/1	Kurzparkzonenabgabe		633.942,55
849000/1	Nebenansprüche		21.997,61
850000/1	Aufschliessungsabgabe		412.584,31
850200/1	Stellplatz-Ausgleichsabgabe		56.276,00
856000/1	Verwaltungsabgaben Allgemeine		100.182,03
856200/1	Verwaltungsabgaben Baupolizei		20.540,61
856300/1	Verwaltungsabgaben Totenbeschau		7.925,50
857100/1	Kommissionsgebühren Baupolizei		414,00
921000	<u>Zwischen Ländern und Gemeinden geteilte Abgaben</u>		
834000/1	Interessentenbeiträge		248.960,06
834200/1	Nächtigungstaxen		326.271,37
925000	<u>Ertragsanteile an gemeinsch. Bundesabgaben</u>		
858000/1	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe		970.311,00
859000/1	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben		22.318.736,26
859100/1	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben Vorausanteil		2.718.047,28
859200/1	Ertragsanteile - Vorausanteile für Selbstträgerschaften		165.496,80
859400/1	Ertragsanteile - Unterschiedsbetrag gem.FAG		1.244.091,15
859500/1	Ertragsanteile - Getränkesteuerausgleich		1.514.524,38
859600/1	Ertragsanteile - Werbesteuerenausgleich		157.437,67
859700/1	Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld		-670.828,01
940000	<u>Bedarfszuweisungen</u>		
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		900.000,00
941000	<u>Sonst.Finanzzuweisungen nach dem FAG</u>		
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		137.239,00
981000	<u>Haushaltsausgleich durch Rücklagen</u>		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		1.490.000,00

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
		55.787.472,42	55.886.707,14
		99.234,72	
	Gewinn 2016	55.886.707,14	55.886.707,14

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THEATER UND ARENA

für das Jahr

2016

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/3	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	31.957,87	0,00	0,00	0,00	31.957,87
010300/3	Betriebsgebäude	3.020.292,82	0,00	0,00	130.622,72	2.889.670,10
050000/3	Sonderanlagen	19.957,19	0,00	0,00	2.430,94	17.526,25
	Summe Aktiva	3.072.207,88	0,00	0,00	133.053,66	2.939.154,22

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/3	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	3.049.915,78	2.001.708,65	1.849.361,30	0,00	2.897.568,43
930000/3	Kapitalkonto	22.292,10	1.230.706,31	1.250.000,00	0,00	41.585,79
	Summe Passiva	3.072.207,88	3.232.414,96	3.099.361,30	0,00	2.939.154,22

Stadtgemeinde Baden

Theater - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
323000	Theater und Arena		
298300/3	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	13.337,83	
298300/3 AO	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	500.000,00	
500000/3	Personalaufwand laut Sammelnachweis	44.962,50	
614000/3	Instandhaltung v. Gebäuden	62.997,25	
650000/3	Zinsen für Finanzschulden-Inland	15.788,27	
670000/3	Versicherungen	11.792,70	
680000/3	Anlagenabschreibungen	133.053,66	
710000/3	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	5.331,54	
711000/3	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	16.843,50	
720000/3	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	4.002,82	
728000/3	Entgelte f.sonst.Leistungen	22,27	
755000/3	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	894.990,72	
760000/3	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	146.238,24	
824310/3	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		76.335,08
824420/3	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		34.446,01
827000/3	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		199,31
861000/3	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.949,15
868300/3	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		4.725,44
871000/3 AO	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		500.000,00
		1.849.361,30	618.654,99
Verlust 2016			1.230.706,31
		1.849.361,30	1.849.361,30

Bericht zum Rechnungsabschluss „THEATER“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	3.072.207,88	100,0	2.939.154,22	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	3.049.915,78	99,3	2.897.568,43	98,6
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	22.292,10	0,7	41.585,79	1,4

Zur Vermeidung eines negativen Kapitalkontos mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 1.250.000,-- zu Gunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden.

Die Rücklagen des Theaters scheinen nicht in der vorliegenden Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	46.904,08
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	13.337,83
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	60.241,91

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 618.654,99 und Aufwendungen von € 1.849.361,30 betrug der Verlust des Theaters € 1.230.706,31. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € 513.337,83 (davon Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung € 500.000,--; a.o. Haushalt) und Rücklagenentnahmen von € --,-- verringert sich der Verlust auf € 717.368,48 (Vorjahr: € 987.467,04).

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Leistungserlöse	--,--		--,--	
1.2.) Vermietung und Verpachtung	76.335,08		448.783,96	
1.3.) Betriebskostenersätze	34.446,01		32.683,93	
1.4.) Kostenersätze für Personal	199,31		100.578,47	
1.5.) Rücklagenentnahmen	--,--		14.210,19	
1.6.) Sonstige Einnahmen	7.674,59	118.654,99	8.440,31	604.696,86
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
2.2.) Rücklagenzuführungen	13.337,83		--,--	
2.3.) Schuldendienst	141.778,76		285.624,78	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	191.200,74		285.624,78	
2.5.) Instandhaltungsaufwand	62.997,25		462.994,15	
2.6.) Öffentliche Abgaben	22.175,04		22.398,04	
2.7.) Förderung an die Theater Baden Betriebsges.m.b.H.	894.990,72		894.990,72	
2.8.) Sonstiger Aufwand	15.817,79	1.342.298,13	-249.409,40	1.702.223,07
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-1.223.643,14		-1.097.526,21

Bereinigt um **Rücklagenentnahmen** und **–zuführungen** hat sich der von der Stadt zu tragende **Fehlbetrag** von € 1.111.736,40 im Vorjahr auf € 1.210.305,31 im Berichtsjahr erhöht.

Die Fortführung der langjährigen Theatertradition erfolgt seit 1. April 2009 im Wege einer **Kooperation** zwischen der Stadt Baden und der NÖ Kulturwirtschafts-gmbH. Zu diesem Zweck wurde als gemeinsame Betriebsgesellschaft die **Theater Baden Betriebsgesellschaft m.b.H.**, an der die Stadt mit 26 % beteiligt ist, gegründet. In diese Gesellschaft wurde der gesamte Betrieb des Stadttheaters einschließlich Orchester eingebracht, wobei die Liegenschaften Stadttheater

sowie Sommerarena im Eigentum der Stadt verblieben und ab 1.4.2009 an die Gesellschaft vermietet wurden. In steuerlicher Hinsicht kam es dadurch gleichzeitig zu einer Beendigung des Betriebes gewerblicher Art nach dem Körperschaftssteuergesetz mit anschließender Beschränkung auf eine rein vermögensverwaltende Tätigkeit aufgrund der Vermietung der Liegenschaft. Die dadurch realisierten stillen Reserven konnten nach Absprache mit dem zuständigen Finanzamt aufgrund des Vorliegens einer doppelten Buchführung für körperschaftsteuerliche Zwecke mit den Verlustvorträgen verrechnet werden.

Im Berichtsjahr konnten Mieterlöse von € 76.335,08 (nach Anrechnung der im Jahr 2015 geleisteten anteiligen Mietvorauszahlung für 2016 von € 93.112,22) vereinnahmt werden. Der sich nach Abzug der im Berichtsjahr im Rahmen des **ordentlichen Haushaltes** vorgenommenen Instandhaltungsaufwendungen von € 62.997,25 ergebende Betrag von € 13.337,83 wurde der Erneuerungsrücklage des Theaters zugeführt.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

TOURISMUSREFERATES

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
 Tourismusreferat - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
040200/5	Sonst.Kraftfahrzeuge	1.720,00	0,00	0,00	860,00	860,00
043000/5	Betriebsausstattung Amtsgebäude	9.820,20	0,00	0,00	2.124,38	7.695,82
044000/5	Geschäftsausstattung	8.377,76	989,74	0,00	2.734,96	6.632,54
070000/5	Aktivierungsfähige Rechte	1.627,54	4.920,00	0,00	1.449,02	5.098,52
	Summe Aktiva	21.545,50	5.909,74	0,00	7.168,36	20.286,88

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/5	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	7.916,25	1.333.532,74	1.327.931,53	0,00	2.315,04
930000/5	Kapitalkonto	13.629,25	1.185.657,41	1.190.000,00	0,00	17.971,84
	Summe Passiva	21.545,50	2.519.190,15	2.517.931,53	0,00	20.286,88

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
770100	<u>Tourismusreferat - allgemeine Verwaltung</u>		
298000/5	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		7.864,88
298300/5	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.)	7.168,36	
400000/5	Ger. Wg. d. Anlageverm.	4.065,84	
401000/5	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	6.258,25	
456000/5	Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel	2.021,92	
457000/5	Druckwerke	2.831,63	
500000/5	Personalaufwand laut Sammelnachweis	388.947,94	
560000/5	Reisegebühren	6.018,15	
600000/5	Strom	1.054,57	
603000/5	Wärme	3.146,05	
614000/5	Instandhaltung v. Gebäuden	283,38	
618000/5	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.671,76	
631000/5	Telekommunikationsdienste	11.020,46	
680000/5	Anlagenabschreibungen	7.168,36	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	9.954,88	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	7.924,65	
710000/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	965,98	
711000/5	Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG	2.507,86	
720000/5	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	29.682,38	
723000/5	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	1.488,91	
726000/5	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	14.059,00	
728000/5	Entgelte f. sonst. Leistungen	27.081,46	
760000/5	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	70.393,60	
817000/5	Kostenbeitr. f. sonst. Leistungen		211,12
868300/5	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush. - Pensionssicherungsbeitrag		953,96
770200	<u>Tourismusreferat - kurörtliche Werbung</u>		
400000/5	Ger. Wg. d. Anlageverm.	1.317,48	
403000/5	Handelswaren	2.522,05	
457000/5	Druckwerke	22.203,11	
620000/5	Personen- und Gütertransporte	757,14	
630000/5	Postdienste	5.772,40	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	6.032,18	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	13.671,77	
710520/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer)	5.181,21	
728000/5	Entgelte f. sonst. Leistungen	152.762,54	
728010/5	Entgelte f. sonst. Leistungen - Insertionen	79.456,06	
728020/5	Entgelte f. sonst. Leistungen - Bewirtungen	18.534,18	
729400/5	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	7.307,97	
729700/5	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	24.121,02	
757000/5	Lfd. Transf. Zlg. an priv. Organis. o. Erw. Zw.	2.320,00	
803200/5	Einn. aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust		2.803,00
803300/5	Einn. aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust		928,74
829010/5	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		85.540,99
829030/5	Sonstige Einnahmen Innenumsatz		1.108,51
829921/5	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		5.181,21
770300	<u>Tourismusreferat - Informationsdienst</u>		
728000/5	Entgelte f. sonst. Leistungen	21.063,80	

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
770500	<u>Tourismusreferat - Veranstaltungen</u>		
457000/5	Druckwerke	11.032,67	
700300/5	Mietzinse	786,40	
728000/5	Entgelte f.sonst.Leistungen	74.460,53	
728740/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	68.702,91	
728750/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	196.000,00	
729940/5	Sonstige Ausgaben - AKM	2.300,98	
810000/5	Leistungserlöse		3.997,81
810020/5	Leistungserlöse 20% Ust		25.274,16
813000/5	Nebenerlöse		2.500,00
		1.322.021,79	136.364,38
		Verlust 2016	1.185.657,41
		1.322.021,79	1.322.021,79

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Tourismusreferates“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	21.545,50	100,0	20.286,88	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	7.916,25	36,7	2.315,04	11,4
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	13.629,25	63,3	17.971,84	88,6

Die Rücklagen des Tourismusreferates sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der vorliegenden Bilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	8.922,13
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	7.168,36
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	7.864,88
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	8.225,61

Die Passiven beinhalten ausschließlich die Forderungen der Zentralverwaltung an das Tourismusreferat. Hievon mussten im Berichtsjahr neuerlich € 1.190.000,-- zugunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden, weil im Hinblick auf die artbedingte defizitäre Gebarung des Tourismusreferates ebenso wie in den Vorjahren der am Beginn des Rechnungsjahres vorhanden gewesene Kapitalstand zur Abdeckung des Verlustes nicht ausgereicht hat.

Der im Gewinn- und Verlustkonto aufscheinende Verlust von € 1.185.657,41 ist nicht mit dem Ergebnis der haushaltswirksamen Gebarung ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebärung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I. <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) die Fremdenverkehrsstelle	9.029,96		10.499,87	
1.2.) die kurörtliche Werbung	95.562,45		19.966,98	
1.3.) die Veranstaltungen	31.771,97	136.364,38	39.700,89	70.167,74
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) allgemeine Verwaltung	604.456,77		569.686,44	
2.2.) Kurörtliche Werbung	341.959,11		261.760,26	
2.3.) Informationsdienst	21.063,80		14.648,73	
2.4.) Kurmusik u.sonstg.Veranstaltungen	353.283,49		349.894,27	
2.5.) Forschungsstelle	-,--	1.320.763,17	-,--	1.195.989,70
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-1.184.398,79		-1.125.821,96

Die Erträge für Nächtigungstaxen und Interessentenbeiträge werden in der Gruppe 9 (Finanzwirtschaft) ausgewiesen.

Seit dem Jahr 2011 sind die Nächtigungstaxen durch das NÖ Tourismusgesetz 2010 im Gegensatz zu den früheren Ortstaxen als gemeinschaftliche Landesabgabe konzipiert. Die Höhe beträgt pro Person und Nächtigung seit 1.1.2016 € 2,30. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Berichtsjahr betrug der Gemeindeanteil an der Nächtigungstaxe € 326.271,37 gegenüber € 276.896,46 im Vorjahr. Hievon entfielen auf Privatgäste € 106.280,72 d.s. 32,57 % (2015 – 32,41 %) und auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 219.990,65 d.s. 67,43 % (2015 – 67,59 %).

Von jenen Sparten der Badener Wirtschaft, deren Betriebserfolg durch den Fremdenverkehr zumindest indirekt beeinflusst wird, werden **Interessentenbeiträge** aufgrund des NÖ Tourismusgesetzes 2010 geleistet. Ab dem Jahr 2011 sind auch die Interessentenbeiträge als gemeinschaftliche Landesabgabe (davor: ausschließliche Gemeindeabgabe) konzipiert. Die Einhebung haben die Gemeinden im übertragenen Wirkungsbereich zu besorgen. 95 % der Einnahmen gebühren der Gemeinde und 5 % dem Land NÖ. Der Gemeindeanteil für das Berichtsjahr betrug € 248.960,06 (gegenüber € 243.815,97 im Vorjahr).

Die erhobenen anteiligen Nächtigungstaxen und Interessentenbeiträge werden zur teilweisen Finanzierung der von der Stadtgemeinde Baden betriebenen

bzw. finanzierten touristischen Einrichtungen und Anlagen, wie vor allem Badeeinrichtungen, Parkanlagen und Tourismusverwaltung verwendet.

Für die aufgrund der gesetzlichen Änderungen resultierenden Mindereinnahmen wurde vom Land NÖ im Berichtsjahr eine Entschädigungszahlung in Höhe von € 25.221,24 geleistet, welche im UA 900 vereinnahmt wurde.

Das im Bereich Außenwerbung tätige Tourismusreferat soll die Einrichtungen der Kur- und Fremdenverkehrsstadt Baden möglichst in Verbindung mit Aktivitäten der Privatwirtschaft (v.a. Hotels und Casino) im In- und Ausland bekannt machen und für eine zweckmäßige Gästeinformation und Betreuung sorgen.

zu 2.1.) Für die **allgemeine Verwaltung**, die seit 1. August 1995 im Leopoldsbad untergebracht ist, sind Ausgaben von € 604.456,77 angefallen, hievon € 394.966,09 für den Personalaufwand und € 70.393,60 für den Pensionsaufwand.

Für vermögenswirksame Anschaffungen wurden € 5.909,74 aufgewendet. Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 7.168,36 zugeführt.

Die Mitgliedsbeiträge an Vereinigungen und Institutionen betrugen € 14.059,--.

Unter den sonstigen Ausgaben (Post 720000) wurden für Verwaltungskostenbeiträge an die Zentralverwaltung für Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten etc. € 29.682,38 verrechnet.

zu 2.2.) Für den **Werbeaufwand** aufgrund des vom Gemeinderat beschlossenen Werbeplanes sind im Berichtsjahr € 341.959,11 angefallen. Dieser gliedert sich in folgende Sparten:

1.) Prospekte, Werbeschriften und Plakate	€	22.203,11
2.) Versand- und Transportkosten	€	6.529,54
3.) Insertionen und Druckkostenbeiträge	€	79.456,06
4.) Werbegeschenke	€	2.522,05
5.) Bewirtungen	€	18.534,18
6.) Sonstige Werbeaufwendungen	€	212.714,17
	€	<u>341.959,11</u>

Auf das Nächtigungsergebnis von 412.169 (im Vorjahr 381.015) bezogen, betrug der Werbeaufwand (einschließlich Repräsentationskosten) € 0,83 pro Übernachtung gegenüber € 0,69 im Jahr 2015 und € 1,02 im Jahr 2014.

Auf die 138.846 Privatgäste-Übernachtungen bezogen, ergab sich ein Werbeaufwand von € 2,46 pro Übernachtung.

Im abgelaufenen Fremdenverkehrsjahr wurden insgesamt 72.643 (+ 7,4 %) Ankünfte gezählt. Es ergibt sich demnach ein Werbeaufwand von € 4,71 pro Ankunft.

zu 2.3.+2.4.) Für Zwecke der **kurörtlichen Einrichtungen** wurden € 374.347,29 aufgewendet. Hiezu zählen u.a. die Ausgaben für die Kurmusik und den Informationsdienst.

Für die Durchführung der Kurmusik und der sonstigen Veranstaltungen (einschließlich „Ball Imperial der Stadt Baden“) wurden im Berichtsjahr € 352.283,49 aufgewendet, wovon € 196.000,-- als Entgelt an die Theater Baden Betriebsgesellschaft m.b.H. entfallen.

zu 2.5.) Für Forschungsinstitute sind im Berichtsjahr keine Ausgaben angefallen.

Im Übrigen wird auf den Bericht des Tourismusreferates über das Fremdenverkehrsjahr 2015/2016, das ist die Zeit vom 1. November 2015 bis 31. Oktober 2016, verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

BAUHOFES

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
 Bauhof - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
020000/7	Maschinen u.masch.Anl.	1.584,12	9.960,00	0,00	1.524,04	10.020,08
030000/7	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	1.220,25	0,00	0,00	649,32	570,93
040200/7	Sonst.Kraftfahrzeuge	27.864,00	0,00	0,00	3.096,00	24.768,00
043300/7	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	31.107,90	2.400,00	0,00	6.968,75	26.539,15
044000/7	Geschäftsausstattung	5.163,12	0,00	0,00	1.443,50	3.719,62
909000/7	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	174.883,29	755.347,53	757.736,21	0,00	172.494,61
	Summe Aktiva	241.822,68	767.707,53	757.736,21	13.681,61	238.112,39

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/7	Kapitalkonto	241.822,68	3.710,29	0,00	0,00	238.112,39
	Summe Passiva	241.822,68	3.710,29	0,00	0,00	238.112,39

Stadtgemeinde Baden

Bauhof - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
820100	Bauhof		
298000/7	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		12.000,00
298300/7	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.)	13.681,61	
400000/7	Ger. Wg. d. Anlageverm.	2.806,94	
409000/7	Geringw. Ersatzteile	94,95	
452000/7	Treibstoffe	3.100,16	
453000/7	Schmier- und Schleifmittel	784,86	
454000/7	Reinigungsmittel	77,83	
456000/7	Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel	552,17	
457000/7	Druckwerke	176,75	
459000/7	Sonst. Verbrauchsgüter	6.298,16	
500000/7	Personalaufwand laut Sammelnachweis	550.386,22	
560000/7	Reisegebühren	99,68	
600000/7	Strom	2.185,85	
601000/7	Gas	6.829,22	
614000/7	Instandhaltung v. Gebäuden	11.041,33	
616400/7	Instandhaltung v. sonst. Maschinen u. masch. Anlagen	794,48	
617000/7	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.116,00	
618000/7	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.436,83	
631000/7	Telekommunikationsdienste	3.862,60	
670000/7	Versicherungen	5.505,40	
680000/7	Anlagenabschreibungen	13.681,61	
700000/7	Mietzinse (unbeweglich)	18.519,62	
700100/7	Mietzinse (beweglich)	2.368,08	
710000/7	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	3.192,21	
711000/7	Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG	208,20	
720000/7	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	20.131,30	
728000/7	Entgelte f. sonst. Leistungen	37.337,87	
760000/7	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	39.106,28	
805000/7	Veräusserg. v. bez. Betr. Stoffe u. so. Verbrauchsgüter		1.268,43
806000/7	Einn. aus Veräusserung Altmaterial		231,77
810000/7	Leistungserlöse		7.120,50
810900/7	Leistungserlöse Vergütungen		713.436,43
828000/7	Rückersätze von Ausgaben		6.673,31
868300/7	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		935,48
		745.376,21	741.665,92
	Verlust 2016		3.710,29
		745.376,21	745.376,21

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Bauhofes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	66.939,39	27,7	65.617,78	27,6
Umlaufvermögen	174.883,29	72,3	172.494,61	72,4
	241.822,68	100,0	238.112,39	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>				
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	241.822,68	100,0	238.112,39	100,0

Die Rücklagen des Bauhofes sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	81.472,18
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	13.681,61
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	12.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	83.153,79

Im Jahr 1970 wurden für Zwecke einer Darlehensgewährung an die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. € 36.336,42 entliehen, wovon diese Gesellschaft im Jahr 2003 € 16.652,98 zurückbezahlt hat. Der noch offene Betrag von € 19.683,44 scheint im obigen Rücklagenstand nicht auf.

Das Anlagevermögen veränderte sich im Berichtsjahr infolge der durchgeführten Wertabschreibungen und um die **Anlagenzu- und -abgänge**.

Das Umlaufvermögen beinhaltet ausschließlich die Forderungen des Bauhofes an die Zentralverwaltung der Stadtgemeinde Baden im Betrage von € 172.494,61.

Das Reinvermögen ist im Berichtsjahr um € 3.710,29 gesunken, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 741.665,92 und Aufwendungen von € 745.376,21 somit ein Verlust von € 3.710,29 ausgewiesen. Ohne Berücksichtigung der enthaltenen Rücklagenzuführungen von € 13.681,61 und der Rücklagenentnahmen von € 12.000,-- verändert sich dieses Ergebnis auf € 2.028,68 (Verlust), welches jedoch mit dem kameralen Ergebnis nicht ident ist.

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	12.000,00		12.000,00	
1.2.) Betriebseinnahmen	720.556,93		673.469,01	
1.3.) Sonstige Einnahmen	9.108,99	741.665,92	38.623,29	724.092,30
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	12.360,00		3.076,07	
2.2.) Rücklagenzuführungen	13.681,61		13.908,97	
2.3.) Materialaufwand	13.891,82		18.732,15	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	589.592,18		567.989,75	
2.5.) Energieaufwand	9.015,07		11.210,72	
2.6.) Instandhaltungsaufwand	14.388,64		15.750,52	
2.7.) Öffentliche Abgaben	3.400,41		1.885,88	
2.8.) Sonstiger Aufwand	87.724,87	744.054,60	93.988,70	726.542,76
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-2.388,68		-2.450,46

Die Dienstleistungen des Bauhofes betreffen Lastkraftwagenbeistellungen, Baggerbeistellungen und Arbeitsleistungen von Fach- und sonstigen Arbeitern. Sie wurden vorwiegend für städtische Dienststellen ausgeführt, die aufgrund der erbrachten Leistungen in Form von Vergütungen belastet werden. Der überwiegende Teil der Dienstleistungen des Bauhofes wurde für Dienststellen im Hoheitsbereich geleistet.

Die Führung eines Bauhofes ist im Hinblick auf die erforderliche **ständige** Einsatzbereitschaft für dringend anfallende Maßnahmen gerechtfertigt; die verrechneten Stundensätze wurden größtenteils nach kostendeckenden Durchschnittssätzen kalkuliert.

Zu den einzelnen Betriebssparten wird berichtet:

1.) Lastkraftwagenbetrieb:

Mit den eingesetzten Fahrzeugen wurden in 3.750,5 (exkl. 337,0 bereits während des Jahres verrechnet) Arbeitsstunden mit LKW-Beistellung 26.104 km gefahren. Für eine Stunde (mit Kraftfahrer) wurden größtenteils kostendeckende Durchschnittssätze verrechnet, wodurch ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden Einnahmen des Lastkraftwagenbetriebes von € 209.652,95 erzielt wurden.

2.) Baggerbetrieb:

Der im Berichtsjahr laufend für die Grünschnittentsorgung in der Altstoffsammelstelle verwendete Bagger stand weiters im Rahmen von 681,0 Arbeitsstunden zur Verfügung.

Für die Leistungen (mit Kraftfahrer) an die verschiedenen Verwaltungsstellen wurden ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden € 40.982,10 verrechnet. Während des Jahres wurden den Verwaltungsstellen keine Baggerstunden in Rechnung gestellt.

3.) Reparaturdienst:

Die Fach- und Hilfsarbeiter des Bauhofes erhielten im Berichtsjahr

die Entlohnung für	24.674,38	Stunden
ausbezahlt. Nach Abzug von	2.882,25	Urlaubs-
stunden und	2.028,00	Stunden
für Krankenstände		
verblieben	19.764,13	tatsächlich
geleistete Arbeitsstunden.		

Hievon wurden für den Bauhof (ausschließlich der Erfordernisse für den Lastkraftwagen- und Baggerbetrieb) 11.521,88 Arbeitsstunden geleistet. Während des Berichtsjahres wurden den Verwaltungsstellen 501,0 Arbeitsstunden in Rechnung gestellt, somit verblieben **11.020,88** Arbeitsstunden zur Aufteilung auf die verschiedenen Verwaltungszweige der Stadtgemeinde Baden aufgrund der von der Bauhofverwaltung im Laufe des Berichtsjahres durchgeführte Stundenaufzeichnungen.

Für eine Arbeitsstunde wurden größtenteils kostendeckende Durchschnittsstundensätze in Rechnung gestellt. Ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden wurden hierfür Einnahmen von insgesamt € 443.039,38 verrechnet.

4.) Allgemeines:

Der Betriebs- und Erneuerungsrücklage wurde ein Betrag € 13.681,61 zugeführt, der den im Jahr 2016 erfolgten Wertabschreibungen vom Anlagevermögen (AfA) des Bauhofes in gleicher Höhe entspricht. Für die teilweise Finanzierung diverser Anschaffungen und Instandhaltungen wurde der Betriebs- und Erneuerungsrücklage ein Betrag von € 12.000,-- entnommen.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr von € 567.989,75 auf € 589.592,18 gestiegen.

Für die Erledigung der Verwaltungsarbeiten sowie als Kostenanteil für die Personalvertretung wurden Vergütungen im Betrage von € 20.131,30 angerechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

WASSERWERKES

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/12	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	6.989,56	0,00	0,00	0,00	6.989,56
001400/12	Betriebsgrundstücke	185.448,96	764,08	0,00	0,00	186.213,04
006000/12	Sonstige Grundstückseinrichtungen	40.735,81	0,00	0,00	2.343,74	38.392,07
010300/12	Betriebsgebäude	393.947,10	0,00	0,00	25.299,37	368.647,73
020000/12	Maschinen u.masch.Anl.	148.103,54	16.618,85	0,00	43.844,06	120.878,33
030000/12	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	6.978,90	3.515,53	0,00	2.622,44	7.871,99
040200/12	Sonst.Kraftfahrzeuge	36.584,79	50.483,34	0,00	16.426,50	70.641,63
040600/12	Baggergeräte	0,00	86.477,90	0,00	8.647,79	77.830,11
043300/12	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	305.088,16	133.543,70	0,00	53.525,73	385.106,13
044000/12	Geschäftsausstattung	12.211,28	0,00	0,00	2.489,95	9.721,33
050000/12	Sonderanlagen	1.637.793,99	99.568,89	10.235,89	193.998,66	1.533.128,33
050600/12	Sonderanlagen Hauptrohrstränge	4.808.565,99	0,00	0,00	182.961,00	4.625.604,99
050700/12	Sonderanlagen Stadtrohrnetz	1.789.456,73	265.196,98	0,14	119.108,04	1.935.545,53
050800/12	Sonderanlagen Hausanschlüsse	120.297,82	1.244,18	22,84	11.468,89	110.050,27
070000/12	Aktivierungsfähige Rechte	3.297,66	0,00	0,00	1.673,64	1.624,02
131000/12	Vorräte:Handelswaren Installationsmaterial	333.779,45	33.890,81	0,00	0,00	367.670,26
153000/12	Vorräte:Betriebsstoffe Treibstoffe	7.384,21	0,00	72,63	0,00	7.311,58
909000/12	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	262.180,11	5.856.095,72	5.842.635,67	0,00	275.640,16
Summe Aktiva		10.098.844,06	6.547.399,98	5.852.967,17	664.409,81	10.128.867,06

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/12	Kapitalkonto	10.098.844,06	0,00	30.023,00	0,00	10.128.867,06
Summe Passiva		10.098.844,06	0,00	30.023,00	0,00	10.128.867,06

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
850000	Wasserwerk			
040000/1	Fahrzeuge			5.253,33
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			462.916,86
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		1.318.467,80	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		28.720,51	
402000/1	Materialien für innerbetriebl.Leistungen		7.962,40	
403000/1	Handelswaren		37.660,77	
403001/1	Handelswaren (Vorratsveränderung)		-33.890,81	
424000/1	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe		23.529,86	
452000/1	Treibstoffe		9.815,84	
452001/1	Treibstoffe (Vorratsveränderung)		72,63	
452100/1	Treibstoffe-PKW		1.356,85	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel		3.086,77	
454000/1	Reinigungsmittel		5.463,06	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel		18.483,27	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		3.688,42	
457200/1	Druckwerke-Formulare		3.972,46	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		15.689,44	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		1.082.052,74	
560000/1	Reisegebühren		458,88	
600200/1	Strom-Pumpwerk		46.678,17	
600300/1	Strom-Sonstige		12.904,95	
603000/1	Wärme		10.283,28	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		170,93	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		356.221,57	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		14.294,65	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		21.760,18	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		13.972,62	
617100/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW		2.189,96	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		948,53	
618100/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengenmesser		258,79	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		22.601,26	
619100/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hauptrohrstränge		30.461,66	
619400/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen		266.785,35	
619410/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten		8.603,87	
619700/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse		51.742,31	
630000/1	Postdienste		11.616,28	
631000/1	Telekommunikationsdienste		11.268,99	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		3.529,29	
670000/1	Versicherungen		63.102,21	
680000/1	Anlagenabschreibungen		664.409,81	
680100/1	Restbuchwertabschreibung		10.258,87	
690000/1	Schadensfälle		600,00	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		36,26	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		6.379,26	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		117.685,38	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		371,40	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		48.714,53	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		352.401,35	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen		7.273,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		84.344,71	

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		19.784,62	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		353.444,96	
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)		9.641,52	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren			32.111,99
803100/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren IU			911,85
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			5.956,56
810500/1	Leistungserlöse Installationen			29.125,50
810510/1	Leistungserlöse Installationen IU			240,00
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei			6.722,52
813000/1	Nebenerlöse			546,67
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			286.256,73
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen			23.093,00
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			2.355,27
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			3.511,12
829100/1	Sonstige Einnahmen Schadenersätze			17.351,83
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			371,40
852600/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren			3.402.445,81
852610/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren IU			70.710,50
852700/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasseranschlussabgaben			13.443,68
852800/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.			232.315,80
852900/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr			525.640,50
852910/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr IU			12.612,60
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			29.656,74
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag			7.999,99
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			9.804,16
			5.151.331,41	5.181.354,41
			30.023,00	
Gewinn 2016			5.181.354,41	5.181.354,41

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Wasserwerkes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	9.495.500,29	94,0	9.478.245,06	93,6
Umlaufvermögen	603.343,77	6,0	650.622,00	6,4
	10.098.844,06	100,0	10.128.867,06	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	0,00	0,0	0,00	0,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	10.098.844,06	100,0	10.128.867,06	100,0

Die langfristigen Schulden und die Rücklagen des Wasserwerkes sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	192.526,07
Schuldenzugang (für außerordentl. Haushalt)	€	8.111,53
Schuldentilgungen	€	21.571,58
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	179.066,02
Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	3.648.951,15
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	1.318.467,80
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt - UA 981)	€	1.490.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	462.916,86
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	3.014.502,09

a) Erhöhungen infolge Neuanschaffungen und Neuerrichtungen	€	657.413,45
b) Verminderungen durch Wertabschreibungen vom Anlagevermögen und Anlagenabgänge	€	674.668,68
somit ein Anlagennettoabgang von	€	17.255,23

Das Reinvermögen hat sich um € 30.023,--, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Gewinn des Berichtsjahres, erhöht.

Gewinn- und Verlustrechnung:

In den Aufwendungen sind Rücklagenzuführungen von € 1.318.467,80 (davon € -- a.o. Haushalt) und in den Erträgen Rücklagenentnahmen im Betrag von € 462.916,86 (a.o. Haushalt) enthalten.

Ohne diese das betriebswirtschaftliche Ergebnis nicht betreffenden Positionen verändert sich der Gewinn von € 30.023,-- in einen Gewinn von € 885.573,94 und ist dieses Ergebnis jedoch mit jenem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I. <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Einnahmen aus Anlagenverkauf	5.253,33		1.100,00	
1.3.) Wasserverbrauchs-, Anschluss- u. Ergänzungs- abgaben u. Messermieten (Bereitstellungsge- bühren)	4.257.168,89		4.016.085,55	
1.4.) Wasserlieferungen an fremde Gemeinden	286.256,73		242.946,30	
1.5.) Installationseinnahmen	29.365,50		44.014,00	
1.6.) Erlöse aus Handelswaren	33.023,84		71.344,43	
1.7.) Sonstige Einnahmen	107.369,26	4.718.437,55	134.358,00	4.509.848,28
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	206.169,68		269.261,96	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.318.467,80		1.307.864,21	
2.3.) Schuldendienst	25.100,87		25.087,82	
2.4.) Materialaufwand	159.429,65		139.849,23	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	1.445.598,10		1.408.861,44	
2.6.) Energiebezüge	69.866,40		68.748,34	
2.7.) Instandhaltungskosten	790.011,68		633.675,77	
2.8.) Öffentliche Abgaben	166.771,31		110.148,03	
2.9.) Sonstige Ausgaben	537.022,06	4.718.437,55	546.351,48	4.509.848,28
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		0,00

Zu den Einnahmen:

zu 1.3.) u. 1.4.) Aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 wurde die Grundgebühr für einen Kubikmeter Wasser zur Berechnung der Wasserbezugsgebühren mit Wirksamkeit ab 1.1.2016 mit € 1,25 festgesetzt. Diese Grundgebühr gelangte für das Berichtsjahr zur Verrechnung. Gemäß Verordnung des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 betrug der Einheitssatz für die Berechnung der Wasseranschlussabgaben € 14,50. Der Bereitstellungsbeitrag belief sich auf € 19,80 pro m³/h Nennbelastung. Dieser Tarif wurde durch die Verordnung des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 nicht abgeändert und hat daher auch für das Berichtsjahr gegolten.

Das städtische Wasserwerk versorgt auch die Gemeinden Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf mit Wasser. Der **größte** Wasserverbrauch (Förderungen) war im August 2016 mit 14.084 m³ (19.680 m³) und der **geringste** Verbrauch im November 2016 mit 8.612 m³ (8.089 m³) zu verzeichnen. Die **gesamte Wasserförderung betrug** im Berichtsjahr 4.130.216 Kubikmeter gegenüber 4.104.489 Kubikmeter im Vorjahr.

Von der geförderten Wassermenge wurden 3.455.889 Kubikmeter (2015 – 3.309.813 Kubikmeter) **als Verbrauch abgelesen** und 2.676 Kubikmeter (2015 – 0 Kubikmeter) infolge von nachgewiesenen Rohrgebrechen abgeschrieben.

Von der abgelesenen und verrechneten Wassermenge entfielen auf:

	<u>2 0 1 6</u>	<u>2 0 1 5</u>
	m³	m³
Baden	3.036.424	2.933.733
Ebenfurth	184.681	167.156
Eggendorf	113.333	104.238
Zillingdorf	121.451	104.686
	<u>3.455.889</u>	<u>3.309.813</u>

Die **verrechnete** Wassermenge ist im Vergleich zum Vorjahr um 146.076m³, das sind 4,4 %, gestiegen.

Die Differenz zwischen der geförderten und abgelesenen Wassermenge betrug im Berichtsjahr 674.327 Kubikmeter, das sind 16,3 % der Fördermenge gegenüber 794.676 Kubikmeter bzw. 19,4 % im Vorjahr. Auf diese Menge ist jedoch auch die für öffentliche Erfordernisse verbrauchte Wassermenge und Leitungsspülungen anzurechnen. Auch erfolgte die Feststellung der Pumpmenge genau nach dem Rechnungsjahr abgegrenzt, während sich bei den Ablesungen der 5.522 Wasserzähler, wie in den Vorjahren, Überschneidungen von bis zu 10 Wochen ergaben.

Seit dem Jahr 2004 besteht die Möglichkeit einer freiwilligen Selbstablesung und Meldung des Wasserzählerstandes im Rahmen der jährlichen Ablesung, welche überdies seit 2006 über die Internet-Plattform wasserzaehler.at erfolgen kann. Im Berichtsjahr wurde davon bei 1.370 (davon 511 über wasserzaehler.at) bzw. rd. 24,8 % aller Wasserzähler Gebrauch gemacht. Weiters wurden im Jahr 2016 insgesamt 3.102 Ultraschall- und Funkzähler abgelesen.

Für Wasserbezugsgebühren (Baden) wurden € 3.473.156,31 gegenüber € 3.334.419,20 im Vorjahr vereinnahmt. Die Einnahmen für Wasserlieferungen an fremde Gemeinden (Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf) betrugen € 286.256,73 gegenüber € 242.946,30 im Vorjahr.

Im Berichtsjahr wurden 5 Wasserzähler erstmalig eingebaut.

Im Sinne des NÖ Wasserleitungsgesetzes wurden im Berichtsjahr Anschlussabgaben von € 13.443,68 und für Zu-, Auf- und Umbauten Ergänzungsabgaben von € 232.315,80 zur Zahlung vorgeschrieben. An Bereitstellungsgebühren wurden € 538.253,10 vereinnahmt.

zu 1.5.) Im Rahmen der Installationstätigkeit wurden 512,5 Arbeitsstunden, 38,5 Baggerstunden, 30,5 LKW-Stunden und Entgelte für Wassermessereinbauten und sonstige Leistungen im Gesamtbetrag von € 29.365,50 verrechnet. Weiters wurde die städtische Straßenreinigung beim Winterdienst unterstützt und wurden hierfür im Berichtsjahr 30 LKW-Stunden in Rechnung gestellt.

zu 1.6.) Für den Verkauf von Installationsmaterial (Handelswaren) wurden € 33.023,84 erzielt.

zu 1.7.) Zu den sonstigen Einnahmen von € 107.369,26 zählen u.a. der Ertrag der Stromerzeugung in Ebenfurth von € 6.722,52 (2015 - € 16.306,86), Kostenersätze des Fernheizwerkes für anteilige Pensionskosten, Miet- und Pachteinahmen, Pensionsfondsbeiträge und Erlöse aus Altmaterialverkäufen.

Zu den Ausgaben:

zu 2.1.) Es wurden im ordentlichen Haushalt für Anlagenanschaffungen € 206.169,68 verrechnet. Diese Beträge waren u.a. für die Errichtung von Rohrsträngen und für neue Hausanschlüsse sowie für die Anschaffung von Wasserzählern und Betriebsausstattungsgegenständen erforderlich.

zu 2.2.) Der Betriebs- und Erneuerungsrücklage wurden € 1.318.467,80 zugeführt. Dieser Betrag entspricht den Wertabschreibungen vom Anlagevermögen zuzüglich eines weiteren Betrages von € 654.057,99.

zu 2.3.) Für den Schuldendienst mussten € 25.100,87 aufgewendet werden, wovon € 21.571,58 auf Tilgungen und € 3.529,29 auf Kreditzinsen entfallen.

zu 2.4.) Die Kosten für den Materialaufwand betreffen geringwertige Wirtschaftsgüter, den Ankauf von Materialien, die vorwiegend zur Erhaltung der Betriebsanlagen benötigt wurden und weiters den Ankauf von Materialien, die als Handelswaren weiterverkauft wurden bzw. als Lagerbestand vorhanden sind.

zu 2.5.) Der Personal- und Pensionsaufwand im Betrage von € 1.445.598,10 ist im Vergleich zum Vorjahr um 2,6 % gestiegen.

zu 2.6.) Zum Antrieb der Pumpen in Ebenfurth waren 197 L Dieselöl (188 L), 1.537.108 kWh Strom (1.520.958 kWh) **aus der eigenen Erzeugung** und 213.114 kWh Fremdstrom (276.666 kWh) erforderlich.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 790.011,68 aufgewendet. Davon entfällt ein Großteil auf die Sanierung von Rohrsträngen und Hausanschlussleitungen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2016 und sonstige Straßenwiederherstellungen. Im Berichtsjahr waren 8 (34) Rohrbruchbehebungen erforderlich.

Bei den einzelnen Wasserabnehmern wurden **895** (1.063) Wassermesser ausgewechselt. Die Eichung der Wassermesser wird seit 2015 im Zuge der Umstellung auf Ultraschall-Wassermesser nicht mehr vom Wasserwerk selbst durchgeführt.

zu 2.8.) Für öffentliche Abgaben (Kommunalsteuer, Gebrauchsabgabe, Grundbesitzabgaben etc.) wurden € 166.771,31 aufgewendet.

zu 2.9.) Zu den sonstigen Ausgaben im Gesamtbetrage von € 537.022,06 zählen u.a. Porto- und Telefonausgaben, Versicherungsprämien, Mieten, Mitgliedsbeiträge, Firmenleistungen u.dgl.m..

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 352.401,35 als Vergütungen an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs-, Gebühreneinhebungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, der Personalvertretung und sonstiger Leistungen diverser anderer Dienststellen (Verwaltungsgemeinkostenanteile) verrechnet.

Auf den anschließenden Bericht als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit im Sinne des Europäischen Systems Volkswirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG) aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 13. Mai 1997 wird verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

Bericht zum Rechnungsabschluss der
Wasserversorgung
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 13. Mai 1997 (TOP 10)

- 1.) Der Betrieb wurde im Berichtsjahr nach den Prinzipien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit geführt.
- 2.) Die **Gebärung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebärung beim Unterabschnitt 850 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.012)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des ESGV grundsätzlich entsprochen.
- 3.) Für diesen Betrieb wird im Rahmen der Gesamtanlagenbuchhaltung eine **eigene Anlagenbuchhaltung** geführt, aus der die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zugänge, die Abgänge, die Abschreibungen und die Endstände ersichtlich sind. (Siehe auch Bilanzkonto)
- 4.) Die **Vermögens- und Schuldenrechnung** ist am Ende dieses Berichtes ausgewiesen.
- 5.) Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben sowie der Abgaben- und Gebührensätze wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Die Wasserversorgung wurde im Berichtsjahr problemlos durchgeführt und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hierfür weitere **23,0 Bedienstete laut Dienstpostenplan** zur Verfügung.
- 7.) Der **Kostendeckungsgrad** im Sinne der Bestimmungen des ESGV betrug mehr als 50 %.
- 8.) Weitere Details sind dem vorher angeführten Bericht zu entnehmen.

VERMÖGENS- UND SCHULDENRECHNUNG
gemäß § 16 Abs. 1 VRV per 31.12.2016

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 8.804.571,52

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 672.049,52

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 9.476.621,04

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 1.624,02

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € 374.981,84

1.2.2 Sonstige Forderungen € 275.640,16 € 650.622,00

**1.2.3 Forderungen aus Darlehen, Kapital- und
Geldanlagen**

1.2.3.1 Darlehen € --,--

1.2.3.2 Kapitalanlagen € --,--

1.2.3.3 Geldanlagen € --,-- € --,--

1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

SUMME AKTIVA € **10.128.867,06**

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN	€	3.014.502,09
2.2 RÜCKSTELLUNGEN	€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN		
2.3.1 Schulden beim Bund	€	--,--
2.3.2 Schulden beim Land	€	110.359,75
2.3.3 Schulden bei sonstigen Gebietskörperschaften	€	--,--
2.3.4 Schulden bei Sozialversicherungen	€	--,--
2.3.5 Schulden bei sonstigen Trägern des öffentl. Rechts	€	--,--
2.3.6 Schulden bei Unternehmungen (ohne Finanzunternehmen)	€	--,--
2.3.7 Schulden bei Finanzunternehmungen	€	68.706,27
2.3.8 Inlandsanleihen	€	--,--
2.3.9 Auslandsanleihen	€	--,--
2.3.10 Sonstige Finanzschulden	€	--,--
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	€	--,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€	--,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA	€	6.935.298,95
SUMME PASSIVA	€	10.128.867,06

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Betriebsleiter:

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

Schuldennachweis per 31.12.2016 - Wasserwerk (UA 850)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2016	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2016
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	192.526,07	8.111,53	21.571,58	179.066,02
341	<u>bei Ländern und Landesfonds</u>				
	BA03 Wasserwerk	37.003,71	377,16	--,--	37.380,87
	BA04 Wasserwerk	59.244,51	602,20	--,--	59.846,71
	BA06 Wasserwerk	3.000,00	3.002,17	--,--	6.002,17
	BA08 Wasserwerk	--,--	1.130,00	--,--	1.130,00
	BA09 Wasserwerk	3.000,00	3.000,00	--,--	6.000,00
		102.248,22	8.111,53	--,--	110.359,75
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	Verbindungsleitung	90.277,85	--,--	21.571,58	68.706,27
		90.277,85	--,--	21.571,58	68.706,27

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

ABWASSERBESEITIGUNG

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
Abwasserbeseitigung - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/6	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	10.027,98	0,00	0,00	0,00	10.027,98
001400/6	Betriebsgrundstücke	10.019,17	12.740,58	0,00	0,00	22.759,75
010310/6	Betriebsgebäude Kläranlage	2.824.988,80	0,00	0,00	91.590,92	2.733.397,88
010320/6	Betriebsgebäude Überpumpstationen	89.377,79	0,00	0,00	2.523,20	86.854,59
020000/6	Maschinen u.masch.Anl.	127.345,08	52.793,17	2.964,85	36.742,33	140.431,07
030000/6	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	2.490,72	0,00	0,00	834,24	1.656,48
040200/6	Sonst.Kraftfahrzeuge	370.631,24	0,00	0,00	84.271,64	286.359,60
043300/6	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	31.785,38	0,00	0,00	4.922,09	26.863,29
044000/6	Geschäftsausstattung	2.574,61	3.822,15	0,00	1.296,98	5.099,78
050000/6	Sonderanlagen	1.184.681,75	134.658,00	0,00	142.676,64	1.176.663,11
050100/6	Sonderanlagen Fäkalkanalleitungen	8.729.840,37	499.239,60	0,00	559.152,09	8.669.927,88
050200/6	Sonderanlagen Regenwasserkanäle	7.119.705,23	165.045,19	0,00	419.205,79	6.865.544,63
050300/6	Sonderanlagen Hausanschlussleitungen	975.549,13	57.414,84	0,00	64.232,80	968.731,17
070000/6	Aktivierungsfähige Rechte	237,30	0,00	0,00	158,20	79,10
Summe Aktiva		21.479.254,55	925.713,53	2.964,85	1.407.606,92	20.994.396,31

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/6	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	3.267.170,68	8.592.407,08	8.404.209,99	0,00	3.078.973,59
930000/6	Kapitalkonto	18.212.083,87	296.661,15	0,00	0,00	17.915.422,72
Summe Passiva		21.479.254,55	8.889.068,23	8.404.209,99	0,00	20.994.396,31

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
851000	Abwasserbeseitigung			
298000/6	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			596.903,38
298300/6	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		1.054.357,72	
400000/6	Ger.Wg.d.Anlageverm.		10.250,03	
402000/6	Materialien für innerbetriebl.Leistungen		4.578,84	
409000/6	Geringw.Ersatzteile		281,11	
452000/6	Treibstoffe		20.976,66	
453000/6	Schmier- und Schleifmittel		1.668,65	
454000/6	Reinigungsmittel		900,60	
455000/6	Chem.und sonst.artverw. Mittel		49.125,79	
456000/6	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		1.324,61	
457000/6	Druckwerke		3.862,73	
459000/6	Sonst.Verbrauchsgüter		3.027,73	
500000/6	Personalaufwand laut Sammelnachweis		752.949,52	
560000/6	Reisegebühren		22,80	
600000/6	Strom		7.059,48	
600100/6	Strom-Kläranlage		112.689,24	
601000/6	Gas		26.764,77	
611000/6	Instandhaltung v. Strassenbauten		375.583,40	
614000/6	Instandhaltung v. Gebäuden		3.594,54	
616400/6	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		35.804,92	
617000/6	Instandhaltung v. Fahrzeugen		33.593,14	
618000/6	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		11.036,17	
619000/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen		101.342,55	
619200/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle		116.597,49	
619300/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle		20.910,88	
619500/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK		40.307,60	
619600/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK		21.425,46	
630000/6	Postdienste		7.740,42	
631000/6	Telekommunikationsdienste		6.754,76	
650000/6	Zinsen für Finanzschulden-Inland		33.931,59	
670000/6	Versicherungen		37.851,31	
680000/6	Anlagenabschreibungen		1.407.606,92	
680100/6	Restbuchwertabschreibung		2.964,85	
690000/6	Schadensfälle		2.697,00	
700000/6	Mietzinse (unbeweglich)		2.900,45	
700100/6	Mietzinse (beweglich)		13.397,26	
710000/6	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		115.617,74	
710520/6	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		1.675,57	
711000/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG		70.871,73	
720000/6	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		336.443,48	
726000/6	Mitgliedsbeiträge an Institutionen		10.275,28	
728000/6	Entgelte f.sonst.Leistungen		179.499,43	
728000/6	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		82.651,97	
760000/6	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		153.390,00	
769100/6	Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde		2.202.190,27	
809000/6	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			3.637,32
813000/6	Nebenerlöse			582,00
817000/6	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			58.304,75
817200/6	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen 20 %			929,60
824100/6	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			824,40

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
824310/6	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		171,24
828100/6	Rückersätze von Ausgaben		3.100,61
829921/6	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		1.675,57
852300/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK		5.796.966,95
852310/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU		36.649,65
852400/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr FK		14.606,90
852420/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr RK		1.135,48
852500/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK		572.583,06
852510/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK. IU		1.147,20
852520/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK		4.308,23
860000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		83.126,01
861000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.500,00
868300/6	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		3.682,96
		7.478.496,46	7.181.835,31
Verlust 2016			296.661,15
		7.478.496,46	7.478.496,46

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Abwasserbeseitigung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	21.479.254,55	100,0	20.994.396,31	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	3.267.170,68	15,2	3.078.973,59	14,7
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	18.212.083,87	84,8	17.915.422,72	85,3

Die Rücklagen und die langfristigen Schulden dieser öffentlichen Einrichtung sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2016:	€	3.330.154,01
Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt)	€	14.985,10
Schuldentilgungen	€	203.182,19
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	3.141.956,92

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	1.031.288,25
Zuführungen (ordentl.Haushalt, davon € 542.632,48 UA 612)	€	1.596.990,20
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt - UA 981)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	596.903,38
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	2.031.375,07

Der Wert des Anlagevermögens ist durch wertvermehrnde			
Anschaffungen im ordentlichen Haushalt um	+	€	396.477,02
und solche im außerordentlichen Haushalt um	+	€	529.236,51
angestiegen. Aufgrund der durchgeführten Wertabschreibungen			
und Abgänge vom Anlagevermögen ergab sich eine Verminderung	-	€	1.410.571,77
um das Anlagevermögen ist demnach im Berichtsjahre um netto	-	€	484.858,24
gefallen.			

Die Passiven betreffen ausschließlich die Schuld der Abwasserbeseitigung an die Zentralverwaltung im Betrage von € 3.078.973,59.

Das Reinvermögen hat sich im Berichtsjahr um € 296.661,15 verringert, das ist der im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 7.181.835,31 und Aufwendungen von € 7.478.496,46 betrug der Verlust der Abwasserbeseitigung € 296.661,15.

Ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführung im ordentlichen Haushalt von € 1.054.357,72 und im außerordentlichen Haushalt von € --,-- und der Rücklagenentnahmen im ordentlichen Haushalt von € --,-- und im außerordentlichen Haushalt von € 596.903,38 sowie der Entnahme von marktbestimmten Betrieben von € 2.202.190,27 (Vereinnahmung und Zuführung zur Allgemeinen Rücklage erfolgt beim UA 914) verändert sich der Verlust von € 296.661,15 in einen Gewinn von € 2.362.983,46. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameralen ordentlichen und außerordentlichen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Gesetzliche Gebühren	6.427.352,47		5.376.001,59	
1.3.) Sonstige Einnahmen	157.579,46	6.584.931,93	156.215,64	5.532.217,23
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Vermögenswirksame Anschaffungen	396.477,02		223.902,09	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.054.357,72		991.059,42	
2.3.) Entnahmen von marktbestimmten Betrieben	2.202.190,27		1.534.147,64	
2.4.) Schuldendienst	237.113,78		237.893,50	
2.5.) Materialaufwand	95.996,75		98.834,11	
2.6.) Personal- und Pensionsaufwand	906.362,32		880.649,91	
2.7.) Energieaufwand	146.513,49		132.961,05	
2.8.) Anlageninstandhaltung	760.196,15		691.772,05	
2.9.) Sonstiger Aufwand	785.724,43	6.584.931,93	740.997,46	5.532.217,23
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		0,00

Zu den Einnahmen wird berichtet:

zu 1.1.) In der ordentlichen Gebarung erfolgten im Berichtsjahr Rücklagenentnahmen in der Höhe von € --,--.

zu 1.2.) Der Einheitssatz zur Berechnung der Kanaleinmündungsabgabe und der Kanalergänzungsabgabe für den Schmutzwasserkanal wurde aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 ab 1. Jänner 2016 mit € 21,56 neu festgesetzt. Der Einheitssatz zur Berechnung der Kanaleinmündungs- und Ergänzungsabgabe für den Regenwasserkanal wurde mit € 10,17 ab 1. Jänner 2016 festgesetzt. Der Einheitssatz für die Kanalbenüt-

zungsgebühr beträgt aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 ab 1. Jänner 2016 € 2,08 und erhöht sich bei zusätzlicher Einleitung von Regenwässern um 10 %.

Am Ende des Jahres 2016 waren in Baden 4.925 Objekte an den öffentlichen Schmutzwasserkanal und 2.121 Objekte an den Regenwasserkanal angeschlossen.

Im Laufe des Berichtsjahres wurden Kanaleinmündungsabgaben für 4 Neuanschlüsse vorgeschrieben, wovon 3 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 14.606,90 den Schmutzwasserkanal und 1 Neuanschluss mit Einmündungsabgaben von € 1.135,48 den Regenwasserkanal betreffen. Im gleichen Zeitraum wurden im Zusammenhang mit Um-, Zu- und Aufbauten Kanalgänzungsabgaben von € 578.038,49 vereinnahmt.

Für die laufende **Benützung des Schmutz- und Regenwasserkanales** wurden Kanalbenützungsgebühren im Gesamtbetrag von € 5.833.616,60 gegenüber € 5.186.435,57 im Vorjahr vorgeschrieben, wobei die Zuschläge für den Regenwasserkanal beinhaltet sind.

zu 1.3.) Von den sonstigen Einnahmen entfallen u.a. € 58.304,75 auf Kostenersätze, die von den Gemeinden Pfaffstätten und Traiskirchen aufgrund eines Übereinkommens für die Benützung von Anlagen der Abwasserbeseitigung zu leisten waren und € 34.527,-- auf einen Annuitätenzuschuss des Wasserwirtschaftsfonds für die Errichtung des Bauabschnittes 08 (Haidhof) im Jahr 1995. In den Jahren 1995 bis 2016 betrug der Annuitätenzuschuss daher insgesamt € 707.573,32.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

zu 2.1.) Im Berichtsjahr waren Anlagenanschaffungen (Betriebsausstattungen, Hausanschlüsse etc.) im Betrag von € 396.477,02 erforderlich.

Die Herstellung von Regenwasserkanälen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2016 erforderte € 165.045,19.

zu 2.2.) Die verrechneten Rücklagenzuführungen betreffen eine Zuführung zur Betriebs- und Erneuerungsrücklage in der Höhe der jährlichen Abschreibungen von € 1.407.606,92 abzüglich eines Betrages von € 353.249,20 für den Ausgleich des ordentlichen Haushaltes. Im Jahr 2006 (siehe Bericht zum RA 2006) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage in Höhe von € 542.632,48 (6/612+298). Dieser Betrag wurde im Berichtsjahr beim UA 612 (im ordentlichen Haushalt) als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

zu 2.3.) Zur Herstellung einer Übereinstimmung zwischen dem Finanzierungssaldo („Maastricht-Defizit“) lt. Rechnungsquerschnitt und jenem lt. ESVG-95 wurde anstelle der bis zum Rechnungsjahr 2011 vorgenommenen Zuführung zur Allgemeinen Rücklage eine Entnahme von marktbestimmten Betrieben in Höhe von € 2.202.190,27 durchgeführt, welche im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 23. Juni 2015, mit dem die Kanalabgabenordnung i.d.g.F. genehmigt wurde, für den Straßenbau zweckgewidmet ist, um Folgekosten des Kanalbaues abzudecken. Letzterer Betrag wurde beim Unterabschnitt 914 vereinnahmt und der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

zu 2.4.) Vom ausgewiesenen Schuldendienst entfallen € 203.182,19 auf Tilgungsraten und € 33.931,59 auf Kreditzinsen. Diese Belastungen entsprechen 3,7 % der Gebühreneinnahmen.

zu 2.5.) Für Materialanschaffungen sind Ausgaben von € 95.996,75 angefallen. Darin sind auch die Kosten für geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens und für solche Materialien enthalten, die für Eigenleistungen bei der Instandhaltung der Anlagen benötigt wurden.

zu 2.6.) Der Personalaufwand (€ 752.972,32) ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,9 % gestiegen. Der Pensionsaufwand (€ 153.390,--) ist um 1,8 % gesunken.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 760.196,15 ausgegeben. Diese waren vorwiegend für die Instandhaltung von maschinellen Anlagen in der Kläranlage und für Instandhaltungsmaßnahmen bei den Fäkal- und Regenwasserkanälen einschließlich erforderlicher Straßen- und Gehsteigwiederinstandsetzungen erforderlich.

zu 2.8.) Von den verrechneten Ausgaben für Energie entfallen u.a. € 112.689,24 auf Stromkosten für die Kläranlage und € 7.059,48 auf Stromkosten bei den Überpumpanlagen.

zu 2.9.) Zum sonstigen Aufwand zählen u.a. Ausgaben für Porto, Telefon, Versicherungen, öffentliche Abgaben (einschließlich Wasserverbrauchsgebühren), Kanalreinigungen und die Kosten für die Faulschlambeseitigung.

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 336.443,48 als Vergütungen an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs-, Gebühreneinhebungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, der Personalvertretung und sonstiger Leistungen diverser anderer Dienststellen (Verwaltungsgemeinkostenanteile) verrechnet.

Über die im Rahmen der **außerordentlichen Gebarung** verrechneten Kosten und deren Finanzierung wird auf den diesbezüglichen Bericht verwiesen.

Auf den anschließenden Bericht als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit im Sinne des Europäischen Systems Volkswirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG) aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 13. Mai 1997 wird verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h

Bericht zum Rechnungsabschluss der
Abwasserbeseitigung
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 13. Mai 1997 (TOP 10)

- 1.) Der Betrieb wurde im Berichtsjahr nach den Prinzipien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit geführt.
- 2.) Die **Gebahrung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebahrung beim Unterabschnitt 851 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.006)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des ESGV grundsätzlich entsprochen.
- 3.) Für diesen Betrieb wird im Rahmen der Gesamtanlagenbuchhaltung eine **eigene Anlagenbuchhaltung** geführt, aus der die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zugänge, die Abgänge, die Abschreibungen und die Endstände ersichtlich sind. (Siehe auch Bilanzkonto)
- 4.) Die **Vermögens- und Schuldenrechnung** ist am Ende dieses Berichtes ausgewiesen.
- 5.) Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben sowie der Abgaben- und Gebührensätze wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Die Abwasserbeseitigung wurde im Berichtsjahr problemlos durchgeführt und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hierfür weitere **12,2 Bedienstete laut Dienstpostenplan** zur Verfügung.
- 7.) Der **Kostendeckungsgrad** im Sinne der Bestimmungen des ESGV betrug mehr als 50 %.
- 8.) Weitere Details sind dem vorher angeführten Bericht zu entnehmen.

VERMÖGENS- UND SCHULDENRECHNUNG

gemäß § 16 Abs. 1 VRV per 31.12.2016

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 20.674.338,06

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 319.979,15

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 20.994.317,21

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 79,10

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € --,--

1.2.2 Sonstige Forderungen € --,-- € --,--

1.2.3 Forderungen aus Darlehen, Kapital- und

Geldanlagen

1.2.3.1 Darlehen € --,--

1.2.3.2 Kapitalanlagen € --,--

1.2.3.3 Geldanlagen € --,-- € --,--

1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

SUMME AKTIVA € 20.994.396,31

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN	€	2.031.375,07
2.2 RÜCKSTELLUNGEN	€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN		
2.3.1 Schulden beim Bund	€	--,--
2.3.2 Schulden beim Land und Landesfonds	€	369.723,72
2.3.3 Schulden bei sonstigen Gebietskörperschaften	€	--,--
2.3.4 Schulden bei Sozialversicherungen	€	--,--
2.3.5 Schulden bei sonstigen Trägern des öffentl. Rechts	€	--,--
2.3.6 Schulden bei Unternehmungen (ohne Finanz- unternehmen)	€	--,--
2.3.7 Schulden bei Finanzunternehmen	€	2.772.233,20
2.3.8 Inlandsanleihen	€	--,--
2.3.9 Auslandsanleihen	€	--,--
2.3.10 Sonstige Finanzschulden	€	--,--
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	€	--,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€	--,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA	€	15.821.064,32
SUMME PASSIVA	€	20.994.396,31

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

Schuldennachweis per 31.12.2016 - Abwasserbeseitigung (UA 851)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2016	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2016
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	3.330.154,01	14.985,10	203.182,19	3.141.956,92
341	<u>bei Ländern und Landesfonds</u>				
	BA 10 Kläranlagenausbau	292.203,93	2.978,29	--,--	295.182,22
	BA 12 Schmutzwasser- hauptsammler	18.997,69	193,63	--,--	19.191,32
	BA 13 Regenwasser- kanalisation/Kanal Lorenzteich	40.537,00	413,18	--,--	40.950,18
	BA 15 Betriebsgebiet Haidhofstraße	3.000,00	4.000,00	--,--	7.000,00
	BA 16 Erweiterung Schmutzwasserkanal Landeskrankenhaus	--,--	7.400,00	--,--	7.400,00
		354.738,62	14.985,10	--,--	369.723,72
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	BA 06 Kanalisation	241.859,51	--,--	38.331,35	203.528,16
	BA 07 Kläranlagenausbau	1.567.409,92	--,--	53.070,00	1.514.339,92
	BA 08 Kanalisation	109.843,55	--,--	24.196,88	85.646,67
	BA 10 Kläranlagenausbau	1.056.302,41	--,--	87.583,96	968.718,45
		2.975.415,39	--,--	203.182,19	2.772.233,20

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

MIETHÄUSER

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
Miethäuser - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000900/9	Bebaute Grundstücke f. Wohngebäude	7.311,01	0,00	0,00	0,00	7.311,01
010400/9	Wohngebäude	17.777,15	0,00	0,00	779,54	16.997,61
909000/9	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	45.001,21	3.737.462,39	3.756.163,34	0,00	26.300,26
	Summe Aktiva	70.089,37	3.737.462,39	3.756.163,34	779,54	50.608,88

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/9	Kapitalkonto	70.089,37	19.480,49	0,00	0,00	50.608,88
	Summe Passiva	70.089,37	19.480,49	0,00	0,00	50.608,88

Stadtgemeinde Baden

Miethäuser - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
853000	Miethäuser			
010900/9	AO Gebäude-Wohngebäude			1.140.495,84
298000/9	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			13.772,55
298000/9	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			2.530.948,75
298100/9	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	15.000,00		
298300/9	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	779,54		
614000/9	Instandhaltung v. Gebäuden	7.865,67		
614000/9	AO Instandhaltung v. Gebäuden	38.948,75		
680000/9	Anlagenabschreibungen	779,54		
690000/9	Schadensfälle	16.160,07		
710400/9	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	5.411,00		
720000/9	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	2.658,00		
728000/9	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.088,62		
768000/9	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	13.772,55		
775000/9	AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	3.640.495,84		
778000/9	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	8.203,76		
824100/9	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			7.040,91
824130/9	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			36.087,24
828100/9	Rückersätze von Ausgaben			337,56
860000/9	AO Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			3.000,00
861000/9	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			5.000,00
			3.756.163,34	3.736.682,85
Verlust 2016				19.480,49
			3.756.163,34	3.756.163,34

Sammelnachweis Hausbesitz

Objekt	Konto	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben
Braitnerstraße 3	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		3.889,57
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		3.802,96
	824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	6.497,52	
		Summe	6.497,52	7.692,53
Braitnerstraße 5	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		638,30
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		2.249,30
	824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	3.693,65	
		Summe	3.693,65	2.887,60
Brusattiplatz 1-2	614000 AO	Instandhaltung v. Gebäuden		33.004,41
	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		3.337,80
	710400	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)		1.564,50
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		36,36
	824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	36.087,24	
		Summe	36.087,24	37.943,07
Pergerstrasse 15	778000	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte		8.203,76
		Summe	0,00	8.203,76
Gesamtsumme			46.278,41	56.726,96

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Miethausbesitzes“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	25.088,16	35,8	24.308,62	48,0
Umlaufvermögen	45.001,21	64,2	26.300,26	52,0
	70.089,37	100,0	50.608,88	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	-,--	0,0	-,--	0,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	70.089,37	100,0	50.608,88	100,0

Die Rücklagen und Schulden des Miethausbesitzes scheinen nicht in der vorliegenden Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2016:	€	-,--
Schuldenzugang	€	-,--
Schuldentilgungen	€	-,--
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	-,--

Der Rücklagenstand (ohne "Wohnungssozialfonds") betrug am 1. Jänner 2016	€	39.209,04
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	779,54
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt- für Instandsetzungen)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt - für Instandsetzungen)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	39.988,58

Das Anlagevermögen verminderte sich durch Wertzugänge um € --,-- und infolge der Wertabschreibungen und Abgänge vom Anlagevermögen um € 779,54 auf € 24.308,62.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 3.736.682,85 und Aufwendungen von € 3.756.163,34 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 19.480,49. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € 15.779,54 (davon € 15.000,-- Rücklage Wohnungssozialfonds) und Rücklagenentnahmen von € 2.544.721,30 (davon € 13.772,55 Rücklage Wohnungssozialfonds ord. Haushalt und € 2.530.948,75 a.o. Haushalt, davon Allgemeine Rücklage € 2.030.948,75 und Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung € 500.000,--) ergäbe sich ein Verlust von € 2.548.422,25. Dieses Ergebnis ist jedoch mit dem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	13.772,55		13.915,28	
1.2.) Hauptmietzins und Pachteinahmen	43.128,15		43.692,52	
1.3.) Annuitätenzuschüsse	-,--		-,--	
1.4.) Investitions- und Tilgungszuschüsse	-,--		-,--	
1.5.) Sonstige Einnahmen	337,56	57.238,26	39.413,78	97.021,58
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	-,--		-,--	
2.2.) Zuführungen an Rücklagen	15.779,54		15.418,68	
2.3.) Schuldendienst	-,--		-,--	
2.4.) Instandhaltung von Gebäuden	7.865,67		11.611,06	
2.5.) Öffentliche Abgaben	5.411,00		1.870,00	
2.6.) Sonstige Ausgaben	46.883,00	75.939,21	23.382,77	52.282,51
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-18.700,95		44.739,07

Detaillierergebnisse über die einzelnen Miethäuser sind aus dem vor diesem Bericht befindlichen „Sammelnachweis über den Miethausbesitz“ ersichtlich, wobei nur mehr die Objekte Braitnerstraße 3 und 5 und Brusattiplatz 1 Gegenstand dieses Berichtes sind, da die anderen Objekte (siehe Berichte zum Rechnungsabschluss 2007 und davor) ab 1.1.2008 an die Immobilien Baden GesmbH & Co KG übertragen wurden.

Zu den Einnahmen und Ausgaben wird berichtet:

Den vorgeschriebenen Hauptmietzinseinnahmen und Pachteinahmen für die o.a. Objekte von € 43.128,15, stehen Gebäudeinstandhaltungskosten von € 7.865,67 (ohne a.o. Haushalt) gegenüber.

Der für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen verrechnete Betrag von € 779,54 wurde der Erneuerungsrücklage der Miethäuser zugeführt. Gleichzeitig wurde dieser Rücklage ein Betrag von € --,-- entnommen. Ein weiterer Betrag von € 13.772,55 wurde der im Jahr 2008 neu geschaffenen „Rücklage Wohnungssozialfonds“ zur Auszahlung von Mietbeihilfen nach der vom Gemeinderat am 24. März 2009 beschlossenen **Richtlinie zur Gewährung einer Mietbeihilfe** entnommen und ein Betrag von € 15.000,-- wieder zugeführt.

Die sonstigen Ausgaben in Höhe von € 46.883,-- beinhalten die Refundierung von anteiligen Baukostenbeiträgen in Höhe von € 8.203,76 sowie Leerstellungskosten von € 16.160,07.

Zur Optimierung der Liegenschafts- bzw. Gebäudeverwaltung der Stadtgemeinde Baden wurden gemäß des Beschlusses des Gemeinderates vom 6. November 2007 u.a. auch fast alle der bis zum Jahr 2007 beim UA 853 veranschlagten und verrechneten Liegenschaften ab 1.1.2008 ausgegliedert und in die Immobilien Baden GesmbH & Co KG übertragen. Im Eigentum der Stadt verblieben lediglich die Objekte Braitnerstraße 3 und 5 und Brusattiplatz 1, welche von der Immobilien Baden GesmbH verwaltet werden.

Aus diesem Grunde erfolgte eine Verrechnung von sowohl Miet- oder Pachtzinseinnahmen als auch Ausgaben für Gebäudeinstandhaltungen und ähnlichen Gebarungen nur mehr hinsichtlich der im Eigentum der Stadt verbliebenen Objekte.

Auf den anschließenden Bericht als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit im Sinne des Europäischen Systems Volkswirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG) aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 13. Mai 1997 wird verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

Bericht zum Rechnungsabschluss der
Vermietung und Verpachtung von Wohn- und Geschäftsgebäuden
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 13. Mai 1997 (TOP 10)

- 1.) Der Betrieb wurde im Berichtsjahr nach den Prinzipien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit geführt.
- 2.) Die **Gebärung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebarung beim Unterabschnitt 853 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.009)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des ESGV grundsätzlich entsprochen.
- 3.) Für diesen Betrieb wird im Rahmen der Gesamtanlagenbuchhaltung eine **eigene Anlagenbuchhaltung** geführt, aus der die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zugänge, die Abgänge, die Abschreibungen und die Endstände ersichtlich sind. (Siehe auch Bilanzkonto)
- 4.) Die **Vermögens- und Schuldenrechnung** ist am Ende dieses Berichtes ausgewiesen.
- 5.) Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Die Vermietung und Verpachtung von Wohn- und Geschäftsgebäuden erfolgte im Berichtsjahr problemlos und stand dem Betriebsleiter (Bürgermeister) ab 1. Oktober 2003 eine externe Gesellschaft und ab 1. Jänner 2008 die Immobilien Baden GesmbH. als Hausverwalter zur Verfügung.
- 7.) Der **Kostendeckungsgrad** im Sinne der Bestimmungen des ESGV betrug mehr als 50 %.
- 8.) Weitere Details sind dem vorher angeführten Bericht zu entnehmen.

VERMÖGENS- UND SCHULDENRECHNUNG
gemäß § 16 Abs. 1 VRV per 31.12.2016

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 24.308,62

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € --,--

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 24.308,62

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € --,--

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € --,--

1.2.2 Sonstige Forderungen (Verrechnungskonto) € 26.300,26 € 26.300,26

1.2.3 Forderungen aus Darlehen, Kapital- und
Geldanlagen

1.2.3.1 Darlehen € --,--

1.2.3.2 Kapitalanlagen € --,--

1.2.3.3 Geldanlagen € --,-- € --,--

1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

SUMME AKTIVA € 50.608,88

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN (ohne Wohnungssozialfonds) € 39.988,58

2.2 RÜCKSTELLUNGEN € --,--

2.3 FINANZSCHULDEN

2.3.1 Schulden beim Bund € --,--

2.3.2 Schulden beim Land € --,--

2.3.3 Schulden bei sonstigen Gebietskörperschaften € --,--

2.3.4 Schulden bei Sozialversicherungen € --,--

2.3.5 Schulden bei sonstigen Trägern des öffentl.
Rechts € --,--

2.3.6 Schulden bei Unternehmungen (ohne Finanz-
unternehmen) € --,--

2.3.7 Schulden bei Finanzunternehmungen € --,--

2.3.8 Inlandsanleihen € --,--

2.3.9 Auslandsanleihen € --,--

2.3.10 Sonstige Finanzschulden € --,-- € --,--

2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN € --,--

2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA € 10.620,30

SUMME PASSIVA € 50.608,88

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THERMALSTRANDBADES

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
 Thermalstrandbad - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/8	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	69.008,96	0,00	0,00	0,00	69.008,96
010300/8	Betriebsgebäude	291.779,10	40.087,05	3.545,76	13.958,83	314.361,56
020000/8	Maschinen u.masch.Anl.	39.202,29	1.388,48	193,79	6.413,93	33.983,05
043300/8	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	26.255,55	58.895,97	4.255,03	13.872,34	67.024,15
050000/8	Sonderanlagen	894.386,79	3.104,00	0,00	199.485,57	698.005,22
070000/8	Aktivierungsfähige Rechte	1.018,00	0,00	0,00	438,00	580,00
Summe Aktiva		1.321.650,69	103.475,50	7.994,58	234.168,67	1.182.962,94

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/8	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.306.886,71	2.045.779,49	1.908.696,65	0,00	1.169.803,87
930000/8	Kapitalkonto	14.763,98	581.604,91	580.000,00	0,00	13.159,07
Summe Passiva		1.321.650,69	2.627.384,40	2.488.696,65	0,00	1.182.962,94

Stadtgemeinde Baden

Thermalstrandbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
859000	Thermalstrandbad			
298000/8	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			165.024,01
298000/8	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			37.587,05
298300/8	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		234.168,67	
400000/8	Ger.Vlg.d.Anlageverm.		16.307,42	
402000/8	Materialien für innerbetriebl.Leistungen		12.282,48	
452000/8	Treibstoffe		364,80	
454000/8	Reinigungsmittel		13.559,35	
455000/8	Chem.und sonst.artverw. Mittel		14.035,17	
456000/8	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		2.519,32	
457000/8	Druckwerke		1.852,05	
459000/8	Sonst.Verbrauchsgüter		4.866,02	
500000/8	Personalaufwand laut Sammelnachweis		467.907,36	
560000/8	Reisegebühren		749,20	
600000/8	Strom		78.867,12	
601000/8	Gas		37.091,21	
602100/8	Schwefelwasser		70.537,48	
610000/8	Instandhaltung v. Grund und Boden		133.584,21	
613000/8	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen		582,00	
614000/8	Instandhaltung v. Gebäuden		20.544,96	
616300/8	Instandhaltung v. Pumpen		3.459,81	
618000/8	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		49.522,96	
619000/8	Instandhaltung v. Sonderanlagen		27.525,83	
631000/8	Telekommunikationsdienste		7.649,67	
650000/8	Zinsen für Finanzschulden-Inland		977,23	
670000/8	Versicherungen		4.870,77	
680000/8	Anlagenabschreibungen		234.168,67	
680100/8	Restbuchwertabschreibung		6.093,65	
700100/8	Mietzinse (beweglich)		1.102,29	
710000/8	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.097,60	
710520/8	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		4.912,36	
711000/8	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		2.707,56	
720000/8	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		104.926,23	
728000/8	Entgelte f.sonst.Leistungen		246.387,70	
810000/8	Leistungserlöse			881.246,20
813000/8	Nebenerlöse			1.330,00
824310/8	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			49.415,67
828000/8	AO Rückersätze von Ausgaben			2.500,00
828100/8	Rückersätze von Ausgaben			1.032,60
829000/8	Sonstige Einnahmen			208,33
829921/8	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			4.912,36
879000/8	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben			80.360,02
			1.805.221,15	1.223.616,24
			Verlust 2016	581.604,91
			1.805.221,15	1.805.221,15

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Thermalstrandbades“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	1.321.650,69	100,0	1.182.962,94	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	1.306.886,71	98,9	1.169.803,87	98,9
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	14.763,98	1,1	13.159,07	1,1

Die langfristigen Schulden und die Rücklagen des Thermalstrandbades sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	193.367,68
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	16.971,57
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	176.396,11

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	38.599,49
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	234.168,67
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	165.024,01
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	37.587,05
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	70.157,10

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € 103.475,50 und Verminderungen durch Wertabschreibungen und Abgänge um € 242.163,25, der Nettoabgang betrug somit € 138.687,75.

Das Reinvermögen ist gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2016 um € 1.604,91 auf € 13.159,07 gesunken, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 581.604,91 abzüglich der Abschreibung einer Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 580.000,--.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Bei Erträgen von € 1.223.616,24 und Aufwendungen von € 1.805.221,15 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 581.604,91.

Dieses Ergebnis beinhaltet Aufwendungen für Rücklagenzuführungen von € 234.168,67 und Erträge aus Rücklagenentnahmen von € 202.611,06 (davon € 37.587,05 a.o. Haushalt) sowie einen als Einnahme verrechneten Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt in Höhe von € 80.360,02. Ohne Berücksichtigung dieser Positionen verändert sich dieser Verlust auf € 630.407,32 und ist dieser mit dem Ergebnis im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	165.024,01		157.230,68	
1.2.) Leistungs- und Nebenerlöse	882.576,20		963.309,69	
1.3.) Miet- und Pachteinnahmen	49.415,67		61.886,29	
1.4.) Investitions- u. Tilgungszuschuss d. Stadt	80.360,02		81.070,03	
1.5.) Sonstige Einnahmen	6.153,29	1.183.529,19	1.822,02	1.265.318,71
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	63.388,45		21.894,12	
2.2.) Rücklagenzuführungen	234.168,67		226.551,83	
2.3.) Schuldendienst	17.948,80		18.144,34	
2.4.) Materialverbrauch	65.786,61		68.410,17	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	468.656,56		429.991,12	
2.6.) Energieaufwand	115.958,33		115.683,13	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	235.219,77		276.570,52	
2.8.) Öffentliche Abgaben	8.717,52		14.802,45	
2.9.) Sonstiger Aufwand	435.474,14	1.645.318,85	405.382,66	1.577.430,34
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-461.789,66		-312.111,63

Seit 1. Jänner 1994 wird das **Thermalstrandbad** vom **Jugend- und Sportreferat** verwaltet.

Das **Thermal-Strandbad** war vom 1. Mai bis 25. September 2016 geöffnet. Die Besucherzahl ist von 236.300 im Vorjahr um 48.490 auf 187.810 gesunken. Dies bedeutet eine Verminderung der Besucherfrequenz um 20,52 %.

Auf einen Besucher umgerechnet betrugen die **Ausgaben** für den Strandbadbetrieb **einschließlich** Wertabschreibungen, **jedoch ohne** Berücksichtigung des Schuldendienstes und der Rücklagenzuführungen € 8,66 gegenüber € 6,60 im Vorjahr.

Dem gegenüber betrugen die Durchschnitt**einnahmen** (ohne Rücklagenentnahmen und Investitions- u. Tilgungszuschuss) pro Besucher € 5,-- gegenüber € 4,35 im Vorjahr, das ergibt im Durchschnitt einen Abgang von € 3,66 pro Besucher gegenüber € 2,25 im Vorjahr. Rechnet man jene Einnahmenausfälle hinzu, die durch diverse vom Gemeinderat beschlossene Ermäßigungen (für Vereinsmitglieder, Familien etc.) theoretisch entstehen, so würden sich die Durchschnittseintritt**einnahmen** um € 0,38 auf rd. € 5,38 erhöhen und der durchschnittliche Abgangsanteil entsprechend vermindern. Diese Durchschnittswerte sind jedoch auch von den Saisonkartenbesuchern beeinflusst. Die Anzahl der verkauften Saisonkarten ist von 2.695 im Vorjahr um 98 auf 2.793 gestiegen.

Die **Gesamteinnahmen** betrugen € 1.183.529,19, wovon € 882.576,20 auf Leistungserlöse (Besuchereinnahmen), € 55.568,96 auf sonstige Einnahmen (Miet- und Pachteinahmen etc.), € 165.024,01 auf Rücklagenentnahmen und € 80.360,02 auf einen Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt entfallen.

Im Berichtsjahr wurden für die Instandhaltung der Anlagen im ordentlichen Haushalt € 235.219,77 aufgewendet.

Der Erneuerungsrücklage der Freibäder wurden € 234.168,67 zugeführt, dies entspricht dem Wert der Anlagenabschreibungen.

Für den Energiebezug (Strom und Gas) mussten € 115.958,33 aufgewendet werden.

Weitere Kosten von € 104.926,23 sind für die zentralen Verwaltungsarbeiten (Lohnverrechnung und Buchhaltung etc.) und für die Verwaltung durch das Jugend- und Sportreferat angefallen.

Aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates vom 28. September 2010, TOP 10, wird das Thermalstrandbad ab 1. Jänner 2011 als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit im Unterabschnitt 859000 veranschlagt und verrechnet (bis dahin: UA 831200).

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucseke.h.

Bericht zum Rechnungsabschluss des
Thermalstrandbades
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 28. September 2010 (TOP 10)

- 1.) Der Betrieb wurde im Berichtsjahr nach den Prinzipien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit geführt.
- 2.) Die **Gebärung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebärung beim Unterabschnitt 859 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.008)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des ESGV grundsätzlich entsprochen.
- 3.) Für diesen Betrieb wird im Rahmen der Gesamtanlagenbuchhaltung eine **eigene Anlagenbuchhaltung** geführt, aus der die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zugänge, die Abgänge, die Abschreibungen und die Endstände ersichtlich sind. (Siehe auch Bilanzkonto)
- 4.) Die **Vermögens- und Schuldenrechnung** ist am Ende dieses Berichtes ausgewiesen.
- 5.) Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Das Thermalstrandbad wurde im Berichtsjahr problemlos betrieben und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hierfür weitere **17 Bedienstete laut Dienstpostenplan** zur Verfügung.
- 7.) Der **Kostendeckungsgrad** im Sinne der Bestimmungen des ESGV betrug mehr als 50 %.
- 8.) Weitere Details sind dem vorher angeführten Bericht zu entnehmen.

VERMÖGENS- UND SCHULDENRECHNUNG

gemäß § 16 Abs. 1 VRV per 31.12.2016

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 383.370,52

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 799.012,42

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 1.182.382,94

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 580,00

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € --,--

1.2.2 Sonstige Forderungen € --,-- € --,--

1.2.3 Forderungen aus Darlehen, Kapital- und Geldanlagen

1.2.3.1 Darlehen € --,--

1.2.3.2 Kapitalanlagen € --,--

1.2.3.3 Geldanlagen € --,-- € --,--

1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

SUMME AKTIVA € 1.182.962,94

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN	€	70.157,10	
2.2 RÜCKSTELLUNGEN	€	--,--	
2.3 FINANZSCHULDEN			
2.3.1 Schulden beim Bund	€	--,--	
2.3.2 Schulden beim Land	€	--,--	
2.3.3 Schulden bei sonstigen Gebietskörperschaften	€	--,--	
2.3.4 Schulden bei Sozialversicherungen	€	--,--	
2.3.5 Schulden bei sonstigen Trägern des öffentl. Rechts	€	--,--	
2.3.6 Schulden bei Unternehmungen (ohne Finanzunternehmen)	€	--,--	
2.3.7 Schulden bei Finanzunternehmungen	€	176.396,11	
2.3.8 Inlandsanleihen	€	--,--	
2.3.9 Auslandsanleihen	€	--,--	
2.3.10 Sonstige Finanzschulden	€	--,--	€ 176.396,11
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN			€ --,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			€ --,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA			€ 936.409,73
SUMME PASSIVA	€	1.182.962,94	

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h

Schuldennachweis per 31.12.2016 - Thermalstrandbad (UA 859)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2016	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2016
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	193.367,68	-,--	16.971,57	176.396,11
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	BAWAG PSK 00540-041-520	193.367,68	-,--	16.971,57	176.396,11
		193.367,68	-,--	16.971,57	176.396,11

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

STADTGÄRTNEREI

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
Stadtgärtnerei - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/10	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	113.448,10	0,00	0,00	0,00	113.448,10
001600/10	Land- u. forstwirtsch.Grundstücke	10.450,35	0,00	0,00	0,00	10.450,35
004000/10	Wasser-u.Kanalisationsbauten	2.791,82	0,00	0,00	242,78	2.549,04
006000/10	Sonstige Grundstückseinrichtungen	3.348,00	0,00	0,00	279,00	3.069,00
010300/10	Betriebsgebäude	249.078,89	0,00	0,00	10.715,44	238.363,45
020000/10	Maschinen u.masch.Anl.	8.373,18	2.026,15	0,00	5.358,44	5.040,89
030000/10	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	2.524,06	927,24	0,00	1.471,74	1.979,56
040100/10	Personenkraftwagen	19.750,00	0,00	0,00	3.950,00	15.800,00
040200/10	Sonst.Kraftfahrzeuge	133.963,80	75.456,00	0,00	44.570,40	164.849,40
043300/10	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	48.277,78	940,80	0,00	11.821,24	37.397,34
044000/10	Geschäftsausstattung	6.003,72	495,59	0,00	2.446,90	4.052,41
070000/10	Aktivierungsfähige Rechte	1.225,80	0,00	0,00	656,80	569,00
171000/10	Vorräte:Erzeugnisse Pflanzen	7.267,28	0,00	0,00	0,00	7.267,28
909000/10	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.294.739,35	4.091.153,65	4.078.069,45	0,00	1.307.823,55
Summe Aktiva		1.901.242,13	4.170.999,43	4.078.069,45	81.512,74	1.912.659,37

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/10	Kapitalkonto	1.901.242,13	0,00	11.417,24	0,00	1.912.659,37
Summe Passiva		1.901.242,13	0,00	11.417,24	0,00	1.912.659,37

Stadtgemeinde Baden

Stadtgärtnerei - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
860000	Stadtgärtnerei		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		80.000,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	81.512,74	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	20.402,67	
420000/1	Pflanzliche Rohstoffe	662,86	
424000/1	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	4.785,94	
451000/1	Brennstoffe	373,78	
452000/1	Treibstoffe	37.240,64	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel	2.305,76	
454000/1	Reinigungsmittel	1.282,47	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel	1.539,74	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	885,63	
457000/1	Druckwerke	1.231,45	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	10.397,45	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	3.306.026,21	
560000/1	Reisegebühren	3.264,39	
600000/1	Strom	4.108,64	
601000/1	Gas	22,58	
603000/1	Wärme	54.383,77	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	7.908,90	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	12.168,38	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	10.635,17	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	55.142,56	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	10.928,54	
630000/1	Postdienste	4,60	
631000/1	Telekommunikationsdienste	13.177,65	
670000/1	Versicherungen	30.395,83	
680000/1	Anlagenabschreibungen	81.512,74	
690000/1	Schadensfälle	1.711,09	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	2.546,47	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	7.973,99	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	94.395,12	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	260,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	31.542,67	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	107.493,24	
806000/1	Einn.aus Veräusserung Altmaterial		60,75
807000/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse		4.405,43
807100/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse (Gemeinde)		306.536,68
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		19.343,04
810000/1	Leistungserlöse		13.228,45
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen		3.516.874,13
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		35.934,52
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		5.617,42
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		369,56
829000/1	Sonstige Einnahmen		422,65
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		1.000,19
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		24.157,74
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.690,35

Gewinn 2016	3.998.223,67	4.009.640,91
	11.417,24	
	4.009.640,91	4.009.640,91

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Stadtgärtnerei“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen samt Pflanzen	606.502,78	31,9	604.835,82	31,6
Umlaufvermögen	1.294.739,35	68,1	1.307.823,55	68,4
	1.901.242,13	100,0	1.912.659,37	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>				
		<u>k e i n e</u>		
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	1.901.242,13	100,0	1.912.659,37	100,0

Die Rücklagen der Gärtnerei sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	76.968,52
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	81.512,74
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	80.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	78.481,26

Beim Anlagevermögen ergaben sich im Berichtsjahr

a) Erhöhungen durch Neuanschaffungen um	€	79.845,78
und b) Verminderungen infolge Wertabschreibungen (inklusive Restbuchwertabschreibungen) und Abgänge vom Anlage- vermögen um	€	81.512,74
somit ein Anlagennetto abgang um	€	-1.666,96

Die Anlagenabgänge betreffen hauptsächlich Wertabschreibungen von Fahrzeugen, Maschinen und Betriebsausstattungsgegenständen.
Das Umlaufvermögen betrifft ausschließlich die bilanztechnische Forderung der Gärtnerei gegenüber der Zentralverwaltung.

Das Reinvermögen ist im Berichtsjahr um € 11.417,24 gestiegen.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 4.009.640,91 und Aufwendungen von € 3.998.223,67, somit ein Gewinn von € 11.417,24, ausgewiesen. Die Erträge beinhalten Rücklagenentnahmen von € 80.000,-- (ord. Haushalt), die Aufwendungen eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Betrage von € 81.512,74.

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenentnahmen und der Rücklagenzuführungen ergibt sich ein Gewinn von € 12.929,98. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Anlagenverkäufe	-,--		-,--	
1.2.) Rücklagenentnahmen	80.000,00		117.000,00	
1.3.) Erlöse aus Materialveräußerungen	311.002,86		352.563,13	
1.4.) Leistungs- und Nebenerlöse	3.566.037,10		3.379.990,54	
1.5.) Sonstige Einnahmen	52.600,95	4.009.640,91	68.259,95	3.917.813,62
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	79.845,78		50.464,30	
2.2.) Rücklagenzuführungen	81.512,74		91.645,66	
2.3.) Darlehensdienst	-,--		-,--	
2.4.) Materialaufwand	81.108,39		106.128,12	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	3.416.783,84		3.272.344,16	
2.6.) Energieaufwand	58.514,99		68.766,40	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	96.783,55		120.815,13	
2.8.) Öffentliche Abgaben	7.973,99		8.634,51	
2.9.) Sonstiger Aufwand	174.033,43	3.996.556,71	181.645,93	3.900.444,21
Soll-Fehlbetrag/ Überschuss		13.084,20		17.369,41

Von den **Einnahmen** für Materialverkäufe (Pflanzen) sowie von den Leistungs- und Nebenerlösen entfallen € 3.819.231,33 auf Vergütungen, die den einzelnen Gemeindedienststellen angelastet wurden. Diese betreffen 109.550,25 Arbeitsstunden, 17.713,50 Arbeitsstunden mit teilweisen Gerätebeistellungen und Pflanzenslieferungen im Betrage von € 304.677,25.

Für die Arbeitsleistungen sowie **Fahrzeuge- oder Gerätebeistellungen** einschließlich Bedienungskraft wurden den Gemeindedienststellen größtenteils kosten-deckende Verrechnungspreise auf der Grundlage von durchschnittlichen Stundensätzen angelastet.

Es wurden **insgesamt** 140.678,5 Arbeits- und Gerätestunden geleistet.

Für innerbetriebliche Leistungen sind (ohne Winterdienst) 12.454,00 Stunden angefallen. 127.263,75 Stunden wurden den Gemeindedienststellen, für welche die Leistungen erbracht wurden, angerechnet. Weitere 462,75 Stunden wurden bereits während des Rechnungsjahres den jeweiligen Leistungsempfängern verrechnet.

Von den Erstattungsbeträgen entfielen 94,26 % auf Dienststellen der Hoheitsverwaltung. Aufgrund einer Absprache mit dem Finanzamt für Körperschaften zählt der Gärtnereibetrieb steuerlich als landwirtschaftlicher Betrieb, weshalb eine Körperschaftssteuer nicht anfällt. Da die Stadtgärtnerei darüber hinaus überwiegend der Ausübung der öffentlichen Gewalt dient, gehört diese als Hoheitsbetrieb im Sinne des Umsatzsteuergesetzes nicht zum Unternehmensbereich der Gemeinde.

Weiters wurde diesem Betrieb ein Personalkostenanteil für **Umweltschutztätigkeiten** im Betrage von € 35.934,52 vergütet.

Die **Ausgaben** haben im Jahr 2016 € 3.996.556,71 betragen, das entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer Erhöhung um 2,5 %.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr von € 3.272.344,16 um 4,4 % auf € 3.416.783,84 gestiegen, das entspricht 85,5 % der Gesamtausgaben. Der Rest von 14,5 % entfällt auf den Instandhaltungs-, Erneuerungs-, Energie- und sonstigen Aufwand.

Im sonstigen Aufwand sind € 94.395,12 enthalten, die der Stadtgärtnerei als Verwaltungskostenbeitrag für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten und für die Personalvertretung angelastet wurden.

Die Stadtgärtnerei hat für die Instandhaltung und gärtnerische Betreuung der öffentlichen Park- und sonstigen Grünanlagen sowie Kinderspielplätze im Stadtgebiet im Gesamtausmaß von rd. 2.000.000 m² zu sorgen und überdies die gärtnerischen Dekorationen bei kurörtlichen und sonstigen städtischen Veranstaltungen durchzuführen. Diese Maßnahmen vergrößern den Erholungswert der Stadt in besonderem Ausmaße. Die dadurch bedingten Aufwendungen sind daher zum überwiegenden Teil auch als **fremdenverkehrsbezogene Ausgaben** zu betrachten.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS
der
FERNWÄRMEVERSORGUNG, CITY-BUS und PARKDECKS
für das Jahr
2016

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
010300/11	Betriebsgebäude	0,00	10.036,43	0,00	345,66	9.690,77
050500/11	Sonderanlagen Fernheizleitungen	135.618,06	0,00	0,00	16.975,58	118.642,48
909000/11	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	8.847.270,74	1.096.475,86	1.109.161,50	0,00	8.834.585,10
Summe Aktiva		8.982.888,80	1.106.512,29	1.109.161,50	17.321,24	8.962.918,35

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/11	Kapitalkonto	8.982.888,80	19.970,45	0,00	0,00	8.962.918,35
Summe Passiva		8.982.888,80	19.970,45	0,00	0,00	8.962.918,35

Stadtgemeinde Baden

Fernwärmeversorgung und City-Bus - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
878000	Fernwärmeversorgung und City-Bus		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	17.321,24	
680000/1	Anlagenabschreibungen	17.321,24	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.157,02	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	66.131,00	
710401/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	2.649,21	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	24.253,66	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	271,70	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	682.964,90	
769000/1	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.	287.055,10	
810000/1	Leistungserlöse		113.025,82
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		842.970,36
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		28.690,44
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		70.170,68
865001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%		7.630,65
866001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust		16.666,67
		1.099.125,07	1.079.154,62
	Verlust 2016		19.970,45
		1.099.125,07	1.099.125,07

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Fernwärmeversorgung, City-Bus und Parkdecks“

Der Gemeinderat hat in der Sitzung am 23. November 1993 den Verkauf des Fernheizwerkes an die EVN-Energie-Versorgung Niederösterreich Aktiengesellschaft beschlossen. Der Kaufpreis betrug **€ 1.816.820,85** ausschließlich Umsatzsteuer und **wurde** dieser der **Sonderrücklage II zugeführt**. Diese wurde in den darauf folgenden Jahren zur Gänze für verschiedene Investitionen herangezogen. Die aufsichtsbehördliche Genehmigung erfolgte am 1. März 1994 unter GZ.II/1-G-41/16-94 und die Übergabe des Fernheizwerkes an die EVN am 31. März 1994.

Für das Rohrleitungsnetz des Fernwärmeverteilnetzes, **welches nicht Kaufgegenstand war** und vorerst weiterhin im Eigentum der Stadt verbleibt, leistet die EVN **ab 1. April 1994** einen jährlichen, **wertgesicherten** Pachtzins im Betrage von € 566.848,11 (Ausgangsbasis) ausschließlich Umsatzsteuer auf die Dauer von 30 Jahren **und geht der Pachtgegenstand mit Ablauf des 31. Dezember 2024 ohne weiteres Entgelt in das Eigentum der EVN über.**

Mit Jahresbeginn 2010 erfolgte eine organisatorische Zusammenfassung des Fernheizwerkes mit dem Betrieb der City-Busse (UA 6491) unter einheitlicher Leitung durch die Abteilung „Allgemeine Verwaltung“. Hiedurch liegt seit 2010 gem. § 2 Abs. 3 KStG ein einheitlicher Betrieb gewerblicher Art vor und sind daher auch die Ergebnisse beider Betriebsteile für die Erfolgsermittlung zusammenzufassen. Aus Gründen der Klarheit und Übersichtlichkeit erfolgt daher ab dem Jahr 2013 auch eine Zusammenfassung in einem Buchungskreis beim Unterabschnitt 878000 „Fernwärmeversorgung und City-Bus“.

Mit Jahresbeginn 2016 wurden in diesem Betrieb auch die Parkdecks „Römertherme“ und „Zentrum-Süd“ organisatorisch eingegliedert und unter einheitliche Leitung gestellt.

Am 22.11.1989 hat der Gemeinderat den Betrieb der City-Bus Linie I beschlossen und wurde der Betrieb am 1.12.1989 aufgenommen. Die City-Bus Linie II nahm ihren Betrieb am 1.12.1992 auf.

Aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates vom 19.9.2000 nahm schließlich am 25.11.2000 die City-Bus Linie III ihren Betrieb auf und wurde mit gleichem Tag eine Fahrtstreckenausweitung der Linie II (Gegenläufigkeit zur neuen Linie III) umgesetzt.

Im Jahr 2011 wurde der Betrieb dieser Linien (Kfl. 357, 358, 359) umfangreich evaluiert und unter Einschaltung eines externen Verkehrsplaners ein neues Konzept zur Optimierung des innerstädtischen öffentlichen Verkehrs entwickelt. Zur Schaffung eines integrierten Angebotes unter Berücksichtigung der anderen innerstädtischen öffentlichen Verkehrsmittel erfolgte ab 12. Dezember 2011 auf Grundlage des Beschlusses des Stadtrates vom 20. September 2011 eine Umstellung mit direkter Erreichbarkeit des Zentrums und des Bahnhofes aus allen Stadtteilen sowie eine neue Strukturierung der Citybuslinien mit einem zentralen Umsteigepunkt am Josefsplatz.

Für den City-Bus Betrieb sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 684.393,62 angefallen. Nach Abzug von Einnahmen und Zuschüssen im Ausmaße von € 236.184,26 betrug der Netto-Zuschussbetrag der Stadt € 448.209,36 (€ 433.514,35), das entspricht einer Kopfquote pro Einwohner (lt. RZ) von € 17,86 (€ 17,28).

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	135.618,06	1,5	128.333,25	1,4
Umlaufvermögen	8.847.270,74	98,5	8.834.585,10	98,6
	8.982.888,80	100,0	8.962.918,35	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	--,--	0,0	--,--	0,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	8.982.888,80	100,0	8.962.918,35	100,0

Die Rücklagen des Fernheizwerkes sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	34.203,66
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	17.321,24
Entnahmen	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	51.524,90

Das Anlagevermögen (v.a. Rohrleitungsnetz) verminderte sich von € 135.618,06, unter Berücksichtigung eines Zuganges von € 10.036,43, um den Betrag der Wertabschreibungen im Ausmaß von € 17.321,24 auf € 128.333,25.

Das Umlaufvermögen ist im Jahr 2016 von € 8.847.270,74 um € 12.685,64 auf € 8.834.585,10 gesunken. Hierbei handelt es sich um die Forderung gegenüber der Zentralverwaltung.

Das Reinvermögen ist um € 19.970,45 gesunken, das entspricht dem im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesenen Verlust unter Berücksichtigung einer gebuchten Gewinnentnahme von € 287.055,10. Dieses Ergebnis ist jedoch **mit dem Ergebnis der Haushaltsrechnung nicht ident.**

Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Gewinn- und Verlustrechnung ergab bei Erträgen von € 1.079.154,62 und Aufwendungen von € 1.099.125,07 einen Verlust von € 19.970,45, der sich nach Berücksichtigung der Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben (€ 287.055,10), der Rücklagenzuführungen (€ 17.321,24) und Rücklagenentnahmen (€ --,--) in einen Gewinn von € 284.405,89 verändert.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentliche Gebarung)

Die in der **ordentlichen** Gebarung verrechneten Einnahmen und Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Pachteinnahmen	842.970,36		831.988,10	
1.2.) Beförderungserlöse City-Bus	113.025,82		108.465,11	
1.3.) Sonstige Einnahmen	123.158,44		124.736,32	
1.4.) Rücklagenentnahmen	--,-	1.079.154,62	--,-	1.065.189,53
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Rücklagenzuführungen	17.321,24		16.975,58	
2.2.) Öffentliche Abgaben	67.288,02		95.186,02	
2.3.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	287.055,10		263.789,58	
2.4.) Sonstige Ausgaben	707.490,26	1.079.154,62	689.238,35	1.065.189,53
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		0,00

Der von der EVN für das **Rohrleitungsnetz** zu entrichtende wertgesicherte **Pachtzins** betrug für das Rechnungsjahr 2016 **€ 842.970,36**.

2.1.) Rücklagenzuführungen:

Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 17.321,24 zugeführt, das entspricht den für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen (Rohrleitungen) verrechneten Betrag.

2.2.) Öffentliche Abgaben:

Für öffentliche Abgaben wurden im Berichtsjahr € 67.288,02 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

	€
1.) Körperschaftssteuer - Vorauszahlung 2016 etc.	73.947,00
2.) Körperschaftssteuer - Guthaben 2015	-7.816,00
3.) Sonstige Abgaben	1.157,02
insgesamt:	67.288,02

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2016 wird für die Körperschaftssteuer eine Gutschrift von € 5.166,39 zu erwarten sein.

2.3.) Gewinnentnahme:

Zur Herstellung einer Übereinstimmung zwischen dem Finanzierungssaldo („Maastricht Defizit“) lt. Rechnungsquerschnitt und jenem lt. ESVG-95 wurde eine Gewinnentnahme von Unternehmen und marktbestimmten Betrieben in Höhe von € 287.055,10 verrechnet, deren Vereinnahmung beim Unterabschnitt 914 erfolgte.

2.4.) Sonstiger Aufwand:

Als Rückersatz an die Zentrale wurden für die Durchführung der Verwaltungsarbeiten und für Rückersätze an das Wasserwerk für anteilige Pensionskosten für den ehemaligen Betriebsleiter insgesamt € 23.093,-- verrechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

BESTATTUNG

für das Jahr

2016

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
010300/13	Betriebsgebäude	19.296,08	0,00	0,00	948,58	18.347,50
040100/13	Personenkraftwagen	38.661,83	0,00	0,00	11.046,26	27.615,57
043300/13	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	12.217,63	0,00	0,00	3.286,28	8.931,35
044000/13	Geschäftsausstattung	11.788,73	0,00	0,00	3.477,70	8.311,03
132000/13	Vorräte:Handelswaren Särge	72.750,14	10.973,18	0,00	0,00	83.723,32
133000/13	Vorräte:Handelswaren Einbettungsmaterial	9.570,00	1.410,00	0,00	0,00	10.980,00
909000/13	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.980.089,78	978.644,71	1.063.832,63	0,00	1.894.901,86
Summe Aktiva		2.144.374,19	991.027,89	1.063.832,63	18.758,82	2.052.810,63

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/13	Kapitalkonto	2.144.374,19	91.563,56	0,00	0,00	2.052.810,63
Summe Passiva		2.144.374,19	91.563,56	0,00	0,00	2.052.810,63

Stadtgemeinde Baden

Bestattung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
888000	Bestattungsunternehmen		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		5.000,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	18.758,82	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.896,80	
403000/1	Handelswaren	93.139,73	
403001/1	Handelswaren (Vorratsveränderung)	-12.383,18	
452000/1	Treibstoffe	1.958,01	
454000/1	Reinigungsmittel	1.603,77	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.005,24	
457000/1	Druckwerke	25.070,98	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	3.105,19	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	221.783,53	
560000/1	Reisegebühren	125,10	
600000/1	Strom	1.298,16	
601000/1	Gas	864,22	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	141,04	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	4.494,68	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.141,85	
630000/1	Postdienste	724,08	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.950,86	
670000/1	Versicherungen	3.341,51	
680000/1	Anlagenabschreibungen	18.758,82	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	27.974,75	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.880,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	9.020,82	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	-3.821,00	
710401/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	3.821,39	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	244,47	
710900/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.)	358.313,12	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	48.784,90	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	1.757,94	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	23.883,19	
728900/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen	124.261,58	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	12.000,00	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	48.549,08	
810000/1	Leistungserlöse		470.342,51
810040/1	Leistungserlöse Ust frei		95,00
813000/1	Nebenerlöse		482.574,70
829000/1	Sonstige Einnahmen		169,57
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		244,47
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.459,64
		1.051.449,45	959.885,89
Verlust 2016		1.051.449,45	91.563,56
		1.051.449,45	1.051.449,45

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Bestattung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	81.964,27	3,8	63.205,45	3,1
Umlaufvermögen	2.062.409,92	96,2	1.989.605,18	96,9
	2.144.374,19	100,0	2.052.810,63	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	0,00	0,0	0,00	0,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	2.144.374,19	100,0	2.052.810,63	100,0

Die Rücklagen des Betriebes sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	67.480,03
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	18.758,82
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	5.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	81.238,85

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € --,-- erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich das Anlagevermögen um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 18.758,82 vermindert.

Beim Umlaufvermögen, das die Warenvorräte und die Forderungen des Bestattungsunternehmens an die Zentralverwaltung beinhaltet, ergab sich eine Verminderung um € 72.804,74.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.051.449,45 und Erträgen von € 959.885,89 einen Verlust von € 91.563,56, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen von € 18.758,82 und der verrechneten Rücklagenentnahmen von € 5.000,-- in einen Verlust von € 77.804,74 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebärung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	5.000,00		8.651,22	
1.2.) Betriebseinnahmen	953.012,21		1.245.638,27	
1.3.) Sonstige Einnahmen	1.873,68	959.885,89	1.838,37	1.256.127,86
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	--,--		624,08	
2.2.) Zuführungen an Rücklagen	18.758,82		19.181,77	
2.3.) Materialaufwand	127.779,72		154.744,23	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	270.457,71		270.728,20	
2.5.) Energiebezüge	2.162,38		3.323,39	
2.6.) Anlageninstandhaltung	5.777,57		8.027,17	
2.7.) Öffentliche Abgaben	5.444,29		32.000,04	
2.8.) Anrechenbare Barauslagen	482.574,70		638.963,21	
2.9.) Sonstige Ausgaben	128.297,23	1.041.252,42	127.529,62	1.255.121,71
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-81.366,53		1.006,15

Zu den Einnahmen wird berichtet:

Vom städtischen Bestattungsunternehmen wurden im Berichtsjahr insgesamt 315 (im Jahr 2015 - 368) Leistungen erbracht.

Von den erzielten Bestattungseinnahmen entfallen auf Betriebseinnahmen € 470.437,51 (€ 606.675,06) und auf Barauslagenrückersätze € 482.574,70 (€ 638.963,21).

Ohne Berücksichtigung der Barauslagenrückersätze betrugen die **durchschnittlichen** Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 1.493,45 gegenüber € 1.648,57 im Vorjahr.

Einschließlich der Barauslagenrückersätze betrugen die durchschnittlichen Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 3.025,44 gegenüber € 3.384,89 im Vorjahr.

Für die 315 Gesamtleistungen wurden vom Bestattungsunternehmen Särge, Flugtransportsärge, Gebeinkistchen, Urnen und Einbettungsmaterial mit Gesamteinstandskosten von € 75.695,70 beigestellt.

Die folgende Übersicht zeigt die Leistungen des städtischen Bestattungsunternehmens in den letzten 7 Jahren:

A r t	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
1.) Beerdigungen	131	166	183	164	187	170	184
2.) Überführungen	48	58	69	62	65	48	49
3.) Sozialbeerdigungen	0	1	0	5	3	11	14
4.) Exhumierungen	0	0	0	3	0	1	1
5.) Verabschiedungen	9	14	17	16	13	14	9
6.) Urnenbeisetzungen	45	54	42	48	34	36	30
7.) Urnenbeis./Stadtgemeinde	0	3	1	0	3	0	0
8.) Kinderbeerdigungen	1	2	1	1	0	1	0
9.) Sonstige Leistungen Ab- holungen, Versargungen)	55	42	46	45	48	59	58
10.) Aufbahrungen	26	28	22	17	23	22	25
	315	368	381	361	376	362	370

Im Berichtsjahr gelangten die vom Gemeinderat am 26.6.2010 mit Wirksamkeit 1.9.2010 beschlossenen Tarife zur Verrechnung.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

zu 2.1.) Im Berichtsjahr sind Ausgaben in Höhe von € --,-- für vermögenswirksame Anschaffungen angefallen.

zu 2.2.) Die verrechnete Zuführung zur Anlagenerneuerungsrücklage entspricht dem für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen angefallenen Betrag.

zu 2.3.) Die Aufwendungen für den Materialaufwand beinhalten die Einstandskosten für Särge und Einbettungsmaterial und betragen € 127.779,72.

zu 2.4.) Für den Personal- und Pensionsaufwand wurden € 270.457,71 aufgewendet, das ist um 0,1 % weniger als im Vorjahr (er beinhaltet auch die Entlohnung der nur teilbeschäftigten Träger).

zu 2.5.) Der Energieaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken.

zu 2.6.) Der Instandhaltungsaufwand ist gegenüber dem Vorjahr gesunken und beträgt € 5.777,57.

zu 2.7.) Für öffentliche Abgaben wurden € 5.444,29 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

Körperschaftssteuer - Vorauszahlung - 2016	€	7.188,00
Körperschaftssteuer - Guthaben 2015	€	-11.009,00
Kommunalsteuer, Handelskammerumlagen, KFZ - Steuer u.ä.	€	9.265,29
insgesamt:	€	<u>5.444,29</u>

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2016 wird im Jahr 2017 für die Körperschaftssteuer eine Gutschrift von € 7.188,-- zu erwarten sein.

zu 2.8.) Von den anrechenbaren Barauslagen entfallen € 358.313,12 auf öffentliche Abgaben und € 124.261,58 auf sonstige Barauslagen. Beide Beträge wurden namens der Auftraggeber aufgewendet und von diesen in voller Höhe refundiert.

zu 2.9.) Die sonstigen Ausgaben beinhalten u.a. € 25.691,90 für Vergütungen an die Datenverarbeitung und an die Finanzverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, € 23.093,-- als Kostenersatz an die Aufbahrungs- und Einsegnungshalle für diverse Personalleistungen sowie die anteilige Miete für die Nutzung der Räumlichkeiten in der Liegenschaft Neustiftgasse 6.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

KURHEIMES JOHANNESBAD

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
Kurheim Johannesbad - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/15	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	5.969,34	0,00	0,00	0,00	5.969,34
010300/15	Betriebsgebäude	124.870,38	0,00	0,00	7.861,76	117.008,62
909000/15	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	18.025,14	151.373,70	169.398,84	0,00	0,00
Summe Aktiva		148.864,86	151.373,70	169.398,84	7.861,76	122.977,96

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909100/15	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	0,00	0,00	56.728,80	0,00	56.728,80
930000/15	Kapitalkonto	148.864,86	82.615,70	0,00	0,00	66.249,16
Summe Passiva		148.864,86	82.615,70	56.728,80	0,00	122.977,96

Stadtgemeinde Baden

Kurheim Johannesbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
892200	Kurheim Johannesbad		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		5.000,00
298300/1	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.)	7.861,76	
400000/1	Ger. Wg. d. Anlageverm.	398,99	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	6.692,07	
614700/1	Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg. 9-VHS	3.285,08	
670000/1	Versicherungen	3.384,60	
680000/1	Anlagenabschreibungen	7.861,76	
710000/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	1.373,52	
711000/1	Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG	9.417,22	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	2.165,32	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	70.229,72	
824130/1	Einn. aus d. Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		8.298,00
824400/1	Einn. aus d. Vermietung Betr. Kostenersätze		14.533,37
868300/1	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush. - Pensionssicherungsbeitrag		2.222,97
		112.670,04	30.054,34
	Verlust 2016		82.615,70
		112.670,04	112.670,04

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Kurheimes Johannesbad“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	130.839,72	87,9	122.977,96	100,0
Umlaufvermögen	18.025,14	12,1	0,00	0,0
	148.864,86	100,0	122.977,96	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	0,00	0,0	56.728,80	46,1
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	148.864,86	100,0	66.249,16	53,9

Die Rücklagen des Betriebes sowie die Anteile an den im Jahr 2002 gegründeten Firmen „**Mariazellerhof GesmbH**“ (ab 2006: „**Badener Hof GesmbH**“) und „**Badener KurbetriebsgesmbH**“ sind im Zentralkonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	14.914,27
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	7.861,76
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	5.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	17.776,03

Im Jahr 1970 wurden für Zwecke einer Darlehensgewährung an die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. € 25.435,49 entliehen. Dieser Betrag scheint im obigen Rücklagenstand nicht auf.

Aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates vom 10. Juni 2003 wurde im Jahr 2003 mit Rückwirkung per 1.1.2003 der Betrieb des Kurheimes Johannesbad samt Vermögen, jedoch ohne Liegenschaften, in die Badener KurbetriebsgesmbH (Betriebsgesellschaft) gemäß Art. III Umgründungssteuergesetz eingebracht.

Das Hauptgebäude in der Johannesgasse 12 war von Jänner 2004 bis 31. Juli 2013 an die Badener Kurbetriebsges.m.b.H. zur Beherbergung von Kurgästen vermietet. Vom 1. September 2013 bis 31. Mai 2015 hatte der gewerbliche Berufsschulrat für NÖ dieses Gebäude für die Zeit des Umbaus des Schülerheimes der Landesberufsschule für Bäcker und Konditoren als Unterbringungsmöglichkeit für die Berufsschüler dieser Schule angemietet. Seit 24. August 2015 wird es dem Verein „menschen.leben“ zur organisierten Unterbringung von weiblichen Flüchtlingen aller Altersgruppen bzw. weiblichen Flüchtlingen mit minderjährigen Kindern zur Verfügung gestellt. Davon ausgenommen ist die Dependance, welche seit Oktober 1992 der Volkshochschule Baden zur Verfügung gestellt wird. Hiefür hatte die VHS Miete im Gesamtbetrage von € 8.298,-- zuzüglich Umsatzsteuer zu entrichten.

Das Anlagenvermögen (Liegenschaften) hat sich im Berichtsjahr um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 7.861,76 vermindert.

Die Passiva beinhalten die Verbindlichkeiten des Johannesbades an die Zentralverwaltung im Betrage von € 66.249,16.

Das Reinvermögen (ohne Rücklagen) hat sich im Berichtsjahr um den Verlust von € 82.615,70 vermindert.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 30.054,34 und Aufwendungen von € 112.670,04 betrug der Verlust im Berichtsjahr € 82.615,70, der sich ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen (€ 7.861,76) und Entnahmen (€ 5.000,--) in einen Verlust von € 79.753,94 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	5.000,00		18.000,00	
1.2.) Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	22.831,37		47.771,82	
1.3.) Sonstige Einnahmen	2.222,97	30.054,34	2.609,32	68.381,14
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
2.2.) Rücklagenzuführungen	7.861,76		5.439,22	
2.3.) Materialaufwand	398,99		239,16	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	70.229,72		83.136,92	
2.5.) Energieaufwand	0,00		1.309,34	
2.6.) Instandhaltungsaufwand	9.977,15		18.446,08	
2.7.) Öffentliche Abgaben	10.790,74		8.435,13	
2.8.) Sonstiger Aufwand	5.549,92	104.808,28	5.883,60	122.889,45
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-74.753,94		-54.508,31

Die verrechneten Abschreibungen vom Anlagevermögen im Betrage von € 7.861,76 wurden der Betriebs- und Erneuerungsrücklage zugeführt.

Die **Ausgaben** betreffen hauptsächlich Gebäudeinstandhaltungen und den Pensionsaufwand für ehemalige pragmatische Bedienstete.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

KURBETRIEBE

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
Kurbetriebe - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/18	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	19.787,36	0,00	0,00	0,00	19.787,36
006000/18	Sonstige Grundstückseinrichtungen	91,10	0,00	0,00	4,46	86,64
010300/18	Betriebsgebäude	863.594,40	0,00	0,00	71.755,76	791.838,64
020000/18	Maschinen u.masch.Anl.	7.404,21	0,00	0,00	2.192,30	5.211,91
030000/18	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	1.233,28	0,00	0,00	354,06	879,22
043300/18	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	4.755,54	0,00	0,00	751,68	4.003,86
050000/18	Sonderanlagen	500.678,62	0,00	0,00	35.712,58	464.966,04
050400/18	Sonderanlagen Schwefelwasserleitung	20.002,02	0,00	0,00	4.715,46	15.286,56
070000/18	Aktivierungsfähige Rechte	2.132,00	0,00	0,00	0,00	2.132,00
Summe Aktiva		1.419.678,53	0,00	0,00	115.486,30	1.304.192,23

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/18	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.410.735,25	683.791,39	569.687,25	0,00	1.296.631,11
930000/18	Kapitalkonto	8.943,28	331.382,16	330.000,00	0,00	7.561,12
Summe Passiva		1.419.678,53	1.015.173,55	899.687,25	0,00	1.304.192,23

Stadtgemeinde Baden

Kurbetriebe - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
897100	Heilbäder und Quellen			
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			12.000,00
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			10.939,95
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		472,41	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		764,08	
452000/1	Treibstoffe		539,69	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		97.913,77	
600000/1	Strom		9.261,72	
601000/1	Gas		280,42	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		1.262,56	
616300/1	Instandhaltung v. Pumpen		4.505,37	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		1.493,78	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		4.032,00	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen		10.939,95	
619400/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen		1.523,45	
631000/1	Telekommunikationsdienste		215,89	
670000/1	Versicherungen		2.786,68	
680000/1	Anlagenabschreibungen		115.486,30	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		276,94	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		3.886,63	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		9.637,82	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		12.786,72	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		291.621,07	
810000/1	Leistungserlöse			23.219,44
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen			70.537,48
824110/1	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei			31.954,88
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			38.132,39
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze			5.127,95
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			38.769,40
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			7.623,60
			569.687,25	238.305,09
		Verlust 2016		331.382,16
			569.687,25	569.687,25

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Kurbetriebe“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto der Kurbetriebe enthält die Vermögensstände und das Kapital der ehemaligen Heilbadebetriebe und der Quellen einschließlich der Schwefelwasserleitungen.

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	1.419.678,53	100,0	1.304.192,23	100,0
Umlaufvermögen	--,--	0,0	--,--	0,0
	1.419.678,53	100,0	1.304.192,23	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	1.410.735,25	99,4	1.296.631,11	99,4
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	8.943,28	0,6	7.561,12	0,6

Die langfristigen Schulden und die Rücklagen der Kurbetriebe sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	--,--
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	--,--
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	--,--

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	49.763,06
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	12.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	37.763,06

Im Jahr 1970 wurden für Zwecke einer Darlehenszuzählung an die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. € 43.603,70 entliehen. Dieser Betrag ist in obigem Rücklagenstand nicht enthalten.

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € --,-- und Verminderungen infolge Abschreibungen und Abgängen vom Anlagevermögen um € 115.486,30, somit ein Nettoabgang von € 115.486,30.

Die Passiven beinhalten die Verbindlichkeit gegenüber der Zentralverwaltung von € 1.296.631,11. Aufgrund des hohen Jahresverlustes mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 330.000,-- zu Gunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden.

Das Reinvermögen hat sich gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2016 um € 1.382,16 vermindert, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 331.382,16 abzüglich der Abschreibung der Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 330.000,--.

Gewinn- und Verlustkonto:

Im Berichtsjahr wurden Erträge von € 238.305,09 und Aufwendungen von € 569.687,25, somit ein Verlust von € 331.382,16 ausgewiesen; ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen (€ --,--), Rücklagenentnahmen (€ 22.939,95, davon € 12.000,-- ord. Haushalt) und Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt (€ --,--) verändert sich dieses Ergebnis in einen Verlust von € 354.322,11. Dieses Ergebnis ist mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Leistungserlöse	93.756,92		91.341,29	
1.2.) Miet- und Pachteinnahmen	75.215,22		76.088,02	
1.3.) Sonstige Einnahmen	46.393,00		52.040,11	
1.4.) Rücklagenentnahmen	12.000,00		28.000,00	
1.5.) Investitions- u. Tilgungszuschüsse d. Stadt	0,00	227.365,14	8.510,01	255.979,43
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	0,00		8.510,01	
2.2.) Rücklagenzuführungen	0,00		0,00	
2.3.) Darlehensdienst	0,00		0,00	
2.4.) Materialaufwand	1.776,18		4.773,00	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	389.534,84		463.441,49	
2.6.) Energieaufwand	9.542,14		661,18	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	12.817,16		20.471,86	
2.8.) Öffentliche Abgaben	4.163,57		5.291,24	
2.9.) Sonstige Ausgaben	25.427,11	443.261,00	19.132,05	522.280,83
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-215.895,86		-266.301,40

Die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. hat zur teilweisen Finanzierung der Errichtungskosten des Kurmittelhauses und Hallenbades seinerzeit ERP-Kredite unter der Auflage erhalten, dass die Stadtgemeinde Baden die Gebäude der ehemaligen Heilbadebetriebe mit den unter den Gebäuden befindlichen jeweiligen Quellen weiterhin erhält und den Erfordernissen des Denkmalschutzes Rechnung trägt. Damit war die Notwendigkeit einer Verwendung dieser Anlagen vorbestimmt. Das Gebäude des ehemaligen **Frauenbades** wird im Rahmen des Kulturamtes verwendet, welches dieses nach den Umbaumaßnahmen in

den Jahren 2008/2009 für den Betrieb des Arnulf-Rainer-Museums weitervermietet hat. Das Gebäude des ehemaligen **Johannesbades** wird als Kreativzentrum verwendet. Beide Einrichtungen werden in der Gruppe 3 verrechnet, wofür zu deren Lasten Mieten angerechnet wurden. Diese betrugen im Berichtsjahr insgesamt € 22.000,--.

Das **Josefsbad** wurde von 5/2006 bis 6/2011 an die Neumann, Bellino & Koppensteiner GmbH. und ab 6/2011 an die Grossauer el Gaucho Steakhouse GmbH. zwecks Führung eines gastgewerblichen Betriebes neu verpachtet.

Das Gebäude des **Franzensbades** wurde in den Jahren 2003 und 2004 einer umfassenden Renovierung unterzogen und zum Zwecke des Betriebes eines türkischen Bades (Hamam) auf Grundlage des vom 6. Mai 2003 beschlossenen Vertrages an die Brüder Öztürk vermietet. Der Betrieb wurde im Jahr 2004 aufgenommen.

Das Gebäude des **Leopoldsbades** wurde 1995 saniert und in ein „Haus des Kurgastes“ umgebaut und steht seit 1. August 1995 dem Tourismusreferat und seit 1.1.1999 auch dem Wirtschaftsreferat zur Verfügung.

Für obige Verpachtungen und Vermietungen wurden Bestandszinse und Betriebskostensätze von insgesamt € 53.215,22 verrechnet.

Für die laufende Instandhaltung der Anlagen der ehemaligen Heilbadegebäude und Quellen sind Kosten von € 1.262,56 angefallen.

Zu den Ausgaben zählen weiters der Pensionsaufwand für ehemalige pragmatische Bedienstete sowie die öffentlichen Abgaben.

Folgende Abnehmer wurden mit Schwefelwasser gegen Bezahlung eines vereinbarten Tarifes beliefert:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	m ³	m ³
Badener KurbetriebsgesmbH	82.479	89.841
Sozialversicherungsanstalt der Bauern	--	161
Schloss-Weikersdorf	--	--
NÖ Gebietskrankenkasse (ohne Verrechnung)	2.001	2.240
Sozialversicherungsanstalt d.gewerbl.Wirtschaft	270	372
Hotel Sauerhof	--	--
Thermalstrandbad	271.298	252.224
	356.048	344.838

Für diese Schwefelwasserlieferungen wurden € 93.756,92 vereinnahmt.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

RÖMERTHERME

für das Jahr

2016

Stadtgemeinde Baden
Hallenbäder-Römertherme - Bilanzkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/20	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	17.284,51	0,00	0,00	0,00	17.284,51
006000/20	Sonstige Grundstückseinrichtungen	44.078,38	0,00	0,00	8.815,74	35.262,64
010300/20	Betriebsgebäude	8.300.144,02	0,00	0,00	399.063,16	7.901.080,86
043300/20	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	2.179,48	0,00	0,00	436,04	1.743,44
050000/20	Sonderanlagen	162.722,06	0,00	0,00	32.544,38	130.177,68
	Summe Aktiva	8.526.408,45	0,00	0,00	440.859,32	8.085.549,13

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/20	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	3.731.142,95	1.069.832,94	652.859,88	0,00	3.314.169,89
930000/20	Kapitalkonto	4.795.265,50	23.886,26	0,00	0,00	4.771.379,24
	Summe Passiva	8.526.408,45	1.093.719,20	652.859,88	0,00	8.085.549,13

Stadtgemeinde Baden

Hallenbäder-Römertherme - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
897500	Römertherme			
298000/2	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			49.815,82
610000/2	Instandhaltung v. Grund und Boden		61.075,88	
614000/2	Instandhaltung v. Gebäuden		257,00	
614000/2	AO Instandhaltung v. Gebäuden		89.815,82	
650000/2	Zinsen für Finanzschulden-Inland		2.946,21	
680000/2	Anlagenabschreibungen		440.859,32	
690000/2	Schadensfälle		100.207,55	
720000/2	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		460,72	
824310/2	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			126.422,40
879000/2	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben			495.498,02
			695.622,50	671.736,24
Verlust 2016				23.886,26
			695.622,50	695.622,50

Bericht zum Rechnungsabschluss der „RÖMERTHERME“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	8.526.408,45	100,0	8.085.549,13	100,0
Umlaufvermögen	--,--	--,-	--,--	--,-
	8.526.408,45	100,0	8.085.549,13	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	3.731.142,95	43,8	3.314.169,89	41,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	4.795.265,50	56,2	4.771.379,24	59,0
	8.526.408,45	100,0	8.085.549,13	100,0

Die langfristigen Schulden und die Rücklagen des Betriebes sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	744.059,86
Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	495.498,02
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	248.561,84

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2016	€	--,--
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	--,--

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr von € 8.526.408,45 um € --,-- erhöht (Anlagenzugänge) und um den auf die Wertabschreibungen entfallenden Betrag von € 440.859,32 vermindert und betrug am Ende des Berichtsjahres € 8.085.549,13.

Zum Bilanzstichtag scheint kein Umlaufvermögen auf.

Das Reinvermögen ist von € 4.795.265,50 um € 23.886,26, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust, auf € 4.771.379,24 gesunken.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 695.622,50 und Erträgen von € 671.736,24 einen Verlust von € 23.886,26, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt in Höhe von € 495.498,02 und der Rücklagenentnahmen von € 49.815,82 in einen Verlust von € 569.200,10 verändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Miet- und Pachteinnahmen	126.422,40		115.433,25	
1.3.) Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt	495.498,02		491.036,31	
1.4.) Sonstige Einnahmen	--,--	621.920,42	--,--	606.469,56
II) <u>Ausgaben:</u>				
1.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
1.2.) Rücklagenzuführungen	--,--		--,--	
1.3.) Schuldendienst	498.444,23		500.153,22	
1.4.) Materialkosten	--,--		--,--	
1.5.) Energieaufwand	--,--		--,--	
1.6.) Instandhaltungskosten	61.332,88		170.387,57	
1.7.) Öffentliche Abgaben	--,--		--,--	
1.8.) Sonstige Ausgaben	100.668,27	660.445,38	388,24	670.929,03
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-38.524,96		-64.459,47

Die umsatzabhängigen Einnahmen aus der Verpachtung dieses Betriebes an die Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betragen € 126.422,40. Weiters wurde als Einnahme ein Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt (€ 495.498,02) zu Lasten der Voranschlagsstelle 1/914 – 779 und zu Gunsten des Finanzierungssaldos der Stadt (Maastricht-Defizit) verrechnet.

Die Ausgaben betreffen die jährliche Tilgung (€ 495.498,02) sowie den Zinsaufwand (€ 2.946,21) für das bei der Sparkasse Baden aufgenommene Darlehen zur Finanzierung der Errichtung, Ausgaben für Leistungen des Stadtgartenamtes (€ 61.332,88), eine Erhöhung der in der Zentralbilanz ausgewiesenen Wertberichtigung für Forderungen an die Badener BäderbetriebsgesmbH (€ 100.668,27) sowie diverse sonstige Ausgaben.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

MÜLLTRANSPORTUNTERNEHMENS

für das Jahr

2016

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
010300/19	Betriebsgebäude	527.229,56	0,00	0,00	16.152,90	511.076,66
020000/19	Maschinen u.masch.Anl.	13.707,66	0,00	0,00	3.096,92	10.610,74
040200/19	Sonst.Kraftfahrzeuge	223.480,53	0,00	0,00	57.324,88	166.155,65
043300/19	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	21.707,81	1.211,02	0,00	5.343,78	17.575,05
909000/19	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	412.192,95	1.619.479,74	1.617.054,33	0,00	414.618,36
	Summe Aktiva	1.198.318,51	1.620.690,76	1.617.054,33	81.918,48	1.120.036,46

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/19	Kapitalkonto	1.198.318,51	78.282,05	0,00	0,00	1.120.036,46
	Summe Passiva	1.198.318,51	78.282,05	0,00	0,00	1.120.036,46

Stadtgemeinde Baden

Mülltransportunternehmen - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2016 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
899500	Mülltransportunternehmen		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	7.231,51	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	9.846,69	
403000/1	Handelswaren	10.589,09	
452000/1	Treibstoffe	31.471,14	
452200/1	Treibstoffe LKW BN 741 HK	3.551,88	
452300/1	Treibstoffe LKW BN 464 AS	4.920,68	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel	1.195,00	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.062,87	
457000/1	Druckwerke	824,79	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	902.729,99	
600000/1	Strom	2.540,26	
601000/1	Gas	3.356,70	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	112,83	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	26.310,50	
617200/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK	7.416,38	
617300/1	Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS	4.717,27	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.318,10	
620000/1	Personen-und Gütertransporte	98.856,15	
620100/1	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll	6.400,55	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.165,50	
656000/1	Skontoaufwand	528,73	
670000/1	Versicherungen	15.297,80	
680000/1	Anlagenabschreibungen	81.918,48	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	27.266,53	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	27.865,51	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	98,72	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	94.217,42	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	172.182,15	
728040/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll	26.104,25	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	42.745,84	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren		12.181,39
803300/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust		4.183,23
810000/1	Leistungserlöse		1.145.085,73
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust		374.005,22
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		561,40
828100/1	Rückersätze von Ausgaben		224,93
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.319,36
		1.615.843,31	1.537.561,26
	Verlust 2016		78.282,05
		1.615.843,31	1.615.843,31

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Mülltransportunternehmens“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2016</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	786.125,56	65,6	705.418,10	63,0
Umlaufvermögen	412.192,95	34,4	414.618,36	37,0
	1.198.318,51	100,0	1.120.036,46	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	0,00	0,0	0,00	0,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	1.198.318,51	100,0	1.120.036,46	100,0

Die Rücklagen des Betriebes sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

Der Rücklagenstand (einschließlich der Rücklage für Müllbeseitigung) betrug am 1. Jänner 2016	€	42.077,27
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2016:	€	42.077,27

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € 1.211,02 erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich dieses um die durchgeführten Wertabschreibungen (einschließlich Restbuchwertabschreibungen) im Ausmaße von € 81.918,48 vermindert.

Das Umlaufvermögen betrifft die Forderung des Mülltransportunternehmens an die Zentralverwaltung und beträgt € 414.618,36.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.615.843,31 und Erträgen von € 1.537.561,26 einen Verlust von € 78.282,05. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebärung)

	<u>2 0 1 6</u>		<u>2 0 1 5</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	-,-		-,-	
1.2.) Betriebseinnahmen	1.519.652,35		1.436.373,20	
1.3.) Sonstige Einnahmen	17.908,91	1.537.561,26	30.443,84	1.466.817,04
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	1.211,02		37.292,56	
2.2.) Rücklagenzuführungen	-,-		-,-	
2.3.) Materialaufwand	70.693,65		72.407,17	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	945.475,83		929.671,93	
2.5.) Anlageninstandhaltung	40.875,08		48.404,70	
2.6.) Öffentliche Abgaben	27.964,23		26.212,77	
2.7.) Sonstige Ausgaben	448.916,04	1.535.135,85	430.075,03	1.544.064,16
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		2.425,41		-77.247,12

Zu den Einnahmen wird berichtet:

1.1.) Im Berichtsjahr erfolgte keine Entnahme aus der Rücklage des Mülltransportunternehmens.

1.2.) Aufgrund der mit dem Gemeindeverband für Abfallbeseitigung im Verwaltungsbezirk Baden abgeschlossenen Verträge hat dieses Unternehmen die periodische Abfuhr des Hausmülls, des Biomülls und des Sperrmülls zu besorgen. Für die Abfuhr des Haus- und Biomülls entrichtet der Verband ein Entgelt, welches sich nach der Anzahl und der Größe der Mülltonnen und der Entleerungen richtet. Für die Sperrmüllabfuhr wird ein Stundensatz vergütet, welcher den LKW, den Fahrer und 2 Begleitpersonen beinhaltet.

Die Gebarungen im Zusammenhang mit der Betreuung der Wertstoffsammelstellen, der Führung der Übernahmestelle am Bauhof und der Entfernung „wilder Deponien“ wurden bis zum Rechnungsjahr 2001 beim Unterabschnitt 852 – **Müllbeseitigung** verrechnet. Hiefür leistet der Abfallverband einen Kostenbeitrag pro Einwohner und Jahr. Ab dem Rechnungsjahr 2002 werden auch diese Tätigkeiten im Rahmen des **Mülltransportunternehmens** verrechnet, da aus steuerrechtlicher Sicht von einem **einheitlichen** Betrieb gewerblicher Art auszugehen ist. Dies wurde vom Finanzamt für Körperschaften im Jahr 2002 im Rahmen einer Betriebsprüfung bestätigt.

Für die diversen Tätigkeiten wurden im Berichtsjahr **Betriebseinnahmen** von **€ 1.519.652,35** erzielt. Diese beinhalten € 116.641,-- als Vergütungen für Leistungen des Personals für andere städtische Dienststellen im Rahmen der zeitlichen Möglichkeiten für 8.331,5 Arbeitsstunden.

1.3.) Die **sonstigen Einnahmen** betrugen **€ 17.908,91**.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

2.1.) Im Berichtsjahr sind Ausgaben für Anlagenanschaffungen in Höhe von € 1.211,02 angefallen.

2.2.) Im Berichtsjahr erfolgte keine **Zuführung zur Anlagenerneuerungsrücklage** dieses Betriebes in Höhe des für die Wertabschreibungen vom Anlagevermögen angefallenen Betrages.

2.3.) Für den **Materialaufwand** waren € 70.693,65 erforderlich, wovon € 39.943,70 auf Treibstoffe entfallen.

2.4.) Für den **Personal- und Pensionsaufwand** wurden € 945.475,83 aufgewendet.

2.5.) Für den **Instandhaltungsaufwand** sind € 40.875,08 angefallen, welche hauptsächlich die Instandhaltung der Fahrzeuge betreffen.

2.6.) Für **öffentliche Abgaben** wurden netto € 27.964,23 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

1.) Körperschaftssteuer-Vorauszahlung - 2016	€	0,00
2.) Kommunalsteuer, HK-Umlagen, KFZ-Steuer etc.	€	26.192,98
3.) Gebühren gem. FAG	€	1.771,25
insgesamt	€	27.964,23

2.7.) Die **sonstigen Ausgaben** beinhalten u.a. € 94.217,42 für Vergütungen an die Datenverarbeitung und an die Finanzverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs-, Lohnverrechnungs- und Fakturierungsarbeiten sowie den Anteil an den Kosten der Personalvertretung.

Anmerkung zur Entstehung des Mülltransportunternehmens:

Der Gemeinderat hat in der Sitzung am 22. November 1989 den Beitritt der Stadtgemeinde Baden zum Gemeindeverband für Abfallbeseitigung im Verwaltungsbezirk Baden beschlossen. Aufgrund des § 3 der Satzung für diesen Gemeindeverband obliegt diesem u.a. die Vollziehung des NÖ Abfallwirtschaftsgesetzes. Dies bedeutet, dass der Verband die Entsorgung des Hausmülls u.dgl.m. durchzuführen hat und aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen jedoch auch ermächtigt und verpflichtet ist, die Müllbeseitigungsgebühren und die Abfallbehandlungsabgaben einzuheben und hierfür somit die Abgabenhöhe besitzt.

Ab 1. Oktober 1993 übernahm der Gemeindeverband die Agenden im Sinne des Abfallwirtschaftsgesetzes, womit auch in Baden ab diesem Zeitpunkt die getrennte Müllsammlung verbunden war. Ab diesem Zeitpunkt gelangen auch die Abgaben und Gebühren durch den Verband zur Vorschreibung. Die technische Durchführung der Hausmüll- und Sperrmüllbeseitigung wurde jedoch durch die Müllbeseitigung der Stadtgemeinde Baden gegen Leistung eines Kostenersatzes durch den Verband im Rahmen des Mülltransportunternehmens durchgeführt.

Im Rahmen des Unterabschnittes 852 wurden **ab 1996** daher nur mehr die übrigen Tätigkeiten verrechnet. Diese umfassen u.a. die Führung der Wertstoffsammelstelle auf dem Bauhof, die Betreuung der Wertstoffsammelstellen im gesamten Stadtgebiet und die Beseitigung eventueller „wilder Müllablagerungen“. **Ab dem Jahr 2002** wurde auch dieser Bereich aus steuerrechtlichen Gründen verrechnungsmäßig mit dem Mülltransportunternehmen zusammengefasst.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2017

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.