

STADTGEMEINDE BADEN

RECHNUNGSABSCHLUSS 2013

1.) <u>Einwohnerzahl</u>	lt. Registerzählung per 31.10.2011	25.093
	lt. Meldeamt am 31.12.2013	25.284
	Zweitwohnsitze am 31.12.2013	4.326
2.) <u>Gesamtfläche</u>	des Stadtgebietes am 31.12.2013	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 Grundvermögens (Grundsteuer B)		500 v.H. +)
+)	der Grundsteuermessbeträge	

Gruppe	Namentliche Bezeichnung	ordentl. Haushalt	außerordentl. Haushalt	Gesamt
Einnahmen				
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	1.157.450,25	42.876,00	1.200.326,25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	317.361,23	296.327,90	613.689,13
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	2.162.958,48	428.936,10	2.591.894,58
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.186.449,82	681.268,02	1.867.717,84
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	80.278,62	0,00	80.278,62
5	Gesundheit	1.344.279,65	0,00	1.344.279,65
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	753.976,31	964.785,82	1.718.762,13
7	Wirtschaftsförderung	87.710,52	13.602,46	101.312,98
8	Dienstleistungen	23.884.376,89	3.333.402,30	27.217.779,19
9	Finanzwirtschaft	42.881.701,72	0,00	42.881.701,72
Summe der Einnahmen		73.856.543,49	5.761.198,60	79.617.742,09
Ausgaben				
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	6.379.054,66	42.876,00	6.421.930,66
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.657.404,74	296.327,90	3.953.732,64
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	8.180.289,69	428.936,10	8.609.225,79
3	Kunst, Kultur und Kultus	4.089.324,90	681.268,02	4.770.592,92
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	5.592.998,94	0,00	5.592.998,94
5	Gesundheit	8.355.417,24	0,00	8.355.417,24
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	2.093.829,71	964.785,82	3.058.615,53
7	Wirtschaftsförderung	1.515.139,98	13.602,46	1.528.742,44
8	Dienstleistungen	29.570.624,61	3.333.402,30	32.904.026,91
9	Finanzwirtschaft	4.414.260,59	0,00	4.414.260,59
Summe der Ausgaben		73.848.345,06	5.761.198,60	79.609.543,66

Post	Bezeichnung	Betrag
Ausgaben		
- 002000	Strassenbauten	1.032.398,31
- 002100	Strassenbauten - Gehsteige	201.150,42
- 002500	Fahrradwege	42.354,52
- 002700	Strassenbauten - Grünanlagen	62.076,88
- 020000	Maschinen u.masch.Anl.	5.120,00
- 020200	Maschinen u.masch.Anl. Umformer,Boiler,Pumpen	6.052,33
- 020300	Maschinen u.masch.Anl. Sonstige	63.966,68
- 030000	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	9.364,49
- 040000	Fahrzeuge-PKW etc.	90.109,41
- 040100	Fahrzeuge-LKW	173.339,08
- 040200	Fahrzeuge-Zugmasch.und Bagger	30.516,00
- 042000	Amtsausstattung	81.579,22
- 043000	Betriebsausstattung	497.545,36
- 043100	Betriebsausstattung Mengemesser	62.457,00
- 043800	Betriebsausstattung Spiel-u.Fördermaterialien	2.865,16
- 044000	Geschäftsausstattung	2.624,17
- 050000	Sonderanlagen	775.885,25
- 050200	Sonderanlagen Rohrleitungen FK	202.578,70
- 050300	Sonderanlagen Rohrleitungen RK	194.860,78
- 050400	Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	452.190,15
- 050500	Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	13.104,41
- 050600	Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	11.939,16
- 050700	Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	2.283,69
- 070000	Aktivierungsfähige Rechte	33.535,09
- 247000	Darl.z.Inv.Förd.an priv.Organisationen o.Erwerbszweck	10.000,00
- 256000	Nicht.Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	37.700,00
- 298000	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl)	1.931.154,73
- 298100	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	2.896,72
- 298300	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	3.382.246,74
- 344000	Investitionsdarl.von so.Trägern d.öff.Rechts	43.124,04
- 346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	1.105.033,28
- 400000	Ger.Wg.d.Anlageverm.	280.007,31
- 400350	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien	1.172,15
- 400800	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	33.915,40
- 401000	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	105.489,22
- 401100	Spiel-u.Fördermaterialien	68.923,36
- 402000	Materialien für innerbetriebl.Leistungen	19.271,79
- 403000	Handelswaren	261.794,51
- 403100	Handelswaren-Hydranten	14.654,62
- 403200	Handelswaren-Museumsshop	2.652,77
- 409000	Geringw.Ersatzteile	2.112,45
- 420000	Pflanzliche Rohstoffe	2.043,02
- 424000	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	38.319,11
- 430000	Lebensmittel	344.993,20
- 451000	Brennstoffe	39,93
- 452000	Treibstoffe	208.281,34
- 452100	Treibstoffe-PKW	1.384,58

Post	Bezeichnung	Betrag
- 452200	Treibstoffe f.LKW BN 741 HK	6.297,03
- 453000	Schmier- und Schleifmittel	10.779,38
- 454000	Reinigungsmittel	77.654,19
- 455000	Chem.und sonst.artverw. Mittel	166.528,75
- 456000	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	38.511,56
- 457000	Druckwerke	200.254,77
- 457200	Druckwerke-Formulare	6.082,89
- 457300	Druckwerke-Sonstiges	30.365,08
- 458000	Mittel zur ärztl.Betr. u.Gesundheitsvorsorge	31.144,40
- 459000	Sonst.Verbrauchsgüter	114.267,11
- 500000	Personalaufwand laut Sammelnachweis	21.684.672,24
- 500010	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PHS	81.675,53
- 560000	Reisegebühren	32.126,58
- 590000	Freiwillige Sozialleistungen	1.809,86
- 600000	Strom	562.917,75
- 600100	Strom-Kläranlage	107.939,30
- 600200	Strom-Pumpwerk	19.021,92
- 600300	Strom-Sonstige	15.732,96
- 601000	Gas	186.042,23
- 602100	Schwefelwasser	51.234,82
- 603000	Wärme	363.870,88
- 610000	Instandhaltung v. Grund und Boden	2.716.067,91
- 610100	Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei	109.689,52
- 611000	Instandhaltung v. Strassenbauten	825.960,52
- 611100	Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige	624,36
- 611200	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	71.194,77
- 611500	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	1.155.412,12
- 613000	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	10.587,59
- 614000	Instandhaltung v. Gebäuden	1.017.407,35
- 614700	Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS	4.567,11
- 616300	Instandhaltung v. Pumpen	4.378,02
- 616400	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	137.480,75
- 617000	Instandhaltung v. Fahrzeugen	213.264,52
- 617100	Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW	1.394,38
- 617200	Instandhaltung v. Fahrzeugen-LKW BN 741 HK	7.549,70
- 618000	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	220.730,44
- 618100	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengenmesser	12.332,05
- 619000	Instandhaltung v. Sonderanlagen	1.152.412,30
- 619002	Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen	48.043,24
- 619100	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hauptrohrstränge	2.694,13
- 619200	Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle	292.910,20
- 619300	Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle	10.977,17
- 619400	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	491.633,68
- 619410	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten	34.327,96
- 619500	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	47.013,66
- 619600	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	17.986,91
- 619700	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	31.892,65
- 620000	Personen-und Gütertransporte	190.998,26
- 620100	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll	9.954,08

Post	Bezeichnung	Betrag
- 630000	Postdienste	128.234,17
- 631000	Telekommunikationsdienste	137.383,77
- 640000	Rechtskosten	25.318,48
- 650000	Zinsen für Finanzschulden-Inland	110.896,02
- 653000	Zinsen für Finanzschulden-Ausland	13.611,44
- 656000	Skontoaufwand	950,98
- 657000	Geldverkehrsspesen	36.457,39
- 670000	Versicherungen	242.311,49
- 690000	Schadensfälle	87.077,06
- 700000	Mietzinse (unbeweglich)	1.255.462,71
- 700100	Mietzinse (beweglich)	297.684,18
- 700200	Mietzinse (Leasing)	64.223,99
- 700300	Mietzinse	946,50
- 701000	Pachtzinse	22.979,57
- 702000	Ausgaben f.Finanzierungsleasing	248.568,52
- 710000	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	321.634,59
- 710200	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Rechtsgeb.u.Verw.Ab)	21,00
- 710400	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	106.867,00
- 710520	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	28.476,72
- 710900	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.)	429.699,31
- 711000	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	216.521,78
- 720000	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.726.050,61
- 721000	Bezüge der gewählten Organe	774.527,42
- 721300	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	340,50
- 722000	Rückersätze von Einnahmen	460,13
- 723000	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	3.868,42
- 726000	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	88.920,45
- 728000	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.134.781,26
- 728010	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	59.509,82
- 728020	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	19.185,13
- 728040	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll	23.014,73
- 728740	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	31.871,43
- 728750	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	190.262,10
- 728900	Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen	180.861,26
- 729000	Sonstige Ausgaben	492.180,48
- 729400	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	12.892,35
- 729700	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	79.229,95
- 729940	Sonstige Ausgaben - AKM	2.375,83
- 751000	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	764.064,58
- 751100	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	307.528,35
- 751300	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.150.551,69
- 752000	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	6.144.780,13
- 752100	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Hauptsch.	311.927,03
- 752200	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	363.932,33
- 752300	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	177.534,81
- 754000	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	117.190,80
- 755000	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	2.897.601,88
- 757000	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	981.411,29
- 757100	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.	65.926,00

Post	Bezeichnung	Betrag
- 757200	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Jugendz.	16.000,00
- 760000	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	4.761.590,93
- 760100	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	114.410,69
- 768000	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	64.341,16
- 769000	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.	388.224,62
- 769100	Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	1.544.189,73
- 775000	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	708.605,30
- 777000	Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o.erw.Zweck	33.705,87
- 778000	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	29.845,46
- 779000	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	495.001,36
Einnahmen		
+ 001100	Unbebaute Grundstücke- Baugrundstücke	34.287,34
+ 001110	Unbebaute Grundstücke-Baugrundst.- Buchwertüberschuss	373.962,66
+ 001400	Unbebaute Grundstücke- Betriebsgrundstücke	19.548,11
+ 001900	Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut	79,36
+ 001910	Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut- Restbuchwertübersch.	240,64
+ 010900	Gebäude-Wohngebäude	310.205,30
+ 020000	Maschinen u.masch.Anl.	7.000,00
+ 040000	Fahrzeuge	37.254,23
+ 040100	Fahrzeugverkauf	2.827,37
+ 043000	Betriebsausstattung	50.383,01
+ 050000	Sonderanlagen	6.111,43
+ 249000	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere	35.000,00
+ 249100	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere-WBF-Darlehen	1.160,00
+ 256000	Nicht Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	31.137,00
+ 298000	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen	7.042.385,77
+ 341000	Investitionsdarl.von Ländern u.Landesfonds	10.276,32
+ 346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	300.000,00
+ 803000	Einn.aus Veräußerung Handelswaren	48.621,13
+ 803100	Einn.aus Veräußerung Handelswaren IU	821,17
+ 803200	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust	2.471,95
+ 803300	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust	5.335,30
+ 803400	Einn.aus Veräußerung Handelswaren Ust frei	777,50
+ 805000	Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter	1.131,57
+ 806000	Einn.aus Veräußerung Altmaterial	1.008,74
+ 807000	Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse	4.721,64
+ 807100	Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse (Gemeinde)	376.939,77
+ 808000	Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm.	470,00
+ 809000	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	19.981,90
+ 809100	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	29.555,97
+ 810000	Leistungserlöse	5.373.815,93
+ 810010	Leistungserlöse 10% Ust	15.586,36
+ 810020	Leistungserlöse 20% Ust	332.057,28
+ 810030	Leistungserlöse Innenumsatz	1.248,30
+ 810040	Leistungserlöse Ust frei	3.223,50
+ 810050	Leistungserlöse Tagespflege	1.983,91
+ 810500	Leistungserlöse Installationen	31.775,00
+ 810510	Leistungserlöse Installationen IU	460,00

Post	Bezeichnung	Betrag
+ 810800	Leistungserlöse Stromverkauf	30.998,57
+ 810900	Leistungserlöse Vergütungen	3.899.901,92
+ 813000	Nebenerlöse	642.481,86
+ 813100	Nebenerlöse Verpflegung	148.148,17
+ 815000	Gebühren für sonstige Leistungen	20.818,00
+ 817000	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen	868.510,19
+ 817001	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Diensteinsatz	4.793,70
+ 817100	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen	1.699.444,86
+ 817200	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen 20 %	8.388,80
+ 817210	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen Ust-frei	94.531,21
+ 817900	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge	145.639,95
+ 819000	Abschreibung u.Wertber. zu Schulden	86.832,95
+ 820000	Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren	9.813,01
+ 822000	Dividenden u.Gewinnanteile v.Unternehmen	1,20
+ 823000	Zinsen	231.494,09
+ 824000	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen	8.079,50
+ 824010	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust	22.358,38
+ 824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	347.706,34
+ 824110	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei	42.620,63
+ 824120	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen	221.159,93
+ 824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	82.457,82
+ 824200	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht	2.180,19
+ 824300	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung	49.777,61
+ 824310	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust	1.264.236,59
+ 824340	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei	230.412,42
+ 824400	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze	14.255,74
+ 824420	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust	53.707,63
+ 827000	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte	1.394.823,65
+ 828000	Rückersätze von Ausgaben	736.844,37
+ 828100	Rückersätze von Ausgaben	16.740,20
+ 829000	Sonstige Einnahmen	87.117,91
+ 829010	Sonstige Einnahmen 20 % Ust	1.757,15
+ 829020	Sonstige Einnahmen 10 % Ust	8.799,42
+ 829100	Sonstige Einnahmen Schadenersätze	7.999,83
+ 829921	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU	28.476,72
+ 830000	Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A)	16.244,15
+ 831000	Grundsteuer v.d.Grundstücken (B)	2.540.652,66
+ 833100	Kommunalsteuer	6.384.428,52
+ 834000	Interessentenbeiträge	207.453,43
+ 834200	Nächtigungstaxen	292.906,73
+ 836000	Abgaben a.d.Veräusserung v.Getränken, Speiseeis	82,71
+ 837000	Lustbarkeitsabgabe	44.170,21
+ 837100	Vergnügungsabgabe	4.304,00
+ 838000	Abgaben für das Halten von Tieren	64.002,96
+ 841000	Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum	266.808,99
+ 842000	Kurzparkzonenabgabe	633.837,17
+ 849000	Nebenansprüche	31.337,15
+ 850000	Aufschliessungsabgabe	204.400,30
+ 850200	Stellplatz-Ausgleichsabgabe	60.300,12

Post	Bezeichnung	Betrag
+ 852100	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsgb.	95.251,50
+ 852200	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren	22.703,52
+ 852300	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgbühr FK	5.192.590,33
+ 852310	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgbühr FK. IU	27.794,14
+ 852400	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgbühr FK	59.094,19
+ 852420	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgbühr RK	5.809,33
+ 852500	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgbühr Kanaleinm.FK	109.108,28
+ 852520	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgbühr Kanaleinm.RK	4.588,93
+ 852600	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren	3.393.196,56
+ 852610	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren IU	77.345,38
+ 852700	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasseranschlussabgaben	24.766,50
+ 852800	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.	76.753,80
+ 852900	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr	510.178,35
+ 852910	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr IU	12.754,50
+ 856000	Verwaltungsabgaben Allgemeine	116.073,63
+ 856200	Verwaltungsabgaben Baupolizei	25.174,55
+ 856300	Verwaltungsabgaben Totenbeschau	9.548,50
+ 857100	Kommissionsgebühren Baupolizei	2.539,20
+ 858000	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe	783.438,00
+ 859000	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben	21.572.868,79
+ 859100	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben Vorausanteil	1.444.353,08
+ 859200	Ertragsanteile - Vorausanteile für Selbstträgerschaften	165.496,80
+ 859400	Ertragsanteile - Unterschiedsbetrag gem.FAG	1.135.594,66
+ 859500	Ertragsanteile - Getränkesteuerausgleich	1.482.598,23
+ 859600	Ertragsanteile - Werbesteuerausgleich	164.835,03
+ 859700	Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld	-668.718,05
+ 860000	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer	321.589,21
+ 861000	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	1.252.533,78
+ 861010	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo	112.924,32
+ 862000	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds	51.497,46
+ 864000	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	1.200,00
+ 864100	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	26.117,40
+ 865000	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)	27.043,18
+ 865001	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%	8.239,65
+ 866000	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen	3.400,00
+ 866001	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust	17.500,00
+ 868000	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein	713.989,40
+ 868100	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag	431.665,27
+ 868300	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag	123.051,68
+ 869000	Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe	1.932.414,35
+ 870000	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer	17.017,00
+ 871000	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	407.540,00
+ 871010	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo	24.400,00
+ 879000	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	495.001,36
+ 963002	Abwicklung des Soll - Überschusses 2.Vorjahr	26.795,23

**Bericht zum Rechnungsabschluss
der Stadtgemeinde Baden
für das Jahr 2013**

	Seite
I. Allgemeines	9
II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2013	11
III. Die Jahresrechnung	24
IV. Der Rechnungsquerschnitt	27
V. Der Personalaufwand	29
VI. Der Pensionsaufwand	32
VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebärung nach Verwaltungsgruppen	33
VIII. Die außerordentliche Gebärung	113
IX. Zusammenfassung	113

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 2013 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.

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 2013:

Die Grundlage für die Gebarung des Finanzjahres 2013 bildete der vom Gemeinderat in der Sitzung vom 20. November 2012 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 2013 waren ausgeglichen.

Im **ordentlichen** Voranschlag waren daher Einnahmen und Ausgaben von je € 75.203.100,-- und im **außerordentlichen** Voranschlag solche von je € 10.015.000,-- 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 2013

II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2013

Das Zentrale-Bilanzkonto per 31. Dezember 2013 nach Gebarungsgruppen aufgegliedert, ergibt folgende berichtigte Summen:

	Beilage	Stand am 1.1.2013	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2013
Aktiven					
1.) <u>Zahlungsmittel:</u>	A 2 - 3	13.371.997,62	99.734.476,27	101.087.287,47	12.019.186,42
2.) <u>Sonstige Forderungen:</u>	A 5	8.427.805,41	27.202.769,88	27.279.315,63	8.351.259,66
3.) <u>Gebarungsverluste:</u>	---	0,00	0,00	0,00	0,00
4.) <u>Sonstige Aktiven:</u>					
a) Anlagenwerte	---	82.278.033,71	2.711.916,14	6.368.691,63	78.621.258,22
b) Materialwerte	---	559.799,85	4.578,56	4.569,73	559.808,68
c) Beteiligungen	A 1	281.980,72	0,00	0,00	281.980,72
d) Steuerüberzahlungen	A 6	10.125,90	6.196,38	10.125,90	6.196,38
e) Darlehen zur Förderung	A 4	722.983,56	10.000,00	36.160,00	696.823,56
f) Bezugsvorschüsse	---	21.567,00	37.700,00	31.137,00	28.130,00
S u m m e 4:		83.874.490,74	2.770.391,08	6.450.684,26	80.194.197,56
5.) <u>Aktiven der haushalts- unwirksamen Gebahrung:</u>					
a) Steuerguthaben u. sonstige	A 8	250.715,37	2.015.682,32	2.160.479,85	105.917,84
b) Sonstige Vorschüsse	A 9	171.863,83	4.365.662,05	4.462.933,69	74.592,19
c) Lieferantenkonten	A 7	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	A 10	-548.048,94	415.535,69	432.705,36	-565.218,61
e) FA-Lohnsteuerprüfung		0,00	0,00	0,00	0,00
S u m m e 5:		-125.469,74	6.796.880,06	7.056.118,90	-384.708,58
S u m m e 1 - 5:		105.548.824,03	136.504.517,29	141.873.406,26	100.179.935,06
6.) Ausgleich bei Zentrale- Verrechnungskonten		152.767.184,97	66.508.416,23	63.736.706,46	155.538.894,74
7.) Summe der Aktiven lt. Zentralbilanz:		258.316.009,00	203.012.933,52	205.610.112,72	255.718.829,80

	Beilage	Stand am 1.1.2013	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2013
P a s s i v e n					
1.) <u>Eigenkapital</u>		73.524.361,12	0,00	2.841.769,82	70.682.591,30
2.) <u>Gebahrungsvorträge</u>		48.063,11	8.198,44	26.795,23	29.466,32
3.) <u>Rücklagen</u>	P 10	14.621.410,52	5.316.298,19	7.042.385,77	12.895.322,94
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	11.028.738,51	310.276,32	1.148.157,32	10.190.857,51
6.) <u>Lieferschulden</u>	P 1	280.344,22	19.894.899,39	19.873.118,61	302.125,00
7.) <u>Sonstige Passiven:</u>					
Steuerrückstellungen		1.336,74	694,36	1.336,74	694,36
Reservefonds KFA Baden		0,00	0,00	0,00	0,00
8.) <u>Passiven der haushalts-</u> <u>unwirksamen Gebahrung:</u>					
a) <u>Steuerverbindlich-</u> <u>keiten</u>	P 5	-11.927,34	8.936.329,01	8.924.401,67	0,00
b) <u>Gehaltsabzugs-</u> <u>gebarung</u>	P 6	0,00	9.841.066,08	9.841.066,08	0,00
c) <u>Erläge</u>	P 7	633.452,51	1.994.154,82	2.001.260,41	626.346,92
d) <u>Empfangene An-</u> <u>zahlungen</u>	P 8	67.878,55	252.829,95	223.343,88	97.364,62
<u>S u m m e 8:</u>		689.403,72	21.024.379,86	20.990.072,04	723.711,54
<u>S u m m e 1 - 8:</u>		105.548.824,03	46.554.746,56	51.923.635,53	100.179.935,06
9.) <u>Ausgleich bei Zentrale-</u> <u>Verrechnungskonten</u>		152.767.184,97	66.508.416,23	63.736.706,46	155.538.894,74
10.) <u>Summe der Passiven lt.</u> <u>Zentralbilanz:</u>		258.316.009,00	113.063.162,79	115.660.341,99	255.718.829,80

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 € 34.756.163,70 und Ausgaben von € 34.459.323,50, somit ein Zugang von € 296.840,20.

Am Ende des Berichtsjahres hatten die Vorschüsse einen Stand von € - 384.708,58 und die Verwahrgelder einen solchen von € 723.711,54, das ergibt einen Unterschied zu Gunsten der Verwahrgelder (Passiven) von € 1.108.420,12.

Die Einnahmen und Ausgaben der haushaltsunwirksamen Gebarung finden im Kassenabschluss per 31. Dezember 2013 (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. Dieser Bestimmung wurde auch im Berichtsjahr von der Stadt entsprochen. Die Verrechnungsart der Stadt auch nach doppelischen 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 € 5.368.888,97 (5,1 %) gesunken und die Passiven (ohne Eigenkapital, Gebahrungsvortrag und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) um € 782.435,08 (6,5 %) gesunken. Das Vermögen der Stadt (Eigenkapital, Gebahrungsvorträge und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) hat sich um € 4.586.454,19 (5,2 %) vermindert.

Ein Vergleich mit den beiden Vorjahren zeigt folgendes Bild:

A r t	Veränderungen (+ mehr - weniger) im Jahre	
	2012 auf 2013	2011 auf 2012
Aktiven	- 5.368.888,97	+ 471.897,68
Passiven	- 782.434,78	- 243.238,14
<u>Vermögen:</u>		
a) Eigenkapital	- 2.841.769,82	- 1.594.187,41
b) Gebarungsvorräte	- 18.596,79	+ 19.727,63
c) Rücklagen	- 1.726.087,58	+ 2.289.595,60
d) Bewertungsreserven	--,--	--,--
zusammen:	- 10.737.777,94	+ 943.795,36

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 2013	€	78.621.258,22
gegenüber € 82.278.033,71 am Beginn des Jahres;		
es hat sich somit um 4,4 % vermindert.		
Für Materialvorräte wurden am 31. Dezember 2013	€	559.808,68
gegenüber € 559.799,85 am Beginn des Jahres ausge-		
wiesen, das entspricht einer Veränderung um 0,0 %.		
Zusammen betrugen diese Aktivwerte	€	79.181.066,90
gegenüber € 82.837.833,56 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	12.605.728,37	15,92
Grundstückseinrichtungen	119.302,23	0,15
Gebäude	28.840.426,45	36,42
Maschinen und maschinelle Anlagen	562.858,55	0,71
Werkzeuge	19.073,51	0,02
Kraftfahrzeuge	1.769.822,69	2,24
Betriebsanlagen	3.001.698,98	3,79
Sonderanlagen	31.557.836,41	39,86
Anlagen im Bau	16.741,27	0,02
Aktivierungsfähige Rechte	127.769,76	0,16
Materialvorräte	559.808,68	0,71
	79.181.066,90	100,00

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 € 1.464.608,08 gegenüber € 1.687.330,17 am Beginn des Jahres.

Der Stand der Spareinlagen und der Kassenobligationen etc. ist im Laufe des Berichtsjahres von € 11.684.667,45 auf € 10.554.578,34 gesunken.

Von diesem Betrag entfallen

auf Spareinlagen	€	9.757.350,34
und auf Kassenobligationen u.sonst.Veranlagungen	€	797.228,00
	€	10.554.578,34

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 € 722.983,56 auf € 696.823,56 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 2013 wurden in Ausführung dieser Bestimmungen unverzinsliche, innerhalb von 10 Jahren rückzahlbare Darlehen von € 492.621,48 ausbezahlt. Der Buchstand dieser Förderungsdarlehen betrug am 31. Dezember 2013 € 4.716,35.

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 € 355.006,78.

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 2014 wird die 1. Rate im Betrag von € 2.000,-- zurückbezahlt, sodass der derzeitige Darlehensstand € 10.000,-- 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 € 21.567,-- auf € 28.130,-- gestiegen.

6.) Vorschüsse:

Diese Aktivwerte betrugen am Ende des Berichtsjahres € 74.592,19.

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 2014 verrechnet, die mit € 415.535,69 bei den Aktiven ausgewiesen wurden.

8.) Steuerüberzahlungen:

Aufgrund des Rechnungsergebnisses wurde für die Körperschaftsteuer 2013 die Steuerüberzahlung für das Fernheizwerk im Betrage von € 6.196,38 als Forderung gegenüber dem Finanzamt ausgewiesen.

9.) Sonstige Forderungen:

Die bei den Aktiven ausgewiesenen „Sonstigen Forderungen“ betragen € 8.351.259,66. Sie sind im Berichtsjahr um 0,9 % gesunken (Beilage A 5).

Danach entfielen am	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
a) auf diverse kurzfristige Forderungen (einschließlich Guthabensbeträge)	2.996.093,57	3.072.639,32
b) auf die Forderung an den KRAZAF betr. Betriebsabgang 1995 d. Krankenhauses	5.355.166,09	5.355.166,09
	<u>8.351.259,66</u>	<u>8.427.805,41</u>

zu a) Der Stand der kurzfristigen Forderungen einschließlich der Guthabensbeträge ist im Laufe des Berichtsjahres von € 3.072.639,32 um € 76.545,75 auf € 2.996.093,57 gesunken.

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 nur mehr **€ 5.355.166,09 als offene Forderung aufscheinen**.

Im Hinblick darauf, dass aufgrund der LKF-Vereinbarung eine endgültige rechtliche **Klärung** hinsichtlich der o.a. Forderung (betrifft alle Krankenhäuser in N.Ö.) **derzeit noch ausständig ist**, scheint der Forderungsbetrag von **€ 5.355.166,09** auf der „**Bewertungsreserve für KRAZAF-Betriebsabgang Krankenhaus 1995**“ auf.

Sollte (etwa durch Gerichtsurteil) endgültig festgestellt werden, dass die Forderung gegenüber dem Bund nicht zu recht besteht bzw. nicht einbringlich ist, so wäre der seinerzeitige Betriebsabgang nach den seinerzeit geltenden Bestimmungen des NÖ KAG neu aufzurollen und um die Höhe der Forderung höher auszuweisen. **Entsprechend wären die daraus resultierenden Finanzierungsanteile des Landes NÖ und des NÖKAS höher und bestünde diesbezüglich eine Forderung der Stadt gegenüber diesen beiden Körperschaften**. Der verbleibende Restbetrag (Stadtanteil) wäre in diesem Fall abzuschreiben.

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

1.) Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. (einschl.Zinsen)	€	835.608,18
2.) Kommunalsteuer	€	275.792,61
3.) Grundsteuer B	€	29.260,01
4.) Mietzinse (UA 853000)	€	13.247,24
5.) Abfallverband (einschl. Kostenersätze f. 4. Quartal 2013)	€	270.726,41
6.) Pflegeheim-Gebühren	€	155.133,38
7.) Bestattungsgebühren	€	529.679,45
8.) Kanalbenützungsgebühren	€	48.945,94
9.) Aufschließungsabgabe	€	18.973,50
9.) Sonstige Forderungen und Umsatzsteuern	€	818.726,85
insgesamt:		€ 2.996.093,57

Zu den angeführten kurzfristigen Forderungen werden im Sinne einer korrekten Darstellung der Finanz- und Vermögenslage der Stadt Wertberichtigungen in Höhe von € 980.754,30 (davon € 755.026,65 BBB und € 225.727,65 sonstige Forderungen) wegen voraussichtlicher Uneinbringlichkeit ausgewiesen (Bilanzbeilage A 10).

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 2013 € 11.028.738,51

im Laufe des Finanzjahres wurden aufgrund der

Tilgungspläne € 1.148.157,32

zurückbezahlt und Darlehen im Ausmaße von € 310.276,32

zugezählt.

Der Schuldenstand am 31. Dezember 2013 beträgt

somit € 10.190.857,51

Die Darlehenszugänge betreffen:

Zuzahlungsbetrag	Darlehensgeber	Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für	Beschluss d. Gemeinderates/Stadtrates vom
2.881,37	NÖ Wasserwirtschaftsfonds	Kläranlage, BA 10	23. März 2004
187,33	NÖ Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 12	2. Mai 2006
399,73	NÖ Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 13	29. September 2009
364,89	NÖ Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 03	22. September 2008
6.443,00	NÖ Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 04	22. Juni 2010
300.000,00	Sparkasse Baden	Gemeindestraßen	13. Dezember 2011

Für das Jahr 2013 wurden bezüglich des Schuldenstandes und Schuldendienstes folgende Kennzahlen errechnet

A r t	für den Gesamt- schuldenstand (€ 10.190.857,51)	für jenen Schuldenstand deren Schuldendienst die Stadt zur Gänze oder überwiegend belastet (€ 10.190.857,51)
<u>I. Verhältnis des Schulden- standes zu</u>		
a) den Aktiven der Stadt (€ 100.179.935,06)	10,2 %	10,2 %
b) den Steuer- und Abgabeneinnahmen 2013 (€ 36.984.731,52)	27,6 %	27,6 %
c) zu den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung 2013 (€ 73.848.345,06)	13,8 %	13,8 %
d) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 406,12	€ 406,12
<u>II. Verhältnis des Schulden- dienstes:</u>	Tilgung + Zinsen (€ 1.272.664,78)	Tilgung + Zinsen (€ 1.272.664,78)
a) zu den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung 2013 (€ 73.856.543,49)	1,7 %	1,7 %
b) zu den Steuer- und Abgaben- einnahmen 2013 (€ 36.984.731,52)	3,4 %	3,4 %
c) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 50,72	€ 50,72

Haftungen der Stadt:

Aus der Beilage „Nachweis der Haftungen“ ist ersichtlich, dass die Stadtgemeinde Baden Bürgschaftshaftungen bzw. Garantien für Darlehensbeträge im Ausmaße von € 42.070.594,39 übernommen hat, wovon am Bilanzstichtag noch Darlehensreste von € 31.880.964,09 unbeglichen waren. Die Übernahme dieser Haftungen erfolgte in den Vorjahren u.a. für kurörtliche Bedürfnisse zur Erreichung eines besseren Angebotes für Kur- und Fremdenverkehrsgäste, zur Anregung der Privatinitiative sowie zur Erreichung günstiger Finanzierungsbedingungen für die Immobilien Baden GmbH & Co KG.

11.) **Erläge und Anzahlungen:**

Diese Passiven betragen € 723.711,54. Hievon entfallen auf Guthaben von einer Schulgemeinde € 8.340,53, auf die ab April 1988 in die Verwahrgelder aufgenommenen Kautionen und Hafrücklässe € 53.287,70, auf Begräbniskostenvorauszahlungen € 490.008,14, auf Mietkautionen € --,-- und auf sonstige Erläge € 74.710,55. Schließlich beinhaltet diese Passivposition € 97.364,62 für Vorauszahlungen von Parkdeck-Abstellplatzgebühren sowie Essenbons für Kindergärten, die das Jahr 2014 betreffen.

12.) **Rückstellungen:**

Für Körperschaftsteuerleistungen mussten im Rechnungsjahr 2013 € 694,36 gebildet werden.

13.) **Vermögen der Stadt:**

Das Vermögen der Stadtgemeinde Baden betrug am 1. Jänner 2013 € 93.549.000,84. Es verminderte sich im Berichtsjahr um € 4.586.454,19 und betrug am Ende des Finanzjahres € 88.962.546,65.

Vom Vermögen entfielen auf:

a) das Eigenkapital	€	70.682.591,30
b) die Gebarungsvorräte	€	29.466,32
c) die Rücklagen der Stadt	€	12.895.322,94
d) die Bewertungsreserven	€	5.355.166,09
	€	<u>88.962.546,65</u>

zu a) Das Eigenkapital fiel im Berichtsjahr um € 2.841.769,82.

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 2013 sind unter dieser Position der Überschuss des Jahres 2012 und der Überschuss des Jahres 2013 enthalten.

zu c) Der **buchmäßige Rücklagenstand** (ohne Reservefonds Krankenfürsorge) vom 1. Jänner 2013 im Betrage von

ist nach Entnahmen von	€	14.621.410,52
und Zuführungen von	€	7.042.385,77
auf	€	5.316.298,19
	€	12.895.322,94

am Ende des Berichtsjahres **gesunken** Dies entspricht einer **Netto-Verminderung** des Rücklagenstandes um € 1.726.087,58 oder 11,8 %.

Die ausgewiesenen Rücklagenentnahmen von € 7.042.385,77 waren größtenteils im Voranschlag 2013 vorgesehen oder wurden vom Gemeinderat im Laufe des Berichtsjahres genehmigt.

Von den Rücklagenentnahmen wurden € 2.978.446,49 in der ordentlichen Gebarung und € 4.063.939,28 zu Gunsten der außerordentlichen Gebarung vereinnahmt.

Vom ausgewiesenen Rücklagenstand waren am 31. Dezember 2013 **jedoch nur** € 10.554.578,34 (81,8 %) durch Spareinlagen und Kassenobligationen etc. **gedeckt**. Der Rest von € 2.340.744,60 findet zum Großteil 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 klaren 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 2011 betragen die Einnahmen und Ausgaben der **ordentlichen Gebarung**:

	€	€
a) Einnahmen lt. Aufstellung	70.851.301,77	
zuzüglich		
Rücklagenentnahmen	2.978.446,49	
Gebarungsvortrag 2011	26.795,23	<u>73.856.543,49</u>
b) Ausgaben lt. Aufstellung	69.165.463,13	
zuzüglich		
Rücklagenzuführungen	4.682.881,93	<u>73.848.345,06</u>
K a m e r a l e s E r g e b n i s 2013:		<u>8.198,43</u>

Im Berichtsjahr ergaben sich im **ordentlichen Haushalt** gegenüber den veranschlagten Einnahmen Wenigereinnahmen von € 1.346.556,51 und gegenüber den veranschlagten Ausgaben Wenigerausgaben von € 1.354.754,94.

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

a) Ausgewiesene Wenigereinnahmen	-	1.346.556,51
Rücklagenentnahmen:		
lt. Voranschlag	4.275.600,00	
lt. Rechnungsabschluss	<u>2.978.446,46</u>	<u>- 1.297.153,54</u>
berichtigte Wenigereinnahmen:		<u>- 2.643.710,05</u>
b) Ausgewiesene Wenigerausgaben	-	1.354.754,94
Rücklagenzuführungen:		
lt. Voranschlag	3.605.600,00	
lt. Rechnungsabschluss	<u>4.682.881,93</u>	<u>+ 1.077.281,93</u>
berichtigte Wenigerausgaben:		<u>- 277.473,01</u>

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen und Rücklagenentnahmen sowie des aufgelösten Gebarungsvortrages 2011 ergäbe sich im Berichtsjahr bei vorgeschriebenen Einnahmen von € 70.851.301,77 und vorgeschriebenen Ausgaben von € 69.165.463,13 im **ordentlichen Haushalt** ein Zugang von € 1.685.838,64.

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

Verw. Gruppe	Bezeichnung	Betrag	im Verhältnis zur Summe %	pro Kopf d. Bevölkerung
	Einnahmen:			
0	Vertretungskörper und allg. Verwaltung	1.076.950,25	1,52	42,92
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	317.361,23	0,45	12,65
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	2.073.958,48	2,93	82,65
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.186.449,82	1,67	47,28
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	73.237,85	0,10	2,92
5	Gesundheit	1.344.279,65	1,90	53,57
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	753.976,31	1,06	30,05
7	Wirtschaftsförderung	86.210,52	0,12	3,44
8	Dienstleistungen	23.143.971,17	32,67	922,33
9	Finanzwirtschaft	40.794.906,49	57,58	1.625,74
	S u m m e :	70.851.301,77	100,00	2.823,55
	Ausgaben:			
0	Vertretungskörper und allg. Verwaltung	6.244.906,83	9,03	248,87
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.657.404,74	5,29	145,75
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	8.162.315,95	11,80	325,28
3	Kunst, Kultur und Kultus	3.995.679,29	5,78	159,23
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	5.592.998,94	8,09	222,89
5	Gesundheit	8.355.417,24	12,08	332,98
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	2.093.829,71	3,03	83,44
7	Wirtschaftsförderung	1.510.305,77	2,18	60,19
8	Dienstleistungen	26.682.533,80	38,58	1.063,35
9	Finanzwirtschaft	2.870.070,86	4,14	114,38
	S u m m e :	69.165.463,13	100,00	2.756,36

IV. Rechnungsquerschnitt:

Mit BGBl.Nr. 255 vom 30.12.1996 wurde die „neue“ Voranschlags- und Rechnungsabschlussverordnung (VRV) verlautbart.

Aufgrund § 17 (1) Abs. 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 und im Sinne des § 17 (1) Abs. 1 VRV **dem Rechnungsabschluss voranzustellen**.

Aufgrund dieser Bestimmungen ist der Rechnungsquerschnitt auf den ersten Seiten des Rechnungsabschlusses (Band I) ersichtlich.

Danach betragen die **Einnahmen** der **laufenden** Gebarung € 70.385.129,96 (Summe 1), denen **Ausgaben** der **laufenden** Gebarung von € 67.780.333,90 (Summe 2) gegenüberstehen. Das daraus resultierende **Ergebnis** der **laufenden** Gebarung beträgt € 2.604.796,06 (**SALDO 1**).

Die **Einnahmen** der **Vermögensgebarung** von € 1.290.856,45 (Summe 3) und die **Ausgaben** der **Vermögensgebarung** von € 4.822.052,89 (Summe 4), **jeweils ohne Finanztransaktionen**, ergeben saldiert einen Betrag von € - 3.531.196,44 (**SALDO 2**).

Der sich aus dem SALDO 1 und SALDO 2 (jeweils ohne Abschnitte 85 – 89) ergebende **SALDO zuzüglich** des Ergebnisses der Finanztransaktionen (SALDO 4) der Abschnitte 85 bis 89 ergibt das nach den Maastricht-Kriterien zu berechnende **MAASTRICHT-DEFIZIT** und beträgt dieses **€ - 2.057.793,12** (Defizit).

Den **Einnahmen** aus **Finanztransaktionen** der Abschnitte 85 bis 89 (größtenteils Entnahmen aus Rücklagen, Schuldaufnahmen und Investitions- und Tilgungszuschüsse) im Betrage von € 2.583.204,16 (Summe 5) stehen **Ausgaben** aus **Finanztransaktionen** (größtenteils Zuführungen an Rücklagen und Rückzahlung von Finanzschulden) im Betrage von € 3.714.596,90 (Summe 6) gegenüber. Das Ergebnis der Finanztransaktionen der Abschnitte 85 bis 89 beträgt somit € - 1.131.392,74 (**SALDO 3**).

Das **Jahresergebnis 2013** beträgt € - 18.596,80 (**SALDO 4**) und ergibt sich unter Berücksichtigung der Abwicklung der Vorjahre im Betrage von € + 26.795,23 (Ergebnis 2011) das Gebarungsergebnis (kamerales Ergebnis) im Betrage von € 8.198,43.

MAASTRICHT-DEFIZIT:

Das nach den „Maastricht-Kriterien“ zu errechnende Maastricht-Ergebnis beträgt, wie bereits oben angeführt, im Jahr 2013 **€ - 2.057.793,12**, wobei die Einrichtungen und Betriebe der Unterabschnitte **85 - 89 mit dem Gesamtsaldo** berücksichtigt wurden. Zur Herstellung einer Übereinstimmung zwischen dem Maas-

tricht-Ergebnis lt. Rechnungsquerschnitt und jenem lt. ESVG-95 wurden „Gewinnentnahmen von Unternehmen und marktbestimmten Betrieben“ in Höhe von € 1.932.414,35 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 und für
2013	€ - 2.057.793,12

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 Finanzie-**

rung außerordentlicher Investitionen und von in ihrer Art einmalig auftretenden Einnahmen oder Ausgaben **positiv oder negativ beeinflusst**. Dadurch kommt es auch zu den in ihrer Höhe unterschiedlichen Ergebnissen.

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: € 2.604.796,06), **vermindert** um die **Rückzahlung von Finanzschulden** (KZ 64: € 43.124,04 + KZ 65: € 1.105.033,28) und beträgt somit € 1.456.638,74.

Sie ist im Vergleich zum Vorjahr um € 3.336.434,99 gesunken.

V. Personalaufwand:

Die Grundlage zur Entlohnung der städtischen Bediensteten bildete der vom Gemeinderat für das Jahr 2013 beschlossene Dienstpostenplan mit einem Personalstand von 526,32 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 2013	Tatsächlicher Personalstand	
		am 31.12.2013	am 31.12.2012
Pragmatische Bedienstete	62,00	56	58
Vertragsbedienstete	461,82	485	473
Sonder-, Kollektivertrags- und sonstige Bedienstete	2,50	11	24
Zwischensumme:	526,32	552 +)	555 +)
Lehrlinge	---	8	7
Hausbesorger	---	1	1
zusammen:	526,32	561	563

+) In dieser Anzahl sind 170 (150) Teilbeschäftigte, die 102,9 (91,94) Dienstposten binden, sowie 4 (3) im Karenzurlaub bzw. Wochenhilfevertretungen und 2 (1) im Sonderurlaub gem. § 32 Abs. 2 GVBG befindliche Bedienstete enthalten. Weiters sind in dieser Anzahl 0 (0) Bediensteter im Präsenzdienst, 14 (27) geringfügig Beschäftigte und 0 (0) Krankenstandsvertretungen bzw. Aushilfen enthalten.

Der Personalaufwand des Jahres 2013 gliedert sich wie folgt:

	€	%
Pragmatische Bedienstete	3.005.783,90	13,82
Vertragsbedienstete	15.377.823,48	70,71
Sonstige Bedienstete	291.450,71	1,34
Sonstige Aufwandsentschädigungen	1.034.635,26	4,76
Mehrleistungsvergütungen	1.108.716,82	5,10
Dienstjubiläen	142.901,82	0,66
Sonstige Nebengebühren	762.385,43	3,51
Freiwillige Sozialleistungen	22.798,27	0,10
	21.746.495,69	100,00

Insgesamt ergaben sich bei einem Brutto-Personalaufwand von € 21.746.495,69 im Vergleich zum Voranschlag (€ 23.315.200,--) Wenigerausgaben von € 1.568.704,31 bzw. 6,7 % und wird auf die umseitig angeführten Erläuterungen hingewiesen.

Im Vergleich zum Jahr 2012 ist der Brutto-Personalaufwand um € 273.123,70, das sind 1,3 %, gestiegen.

Im Gesamtpersonalaufwand sind Abfertigungen an Vertragsbedienstete im Ausmaße von € 281.068,34, Jubiläumsbelohnungen von € 142.901,82 und Todesfallbeiträge von € 7.007,70 enthalten.

Bei Beurteilung des Personalaufwandes sind auch jene Einnahmen zu berücksichtigen, die ihrer Art nach eine wesentliche Beeinflussung desselben verursachen, deren Verbuchung jedoch im Sinne der VRV bei besonderen Einnahmenposten erfolgen musste.

Hiezu zählen:	€
Rückersätze für Polizei-Inspektionsgebühren (+ 815)	17.258,00
Rückersätze für die Entlohnung der Kindergarten- helferinnen (+ 817)	251.811,00
diverse Personalkostenrückersätze (+ 827) einschl. für Bedienstete des Krankenhauses (€ 612.685,15)	1.394.823,65
Erstattungsbeträge nach dem Entgeltfortzahlungs- gesetz (+ 8641)	26.117,40
Vereinnahmte Pensionsbeiträge der pragmatisch Bediensteten (ohne Bürgermeister) (+ 8681)	431.665,27
<u>zusammen:</u>	<u>2.121.675,32</u>

Bei Berücksichtigung dieser Einnahmen betrug der Netto-Personalaufwand im Berichtsjahr € 19.624.820,37 gegenüber € 19.279.223,23 im Vorjahr, das ergab eine Steigerung um € 345.597,14 bzw. 1,8 %. Hiebei blieben die an die Hausbesorger ausbezahlten laufenden Bezüge unberücksichtigt. Aufgrund der **Aufhebung der Selbstträgerschaft per 1.6.2008** und der damit einhergehenden **generellen Dienstgeberbeitragspflicht zum Familienlastenausgleichsfonds** (4,5 % der Beitragsgrundlage) ist jedoch ein Vergleich mit früheren Jahren nur eingeschränkt möglich.

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

1.1.2013 Öffentlicher Dienst	0,0 %
ab 1.1.2013 KV Gartenarbeiter	+ 3,1 %

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 68 Ruhegenussempfänger und 39 Versorgungsgenussempfänger (**ohne Zusatzrenten**) einschließlich der Dienstgeberbeiträge zur Sozialversicherung € 4.761.590,93 aufgewendet.

Die Ruhegenussempfänger hatten aufgrund der gesetzlichen Bestimmung einen **Pensionssicherungsbeitrag** zu leisten. Dieser betrug im Berichtsjahr insgesamt € 123.051,68 und wurde bei den verschiedenen Ansätzen bei der Voranschlagspost **+ 868300** verrechnet.

An 58 ehemalige Vertragsbedienstete oder deren Witwen wurden im Berichtsjahr Zusatzrenten von € 114.410,69 ausbezahlt.

Die Belastungen für Ruhe- und Versorgungsgenüsse einschließlich Zusatzrenten (€ 4.876.001,62) sind im Vergleich zum Vorjahr (€ 4.726.169,16) um € 149.832,46 bzw. 3,17 % gestiegen.

VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebarung nach Verwaltungsgruppen:

Gruppe 0: Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	134.147,83	
b) Personalaufwand	3.025.988,55	
c) Pensionsaufwand	1.004.546,28	
d) Sonstiger Aufwand	2.214.372,00	6.379.054,66
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	80.500,00	
b) Sonstige Einnahmen	1.076.950,25	1.157.450,25
Fehlbetrag:		5.221.604,41

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	1.284,76	1.300	872.439,96	888.100
01/02	Hauptverwaltung	1.021.521,31	886.600	4.147.107,23	4.406.300
03	Bauverwaltung	55.924,34	34.200	1.059.172,76	1.145.600
06	Sonstige Maßnahmen	--,-	---	85.279,23	128.700
07	Verfügungsmittel	--,-	---	4.675,00	10.500
08	Pensionen	--,-	---	57.758,78	56.000
09	Personalbetreuung	78.719,84	112.200	152.621,70	186.000
		1.157.450,25	1.034.300	6.379.054,66	6.821.200

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 123.150,25 günstiger und bei den Ausgaben um € 442.145,34 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 104 Tagesordnungspunkte und der Stadtrat 78 Tagesordnungspunkte erledigt. Für die Beratungen der Gemeinderatsausschüsse und Kommissionen waren 58 (56) Sitzungen erforderlich.

Als Beitrag für die Öffentlichkeitsarbeit wurden den Gemeindevertreterverbänden € 17.886,46 ausbezahlt.

Für den Pensionsaufwand sind € 79.372,38 angefallen.

Die Gesamtausgaben betrugen im Berichtsjahr € 872.439,96.

01 und 02 Hauptverwaltung:

Hiezu zählen:

Zentralamt - Stadtamtsdirektion: (UA 010)

Von den verrechneten Ausgaben entfallen 87,2 % 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 93,5 % 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 € 314.402,45 an, wovon € 253.415,69 den Personalaufwand betreffen.

Der Einwohnerstand betrug am Beginn des Jahres 29.613. Im Laufe des Berichtsjahres erfolgten 3.356 Abmeldungen, davon 379 Todesfälle. Im gleichen Zeitraum wurden 3.214 Anmeldungen verzeichnet, wovon 195 auf Geburten entfielen. Der Einwohnerstand aufgrund des statistischen Jahresberichtes des Meldeamtes betrug somit am Ende des Berichtsjahres 29.610, worin die Einwohner mit weiterem Wohnsitz (4.326) auch enthalten sind.

1.413 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 € 400.928,15, hievon € 55.831,88 für Vergütungen an die EDV-Stelle.

Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit-Pressereferat: (UA 015)

Das Pressereferat ist hauptsächlich mit der Erstellung des Amtlichen Nachrichtenblattes („baden.at“) befasst. Zur Information der Bevölkerung wurde dieses wieder an sämtliche Haushalte kostenlos versendet. Im Berichtsjahr erschienen 6 Ausgaben des 58. Jahrganges sowie einer Sondernummer mit insgesamt 180 Seiten mit einer durchschnittlichen Auflage von 15.000 Stück. Die Jahreskosten betrugen € 73.070,87. 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 € 17.952,68. 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 Alpha-Server (UNIX, Hauptspeicher 640 MB, Plattenkapazität 12 GB), Daten-Server (Windows 2003, 1 GB/600 GB), EXCH-Server (Windows 2003, 3 GB/210 GB), DB-Server (Windows 2003, 4 GB/410 GB), PATCH-AV-Server (Windows 2003, 3 GB/100 GB), Web-Kontrolle (Windows 2003, 2 GB/34 GB), AXIS-CD-Server (UNIX, 32 MB/4 GB), Daten-Server (Windows 2008 R2, 8 GB/2,5 TB), Web-Server (Windows 2003, 1 GB/68 GB), Virtualisierung (24 GB/900 GB), Zentrale USV (APC Symmetra LX 16000 RM, 12 kVA, Überbrückungszeit aller Server ca. 30 Min.), zwei Schnelldruckern, 122 PCs und 67 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, Schöffenlisten, Verzeichnis der Schul- und Wehrpflichtigen, Lastschriftanzeigen, Steuerbescheide, Abrechnungen etc. sowie die für die Finanzbuchhaltung laufend erforderlichen Unterlagen sowie Ausdruck des Voranschlages, 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 aufgebaut, welche die sie betreffenden Kontenstände per Internet abrufen können.

Für die EDV-Abteilung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 518.868,78 angefallen, worin eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage von € 64.944,30 enthalten ist. Vom Ausgabenbetrag wurden den die Leistungen empfangenden Dienststellen Vergütungen von € 442.013,-- angerechnet. Diverse Anlagenanschaffungen im Betrage von € 34.356,59 wurden teilweise mit einer Rücklagenentnahme abgedeckt.

Krankenfürsorge: (UA 018)

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

Standesamt: (UA 022)

Zum Standesamtsverband 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 25.093 bzw. 3.457. Der Stadtgemeinde Baden wurden anteilige Kosten von € 224.688,29 vorgeschrieben.

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 2013 wurden eine Volksbefragung, eine Landtagswahl, zwei Volksbegehren und die Nationalratswahl durchgeführt.

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

Für dieses Amt sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 437.820,21 angefallen.

Im gleichen Zeitraum wurden folgende Einnahmen verrechnet:

a) Volksbegehren "Raus aus Euratom"	€	6.363,78
b) Bildungsvolksbegehren	€	6.358,68
c) Landtagswahl 2013	€	13.121,24
d) für die Führung der Landeswählerevidenz 2012	€	698,00
insgesamt:	€	26.541,70

Die Daten des Wahlamtes werden seit 1. Jänner 1979 mittels der EDV-Anlage verarbeitet, wofür das Wahlamt mit € 51.151,39 belastet wurde.

Staatsbürgerschaft: (UA 025)

Zum 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 25.093 bzw. 3.457. Der Stadtgemeinde Baden wurden anteilige Kosten von € 16.711,40 vorgeschrieben.

Amtsgebäude: (UA 029)

Die Ausgaben für den laufenden Betrieb des Amtsgebäudes (Hauptplatz 1 und 2) betrugen im Berichtsjahr € 530.562,53, wovon € 69.203,53 auf eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage und € 39.734,13 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 € 159.468,61.

03 Bauverwaltung:

Hiezu zählen:

Bauamt: (UA 030)

Die Aufwendungen für das städtische Bauamt betrugen € 1.038.400,76, wovon € 308.983,60 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. fallen.

Die Einnahmen von € 55.924,34 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 € 20.772,-- 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 Gesamtbetrag von € 53.452,63.

Sonstige Subventionen: (UA 061)

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

Insgesamt wurden € 12.396,60 ausbezahlt.

Ehrungen und Auszeichnungen: (UA 062)

Die verrechneten Ausgaben von € 19.260,-- betreffen den Aufwand für Ehrengeschenke anlässlich von Altersehrungen und für Ehrenzeichen.

Im Berichtsjahr wurden 528 (im Vorjahr 512) Ehrungen vorgenommen.

Davon entfallen:

7	auf	100 – jährige und älter
21	auf	95 – jährige
96	auf	90 – jährige
161	auf	85 – jährige
162	auf	80 – jährige
56		Ehepaare anlässlich der Goldenen Hochzeit
20		Ehepaare anlässlich der Diamantenen Hochzeit
5		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 € 57.758,78 verrechnet.

09 Personalbetreuung:

Hiezu zählen folgende Unterabschnitte:

Bezugsvorschüsse: (UA 090)

Im Berichtsjahr wurden Vorschüsse im Ausmaße von € 37.700,-- ausbezahlt. Für Rückzahlungen wurden € 31.137,-- vereinnahmt.

Personalausbildung und Fortbildung: (UA 091)

Für diese Maßnahmen sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 4.920,40 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 € 4.735,-- ausbezahlt.

Personalvertretung: (UA 099)

Für die ab 1.7.1986 eingerichtete Personalvertretung betrugen die Ausgaben € 105.266,30, wovon € 101.576,27 (96,5 %) 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 € 45.903,-- angelastet.

Gruppe 1: Öffentliche Ordnung und Sicherheit:

Im Berichtsjahr wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	2.291.449,70	
c) Personalaufwand	31.198,23	
d) Pensionsaufwand	856.519,41	
e) Sonstiger Aufwand	<u>478.237,40</u>	3.657.404,74
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	<u>317.361,23</u>	<u>317.361,23</u>
Fehlbetrag:		3.340.043,51

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	286.146,32	249.100	3.142.886,35	3.272.500
131	Bau- und Feuerpolizei	29.767,64	24.400	266.330,44	258.500
134	Flurpolizei	--,--	---	1.918,40	2.400
163	Freiw. Feuerwehren	1.443,64	3.500	240.544,83	262.300
180	Zivilschutz	3,63	---	4.304,72	4.600
189	Sonstige Maßnahmen d.Landesverteidigung	--,--	---	1.420,00	2.900
		<u>317.361,23</u>	<u>277.000</u>	<u>3.657.404,74</u>	<u>3.803.200</u>

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 40.361,23 günstiger und bei den Ausgaben um € 145.795,26 günstiger.

Sicherheitspolizei: (UA 120)

Im Berichtsjahre waren		
für den Personalaufwand	€	2.096.818,89
für den Pensionsaufwand	€	817.708,98
für den Sachaufwand	€	228.358,48
das sind zusammen:	€	3.142.886,35
erforderlich.		

Hievon konnten mit Kostenersätzen und sonstigen Einnahmen € 286.146,32 abgedeckt werden.

Vom verbleibenden Nettoaufwand im Betrage von € 2.856.740,03, das entspricht einem Betrag von € 113,85 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 116,64 im Vorjahr, entfallen 28,6 % auf den Pensionsaufwand.

Die Stadtpolizei hatte am 31. Dezember 2013 einen Personalstand von 40,75 Bediensteten, wovon 29 Beamte auf die uniformierte Polizei, 6 Beamte auf die Erhebungsabteilung, 3 Vertragsbedienstete auf die Verwaltung (alle Teilzeit) und 2 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 87.902 km, hievon 85.214 km mit den Personenkraftwagen und 2.688 km mit den Motorrädern, gefahren wurden.

Für diverse Amtsausstattungsgegenstände sind € 5.614,99 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 € 266.330,44 betreffen überwiegend den Personalaufwand für 3 Bedienstete der Baupolizei. Die Entschädigungen an Gemeindevertreter für die Teilnahme an Bauverhandlungen wurden beim Unterabschnitt 000 - „Gemeinderat“ verrechnet.

Für Kommissionsgebühren anlässlich der Durchführung von Bauverhandlungen wurden € 2.539,20 vereinnahmt und im Sinne der VRV beim Unterabschnitt „Ausschließliche Gemeindeabgaben“ verrechnet. Dort wurden auch die von der Baupolizei vorgeschriebenen Verwaltungsabgaben von € 25.174,55 ausgewiesen.

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

- 174 Baubewilligungsbescheide
- 140 AV-Fertigstellungen (statt Benützungsbewilligung)
 - 3 Abbruchsbewilligungen
 - 5 Abteilungsbewilligungen
- 263 Kenntnisnahmen von Bauanzeigen
 - 2 Berufungsvorentscheidung
 - 7 Berufungsentscheidungen
 - 8 Fristverlängerungen (bescheidmäßig)
- 10 Zurückweisungen bzw. Abweisungen eines Antrages
- 10 Baupolizeiliche Aufträge
- 1.175 Verfahrensleitende Erledigungen
 - 41 GEWERBE – Vorprüfung und Stellungnahmen
 - 44 Kenntnisnahmen von Teilungen
 - 23 Mitteilungen über Grundstückswidmungen, etc.
 - 3 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 € 240.544,83 aufgewendet.

Hievon entfallen:

a) Personalkostenersätze	€	65.926,00
b) Energiekosten (Gas, Strom, Wärme etc.)	€	43.340,16
c) Sonstige Betriebskosten	€	88.093,17
d) Instandhaltungsaufwand	€	5.031,50
e) Zuschüsse für Fahrzeuge und sonstige Geräteanschaffungen	€	38.154,00
zusammen:		€ 240.544,83

Als Zuschuss für die Erneuerung und Instandhaltung von Ausrüstungsgegenständen gelangte an die drei freiwilligen Feuerwehren ein Betrag von insgesamt € 38.154,-- zur Auszahlung.

Katastrophendienst: (UA 179)

Im Jahr 2013 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 € 1.420,--.

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

Für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern wurden € --,-- aufgewendet.

Gruppe 2: Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	17.973,74	
b) Schuldendienst	135.816,70	
c) Personalaufwand	3.298.420,71	
d) Pensionsaufwand	130.015,09	
e) Sonstiger Aufwand	<u>4.598.063,45</u>	8.180.289,69
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	89.000,00	
b) Sonstige Einnahmen	<u>2.073.958,48</u>	<u>2.162.958,48</u>
Fehlbetrag:		<u>6.017.331,21</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	114.407,92	117.800	238.596,52	277.300
202	Sportreferat	171.105,52	215.400	242.234,53	326.700
211	Volksschulen	64.922,27	63.400	1.124.284,25	982.000
212/15	Hauptschulen etc.	454.249,15	496.800	1.327.016,57	1.359.200
220	Berufsbildende Pflicht- schulen	--,--	---	--,--	---
221	Berufsbildende mittlere Schulen	--,--	---	--,--	---
229	Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden Unterrichtes	--,--	---	257.125,00	226.400
23	Förderung des Unter- richtes	--,--	---	745,00	5.000
240	Kindergärten	850.318,03	750.000	3.095.099,32	3.143.200
25	Außerschulische Jugenderziehung	1.199,00	200	59.627,02	73.600
262	Sportplätze	4.909,14	3.500	158.199,34	194.900
263	Sport- u. Veranstaltungs- halle	301.907,53	300.600	792.477,41	838.900
264	Kunsteisbahn	146.802,06	55.400	287.855,52	245.500
269	Sonstige Maßnahmen des Sportes	--,--	---	125.753,66	137.800
270/72	Erwachsenenbildung	26.635,45	20.000	106.797,87	148.800
273	Volksbücherei	26.502,41	26.700	344.865,48	376.400
28	Forschung und Wissen- schaft	--,--	---	19.612,20	14.000
		2.162.958,48	2.049.800	8.180.289,69	8.349.700

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 113.158,48 günstiger und bei den Ausgaben um € 169.410,31 günstiger.

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 € 238.596,52 entfallen € 200.151,77 auf den Personal- und Pensionsaufwand und € 38.444,75 auf den Sachaufwand.

Von den Gesamteinnahmen im Betrage von € 114.407,92 entfallen u.a. € 2.146,04 auf einen Pensionssicherungsbeitrag, € 45.935,10 auf einen Personalkostenersatz und € 61.246,94 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 € 242.234,53 entfallen € 186.042,84 auf den Personal- und € 56.191,69 auf den Sachaufwand.

Die Einnahmen betrugen € 171.105,52, wovon € 148.582,56 auf Vergütungen zu Lasten der vom Sportreferat betreuten Einrichtungen und € 22.522,96 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	81.846,81	
b) Darlehensdienst	32.092,32	
c) Materialaufwand	49.332,83	
d) Personalaufwand	308.360,98	
e) Anlageninstandhaltung	42.482,77	
f) Aufwand für Rückmiete der Gebäude	370.569,48	
g) Sonstiger Aufwand	187.524,10	
h) Leasingraten f. VS-Weikersdorf	52.074,96	1.124.284,25
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	0,00	
b) Rückersätze für den Sach- u. Personal- aufwand	3.942,88	
c) Mieten und sonstige Einnahmen	60.979,39	64.922,27
	<u>Nettoaufwand:</u>	<u>1.059.361,98</u>

Am Beginn des Schuljahres 2013/2014 wurden die Volksschulen (ohne Übungsvolksschule) von 742 (731) Schülern besucht.

Diese teilten sich wie folgt auf:

Schule	Anzahl der Schüler		Klassenzahl	
Volksschulen Pfarrplatz	376	(369)	17	(17)
Volksschule Uetzgasse	89	(85)	4	(4)
Volksschule Radetzkystraße	277	(277)	13	(13)
Gesamt	742	(731)	34	(34)

Bei einem **rücklagenbereinigten** Nettoaufwand von € 1.059.361,98 (€ 728.681,91) wurden im Berichtsjahr **pro Volksschüler € 1.427,71** gegenüber € 996,83 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 € 583.138,29.

Volksschule Uetzgasse:

Vom Gesamtaufwand von € 103.323,48 entfallen u.a. € 46.225,66 auf den Personalaufwand und € 6.890,42 auf den Instandhaltungsaufwand.

Volksschule Radetzkystraße:

Die Aufwendungen für diese Schule betrugen € 437.822,48, sie beinhalten u.a. € 114.941,57 für den Personal- und € 24.862,60 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
insgesamt	€	1.183.274,53

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 391 Schülern besucht, wovon 280 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Mittelschulgemeinde pro Schüler eine Schulumlage von € 960,33 gegenüber € 904,10 gem. dem Voranschlag 2013 und € 825,32 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 268.891,84.

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 91 Schülern besucht, wovon 56 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Sonderschulgemeinde pro Sonderschüler eine Schulumlage von € 3.432,84 gegenüber € 3.617,60 im Vorjahr bzw. € 3.692,60 gemäß Voranschlag 2013 zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 192.238,73. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten € 164.458,40 aufgewendet werden.

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 91 Schülern besucht, wovon 33 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte eine Schulumlage von € 81.952,35 zu entrichten. Diese entspricht einer Belastung von € 2.483,41 pro Schüler gegenüber € 2.091,97 im Vorjahr bzw. € 2.389,-- aufgrund des Voranschlages 2013. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten € 95.582,46 aufgewendet werden.

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 275 Lehrlinge aus Badener Lehrbetrieben u.a. Schulerhaltsbeiträge im Ausmaße von € 250.530,50, das entspricht € 911,02 pro Lehrling gegenüber € 856,02 im Vorjahr zu bezahlen.

Die Beiträge an den Berufsschulbaufonds betrugen im Berichtsjahr für 275 Lehrlinge € 6.594,50, 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 Landeskinderärten mit 43 Kindergartengruppen (einschl. 2 Gruppen im ökumenischen Kindergarten) geführt, für deren Sachaufwand die Stadt aufzukommen hatte. Der Nettoaufwand betrug € 2.166.566,45 gegenüber € 2.174.277,36 im Vorjahr und beinhaltet einen Zuschuss an die Pfarre St. Christoph in Höhe von € 43.974,31 für die Führung eines ökumenischen Kindergartens.

Der vorangeführte Fehlbetrag errechnete sich wie folgt:

	2 0 1 3		2 0 1 2	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
	€	€	€	€
a) Anlagenanschaffungen	--,--	22.839,87	--,--	30.780,56
b) Rücklagenzuführung	--,--	2.896,72	--,--	9.596,60
c) Darlehensdienst	--,--	100.673,63	--,--	103.549,52
d) Materialaufwand (Allgemein)	--,--	35.875,28	--,--	50.421,46
e) Materialaufwand (Beschäftigungsmat.)	108.600,64	102.838,76	105.043,87	91.504,64
f) Lebensmittel	148.148,17	156.834,64	143.974,58	137.668,08
g) Personalaufwand	397.450,95	1.651.623,55	404.683,10	1.667.306,89
h) Anlageninstandhaltung	--,--	108.323,05	--,--	104.420,16
i) Mietaufwand	9.812,60	354.324,77	7.332,55	378.550,87
j) Sonstiges	186.183,54	480.532,08	510.795,87	772.308,55
	<u>850.195,90</u>	<u>3.016.762,35</u>	<u>1.171.829,97</u>	<u>3.346.107,33</u>

Die 11 Kindergärten wurden im Berichtsjahr (einschl. 2 Gruppen im ökumenischen Kindergarten) von 691 (692) Kindern besucht. Es ergaben sich demnach pro Kind Nettojahreskosten von € 3.135,41 gegenüber € 3.142,02 im Vorjahr.

Kinderbetreuungseinrichtungen: (UA 240300)

Ab September 2006 wird eine Kinderbetreuungseinrichtung („Spielwiese“) geführt, welche im Herbst 2012 von der Braitnerstraße 25 in das Objekt Erzherzog Rainer-Ring 9 übersiedelt ist. Für die laufenden Instandhaltungen und Betriebsausstattungen wurden € 2.080,83 aufgewendet. Als Förderung für den Betrieb der Spielwiese durch das Hilfswerk Baden wurde ein Betrag von € 60.368,49 ausbezahlt. Weitere Förderungen der Stadt für diese Einrichtung ergeben sich aufgrund gesetzlicher Bestimmungen und sind im UA 469 enthalten.

Außerschulische Jugenderziehung: (UA 253 und 259)

Für den Betrieb des Schulverkehrserziehungsgartens wurden € 5.012,01 benötigt.

Für Jugendförderungssubventionen wurden an Badener Jugendorganisationen € 14.091,-- ausbezahlt.

Zusätzlich wurde die Auszahlung eines Zuschusses von € 16.000,-- an die Kolpingsfamilie Baden für die Führung eines Jugendzentrums beschlossen.

Für die Durchführung des Ferienspieles 2013 wurde ein Betrag von € 15.612,69 aufgewendet.

Sportplätze: (UA 262)

Die Stadtgemeinde Baden hat im Berichtsjahr für die städtischen Sportanlagen in der Dammgasse, in der Haidhofstraße und in der Albrechtsgasse € 158.199,34 aufgewendet. An Einnahmen wurden € 4.909,14 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 € 82.037,04.

Sport- und Veranstaltungshalle: (UA 263)

Bei Einnahmen von € 301.907,53 und Ausgaben von € 792.477,41 hat der Fehlbetrag € 490.569,88 betragen, der größtenteils als zusätzliche Sportförderung zu werten ist.

Die verrechneten Ausgaben beinhalten eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Ausmaße von € 4.914,39 und Gebäudeinstandhaltungskosten im Betrage von € 70.828,81.

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 241 (238) Tagen insgesamt 312,5 (307,5) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Boxen, Stretching, Zirkeltraining	312,5	307,5	8.750	8.610
Gesamt:	312,5	307,5	8.750	8.610

B) Der Vereinsraum Gewichtheben:

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

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Gewichtheben	624	624	11.232	11.232
Gesamt:	624	624	11.232	11.232

C) Der Tischtennisraum:

Benützt an 298 (314) Tagen insgesamt 1.347,5 (1.514) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Tischtennis (Training)	1.157,5	1.320	57.875	66.000
Tischtennismeisterschaft	190	194	9.500	9.700
Sonstiges	---	---	---	---
Gesamt:	1.347,5	1.514	67.375	75.700

D) Der Musikraum:

Benützt an 104 (104) Tagen insgesamt rd. 570 (570) Stunden und rd. 22.800 Besuchern.

E) Der Trainingsraum im Untergeschoss:

Benützt an 350 (350) Tagen insgesamt 2.099 (2.011) Stunden und von 68.856 Besuchern.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Tae Kwon Do	562	558	21.356	21.204
Fechten	192	177	4.224	3.894
Karate	490	513	14.700	15.390
Turnen u. Gymnastik	549	495	24.698	19.978
Tanzen	100	108	800	864
Sonstiges	206	160	3.078	2.616
Gesamt:	2.099	2.011	68.856	63.946

F) Der Lagerraum:

Wurde umgebaut und ist ab 1.11.1992 vermietet.

G) Die Tennis - Freiplätze:

Benützt an 125 (140) Tagen insgesamt 1.050 (1.255) Stunden und von 3.234 Besuchern.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Tennis (Training + Kinderkurse)	1.050	1.255	3.234	3.860
Turniere etc.	---	---	---	---
Gesamt:	1.050	1.255	3.234	3.860

H) Die Tennishalle I und II:

Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 12.802,5 (12.998,5) Stunden und von 40.580 Besuchern.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Tennis (Training + Kinderkurse)	12.334,5	12.085,5	39.097	38.470
Turniere etc.	468,0	913,0	1.483	2.680
Gesamt:	12.802,5	12.998,5	40.580	41.150

I) Die Ballspielhalle:

Ab 9. 9.1996 in Betrieb. Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 1.781 (1.949,5) Stunden und von 59.206 Besuchern.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Training	1.360,5	1.429,0	36.140	37.330
Veranstaltungen (Sport+Div.)	420,5	520,5	23.066	30.100
Gesamt:	1.781,0	1.949,5	59.206	67.430

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

Ab 1.7.1998 beim Sportreferat. Benützt an 284 (284) Tagen insgesamt 801 (1.049) Stunden und von 2.250 Besuchern.

	<u>Stunden</u>		<u>Anzahl der Besucher/Benützer</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	801	1.049	2.250	2.950

K) Halle B:

Insgesamt 291,5 (250,5) Stunden von 27.146 (22.585) Besuchern bei div.Veranstaltungen benützt.

Die unter lit. A - K angeführten Einrichtungen wurden von insgesamt 284.069 Personen benützt. Für die vorangeführten Inanspruchnahmen wurden Leistungserlöse von insgesamt € 259.898,22 erzielt.

Für Miet- und Pachteinahmen und dgl.m. wurden überdies € 41.742,40 eingenommen, wovon der Hauptanteil auf Pachteinahmen und Betriebskostenersätze für das Fitnesscenter, das Buffet, die Kegelbahn und auf die Sporthalle entfällt.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt:

	<u>2 0 1 3</u>	<u>2 0 1 2</u>
	€	€
a) Anlagenanschaffungen	33.934,65	17.689,70
b) Personalaufwand	284.808,10	263.891,29
c) Energieaufwand	186.480,11	154.759,66
d) Instandhaltungsaufwand	91.946,45	104.580,58
e) Sonstiger Betriebsaufwand	190.393,71	187.954,09
Zwischensumme:	787.563,02	728.875,32
f) Erneuerungsrücklage (Afa)	4.914,39	4.176,19
g) Schuldendienst	0,00	0,00
zusammen:	792.477,41	733.051,51

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. Im gesamten Berichtsjahr (Rechnungsjahr) war bei Betriebsausgaben von € 287.855,52 und Betriebseinnahmen von € 57.802,06 ein Zuschussbetrag von € 230.053,46 (einschließlich einmaliger Errichtungskosten für die neue Anlage von € 93.158,67) gegenüber € 146.185,13 im Vorjahr erforderlich.

Der den Wertabschreibungen vom Anlagevermögen entsprechende Betrag von € 10.162,63 wurde der Anlagenerneuerungsrücklage zugeführt.

Für den Instandhaltungsaufwand sind € 3.581,85 angefallen.

Sonstige Maßnahmen des Sportes: (UA 269)

Für sonstige Maßnahmen des Sportes hat die Stadt im Berichtsjahr € 125.753,66 aufgewendet, die sich wie folgt zusammensetzen:

a) Ausgaben für Pokale	€	842,26
b) Sonstige Ausgaben	€	4.186,40
c) Laufende Sportförderungssubvention an Sportvereinigungen und Sonder- zuschüsse	€	120.725,00
	€	125.753,66

Im Jahr 1990 erfolgte eine Erhöhung der Sportförderungssubventionen um 100 %.

Erwachsenenbildung: (UA 270 und 272)

Den beiden Volkshochschulen wurden laufende Transferzahlungen von € 22.180,-- 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 € 15.760,30, welche direkt beim Ansatz 270 verrechnet wurden, trägt die Stadt.

Das Haus der Kunst wurde im Berichtsjahr unter dem UA 350300 abgerechnet.

Volksbücherei: (UA 273)

Für diese Einrichtung wurden Ausgaben von € 344.865,48 und Einnahmen von € 26.502,41, somit ein Fehlbetrag von € 318.363,07 (€ 308.212,56) ausgewiesen.

Der Bestand an Büchern und anderen Medien wurde im Berichtsjahr um 1.677 Bände bzw. Medieneinheiten ergänzt. Im gleichen Zeitraum mussten 2.499 Bände bzw. Medieneinheiten ausgeschieden werden. Der Bestand an Büchern und anderen Medien betrug somit am 31. Dezember 2013 31.701 Bände bzw. Medieneinheiten und die Anzahl der Leser 1.391.

Die Volksbücherei wurde im Berichtsjahr vom Forum NÖ (für Buchanschaffungen) mit € 2.500,-- (€ 8.000,--) 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 € 19.612,20 verrechnet.

Gruppe 3: Kunst, Kultur und Kultus:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	93.645,61	
b) Schuldendienst	21.791,24	
c) Personalaufwand	1.548.331,31	
d) Pensionsaufwand	139.760,42	
e) Sonstiger Aufwand	2.285.796,32	4.089.324,90
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.186.449,82	1.186.449,82
Fehlbetrag:		2.902.875,08

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
300	Kulturamt	--,--	---	169.120,02	162.800
31	Bildende Künste	--,--	---	3.828,00	9.000
32	Musik und darstellende Kunst	876.353,33	898.600	2.316.912,25	2.208.200
33	Schrifttum und Sprache	31,96	100	--,--	2.100
34	Museum Kaiserhaus	--,--	---	12.500,78	---
35	Sonstige Kunstpflege	125.742,82	115.100	562.218,98	560.400
36	Heimatspflege	39.748,92	30.200	460.630,41	471.400
37	Rundfunk, Presse, Film	--,--	---	--,--	3.000
38	Sonstiges	144.564,19	85.700	547.727,32	243.700
39	Kultus	8,60	100	16.387,14	42.800
		1.186.449,82	1.129.800	4.089.324,90	3.703.400

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist bei den Einnahmen im Vergleich zum Voranschlag um € 56.649,82 günstiger und bei den Ausgaben um € 385.924,90 ungünstiger.

Von den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung (€ 69.165.463,13 ohne Rücklagenzuführungen) entfallen € 4.089.324,90 bzw. 5,9 % (im Vorjahr 5,4 %) auf Ausgaben für Kunst, Kultur und Kultus.

Von den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung (€ 70.851.301,77 ohne Rücklagenentnahmen und des Gebarungsvortrages) entfallen € 1.186.449,82 bzw. 1,7 % (im Vorjahr 1,6 %) auf Einnahmen für Kunst, Kultur und Kultus.

Der sich daraus ergebende Zuschussbetrag von € 2.902.875,08 entspricht 4,2 % der oben angeführten Gesamtausgaben bzw. 4,1 % der oben angeführten Gesamteinnahmen bzw. beträgt € 115,68 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 100,20 im Vorjahr.

Kulturamt: (UA 300)

Von den Aufwendungen für das Kulturamt entfallen 95,8 % auf den Personal- und Pensionsaufwand.

Bildenden Künste: (UA 312)

Bei diesem Unterabschnitt fielen Ausgaben von € 3.828,-- an. Einnahmen konnten keine erzielt werden.

Musikschule: (UA 320)

Die Ausgaben für die Musikschule im Betrage von € 831.224,82 konnten zu 27,4 % (im Vorjahr 26,9 %) mit Schulgeldeinnahmen € 228.030,90 und zu 39,5 % (39,3 %) mit Subventionen (€ 327.903,54) abgedeckt werden. Die sonstigen Einnahmen betrugen € 1.630,--. Der Restbetrag von € 273.660,38 bzw. 32,9 % (33,6 %) hat die Stadt belastet.

Am Ende des Berichtsjahres wurden in der Musikschule in 334 Einheiten 483 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 € 6.528,09 aufgewendet.

Die Musikschule wurde im Berichtsjahr vom Land Niederösterreich mit € 327.903,54 (€ 324.099,29) 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 2013 wurde hierfür ein Fehlbetrag von € 976.500,-- veranschlagt. Der tatsächliche Fehlbetrag gestaltete sich mit € 1.129.343,24 um € 152.843,24 ungünstiger.

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“, „Theaterpädagogisches Zentrum Baden“, „Badener Männergesangsverein“, „Universität für Musik und darstellende Kunst“ und einige mehr. Weiters wurden zu Lasten dieses Unterabschnittes ab dem Jahr 2012 die Ausgaben für das Projekt „Kunst im öffentlichen Raum im Arthur Schnitzler Park Baden“ 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.

Die bei diesem Unterabschnitt hierfür verrechneten Ausgaben betrugen € 12.500,78.

Sonstige Kunstpflege: (UA 350)

Die Beethovengedenkstätte wurde im Jahr 2013 von 3.552 Personen besucht. Bei diesem Unterabschnitt sind Ausgaben von € 49.205,53 angefallen.

Die Einnahmen beinhalten u.a. € 7.663,50 aus Besuchergebühren und Buchverkäufen.

Kreativzentrum Johannesbad: (UA 3501)

Für das im Gebäude des ehem. Johannesbades befindliche Kreativzentrum, das das kulturelle Angebot für Einheimische und Gäste bereichert, wurden € 179.563,29 aufgewendet. Nach Abzug der verrechneten Einnahmen von € 27.135,-- verbleibt ein Fehlbetrag von € 152.428,29.

Die Räume des Kreativzentrums wurden im Jahre 2013 an 209 Tagen für insgesamt 204 Veranstaltungen mit rd. 13.000 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	292	404	---	287	364
Badener Urania	87	---	---	---	---
Volkshochschulen	---	---	---	---	---
	379	404	---	287	364

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 € 183.925,-- an diese Gesellschaft ausbezahlt.

Insgesamt wurden € 241.282,81 aufgewendet. Nach Abzug der errechneten Einnahmen von € 82.840,20 verbleibt ein Fehlbetrag von € 158.442,61.

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

Haus der Kunst: (UA 3503)

Für das Haus der Kunst wurden € 92.167,35 aufgewendet, wovon € 7.338,72 mit Einnahmen abgedeckt wurden. Für Gebäudeinstandhaltungen wurden € 23.026,39 aufgewendet.

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

Rollettmuseum:

Das städtische Museum am Weikersdorferplatz wurde im Berichtsjahr von 4.416 Personen besucht. An Besuchergebühren wurden € 5.421,46 eingenommen.

Die Aufwendungen für das Rollettmuseum betrugen € 224.862,07, davon fallen € 31.196,37 auf die Rückmiete an die Immobilien Baden GmbH & Co KG, da das Gebäude per 1.1.2008 an diese Gesellschaft übertragen wurde.

Hievon entfallen u.a. € 16.970,71 auf die Anlageninstandhaltung und € 6.700,-- 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 € 5.500,-- ausbezahlt.

Puppenmuseum:

Am 24.11.1990 wurde das neu eingerichtete Puppen- und Spielzeugmuseum eröffnet. Es wurde im Berichtsjahr von 3.172 (3.485) Personen besucht. Die Aufwendungen für dieses Museum betrugen € 33.873,40.

An Besuchergebühren wurden € 9.165,10 eingenommen.

Stadtarchiv:

Für das Stadtarchiv wurden € 62.972,34 aufgewendet. Hievon entfallen € 938,-- auf die Anschaffung von Betriebsausstattungsgegenständen, € 46.305,21 auf den Personalaufwand und der Rest auf den sonstigen Sachaufwand.

Denkmalpflege:

Für Zwecke der Denkmalpflege wurden für diverse Instandhaltungen etc. € 7.301,47 aufgewendet.

Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

Für die Altstadterhaltung und Ortsbildpflege sind Ausgaben von € 125.801,13 angefallen, wovon € 109.689,52 für die Pflege und gärtnerische Ausgestaltung der Fußgängerzone durch den Stadtgarten erforderlich waren.

Weiters wurden Direktzuschüsse im Rahmen der vom Gemeinderat für die Instandsetzung von Gebäudefassaden sowie für die Sanierung bzw. Dämmung von Fassaden, den Austausch von Fenstern und die Dämmung der obersten Geschoßdecken beschlossenen Richtlinien im Betrage von € 2.714,02 ausbezahlt. Weitere Zuschüsse nach letzteren Richtlinien wurden beim UA 484 (Sanierung von Altbauwohnungen) verrechnet.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Heimatpflege:

Für diese Einrichtung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 320,-- angefallen.

Jungbürgerfeier:

Im Jahr 2013 wurde keine Jungbürgerfeier abgehalten.

Förderung von Rundfunk und Fernsehen: (UA 370)

Im Jahr 2013 sind keine Ausgaben angefallen.

Sonstige Maßnahmen der Kulturpflege: (UA 381)

Für diese Maßnahmen, welche die jährlichen Badener Beethoventage beinhalten, wurden im Berichtsjahr € 547.727,32 aufgewendet und € 144.564,19 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 € 74.744,97 auf Eintrittseinnahmen und dgl.m. und € 22.900,-- auf Zuschüsse für bestimmte Veranstaltungen.

Letzterer Betrag gliedert sich wie folgt auf:

von Institutionen:

Sparkasse Baden und NÖ Wirtschaftskammer	-	diverse Veranstaltungen	€	2.600,00
NÖ Landesregierung	-	diverse Ausstellungen, Konzerte, Beethoventage	€	20.300,00
			zusammen:	€ 22.900,00

Kirchliche Angelegenheiten: (UA 390)

Für kirchliche Angelegenheiten wurden € 16.387,14 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 € 12.848,-- wurden aufgrund des Stadtratsbeschlusses ausbezahlt.

Die Spendeneinnahmen für die Anna-Kapelle betrugen im Berichtsjahr € 8,60.

Gruppe 4: Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	480,00	
c) Personalaufwand	155.263,49	
d) Pensionsaufwand	--,--	
e) Sonstiger Aufwand	5.437.255,45	5.592.998,94
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	7.040,77	
b) Sonstige Einnahmen	73.237,85	80.278,62
Fehlbetrag:		5.512.720,32

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	--,--	---	194.102,54	220.200
41	Allg.öffentl.Wohlfahrt	--,--	---	4.461.600,04	4.572.000
42	Freie Wohlfahrt	44.118,62	46.300	232.490,77	294.400
43	Jugendwohlfahrt	--,--	---	599.365,10	635.600
44	Behebung v.Notständen	--,--	---	16.061,99	41.400
46	Familienpolitische Maßnahmen	--,--	---	89.378,50	150.000
48	Wohnbauförderung	36.160,00	36.000	--,--	28.200
		80.278,62	82.300	5.592.998,94	5.941.800

Das Rechnungsergebnis ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 2.021,38 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 348.801,06 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen der Sozialen Wohlfahrt betrug insgesamt € 5.512.720,32 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 219,69 gegenüber € 218,39 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 € 194.102,54.

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 163 Personen bzw. Familien betreut, 27 davon blieben vorerst in laufender Betreuung.

Maßnahmen der Behindertenhilfe: (UA 413)

Gemäß Beschluss des Stadtrates wurden im Berichtsjahr Zuschüsse für die Urlaubsaktionen von behinderten Kindern durch die Lebenshilfe NÖ und die Kolpingfamilie im Gesamtbetrag von € 3.520,-- 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 € 307.528,35 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 Leis-

tungen der Bedarfsorientierten Mindestsicherung € 4.150.551,69 (€ 4.055.831,91). 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 € 668.718,05, welcher der Stadt von ihrem Anteil an den Bundesertragsanteilen vorweg abgezogen wurde. Der Gesamtaufwand betrug somit € 4.819.269,74 (€ 4.754.888,43).

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)

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 € 20.019,80 gewährt.

Heimhilfe: (UA 424)

Die Zuschüsse an Badener Heimhilfeorganisationen und sonstiger mobiler Pflegedienste betrugen im Berichtsjahr € 69.069,87. Der Stundensatz pro Einsatzstunde wurde ab 1.1.2008 von € 1,20 auf € 1,50 erhöht.

Urlaubs- und Ausflugsaktion: (UA 429)

Diese Aktion hat 23 bedürftigen und betagten Mitbürgern einen 14-tägigen Erholungsaufenthalt in Türnitz ermöglicht. Außerdem hat am 28. August 2013 ein Tagesausflug nach Eggenburg stattgefunden, an dem 56 Personen teilgenommen haben.

Diese Maßnahmen wurden von der Stadt mit € 13.307,81 gefördert.

Brennstoffaktion: (UA 4291)

Im Rahmen dieser Aktion wurden im Jänner und im Dezember 2013 an bedürftige Mitbürger entweder fester Brennstoff ausgegeben oder eine Geldablöse gewährt. Hiefür sind Kosten von € 47.365,-- angefallen.

Sonstige Maßnahmen der freien Wohlfahrt: (UA 4293)

Im Dezember 2013 erhielten 100 bedürftige Kinder Gutscheine zum Ankauf von Bekleidung, wofür € 6.328,87 aufgewendet wurden.

Weiters wurden im Dezember 2013 im Rahmen einer vorweihnachtlichen Feier im Congress Casino Baden an 206 Senioren Gutscheine ausgehändigt. Für diese Aktion wurden einschließlich Nebenkosten € 4.237,40 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 € 2.980,--.

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 € 21.233,59 erzielt und ausbezahlt. Im Sinne der durch das Legat bestimmten Zweckwidmung für bedürftige Menschen konnte im Berichtsjahr ein Betrag in Höhe von € 7.040,77 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 € 19.629,-- aufgewendet. Darüber hinaus wurden Förderungen an gemeinnützige Vereine, v.a. zur Führung eines Kindertreffs bzw. zur Unterstützung des Projektes „streetC“, im Gesamtbetrag von € 90.587,53 ausbezahlt.

Weiters haben die Gemeinden gemäß § 58 Abs. 2 des **NÖ Jugendwohlfahrtsgesetzes 1991** (LGBI. 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, wobei die Ermittlung der Finanzkraft gem. § 50, Abs. 5, lit. a-e NÖ Sozialhilfegesetz (LGBI. 9200) erfolgt.

Für diese **Jugendwohlfahrts-Umlage** mussten € 486.467,92 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

Maßnahmen zur Behebung von Notständen: (UA 440)

Im Jahr 2013 fielen Ausgaben von € 16.061,99 an.

Familienpolitische Maßnahmen: (UA 469)

Das Land Niederösterreich und die Niederösterreichischen Gemeinden fördern gem. § 6 Abs. 1 lt. b Abs. 2 und Abs. 3 des NÖ Kinderbetreuungsgesetzes, LGBl. 5065 – 0, NÖ **Familien** (§ 3 des NÖ Familiengesetzes, LGBl. 3505 – 2) sowie **Tagesmütter/-väter-Rechtsträger**, wenn diese „Hilfe für berufstätige Eltern bei der Kinderbetreuung“ anbieten und die entsprechenden gesetzlichen Bestimmungen eingehalten werden. Die Gemeindeförderung wird dabei direkt an die Kinderbetreuungseinrichtung ausbezahlt.

Für das Jahr 2013 wurde hierfür ein Betrag von € 150.000,-- im Voranschlag vorgesehen. Tatsächlich ergaben sich Ausgaben von € 89.378,50. In den Vorjahren betrugen die Ausgaben 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

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 2013 waren hierfür Ausgaben von € 13.200,-- veranschlagt. Die Rückzahlungsraten betrugen im Berichtsjahr € 1.160,--.

Seit Beginn der Aktion wurden ausbezahlt:

1	Förderungsdarlehen à €	4.400,00	d.s.	€	4.400,00
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 353 Darlehen mit

einer Gesamtsumme von:

€ 492.621,48

Hierauf wurden bis 31. Dezember 2013 € 487.905,13 zurückbezahlt. Die Darlehensreste betrugen am Ende des Berichtsjahres € 4.716,35.

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 € 390.006,78 auf € 355.006,78 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 2013 € 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	686.858,43	
d) Pensionsaufwand	847.655,91	
e) Sonstiger Aufwand	6.820.902,90	8.355.417,24
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.344.279,65	1.344.279,65
F e h l b e t r a g :		7.011.137,59

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	9.350,00	6.500	183.735,57	256.900
52	Umweltschutz	24.751,88	44.100	283.707,86	378.700
53	Rettungs- und Warn- dienste	--,--	---	258.118,95	233.200
5621	Krankenanstalten - NÖKAS	--,--	---	6.232.698,76	6.442.100
569	Sonstige Maßnahmen	1.310.177,77	1.360.300	1.397.156,10	1.396.200
		1.344.279,65	1.410.900	8.355.417,24	8.707.100

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 66.620,35 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 351.682,76 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen für Gesundheit betrug insgesamt € 7.011.137,59 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 279,41 gegenüber € 266,32 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 € 38.285,41 an, wovon € 27.854,81 auf den Personalaufwand entfallen.

Medizinische Bereichsversorgung: (UA 510)

Die Aufwendungen für die Stadtärzte betrugen aufgrund des NÖ Gemeindeärztegesetzes im Berichtsjahr € 102.066,41, wovon € 82.107,93 auf die Pensionsumlage und € 19.852,08 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 € 36.691,13 angefallen, wovon € 16.877,98 auf den Personalaufwand entfallen.

Schulgesundheitsdienst: (UA 516)

Im Rahmen des schulärztlichen Dienstes wurden im Berichtsjahr Untersuchungen an Volksschülern durchgeführt, wofür € 6.692,62 bezahlt werden mussten.

Umweltschutz: (UA 520 bis 5292)

Für Angelegenheiten des Umweltschutzes wurden € 283.707,86 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 € 33.820,09 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 € 210.011,80 an, wovon € 24.751,88 mit diversen Zuschüssen und Förderungen abgedeckt werden konnten.

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 € 258.118,95 (davon € 33.705,87 für die Erneuerung des Fuhrparks), das entspricht € 10,29 pro Kopf der Bevölkerung bei einer Einwohnerzahl von 25.093.

Krankenanstalten: (UA 562100)

Der nach dem NÖ Krankenanstaltengesetz zu leistende Finanzierungsbeitrag betrug im Jahr 2013 € 6.232.698,76 und beinhaltet eine an den NÖKAS zu leistende Umlage von € 6.043.804,53, sowie einen Standortbeitrag gemäß § 66 a Abs. 1 NÖ Krankenanstaltengesetz in Höhe von € 188.894,23 (€ 174.902,05). 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

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 € 1.360.207,90, der dafür seitens des Landes NÖ geleistete Rückersatz betrug vorerst € 1.234.807,34.

Gruppe 6: Straßen- und Wasserbau, Verkehr:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Schuldendienst	114.368,32	
b) Personalaufwand	159.955,96	
c) Pensionsaufwand	50.135,52	
d) Sonstiger Aufwand	1.769.369,91	2.093.829,71
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	753.976,31	753.976,31
Fehlbetrag:		1.339.853,40

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
61	Straßenbau	743.603,52	860.300	1.841.520,27	1.979.200
63	Schutzwasserbau	--,--	---	19.707,86	26.000
64	Straßenverkehr	10.372,79	4.200	211.435,98	202.000
65	Sonstige Schienenwege	--,--	---	--,--	---
68	Post- und Telekommunikations- dienste	--,--	---	21.165,60	21.200
		753.976,31	864.500	2.093.829,71	2.228.400

Das Rechnungsergebnis dieser Verwaltungsgruppe ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 110.523,69 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 134.570,29 günstiger.

Straßenbau: UA 610, 611, 612 und 616)

Im ordentlichen Haushalt wurden für den Straßenbau einschließlich Radwege Ausgaben von € 1.841.520,27 gegenüber € 1.551.454,58 im Vorjahr ausgewiesen.

Diese gliedern sich wie folgt:

Straßenerhalter		Rechnungsabschluss 2013			zum Vergleich Fehlbetrag 2012
		Einnahmen	Ausgaben	Fehlbetrag	
1.)	Bundesstraßen	--,--	93.369,36	93.369,36	47.755,64
2.)	Landesstraßen	--,--	88.835,77	88.835,77	57.674,47
3.)	Gemeindestraßen	742.899,62	1.626.052,31	883.152,69	586.711,39
		742.899,62	1.808.257,44	1.065.357,82	692.141,50

zu 1.) Bundesstraßen:

Beim Unterabschnitt „Bundesstraßen“ sind Ausgaben von € 93.369,36 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 € 88.835,77 angefallen.

zu 3.) Gemeindestraßen:

Vom verrechneten Ausgabenbetrag entfielen:

3.1) auf den Personal- und Pensionsaufwand	€	202.542,42
3.2) auf den Instandhaltungsaufwand	€	1.235.174,28
3.3) auf den sonstigen Sachaufwand	€	188.335,61
d.s. zusammen:	€	1.626.052,31

Die Aufwendungen für den Instandhaltungsaufwand beinhalten auch die Ausgaben für die Erhaltung der Grünanlagen entlang von Gemeindestraßen. Die Abschrägung der Gehsteigkanten wurde wie in den Vorjahren auch im Berichtsjahr fortgesetzt.

Zur teilweisen Abdeckung der im ordentlichen Haushalt ausgewiesenen Aufwendungen für Straßen- und Gehsteiginstandhaltungen wurden im Berichtsjahr € 710.480,80, die gem. § 100 StVO für Zwecke der Straßenerhaltung verwendet werden müssen, vereinnahmt.

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 € 26.480,65, da die Stadt gemäß Vertrag mit den ÖBB für die laufende Erhaltung, Betreuung, Beleuchtung etc. aufzukommen hat.

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

Die laufenden Ausgaben für diese Maßnahmen betrugen im Berichtsjahr € 6.782,18. 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 € 17.580,-- betragen. Für diverse Maßnahmen an Schwechat und Mühlbach sowie Kostenbeiträge fielen im Berichtsjahr Ausgaben in Höhe von € 2.127,86 an.

Straßenverkehr: (UA 640)

Für Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung wurden im Berichtsjahr Ausgaben von € 211.435,98 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 Kosten für die Radarüberwachung und sonstige Ausgaben einschließlich Arbeitseinsatz des Bauhofes enthalten. Diese umfangreichen Arbeiten wurden durch das Personal des Bauhofes geleistet.

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

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

Post- und Telekommunikationsdienste: (UA 680)

Die finanzielle Unterstützung für zwei Poststellen (Weikersdorf und Leesdorf) zur Sicherstellung der postalischen Nahversorgung betrug im Berichtsjahr € 21.165,60.

Gruppe 7: Wirtschaftsförderung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	4.834,21	
b) Personalaufwand	460.139,22	
c) Pensionsaufwand	67.317,52	
d) Sonstige Ausgaben	<u>982.849,03</u>	1.515.139,98
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	1.500,00	
b) Sonstige Einnahmen	<u>86.210,52</u>	<u>87.710,52</u>
F e h l b e t r a g :		1.427.429,46

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	--,--	15.500	198.931,96	215.000
710	Land- u. forstwirtschaft- licher Wegebau	--,--	---	7.557,60	10.500
770	Tourismusreferat	48.277,48	47.800	1.055.817,58	1.101.600
771	Förderung des Fremden- verkehrs	--,--	---	--,--	---
789	Förderung des Handels und Gewerbes	39.433,04	30.100	252.832,84	182.600
		<u>87.710,52</u>	<u>93.400</u>	<u>1.515.139,98</u>	<u>1.509.700</u>

Das Rechnungsergebnis ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 5.689,48 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 5.439,98 ungünstiger.

Wirtschaftsservice: (UA 700)

Für das im Jahr 1994 eingerichtete Wirtschaftsservice (bis 2010 Wirtschaftsreferat) sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 198.931,96 angefallen. Von den Gesamtausgaben entfallen € 127.270,49 auf den Personalaufwand und € 71.661,47 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 aufgrund eines Beschlusses des Stadtrates € 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 € 1.007.540,10 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 **€ 252.832,84** 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 Zuschüsse in der Höhe von € 1.400,-- zur Auszahlung gebracht worden. Ein weiterer Betrag von € 20.000,-- betrifft eine Förderung an die Event Baden GmbH. aufgrund des Beschlusses des Stadtrates vom 31. Jänner 2012.
- 2.) Im Ausgabenbetrag von insgesamt € 252.832,84 sind u.a. auch Ausgaben für die Weihnachtsbeleuchtung und für sonstige, die lokale Wirtschaft fördernde Maßnahmen (Inserate, Veranstaltungen etc.) enthalten.

Gruppe 8: Dienstleistungen:

Bei dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	2.888.090,81	
b) Schuldendienst	970.441,27	
c) Personalaufwand	9.488.266,83	
d) Pensionsaufwand	1.285.130,16	
e) Sonstiger Aufwand	14.938.695,54	29.570.624,61
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	740.405,72	
b) Sonstige Einnahmen	23.143.971,17	23.884.376,89
	F e h l b e t r a g :	5.686.247,72

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	8.705,04	8.000	128.942,33	142.100
814	Straßenreinigung	10.730,74	7.500	1.460.918,43	1.388.200
815	Park-u.Gartenanlagen				
	u.Kinderspielplätze	15.932,72	10.500	2.460.868,38	2.626.200
816	Öffentl.Beleuchtung	54.031,11	27.100	717.099,52	732.800
817	Friedhöfe und Ein- segnungshalle	128.127,92	121.600	130.916,89	133.800
8201	Bauhof	705.538,52	804.400	707.619,86	804.400
828	Sonstige Märkte	22.703,52	20.000	3.144,35	2.800
840	Grundbesitz	55.476,91	45.000	19.162,00	45.000
842	Waldbesitz	9.249,42	17.100	237.533,92	243.800
850	Wasserwerk	4.573.257,67	4.507.100	4.573.257,67	4.507.100
851	Abwasserbeseitigung	5.876.688,60	5.742.100	5.876.688,60	5.742.100
853	Wohn-u.Geschäftsgebäude	208.636,22	100.400	240.085,16	213.100
859	Thermalstrandbad	1.228.743,83	1.165.800	1.475.245,83	1.497.500
8595	Pflegeheim	1.937.577,50	1.968.900	2.142.872,96	2.369.000
860	Stadtgärtnerei	3.776.287,92	4.140.000	3.766.287,60	4.140.000
878	Fernwärmeversorg.+CityBus	1.045.373,44	1.000.000	1.045.373,44	1.000.000
882	Werbebetriebe	394,55	500	84.788,50	120.000
888	Bestattungsunternehmen	1.230.516,90	1.222.400	1.195.344,42	1.252.500
891	Gast-und Schankbetriebe	18.240,43	23.700	16.195,21	15.500
8922	Kurh. Johannesbad	60.811,22	37.400	162.613,27	119.200
894	Kongresshaus	185.107,82	183.000	11.469,90	11.500
8971	Kurbetriebe	212.600,82	252.600	506.038,00	571.000
8975	Römertherme	579.785,07	587.900	579.785,07	613.900
899	Parkdecks	503.996,83	504.800	514.083,50	410.000
8995	Mülltransportunternehmen	1.435.862,17	1.355.700	1.514.289,80	1.531.900
		23.884.376,89	23.853.500	29.570.624,61	30.233.400

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

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

Das Rechnungsergebnis der Gruppe 8 „Dienstleistungen“ ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 30.876,89 günstiger und bei den Ausgaben um € 662.775,39 günstiger. Die Einnahmen beinhalten jedoch bereits verrechnete „Investitions- und Tilgungszuschüsse“ der Stadt im Gesamtbetrag von € 495.001,36. Die Zuführung dieser Mittel erfolgte zu Lasten des Unterabschnittes 900. Die Ausgaben beinhalten „Gewinnentnahmen von Unternehmen und marktbestimmten Betrieben“ im Gesamtbetrag von € 1.932.414,35, deren Vereinnahmung beim Unterabschnitt 914 erfolgte.

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 € 128.942,33 und Einnahmen von € 8.705,04 (davon € 7.407,40 Benützungsentgelte) ergaben sich Netto-Ausgaben von € 120.237,29.

Straßenreinigung: (UA 814)

Für Zwecke der Straßenreinigung einschließlich Schneeräumung und Streudienst wurden im Berichtsjahr € 1.460.918,43 aufgewendet. Im Vergleich zum Vorjahr sind diese Ausgaben um 16,6 % gestiegen.

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	€	1.019.226,92
den Doblhoffpark	€	637.976,58
die sonstigen Grünanlagen	€	606.352,14
das Erholungszentrum Holzrechenplatz	€	25.885,98
die Kinderspielplätze	€	171.426,76
zusammen:	€	2.460.868,38

Die Kinderspielplätze (UA 8154) und die dort befindlichen Spielgeräte wurden laufend gewartet. Im Berichtsjahr wurden für die Erhaltung der Kinderspielplätze € 141.116,05 und für die Anschaffung von Geräten € 26.319,71 aufgewendet.

Die Neuanlage und Pflege aller Grünanlagen und der Kinderspielplätze hat die Stadt mit € 98,07 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 € 717.099,52 angefallen, wovon € 54.031,11 mit Einnahmen abgedeckt werden konnten.

Vorwiegend im Zusammenhang mit den Straßenneuherstellungen und Verkabelungen des Stromnetzes wurden Neuanlagen mit einem Kostenaufwand von € 142.647,90 errichtet.

Die Anzahl der beleuchteten Punkte im Stadtgebiet reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 15 Stk. auf nunmehr 4.610 Lichtpunkte. Der Anschlusswert beträgt 289,4 kW (324,6 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 € 145.917,10 (2012 - € 156.388,92) verbraucht.

Im Berichtsjahr wurden 1.300 lfm. Freileitungen erneuert und 2.200 lfm. Erdkabel für neue Anlagen verlegt.

Schließlich mussten 1.712 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 € 18.341,62 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 Aufbahrungshalle sind im Berichtsjahr Gebühren für 1.635 Liegetage, 166 Aufbahrungen verschiedenster Art und im Urnenfriedhof Gebühren für 17 Beisetzungen angefallen. Hiefür wurden einschließlich Sachbezugsleistungen etc. € 120.076,50 eingenommen. Die Ausgaben betrugen € 112.575,27. Der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung wurden € 8.358,72, 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 € 3.144,35 und Einnahmen von € 22.703,52 angefallen.

C) Liegenschaften:

Grundbesitz: (UA 840)

Für Grundstücksankäufe sind im Berichtsjahr keine Ausgaben angefallen. Im gleichen Zeitraum sind Einnahmen für Pachtzinse von € 46.006,91 und für Grundstücksverkäufe von € 7.250,-- erzielt worden.

Die **Einnahmen** für Grundstücksverkäufe teilen sich wie folgt auf:

Beschluss des Gemeinde- rates vom	verkauft an	Im Berichtsjahre verkaufte Grundstücke		B e t r a g
		Lage	Größe in m ²	
24.9.2013	Brigitte Zapella	KG Mitterberg	29	7.250,00
				7.250,00

Waldbesitz: (UA 842)

Für den städtischen Wald wurden im Berichtsjahr € 237.533,92 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 € 1.184,10 konnten Mieteinnahmen von € 2.141,40 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 € 32.702,51 stehen Mieteinnahmen von € 14.270,59 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 € 70.675,75 und Mieteinnahmen von € 48.410,71 angefallen. Die Ausgaben beinhalten einen Mietaufwand von € 37.327,65 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 € 1.968.900,-- und Ausgaben von € 2.369.000,-- vorgesehen. Im Berichtsjahr sind tatsächliche Einnahmen von € 1.937.577,50 und Ausgaben von € 2.142.872,96 angefallen. Die Einnahmen beinhalten jedoch einen Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt in Höhe von € 1.830,22.

Die Einnahmen gliedern sich wie folgt auf:

	<u>2 0 1 3</u>	<u>2 0 1 2</u>
	€	€
a) Leistungserlöse	1.935.679,66	1.934.462,83
b) Sonstige Einnahmen	1.897,84	13.560,21
zusammen:	<u>1.937.577,50</u>	<u>1.948.023,04</u>

Im Zeitraum vom 1.1.-31.12.2013 sind insgesamt **19.546** Pflage tage angefallen. Hiefür wurden Einnahmen von € 1.935.679,66 erzielt.

Diese teilen sich wie folgt auf:

a) <u>Selbstzahler:</u>		€
1 - 3 Bettzimmer:	1.596 Tage à € 88,02/€ 47,43 + Nachverr.	143.648,14
b) <u>Sozialhilfe:</u>	17.669 Tage à € 60,38	1.066.854,22
	+ Stufen-Zuschläge + Nachverr.	606.385,54
c) <u>Fehltag-Entgelt für</u>	281 Tage à € 49,37	13.872,97
d) <u>Vergütungen - Ersätze</u> + Korrekturen Pflegestufe		104.918,79
	<u>19.546</u> Tage insgesamt:	<u>1.935.679,66</u>

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt:

	<u>2 0 1 3</u>	<u>2 0 1 2</u>
	€	€
a) Anlagenanschaffungen	1.830,22	13.492,52
b) Rücklagenzuführungen	21.310,11	24.731,58
c) Materialaufwand	271.174,93	280.484,12
d) Personal- und Pensionsaufwand	1.426.145,81	1.455.331,37
e) Energie (Strom)	8.894,75	9.842,72
f) Instandhaltungsaufwand	27.728,45	27.772,65
g) Sonstige Ausgaben	385.788,69	338.342,60
insgesamt:	<u>2.142.872,96</u>	<u>2.149.997,56</u>

Bericht zum Rechnungsabschluss des
Pflegeheimes
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 20. November 2001 (TOP 9)

- 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 859500 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr. 001)** 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.
- 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 dem Pflegeheim obliegenden Aufgaben, wie Unterbringung, Verpflegung, Betreuung und Pflege betagter und pflegebedürftiger Menschen gemäß den gesetzlichen und vertraglichen Bestimmungen wurden im Berichtsjahr problemlos durchgeführt und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hiefür rd. **33,25 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 31.12.2013

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 103.997,64

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 73.695,05

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 177.692,69

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € --,--

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 € 177.692,69

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN	€	--,--	
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 Finanzuntern.)	€	--,--	
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			€ 177.692,69
SUMME PASSIVA	€		177.692,69

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Betriebsleiter:

KommR Kurt Staska e.h.
Bürgermeister

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 € 84.788,50 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 € 394,55 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 € 8.458,96 angefallen. Die Ausgaben beinhalten auch eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung im Ausmaße von € 174,72, die dem Wert der Abschreibungen vom Anlagevermögen entspricht.

Die Einnahmen aus der Verpachtung betrugen im Jahr 2013 € 3.621,34.

Kurpark-Kaffeehaus: (UA 8911)

Im Berichtsjahr wurden Pachteinahmen von € 5.577,24 erzielt. An Ausgaben sind € 3.568,87 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 € 4.167,38 angefallen. Der Pachterlös hat € 9.041,85 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 an die Casinos Austria AG untervermietet hat, die laufenden Betriebskosten des Objektes selbst zu tragen und einen jährlichen Bestandzins an die Stadt zu entrichten. Dieser betrug im Berichtsjahr € 185.107,82. 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.

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 2013 sind **Ausgaben** von **€ 174.852,97** (einschließlich einer Gewinnentnahme in Höhe von € 105.104,13) und **Einnahmen** von **€ 174.852,97** angefallen.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	<u>2 0 1 3</u>	<u>2 0 1 2</u>
	€	€
1.) Anlagenanschaffungen	--,--	--,--
2.) Rücklagenzuführungen	2.006,40	2.386,56
3.) Schuldendienst	1.641,26	278,23
4.) Materialaufwand einschließlich Strom	6.003,14	14.644,15
5.) Personalaufwand	36.419,47	38.301,62
6.) Instandhaltungsaufwand	7.858,38	11.277,21
7.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	105.104,13	--,--
8.) Sonstiger Aufwand	15.820,19	24.681,40
insgesamt:	<u>174.852,97</u>	<u>91.569,17</u>

Der **sonstige Aufwand** im Betrage von € 15.820,19 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 Kurparkzone 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.

Die **Einnahmen** aus der Vermietung von Abstellplätzen betrugen € 174.852,97.

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 dieses Übereinkommen die Finanzierung durch die Stadtgemeinde Baden bzw. eine Finanzierungsgarantie über die erhöhte Spielbankabgabe durch die Casinos Austria AG regelt.

Danach ist die Stadtgemeinde Baden mit der Fertigstellung des Parkdecks anstelle von Casinos Austria AG als Leasingnehmerin in den Leasingvertrag mit der Firma Immorent-Romulus eingetreten und werden somit die Leasingzahlungen von der Stadtgemeinde Baden ab 1. Jänner 1995 getragen.

Zu diesem Zweck sicherte die Casinos Austria AG der Gemeinde jährliche Einnahmen aus der Spielbankabgabe in der Höhe der aus dem Leasingvertrag über das Parkdeck entstehenden Jahresleasingraten über jene aus dem Vertrag vom 13.6.1990 garantierten Einnahmen (Basisbetrag € 1.679.117,03 zusätzlich wertgesichert € 341.562,32) hinaus zu. Waren die jährlichen Mehreinnahmen der Gemeinde aus der Spielbankabgabe geringer, als die vorgenannte jährliche Leasingrate, hatte die Casinos Austria AG den Fehlbetrag an die Gemeinde zu bezahlen. Waren die jährlichen Einnahmen der Gemeinde aus der Spielbankabgabe höher als die Summe der Zusicherung aus dem Vertrag vom 13.6.1990 und der von der Gemeinde aus dem Leasingvertrag über das Parkdeck zu errichtenden jährlichen Leasingrate, refundierte die Gemeinde der Casinos Austria AG bis dahin geleistete Differenzbeträge. Über die Refundierung hinausgehende Überschüsse verminderten zukünftige Leistungen von der Casinos Austria AG.

Mit Vertrag vom 5.6.2007 (Beschluss des Stadtrates vom 31. Oktober 2006) wurde diese Zusicherung dahingehend abgeändert, dass die Leasingrate zur Gänze vom Casino getragen wird, sofern der Jahresertrag aus **Spielbankabgabe und Bedarfszuweisung** gem. § 23 a Abs. 1 FAG 2005 (letztere wurde im FAG 2008 jedoch wieder abgeschafft) den Betrag von € 1.769.011,12 nicht übersteigt, wobei davon der den Betrag von € 1.679.117,03 übersteigende Teil wertgesichert ist. Übersteigt jedoch der oben angeführte von der Stadtgemeinde vereinnahmte Betrag den Referenzbetrag von € 1.769.011,12, so hat die Stadtgemeinde einen vertraglichen festgelegten prozentuellen Anteil des übersteigenden Betrages, welcher sich nach der Höhe des vereinnahmten Betrages richtet, an Casino Austria AG zu refundieren. Die Höhe der Refundierung ist mit der Höhe der Leasingrate des jeweiligen Kalenderjahres begrenzt. Im Berichtsjahr konnte jedoch der oben angeführte Referenzbetrag nicht erreicht werden, da die im Berichtsjahr vereinnahmte Spielbankabgabe lediglich € 783.438,-- betrug.

Die von der Stadt für das Jahr 2012 bezahlte Jahresleasingrate im Betrage von **€ 259.726,40** (exklusive Umsatzsteuer) wurde im Berichtsjahr als Unterbestandsentgelt der Casinos Austria AG in Rechnung gestellt und zur Gänze refundiert.

Die **Leasingrate** für 2013 betrug € 248.568,52 (exklusive Umsatzsteuer) und wurde als **Ausgabe** verrechnet. Weiters sind Ausgaben im Betrage von € 13.459,22 angefallen und betreffen diese den Baurechtszins.

Insgesamt wurden seit 1. Jänner 1995 von der Stadtgemeinde Baden wie folgt Leasingraten entrichtet bzw. durch die Casinos Austria AG in Form eines Unterbestandszinses bezahlt, wobei die Beträge ab dem Jahr 2004 exklusive Umsatzsteuer ausgewiesen sind:

Zahlung durch Gemeinde

im Jahre 1995 für 1995	€	470.205,20
im Jahre 1996 für 1996	€	465.371,20
im Jahre 1997 für 1997	€	435.113,63
im Jahre 1998 für 1998	€	410.126,21
im Jahre 1999 für 1999	€	396.112,72
im Jahre 2000 für 2000	€	385.786,03
im Jahre 2001 für 2001	€	373.871,31
im Jahre 2002 für 2002	€	373.227,56
im Jahre 2003 für 2003	€	359.936,12
im Jahre 2004 für 2004	€	281.311,00
im Jahre 2005 für 2005	€	273.247,20
im Jahre 2006 für 2006	€	267.271,92
im Jahre 2007 für 2007	€	274.311,40
im Jahre 2008 für 2008	€	287.533,60
im Jahre 2009 für 2009	€	290.333,34
im Jahre 2010 für 2010	€	278.470,65
im Jahre 2011 für 2011	€	263.355,00
im Jahre 2012 für 2012	€	259.726,40
im Jahre 2013 für 2013	€	248.568,52
	€	<u>6.393.879,01</u>

Refundierung durch Casinos Austria AG

im Jahre 1996 für 1995	€	470.205,20
im Jahre 1997 für 1996	€	465.371,20
im Jahre 1998 für 1997	€	435.113,63
im Jahre 1999 für 1998	€	410.126,21
im Jahre 2000 für 1999	€	396.112,72
im Jahre 2001 für 2000	€	385.786,03
im Jahre 2002 für 2001	€	373.871,31
im Jahre 2003 für 2002	€	373.227,56
im Jahre 2004 für 2003	€	359.936,12
im Jahre 2005 für 2004	€	281.311,00
im Jahre 2006 für 2005	€	273.247,20
im Jahre 2007 für 2006	€	267.271,92
im Jahre 2008 für 2007	€	274.311,40
im Jahre 2009 für 2008	€	287.533,60
im Jahre 2010 für 2009	€	290.333,34
im Jahre 2011 für 2010	€	278.470,65
im Jahre 2012 für 2011	€	263.355,00
im Jahre 2013 für 2012	€	259.726,40
	€	<u>6.145.310,49</u>

Die Refundierungen für das Jahr 2013 erfolgen aufgrund der vertraglichen Bestimmungen bzw. der erforderlichen Indexberechnungen im Folgejahr.

Parkdeck Zentrum Süd: (UA 899200)

Für dieses Parkdeck, welches im Frühjahr 1997 eröffnet wurde, sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 77.202,79 und Einnahmen aus der Vermietung von Abstellplätzen von € 45.958,24 angefallen.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	<u>2 0 1 3</u>	<u>2 0 1 2</u>
	€	€
1.) Anlagenanschaffungen	--,--	720,00
2.) Rücklagenzuführungen	43.128,78	43.092,78
3.) Schuldendienst	--,--	34.022,99
4.) Materialaufwand einschließlich Strom	6.555,33	10.178,47
5.) Personalaufwand	7.572,97	7.512,16
6.) Instandhaltungsaufwand	10.561,45	11.478,84
7.) Sonstiger Aufwand	9.384,26	9.349,32
insgesamt:	<u>77.202,79</u>	<u>116.354,56</u>

Der für **Wertabschreibungen** vom Anlagevermögen angefallene Betrag von € 43.128,78 wurde der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung zugeführt.

Der **sonstige Aufwand** im Betrage von € 9.384,26 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 € 45.958,24. 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 **Wirtschaftsreferat** der Stadt.

Das Ergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 1.525.893,51 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 509.060,59 ungünstiger.

Finanzverwaltung: (UA 900)

Für den Personal-, Pensions- und Sachaufwand (ohne Rücklagenzuführungen) der Finanzverwaltung waren € 1.279.211,07 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 € 945.666,58 angelastet. Für sonstige Kostenersatzes wurden € 22.533,04 vereinnahmt.

Im Jahr 2013 sind in der Finanzverwaltung ca. 321.183 **Buchungssätze** (Einzelbuchungen) angefallen. Davon entfallen auf den Steuern- und Abgabensektor ca. 222.524, davon ca. 180.658 automatische und 41.866 manuelle und auf den Bereich der Finanzbuchhaltung ca. 98.659, davon ca. 48.033 automatische und 50.626 manuelle.

Weiters wurden 14.496 **Eingangsrechnungen** in der Fakturendatei manuell erfasst und verarbeitet und 3.218 **Buchungsbelege** zum Großteil manuell erstellt und verbucht.

Im Rahmen der Hauptkassenabwicklung sind 8.007 **Kassenbelege**, davon 2.802 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 Standesamtsverbandes, des Staatsbürgerschaftsverbandes, der Krankenfürsorge, der Hauptschulgemeinde, der Sonderschulgemeinde, der Polytechnischen Schule sowie der Haftrücklässe, der Begräbniskostenvorauszahlungen und der Stiftungen 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 Zinsenerträge von € 10.238,64. Für Geldverkehrsspesen und Kapitalertragssteuer wurden der Stadt € 38.535,48 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 Gunsten dieses Unterabschnittes keine Rücklagenzuführungen:

Die zur Rücklagendeckung bestimmten Spareinlagen und Kassenobligationen erbrachten im Berichtsjahr Zinsenerträge von € 185.659,03. Für die Kapitalertragssteuer II von 25 % mussten € 46.414,75 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 Bilanzverlust des Jahres 2012 der Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betrug € 660.906,58 und war gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 30. Juni 1998 im Berichtsjahr abzudecken. Darüber hinaus erfolgte an diese Gesellschaft eine Verlustakontierung für das Folgejahr in Höhe von € 350.000,--. Ein weiterer Betrag beinhaltet gebuchte Investitions- und Tilgungszuschüsse im Gesamtausmaß von € 495.001,36 an folgende Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit: Römertherme (€ 459.248,--), Thermalstrandbad (€ 30.057,69), Kurbetriebe (€ 3.865,45) und Pflegeheim (€ 1.830,22).

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

Zur Herstellung eines ESGV-konformen Finanzierungssaldos („Maastricht-Defizit“) wurden Entnahmen in Höhe von € 283.120,49 zu Lasten des UA 878 (Fernwärmeversorgung und CityBus), € 105.104,13 zu Lasten des UA 899 (Parkdeck Römertherme) und € 1.544.189,73 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 2013 €	veranschlagt lt. 2013 €	Rechnungsergebnis 2012 €
a) eigene Steuern (Gemeindeabgaben)	10.404.027,72	10.298.500,00	10.248.203,05
b) gemeinsch. Landesabgaben	500.237,26	456.000,00	467.109,51
c) Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	25.297.028,54	24.167.700,00	24.064.634,79
d) Ertragsanteile aus der Spielbankabgabe	783.438,00	742.500,00	806.670,00
zusammen:	36.984.731,52	35.664.700,00	35.586.617,35

Es ergaben sich gegenüber dem

	<u>Voranschlag 2013</u>	<u>Rechnungsabschluss 2012</u>
	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge
	- Wenigererträge	- Wenigererträge
	€	€
a) bei den eigenen Gemeindesteuern	+ 105.527,72	+ 155.824,67
b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben	+ 44.237,26	+ 33.127,75
c) bei den Ertragsanteilen gemeinsch. Bundesabgaben	+ 1.129.328,54	+ 1.232.393,75
d) bei den Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe	+ 40.938,00	- 23.232,00
zusammen:	+ 1.320.031,52	+ 1.398.114,17

Insgesamt ergaben die **Steuereinnahmen** einen **Mehrertrag** gegenüber dem Voranschlag 2013 von rd. 3,7 % bzw. **Mehreinnahmen** gegenüber dem Rechnungsergebnis 2012 von rd. 3,9 %.

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)	414,62	417,99
b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben	19,94	19,05
c) bei Ertragsanteilen an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	1.008,13	981,51
d) bei Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe	31,22	32,90
zusammen:	1.473,91	1.451,45

Der Ertrag aus eigenen **Gemeindesteuern** und Abgaben erbrachte im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen um 1,5 % und gegenüber den veranschlagten Beträgen Mehreinnahmen von 1,0 %.

Die zwischen Ländern und Gemeinden geteilten Abgaben (gemeinschaftliche Landesabgaben) betrugen im Berichtsjahr € 500.237,26.

Die **Ertragsanteile** an gemeinschaftlichen Bundesabgaben (ohne Spielbankabgabe) erbrachten im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen von 5,1 %; gegenüber dem Voranschlag gestalteten sich diese Einnahmen um 4,7 % **günstiger**. In den Ertragsanteilen enthalten sind auch Einnahmen aus dem **Getränkesteuer-
ausgleich** im Betrage von € 1.482.598,23, dem **Werbesteuer-
ausgleich** in Höhe von € 164.835,03 und dem Ausgleich für die **Abschaffung der Selbstträ-
gerschaft** 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 82 Betrieben. Daraus resultierten (einschließlich der durch Organe der Stadtgemeinde durchgeführten Überprüfungen)

15 Nachforderungen von insgesamt € 21.118,27 (€ 6.201,66).

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 1988 mit Wirksamkeit ab 1. Jänner 1989 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 2013 wurde ein Gesamtbetrag von € 2.673.600,-- (2012 - € 2.615.800,--) veranschlagt.

Aufgrund dieser Unterlagen und nach Berücksichtigung aller bisher eingetretenen Abänderungen bzw. der aufgrund des NÖ Wohnungsförderungsgesetzes gewährten Grundsteuerbefreiungen wurde im Jahr 2013 ein Grundsteuerertrag von insgesamt € 2.556.896,81 vereinnahmt, wovon auf die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe € 16.244,15 und auf die Grundsteuer B für alle sonstigen Grundstücke € 2.540.652,66 entfielen.

Am Ende des Berichtsjahres betrugen die Grundsteuermessbeträge für die land- und forstwirtschaftlich genutzten Grundstücke € 3.271,47 und für die übrigen Grundstücke € 541.951,97, worin auch die Messbeträge für von der Grundsteuer zeitlich für Wohnzwecke befreite Objekte enthalten sind, die derzeit einen jährlichen Grundsteuerentfall von € 161.335,90 ergeben.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Grundsteuereinnahmen um 0,3 % gestiegen. Der veranschlagte Betrag wurde um 2,3 % 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** neu eingeführt.

Hiefür wurden für das Jahr 2013 € 6.198.700,-- veranschlagt. Tatsächlich betrugen die Einnahmen für den Zeitraum Dezember 2012 bis November 2013 € 6.384.428,52, das sind um € 185.728,52 mehr 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 € 82,71.

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 € 4.304,-- vereinnahmt.

Lustbarkeitsabgabe:

Die Gesamteinnahmen betrugen € 44.170,21.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der gesamte Abgabenertrag um € 947,26, d.s. 2,2 % gestiegen. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 9.170,21 mehr eingenommen.

Hundeabgabe:

Der Ertrag der Hundeabgabe betrug im Berichtsjahr € 64.002,96, er ist im Vergleich zum Vorjahr um 6,9 % gestiegen. Der Voranschlagsbetrag wurde um € 4.002,96 überschritten.

Mit Stichtag 31.12.2013 waren in Baden 1.503 (1.433) Hunde angemeldet.

Gebrauchsabgabe:

Die Einnahmen aus der Gebrauchsabgabe sind im Berichtsjahr mit € 266.808,99 im Vergleich zum Vorjahr um € 15.992,72 gesunken. Gegenüber dem Voranschlag ergaben sich Wenigereinnahmen von € 23.191,01.

Kurzparkzonenabgabe:

Aufgrund des NÖ Kraftfahrzeugabstellabgabegesetzes, LGBl. 3706, hat der Gemeinderat am 23.3.1988 die Verordnung betreffend die Einhebung einer Kurzparkzonenabgabe ab 1.7.1988 in gewissen Kurzparkzonen Badens beschlossen. Mit Beschluss des Gemeinderates vom 19.11.2013 wurde eine neue Verordnung erlassen, mit der auch das Gratis-Parken von 10 auf 15 Minuten erweitert wurde.

Die Abgabe beträgt seit 1.1.2002 für eine halbe Stunde € 0,50, für eine Stunde € 1,-- und für eineinhalb Stunden € 1,50. Seit 1. Jänner 1991 können die Parkscheine bei Automaten gegen Entrichtung der Abgabe bezogen werden. Seit 1. November 2011 besteht zusätzlich die Möglichkeit des Handyparkens. Im Rechnungsjahr 2013 wurden € 633.837,17 vereinnahmt. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Mehreinnahmen von € 27.808,05 bzw. 4,6 %. Gegenüber dem veranschlagten Betrag hat diese Abgabe Mehreinnahmen von € 31.837,17 erbracht. 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 in der Fassung der Verordnung des Gemeinderates vom 13. Dezember 2011, 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 € 204.400,30. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um 47,7 % gesunken; gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 31.899,70 weniger 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 in der Fassung der Verordnung des Gemeinderates vom 21.11.2000 eingehoben. Im Berichtsjahr wurden € 60.300,12 vorgeschrieben. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Mehr-

einnahmen von € 24.119,94 und gegenüber dem veranschlagten Betrag Mehreinnahmen von € 45.300,12. 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 2013 wurden keine Einnahmen 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 € 31.337,15 und sind ebenfalls nicht berechenbar.

Verwaltungsabgaben:

Für Verwaltungsabgaben wurden € 150.796,68 gegenüber € 154.294,10 im Vorjahr vereinnahmt.

Hievon entfallen:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
auf die Baupolizei	25.174,55	23.476,16
auf die Totenbeschau	9.548,50	9.350,00
auf sonstige Dienststellen	116.073,63	121.467,94
insgesamt:	<u>150.796,68</u>	<u>154.294,10</u>

Die auf das Standesamt entfallenden Verwaltungsabgaben werden seit 1.1.1984 direkt beim Standesamtsverband vereinnahmt.

Kommissionsgebühren:

Für Amtshandlungen außerhalb der Dienststellen wurden Kommissionsgebühren eingehoben. Diese betrugen € 2.539,20 gegenüber € 1.614,60 im Vorjahr. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 1.539,20 mehr 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 € 207.330,53.

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 € 2,25. Diese Beträge werden durch Verordnung der NÖ Landesregierung wertgesichert. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Jahr 2013 wurde ein Gemeindeanteil von € 292.906,73 vereinnahmt.

Von den Gesamteinnahmen entfielen auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 178.519,16 (2012: € 175.051,82) und auf Privatgäste € 114.387,57 (2012: € 97.729,99).

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 (2013: 25.093) und des sich daraus aufgrund des Vervielfältigers von 2 ergebenden abgestuften Bevölkerungsschlüssels für das Berichtsjahr **vorläufig** errechnet und betrugen (**einschließlich Endabrechnung 2012**) **€ 26.080.466,54**, wovon auf die Spielbankabgabe € 783.438,--, den Vorausanteil gem. § 11 (5) FAG 2008 € 1.444.353,08, den Vorausanteil gem. § 11 (6) FAG 2008 € 926.182,63 und den Unterschiedsbetrag € 1.135.594,66 entfallen.

Weiters ist in diesem Betrag der Getränkesteuerausgleich (€ 1.482.598,23), der Werbesteuerausgleich (€ 164.835,03) und eine Ausgleichszahlung für die Mehrbelastung aufgrund der Abschaffung der Selbstträgerschaft gem. Familienlastenausgleichsgesetz 1967 (€ 165.496,80) enthalten.

Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2012 ergaben sich daher Mehreinnahmen von € 1.209.161,75 bzw. 4,9 %.

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 € 783.438,--.

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		
1993	1.839.356,34		
1994	1.673.663,73		

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 der 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 € 2.650.000,-- veranschlagt werden. Tatsächlich konnte im Berichtsjahr ein Betrag von € 500.000,-- vereinnahmt werden.

Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG: (UA 941)

Die Stadt erhielt im Berichtsjahr Finanzzuweisungen gemäß **FAG** in Höhe von € 132.777,--.

Allgemeine Verstärkungsmittel: (UA 970)

Für das Jahr 2013 wurden keine Verstärkungsmittel verrechnet.

Haushaltsausgleich: (UA 981)

Zur Herstellung des **Haushaltsausgleichs** wurde eine **krediterte Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** in Höhe von € 1.500.000,-- verrechnet. Weiters wurden Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage (€ 210.000,--) sowie der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung (€ 350.000,--) verrechnet. Die gesamten Rücklagenentnahmen zum Zwecke des Haushaltsausgleichs betragen somit € 2.060.000,--.

Überschüsse und Abgänge: (UA 990)

Den bestehenden Richtlinien entsprechend wurde der Gebarungsüberschuss des Jahres 2011 im Betrage von € 26.795,23 als ordentliche Einnahme verrechnet und der Gebarungsüberschuss des Finanzjahres 2013 im Betrage von € 8.198,43 zur Vereinnahmung im Jahr 2015 vorgetragen. Ebenso wurde der Ist-Überschuss 2013 im Betrage von € 1.728.026,52 verrechnet.

VIII. Die außerordentliche Gebarung:

Im außerordentlichen Voranschlag für das Jahr 2013 wurden für 20 Vorhaben Ausgaben von € 10.015.000,-- veranschlagt. Von den Vorhaben des außerordentlichen Voranschlages konnten im Berichtsjahr noch nicht alle Vorhaben in Angriff genommen werden. Die Begründungen hierfür sind im Bericht zur a.o. Haushaltsrechnung angeführt. In der außerordentlichen Gebarung sind Ausgaben von € 5.761.198,60 angefallen. Diese wurden mit Rücklagenentnahmen (€ 3.893.298,28), Darlehensaufnahmen (€ 310.276,32) und sonstige Einnahmen von € 1.557.624,-- 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 2013 bildete der vom Gemeinderat am 20. November 2012 beschlossene **Voranschlag**. Sowohl der ordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 75.203.100,-- als auch der außerordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 10.015.000,-- 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 2013 **günstiger** als ursprünglich angenommen. Insgesamt betrugen die Steuereinnahmen € 36.984.731,52. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2012 war ein Mehrertrag von € 1.398.114,17 zu verzeichnen.

Aufgrund dieser Umstände sowie der wirtschaftlichen und sparsamen Führung der Gemeindeverwaltung und der ihr angeschlossenen Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen konnten die für 2013 geplanten Aktivitäten weitgehend realisiert werden.

Zur teilweisen Finanzierung der **außerordentlichen Vorhaben** wurden den **Rücklagen** € 3.893.298,28 entnommen und gleichzeitig Darlehen in Höhe von € 310.276,32 aufgenommen. Unter Einbeziehung des ordentlichen Haushaltes ist der **Rücklagenstand insgesamt** im Berichtsjahr **buchmäßig** um € 1.726.087,58 gesunken und der Stand der Darlehensverbindlichkeiten aufgrund der durchgeführten Tilgungen um € 837.881,-- gesunken.

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

Die zur Stabilisierung bzw. mittelfristigen Verringerung des Schuldenstandes nur im notwendigen Ausmaße in Anspruch genommenen Darlehensaufnahmen und die getätigten Rücklagenzuführungen werden wieder eine, wenngleich gegenüber früheren Jahren **geringere Basis** für künftige notwendige Investitionen ergeben, doch ist auf die Entwicklung von Konjunktur und Steuereinnahmen **größtes Augenmerk** zu legen.

Die im Jahr 2013 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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:



Dr. Ferdinand Schütz



Der Bürgermeister:



KommR Kurt Staska

1) Amt für Raumordnung und Raumplanung:

(031000)

Für die Überarbeitung des örtlichen Raumordnungsprogrammes sowie des Bebauungsplanes wurden für das Jahr 2013 € 40.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen **€ 42.876,--** und wurden durch eine Entnahme aus der **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert.

2 a) Freiwillige Feuerwehr:

(163000)

Für die Umrüstung der Funkausstattung der drei Freiwilligen Feuerwehren in Baden von Analog- auf Digitalfunk wurden insgesamt € 40.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen **€ 36.327,90** und wurden durch eine Entnahme aus der **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert.

In der Sitzung vom 20. November 2012 beschloss der Gemeinderat die Weiterleitung von Landesfördermitteln an die Immobilien Baden GmbH & Co KG für die Sanierung des Feuerwehrhauses in der Waltersdorferstraße 34, welches in Folge des Beschlusses des Gemeinderates vom 6. November 2007 an die genannte Gesellschaft übertragen wurde. Die im vorangegangenen Jahr 2012 eingegangenen Fördermittel des Landes NÖ aus Bedarfszuweisungen in Höhe von € 100.000,-- wurden im Berichtsjahr der Allgemeinen Rücklage (nach Zuführung zu dieser Rücklage im Vorjahr) wieder entnommen und entsprechend der Zweckwidmung an die Immobilien Baden GmbH & Co KG überwiesen. Weitere Landesfördermittel in Höhe von insgesamt € 60.000,-- (davon € 30.000,-- das Jahr 2012 betreffend) wurden ebenfalls im Berichtsjahr an die genannte Gesellschaft weitergeleitet.

2 b) Volksschulen Pfarrplatz:

(211000)

Die Generalsanierung des Pfarrschulgebäudes durch die Immobilien Baden GesmbH & Co KG bzw. Immobilien Baden GesmbH konnte bereits im Jahr 2012 abgeschlossen werden, der Schulbetrieb wurde im September 2012 wieder aufgenommen. Für die Anschaffung der erforderlichen Einrichtungsgegenstände durch die Immobilien Baden Ges.m.b.H. wurden bereits im Jahr 2012 an diese Gesellschaft aufgrund der Rechnungslegung € 720.768,35 überwiesen. Im Berichtsjahr ergab sich nun, dass der angeführte Betrag von der genannten Gesellschaft nicht gänzlich verbraucht wurde und wurde daher der Differenzbetrag von **€ 43.942,54** an die Stadtgemeinde rückerstattet. Dieser Betrag wurde daher ebenso wie die im Berichtsjahr für dieses Vorhaben eingegangene Förderung des Schul- und Kindergartenfonds in Höhe von € 131.100,-- der **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** wieder zugeführt.

3 a) Sport- und Veranstaltungshalle:

(263000)

Für die Dachsanierung der Tennishalle II waren Ausgaben von € 370.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben im Berichtsjahr betrugen € 254.893,56 und betrafen zu einem Teil von € 44.730,39 die vom Gemeinderat in der Sitzung am 19.6.2012 beschlossene Errichtung einer Photovoltaikanlage. Die gesamten Ausgaben wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (€ 212.041,56)** sowie durch **Landesförderungen (€ 30.000,--)** und **Bundesförderungen (€ 12.852,--)** finanziert.

3 b) Theater und Arena:

(323000)

Der Gemeinderat beschloss in der Sitzung am 21.5.2013 die Erneuerung der akustischen Alarm- und Lautsprecheranlage und genehmigte die erforderlichen außerplanmäßigen Ausgaben.

Im Hinblick auf die bevorstehende Generalsanierung genehmigte der Gemeinderat weiters in den Sitzungen vom 18.6.2013 (1. Teil – Planungsvergabe) sowie 24.9.2013 (Bestandsvermessung) diverse Maßnahmen einschließlich der diesbezüglichen außerplanmäßigen Ausgaben.

Für diese Maßnahmen fielen im Berichtsjahr insgesamt € 111.160,28 an. Die Finanzierung erfolgte durch **Entnahmen aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Theaters**. Die im Berichtsjahr noch für die bereits im vorangegangenen Jahr verrechneten Maßnahmen eingegangenen **Landesförderungen** in Höhe von **€ 72.408,72** wurden der **Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Theaters** wieder zugeführt.

4.) Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

(36300)

Für die Neugestaltung des Josefsplatzes bzw. für die Attraktivierung des Hauptplatzes wurden insgesamt € 450.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahmen tatsächlich Gesamtkosten von € 497.699,02 an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (€ 437.699,02)** und durch eine **Förderung des Landes NÖ (€ 60.000,--)** finanziert wurden.

5.) Gemeindestraßen und Brücken:

(612000)

Zur weiteren teilweisen Realisierung des Straßenbauprogrammes wurden im **außerordentlichen Voranschlag € 950.000,--** veranschlagt, wovon € 850.000,-- Straßen- und Gehsteigneuerherstellungen einschließlich Grünanlagen und € 100.000,-- die Sanierung von Brücken und Überführungen betreffen.

Tatsächlich sind im Berichtsjahr Ausgaben wie folgt angefallen für:

1.) Straßenneuerherstellungen/-sanierungen	€	601.434,01
2.) Gehsteigneuerherstellungen/-sanierungen	€	201.150,42
3.) Grünanlagen	€	49.511,01
4.) Brückensanierungen	€	70.335,86
5.) Grundeinlösungen	€	--,--
insgesamt	€	922.431,30

Die Ausgaben wurden wie folgt finanziert:

1.) Darlehen bei einem Kreditinstitut	€	300.000,00
2.) Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	€	622.431,30
3.) Förderung des Landes NÖ	€	--,--
insgesamt	€	922.431,30

Die Abweichungen gegenüber den veranschlagten Beträgen sind größtenteils auf (zeitliche) Verschiebungen zurückzuführen, die zum Zeitpunkt der Veranschlagung nicht absehbar waren.

Weitere Ausgaben für Wiederinstandsetzungen von Straßen und Gehsteigen aufgrund von Arbeiten am Kanal- bzw. Wasserleitungsnetz wurden in den Teilrechnungsabschlüssen der Betriebe „Wasserwerk“ bzw. „Abwasserbeseitigung“ verrechnet.

6.) Sonstige Straßen und Wege (Fahrradwege):

(616000)

Für diverse Erhaltungsarbeiten am in den letzten Jahren ausgebauten Radwegenetz sowie für die Errichtung einer Radgarage für E-Bikes wurden insgesamt € 85.000,-- veranschlagt.

Die Errichtung der Radgarage für E-Bikes konnte noch nicht umgesetzt werden und wurde erneut im Voranschlag 2014 berücksichtigt. Für die übrigen Maßnahmen fielen im Berichtsjahr tatsächlich Ausgaben von **€ 42.354,52** an, die durch vereinnahmte Guthaben von der ARGE Thermenradweg (**€ 6.293,40**) und eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung (€ 36.061,12)** finanziert wurden.

7.) Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen des Schutzwasserbaues:

(639000)

Für Maßnahmen des Schutzwasserbaues wurden **€ 100.000,--** veranschlagt. In der Sitzung am 19.11.2013 beschloss der Gemeinderat die Durchführung einer Variantenuntersuchung zur Ufermauersicherung an der Schwechat. Im Berichtsjahr fielen hierfür noch keine Ausgaben an.

8 a) Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau:

(710000)

Für die Instandhaltung von land- und forstwirtschaftlichen Wegen wurden € 20.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr € 13.602,46 und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (€ 8.102,46)** und eine **Förderung des Landes NÖ** in Höhe von € 5.500,-- finanziert.

8 b) Straßenreinigung:

(814000)

Im Jahr 2012 erfolgte gemäß Voranschlag die Anschaffung eines Kommunalfahrzeuges (Ersatzanschaffung). Für dieses Fahrzeug fielen im Berichtsjahr für die Installation der elektronischen Ausstattung noch Ausgaben von € 2.698,08 an, die im Sinne des vorangegangenen Voranschlages durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert wurden.

9.) **Kurpark:**

(815000)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen wurden € 190.000,-- veranschlagt. Diesbezügliche Maßnahmen beschloss der Gemeinderat in den Sitzungen vom 18. Juni 2013 (Zugang zur Sommerarena) und 24. September 2013 (Stützmauersanierung). Für diese Maßnahmen fielen im Berichtsjahr Ausgaben von insgesamt **€ 136.730,46** an, die durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert wurden.

10 a) **Doblhoffpark:**

(815100)

Zur Fortführung der in den letzten Jahren begonnenen umfassenden Sanierungsmaßnahmen wurden € 600.000,-- veranschlagt.

Der Gemeinderat beschloss am 13. Dezember 2011 weitere Sanierungs- und Attraktivierungsmaßnahmen im Doblhoffpark mit einem auf die Jahre 2012 und 2013 aufzuteilenden Gesamtkostenrahmen von € 1.136.700,--. Im Zuge der Bauarbeiten traten jedoch bedeutende gartenhistorische Befundungen zu Tage (Strukturen aus der barocken Gartenanlage-Wasserbecken), die aus Gründen der Erkundung der Stadtgeschichte und aufgrund gesetzlicher Vorgaben denkmalpflegerisch von Experten zu ergraben und zu erfassen waren. Daraus ergaben sich ein Baustopp und eine entsprechende Verzögerung der Sanierungsarbeiten im Vorfeld der Orangerie des Doblhoffparks. Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahmen Ausgaben von € 865.216,37 an, die durch **Förderungen des Landes NÖ** von € 122.514,04 (davon € 8.249,82 von der ehemaligen Garten-Park-Baden-Planungs- und BetriebsgmbH an die Stadtgemeinde Baden weitergeleitete Fördermittel) sowie einer **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von € 742.702,33 finanziert wurden.

10 b) **Sonstige Grünanlagen:**

(815200)

Der Gemeinderat beschloss am 25.9.2012 die Neuerrichtung des Ölzantrunnens im Arthur Schnitzler Park mit einem Kostenrahmen von rd. € 40.000,-- einschließlich außerplanmäßiger Finanzierung. Im Berichtsjahr fielen für dieses Vorhaben noch Ausgaben von € 3.909,19, die durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** abgedeckt wurden.

11.) Öffentliche Beleuchtung:

(816000)

Zur Fortsetzung der Energiesparmaßnahmen im Bereich der öffentlichen Beleuchtung (Umrüstung auf LED-Technologie) wurden € 200.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr € 200.713,07 und wurden durch **Förderungen des Landes NÖ (€ 28.240,-- davon € 27.400,-- ESPG-BZ-Mittel)** und eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung (€ 172.473,07)** finanziert.

12 a) Einsegnungshalle und Urnenfriedhof:

(817100)

Für die Sanierung von Fenstern und Türen in der Einsegnungshalle wurden € 55.000,-- veranschlagt. Die Gesamtkosten betrugen im Berichtsjahr € 49.205,75 und wurden durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert.

12 b) Grundbesitz:

(840000)

Der Gemeinderat beschloss in der Sitzung am 20. November 2012/TOP 4, den Verkauf eines Grundstückes zum Preis von € 401.000,--. Der Verkaufserlös, abzüglich der Immobilienertragssteuer in Höhe von € 14.035,--, wurde beschlussgemäß der **Allgemeinen Rücklage** zugeführt.

13.) Wasserversorgung:

(850000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2013 wurden für verschiedene Maßnahmen des Wasserwerkes insgesamt € 870.000,-- veranschlagt. **Tatsächlich** konnten im Jahr 2013 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.) Aufschließung Betriebsgebiet Am Hörmbach	€	23.657,08
2.) Hauptleitung Waltersdorferstraße BA 07 Restkosten	€	902,20
3.) Verbindungsleitung zwischen Rohrstrang I und II	€	5.734,96
4.) Transportleitungsumlegung Sollenau	€	421.895,91
5.) Erstellung eines Leitungskatasters BA 101	€	110.766,49
6.) Gebäudesanierung Maschinenhalle Ebenfurth	€	4.127,35
7.) Sanierung Notversorgungspumpe u.Dieselaggregat Pumpwerk Ebenfurth	€	81.995,46
8.) Einbau Druckentlastungsventil im Pumpwerk Ebenfurth	€	35.550,06
insgesamt	€	684.629,51

Die Gesamtkosten von **€ 684.629,51** wurden wie folgt finanziert:

1.) Entnahme aus der Betriebs-u.Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes	€	673.894,62
2.) Teilzuzahlungen (einschl.kapitalisierte Zinsen) Förderdarlehen NÖ Wasserwirtschaftsfonds	€	6.807,89
3.) Bundesförderungen (KPC für Photovoltaikanlage)	€	3.927,00
4.) Landesförderungen	€	-,--
insgesamt	€	684.629,51

14.) Abwasserbeseitigung:

(851000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2013 wurden für verschiedene Maßnahmen betreffend die Abwasserbeseitigung insgesamt **€ 540.000,--** veranschlagt.

Tatsächlich konnten im Jahr 2013 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.) Fäkalkanäle:

1.1) Errichtung Schmutzwasserkanal

Waltersdorferstraße für neues LKH € 189.568,70

2.) Errichtung Pumpwerk Waltersdorferstraße: € 19.715,04

3.) Planungskosten: € 13.010,00

4.) Erstellung eines Kanalkatasters: € 113.033,95

5.) Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Gelände der Kläranlage: € 47.993,14

insgesamt: € 383.320,83

Die Gesamtkosten von € 383.320,83 wurden durch eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** in Höhe von € 379.852,40 sowie durch weitere **Teilzuzahlungen** von geförderten **Darlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds** in Höhe von insgesamt € 3.468,43 (einschließlich kapitalisierter Zinsen) finanziert.

15.) 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 € 4.900.000,-- 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 € 4.900.000,-- angenommen.

Laut Jahresabschluss 2012 ergab sich für die o.a. Gesellschaft ein tatsächlicher, im Berichtsjahr von der Stadt abzudeckender Jahresfehlbetrag von

€ 2.736.705,30. Aufgrund der vom Stadtrat am 11. Juni 2013 bzw. am 28. Jänner 2014 beschlossenen **teilweisen Kaufpreisstundung** wurde daher ein Teilbetrag von € 2.736.705,30, abzüglich der gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 18. Dezember 2012 geleisteten Akontozahlung in Höhe von € 2.426.500,-- auf den Jahresfehlbetrag 2012, somit € 310.205,30 vereinnahmt und damit im Verrechnungswege **der Jahresfehlbetrag 2012 vollständig abgedeckt**. Dadurch ergeben sich auch entsprechende Abweichungen gegenüber den veranschlagten Beträgen.

16.) Thermalstrandbad:

(859000)

Für die **Erneuerung des Regenwasserkanals** war ein Betrag von **€ 58.000,--** vorgesehen. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr **€ 47.578,27** und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

17.) Restaurant im Doblhoffpark:

(891200)

Für diverse Sanierungen im Außenbereich wurden € 25.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben (für die Sanierung der Pflasterung) betrugen im Berichtsjahr **€ 21.675,12** und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

18.) Kurbetriebe – Heilbäder und Quellen:

(897100)

Für gesetzlich vorgeschriebene Heilwasseranalysen wurde ein Betrag von € 55.000,-- vorgesehen. Die Ausgaben betrugen im Berichtsjahr **€ 12.167,--** und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

19.) Römertherme:

(897500)

Für diverse Sanierungen in der Römertherme wurden € 150.000,-- veranschlagt, wovon **€ 20.180,81** im Berichtsjahr benötigt wurden. Die Finanzierung erfolgte durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage**.

20 a) Parkdeck Römertherme:

(899000)

Für die **Sanierung des Belages** der obersten Ebene des Parkdecks Römertherme wurde ein Betrag von € 250.000,-- veranschlagt. Eine im Berichtsjahr durchgeführte bautechnische Untersuchung ergab jedoch, dass auch die darunter liegende Isolierung sowie die Tragkonstruktion einer Sanierung zu unterziehen sind. Diese Sanierungsarbeiten sind daher im Voranschlag 2014 vorgesehen. Im Berichtsjahr fielen daher lediglich erst Ausgaben für diverse Vorleistungen in Höhe von **€ 23.531,54** an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

20 b) Mülltransportunternehmen

(899500)

Im Berichtsjahr musste aufgrund eines unvorhersehbaren erheblichen Defektes beim Müllwagen III eine Ersatzbeschaffung durchgeführt werden. Der Gemeinderat genehmigte diese Anschaffung einschließlich der erforderlichen außerplanmäßigen Ausgabe in der Sitzung am 18. Dezember 2012. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen **€ 170.641,--** und wurden durch eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Mülltransportunternehmens** abgedeckt.

Zentral - Rechnungsabschluss

für das Jahr

2013

- 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	70.682.591,31	1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	73.524.361,12
	Per Zentrale Gewinn- und Verlustkonto				
	Verlust 2013	2.841.769,81			
		73.524.361,12			73.524.361,12

Soll		Zentrale - Gebarungsvortragskonto (961100)		Haben	
31.Dezember	An Zentrale Schlussbilanzkonto		1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	
	Kamerales Ergebnis 2012	21.267,88		Kamerales Ergebnis 2011	26.795,23
	Kamerales Ergebnis 2013	<u>8.198,43</u>		Kamerales Ergebnis 2012	<u>21.267,88</u>
		29.466,31			48.063,11
31.Dezember	An Zentrale Gewinn- und Verlustkonto		31.Dezember	Per Gewinn- und Verlustkonto	
	Kamerales Ergebnis 2011	26.795,23		Kamerales Ergebnis 2013	8.198,43
		56.261,54			56.261,54

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	53.679.838,77	56.076.030,98	2.396.192,21	0,00
Theater	1.644.572,99	491.718,89	0,00	1.152.854,10
Tourismusreferat	1.060.194,29	48.277,48	0,00	1.011.916,81
Abwasserbeseitigung	6.894.092,57	6.256.541,00	0,00	637.551,57
Bauhof	721.645,82	705.538,52	0,00	16.107,30
Thermalstrandbad	1.687.350,24	1.276.322,10	0,00	411.028,14
Miethäuser	1.935.385,46	454.018,82	0,00	1.481.366,64
Stadtgärtnerei	3.833.805,69	3.776.287,92	0,00	57.517,77
Fernheizwerk	1.066.297,22	1.045.373,44	0,00	20.923,78
Wasserwerk	5.119.195,46	5.231.531,18	112.335,72	0,00
Bestattung	1.207.095,25	1.230.516,90	23.421,65	0,00
Kurheim Johannesbad	168.052,49	60.811,22	0,00	107.241,27
Kurbetriebe	657.669,67	224.767,82	0,00	432.901,85
Mülltransportunternehmen	1.626.497,43	1.606.503,17	0,00	19.994,26
Hallenbäder-Römertherme	642.878,58	599.965,88	0,00	42.912,70
	81.944.571,93	79.084.205,32	2.531.949,58	5.392.316,19
Kamerales Ergebnis 2011 (Auflösung)			26.795,23	0,00
Verlust 2013 (ohne kamerales Ergebnis)			2.833.571,38	0,00
			5.392.316,19	5.392.316,19

Verlust 2013 lt. Gewinn- und Verlustkonto		-2.833.571,38
zuzüglich:		
Geschäftsanteile Verkauf	0,00	
Rückzahlung gegebener Darlehen	36.160,00	
Gehaltsvorschüsse - Rückzahlung	31.137,00	
Steuerrückbuchungen	10.125,90	
Schuldenzugänge	310.276,32	
Steuerrückstellungen	694,36	
Anlagenabgänge	1.655.732,99	
Material - Wenigervorräte	4.569,74	
Wertabschreibungen	4.712.958,64	
	6.761.654,95	6.761.654,95
abzüglich:		
Geschäftsanteile Zukauf	0,00	
Darlehenshingaben	-10.000,00	
Gehaltsvorschüsse - Auszahlung	-37.700,00	
Steuerüberzahlungen-KOST	-6.196,38	
Schuldenabgänge	-1.148.157,32	
Steuerrückstellung Auflösung	-1.336,74	
Anlagenzugänge	-2.711.916,14	
Material - Mehrvorräte	-4.578,56	
	-3.919.885,14	-3.919.885,14
Kamerales Ergebnis 2013		8.198,43

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	281.980,72	0,00	0,00	281.980,72
A 2	200	<u>20 Bargelbestände und 21 Geldanstalten:</u> Hauptkassa und				
	210	Geldanstalten	1.687.330,17	80.744.738,30	80.967.460,39	1.464.608,08
A 3	211	Spareinlagen	11.684.667,45	18.989.737,97	20.119.827,08	10.554.578,34
A 4	242	<u>24 Darlehen zur Investitionsförderung:</u> an diverse physische Personen und Institutionen	722.983,56	10.000,00	36.160,00	696.823,56
	256	<u>25 Nicht investitionsfördernde Darlehen:</u> Bezugsvorschüsse	21.567,00	37.700,00	31.137,00	28.130,00
A 8	270	<u>27 Vorschüsse:</u> Finanzamt - Steuerguthaben	250.715,37	2.015.682,32	2.160.479,85	105.917,84
A 6	2711	Finanzamt - Steuerüberzahlungen	10.125,90	6.196,38	10.125,90	6.196,38
	2717	Finanzamt - Lohnsteuerprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00
A 9	279	Sonstige Vorschüsse	171.863,83	4.365.662,05	4.462.933,69	74.592,19
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	8.427.805,41	27.202.769,88	27.279.315,63	8.351.259,66
A 10	289	Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	-548.048,94	415.535,69	432.705,36	-565.218,61
A 11	900	<u>90 Verrechnungskonten:</u> Forderung an städtische Betriebe	13.422.424,81	21.068.816,19	22.503.506,47	11.987.734,53
A 12	901	Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und städtischer Betriebe	222.182.593,72	5.941.949,58	5.392.316,19	222.732.227,11
A 0	961	Verlustvorträge	0,00	0,00	0,00	0,00
		Summe Aktiva	258.316.009,00	160.798.788,36	163.395.967,56	255.718.829,80

			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	280.344,22	19.873.118,61	19.894.899,39	302.125,00
P 2	341	<u>34 Schulden für Investitionszwecke:</u> vom Land Niederösterreich	428.833,09	0,00	10.276,32	439.109,41
P 4	344	von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts	335.748,59	43.124,04	0,00	292.624,55
P 3	346	von Finanzunternehmungen	10.264.156,83	1.105.033,28	300.000,00	9.459.123,55
P 5	341	<u>36 Erläge:</u> Verbindlichkeiten aus Steuern	-11.927,34	8.924.401,67	8.936.329,01	0,00
P 6	362	Gehaltsabzugsgebarungen	0,00	9.841.066,08	9.841.066,08	0,00
	366	Reservefonds Krankenfürsorge	0,00	0,00	0,00	0,00
P 7	367	Erläge	633.452,51	2.001.260,41	1.994.154,82	626.346,92
P 8	379	<u>37 Empfangene Anzahlungen:</u> Empfangene Anzahlungen	67.878,55	223.343,88	252.829,95	97.364,62
	380	<u>38 Rückstellungen:</u> Steuerrückstellungen	1.336,74	1.336,74	694,36	694,36
P 9	900	<u>90 Verrechnungskonten:</u> Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe	152.767.184,97	63.736.706,46	66.508.416,23	155.538.894,74
P 10	930	<u>Kapitalkonto</u>	73.524.361,12	2.841.769,81	0,00	70.682.591,31
	939	<u>Rücklagen</u>	14.621.410,52	7.042.385,77	5.316.298,19	12.895.322,94
	940	Bewertungsreserve KRAZAF 95	5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
A 0	961	<u>Gebbarungsvorträge</u>	48.063,11	26.795,23	8.198,43	29.466,31
		Summe Passiva	258.316.009,00	115.660.341,98	113.063.162,78	255.718.829,80

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2013 (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
080300/31	Öst.Gen.d.landwirtsch. Erwerbsgartenbaues	290,69	0,00	0,00	290,69
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	281.980,72	0,00	0,00	281.980,72
Beilage A 2 Bargeldbestände und Geldanstalten		LKZ: 3			
200000/31	Bargeld	31.273,27	784.773,76	796.367,81	19.679,22
200100/31	Bargeld II	0,00	7.042.385,77	7.042.385,77	0,00
210000/31	Postsparkasse 7287-376	48.600,65	1.366.881,64	1.343.836,66	71.645,63
210100/31	Sparkasse Baden 0000-000109	1.304.502,39	61.692.219,70	61.758.891,41	1.237.830,68
210140/31	Sparkasse Baden 0000-009118	93.381,83	4.606.932,93	4.586.692,43	113.622,33
210200/31	Volksbank Baden 342-1526-0000	91.717,86	2.745.959,83	2.821.442,82	16.234,87
210300/31	Raiffeisenbank Baden 216	117.854,17	2.505.584,67	2.617.843,49	5.595,35
	Summe	1.687.330,17	80.744.738,30	80.967.460,39	1.464.608,08
Beilage A 3 Spareinlagen		LKZ: 4			
211000/31	Sparkasse Baden 0010-295731	4.710.837,45	11.846.908,35	13.014.436,45	3.543.309,35
211020/31	Sparkasse Baden 0010-406080 (Ziegelwanger)	855,57	28.951,45	28.951,45	855,57
211030/31	Sparkasse Baden EB 00010-048569	1.174.493,18	49.915,96	12.478,99	1.211.930,15
211040/31	Sparkasse Baden Bundesanl. Rep.Österr. (Ziegelwanger)	797.228,00	0,00	0,00	797.228,00
211110/31	Volksbank Baden Festgeldkt. 34215261300	2.000.000,00	21.572,92	21.572,92	2.000.000,00
211300/31	Erste Bank - Profitkto 28210312900	1.253,25	3,52	1,50	1.255,27
211400/31	Hypo NOE Landesbank Sparbuch 03765138719	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
211900/31	Spareinlagen-Veränderung	0,00	7.042.385,77	7.042.385,77	0,00
	Summe	11.684.667,45	18.989.737,97	20.119.827,08	10.554.578,34
Beilage A 4 Darlehen zur Invest.Förderung an div.phys.Personen und Institutionen		LKZ: 5			
245000/31	Familienhilfe Annuitätendarlehen	390.006,78	0,00	35.000,00	355.006,78
245200/31	Badener BäderbetriebsgesmbH.	327.100,43	0,00	0,00	327.100,43
247000/31	ASV Baden Darlehen 2014-2018	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
249100/31	Wohnbauförderung der Stadt	5.876,35	0,00	1.160,00	4.716,35
	Summe	722.983,56	10.000,00	36.160,00	696.823,56

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2013 (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	3.072.639,32	27.202.769,88	27.279.315,63	2.996.093,57
288300/31	KRAZAF-Krh.Betriebsabgang 1995	5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
	Summe	8.427.805,41	27.202.769,88	27.279.315,63	8.351.259,66
Beilage A 6	Steuerüberzahlungen				LKZ: 9
271100/31	Steuerüberzahlung Fernwärmeversorgung und City Bus	10.125,90	6.196,38	10.125,90	6.196,38
	Summe	10.125,90	6.196,38	10.125,90	6.196,38
Beilage A 8	Vorschüsse - Steuerguthaben				LKZ: 30
270000/32	Vorsteuerbeträge-automatisch	0,00	1.909.764,48	1.909.764,48	0,00
270010/32	Vorsteuerüberschuss	250.715,37	105.917,84	250.715,37	105.917,84
	Summe	250.715,37	2.015.682,32	2.160.479,85	105.917,84
Beilage A 9	Sonstige Vorschüsse				LKZ: 31
279000/32	Lohnvorschüsse gegen Verrechnung	0,00	156.534,89	156.534,89	0,00
279100/32	Hauptschulen (Neue Mittelschulen)	0,00	596.670,65	567.172,67	29.497,98
279200/32	Sonderschulgemeinde Baden	16.986,25	538.746,90	553.462,98	2.270,17
279300/32	Schulgemeinde des Polytechn. Lehrganges	0,00	544.844,72	544.844,72	0,00
279400/32	Vorschüsse für eigene Rechnung	0,00	32.222,02	32.222,02	0,00
279600/32	Handkassenverläge	19.873,29	7.100,00	7.800,00	19.173,29
279700/32	Vorschüsse für fremde Rechnung	0,00	9.493,16	9.493,16	0,00
279710/32	Uniqa Sachversicherung	0,00	291.537,37	291.537,37	0,00
279760/32	Staatsbürgerschaftsverband	0,00	27.577,20	27.577,20	0,00
279770/32	Standesamtsverband	6.242,38	293.130,44	299.372,82	0,00
279780/32	Krankenfürsorge Baden	0,00	1.844.153,95	1.844.153,95	0,00
279800/32	Immobilien Baden GmbH & CO KG	120.639,24	13.393,37	120.639,24	13.393,37
279900/32	Sonstiges	8.122,67	10.257,38	8.122,67	10.257,38
	Summe	171.863,83	4.365.662,05	4.462.933,69	74.592,19
Beilage A 10	Bezugszahlungen und Wertberichtigungen				LKZ: 33
289000/32	Bezugszahlungen für Folgejahr	432.705,36	415.535,69	432.705,36	415.535,69
289854/32	Wertberichtigung Strafsache 11a Vr328/88	-225.727,65	0,00	0,00	-225.727,65
289855/32	Wertberichtigung Badener Bäderbetr. GmbH.	-755.026,65	0,00	0,00	-755.026,65
	Summe	-548.048,94	415.535,69	432.705,36	-565.218,61

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2013 (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	560.908,74	1.644.572,99	1.665.229,75	540.251,98
900050/31	Tourismusreferat	5.537,45	1.060.651,79	1.063.111,69	3.077,55
900060/31	Abwasserbeseitigung	3.843.587,63	7.426.865,54	7.617.178,11	3.653.275,06
900080/31	Freibäder	1.781.632,92	1.747.723,53	1.936.027,20	1.593.329,25
900090/31	Miethausbesitz	346.417,53	1.997.258,65	2.343.676,18	0,00
900120/31	Wasserwerk	72.217,79	5.887.329,99	5.959.547,78	0,00
900180/31	Kurbetriebe	1.801.925,05	661.535,12	798.097,94	1.665.362,23
900200/31	Hallenbäder - Römertherme	5.010.197,70	642.878,58	1.120.637,82	4.532.438,46
Summe		13.422.424,81	21.068.816,19	22.503.506,47	11.987.734,53

Beilage A 12 Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und der städtischen Betriebe					LKZ: 46
901010/31	Hoheitsverwaltung	172.559.801,72	2.396.192,21	0,00	174.955.993,93
901030/31	Theaterbetrieb	15.868,36	1.150.000,00	1.152.854,10	13.014,26
901050/31	Tourismusreferat	14.845,74	1.010.000,00	1.011.916,81	12.928,93
901060/31	Abwasserbeseitigung	18.973.040,30	0,00	637.551,57	18.335.488,73
901070/31	Bauhof	104.527,30	0,00	16.107,30	88.420,00
901080/31	Freibäder	10.205,96	420.000,00	411.028,14	19.177,82
901090/31	Miethausbesitz	1.169.165,35	400.000,00	1.481.366,64	87.798,71
901100/31	Stadtgärtnerei	1.849.178,75	0,00	57.517,77	1.791.660,98
901110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	9.036.144,52	0,00	20.923,78	9.015.220,74
901120/31	Wasserwerk	9.457.784,53	112.335,72	0,00	9.570.120,25
901130/31	Bestattungsunternehmen	2.092.704,09	23.421,65	0,00	2.116.125,74
901150/31	Kurheim Johannesbad	364.917,48	0,00	107.241,27	257.676,21
901180/31	Kurbetriebe	9.835,98	430.000,00	432.901,85	6.934,13
901190/31	Mülltransportunternehmen	1.446.347,07	0,00	19.994,26	1.426.352,81
901200/31	Hallenbäder - Römertherme	5.078.226,57	0,00	42.912,70	5.035.313,87
Summe		222.182.593,72	5.941.949,58	5.392.316,19	222.732.227,11

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2013 (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	280.344,22	19.873.118,61	19.894.899,39	302.125,00
	Summe	280.344,22	19.873.118,61	19.894.899,39	302.125,00
Beilage P 2 Schulden vom Land Niederösterreich					LKZ: 61
341250/31	NÖ.Lds-Wwf.50130013/2 Kanalbau BA13	39.325,58	0,00	399,73	39.725,31
341260/31	NÖ.Lds-Wwf.02-2040100 Kläranlagenausbau BA10	283.471,66	0,00	2.881,37	286.353,03
341270/31	NÖ.Lds-Wwf.50130012/3 Kanalbau BA12	18.429,96	0,00	187,33	18.617,29
341280/31	NÖ.Lds-Wwf.50128003/6 Wasserwerk BA03	35.897,89	0,00	364,89	36.262,78
341290/31	NÖ.Lds-Wwf.50128004 Wasserwerk BA04	51.708,00	0,00	6.443,00	58.151,00
	Summe	428.833,09	0,00	10.276,32	439.109,41
Beilage P 3 Schuldenaufnahmen von Finanzunternehmen					LKZ: 62
346130/31	Ö.Kommunalkr.102393 Kläranlagenausb.BA 07	1.723.571,87	51.553,55	0,00	1.672.018,32
346290/31	Spark.Baden 0062-000385 Römertherme	2.195.170,07	477.759,24	0,00	1.717.410,83
346300/31	Spark.Baden 0062-000336 Kanalbau BA 08	180.111,64	23.100,99	0,00	157.010,65
346310/31	Spark.Baden 0062-000419 Kinderg.Melkergründe	775.071,78	83.172,13	0,00	691.899,65
346580/31	Spark.Baden 0062-000401 Ausbau Kläranlage	1.309.279,10	83.016,60	0,00	1.226.262,50
346590/31	Spark.Baden 1061-000020 Doblhoffpark	376.717,24	25.067,43	0,00	351.649,81
346591/31	Spark.Baden 1061-000020 Frauenbad	282.535,89	18.802,77	0,00	263.733,12
346592/31	Spark.Baden 1061-000301 Freiwillige Feuerwehr	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00
346593/31	Spark.Baden 1061-000301 Volksschule Pfarrplatz	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
346594/31	Spark.Baden 1061-000301 Gemeindestrassen	400.000,00	0,00	300.000,00	700.000,00
346600/31	Bawag PSK 00540-041-555 Freiwillige Feuerwehr Leesdorf	290.000,00	27.829,27	0,00	262.170,73
346601/31	Bawag PSK 00540-041-555 Strassenbau	1.050.000,00	100.771,83	0,00	949.228,17
346602/31	Bawag PSK 00540-041-520 Parkdeck Römertherme	20.000,00	1.435,42	0,00	18.564,58
346603/31	Bawag PSK 00540-041-520 Thermalstrandbad	240.000,00	14.805,67	0,00	225.194,33
346800/31	Bank-Austria AG 410305510 Kanalbau 06	352.381,16	36.109,87	0,00	316.271,29
346810/31	Bank-Austria AG 410306468 Wasserleitg.	151.269,11	19.728,13	0,00	131.540,98
346910/31	Hypobank Frankfurt 780349 Wasserwerk	288.048,97	141.880,38	0,00	146.168,59
	Summe	10.264.156,83	1.105.033,28	300.000,00	9.459.123,55
Beilage P 4 Schuldenaufnahmen von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts					LKZ: 63
344200/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F VS Weikersd. 0615071080	58.138,30	7.267,28	0,00	50.871,02
344201/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072184	158.019,77	17.557,76	0,00	140.462,01
344202/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072796	72.672,87	7.267,28	0,00	65.405,59
344213/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. KG.Marieng. 0615051098	3.052,25	3.052,25	0,00	0,00
344214/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. KG.Marieng. 0615054208	2.616,23	1.308,11	0,00	1.308,12
344215/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. KG.Augusting. 0615064440	41.249,17	6.671,36	0,00	34.577,81
	Summe	335.748,59	43.124,04	0,00	292.624,55

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 5 Verbindlichkeiten aus Steuern					LKZ: 70
360050/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-automat.	0,00	2.162.577,88	2.162.577,88	0,00
360051/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-direkt	0,00	4.876,66	4.876,66	0,00
360070/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer Verrechng.	0,00	6.584.036,62	6.584.036,62	0,00
360071/32	Finanzamt Wien Verrechnungskonto USt-Erklärung	-11.927,34	14.544,97	26.472,31	0,00
360072/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-EU	0,00	39.047,21	39.047,21	0,00
360400/32	Finanzlandesdion - Stempelgebühren	0,00	115.829,10	115.829,10	0,00
360500/32	Finanzamt Wien Werbeabgabe	0,00	3.489,23	3.489,23	0,00
Summe		-11.927,34	8.924.401,67	8.936.329,01	0,00

Beilage P 6 Gehaltsabzugsgebarungen					LKZ: 71
362000/32	Lohnsteuer	0,00	3.508.175,89	3.508.175,89	0,00
362010/32	Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	0,00	750.044,13	750.044,13	0,00
362050/32	Zuschlag z.Dienstgeberbeitrag	0,00	8.761,81	8.761,81	0,00
362100/32	Beiträge zur Sozialversicherung	0,00	5.190.071,25	5.190.071,25	0,00
362140/32	Krankenversicherung-BVA	0,00	60.470,97	60.470,97	0,00
362200/32	Unfallversicherung-BVA	0,00	11.066,09	11.066,09	0,00
362300/32	Gewerkschaftsbeiträge	0,00	62.140,64	62.140,64	0,00
362320/32	Diverse Fondsbeiträge	0,00	72,00	72,00	0,00
362330/32	Fondsbeiträge d. Ärzte	0,00	22.678,70	22.678,70	0,00
362340/32	Personalumlage	0,00	36.043,18	36.043,18	0,00
362370/32	Zukunftssicherung	0,00	32.975,00	32.975,00	0,00
362380/32	MVK-Beamte	0,00	41.333,46	41.333,46	0,00
362600/32	Einbehaltungen von Exekutionen	0,00	104.028,70	104.028,70	0,00
362700/32	Einbehaltungen von Internatskosten	0,00	7.601,90	7.601,90	0,00
362800/32	Durchläufer Menükosten	0,00	5.602,36	5.602,36	0,00
Summe		0,00	9.841.066,08	9.841.066,08	0,00

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2013 (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.	75.565,97	65.885,13	43.606,86	53.287,70
365100/32	Bar-Begräbniskosten Vorauszahlungen	445.944,36	42.544,22	86.608,00	490.008,14
365400/32	Jugendfonds Baden	3.763,88	2.800,00	4.720,19	5.684,07
365410/32	Badener Soforthilfefonds	2.630,00	0,00	0,00	2.630,00
365500/32	Erhaltungsfonds Fussgängerzone	30,00	9.749,96	9.749,96	30,00
366000/32	Allg.Unterstützungs-Stiftung f.Baden/Wien	816,95	8.969,96	8.686,57	533,56
367000/32	Parteiabzüge	0,00	171.359,74	171.359,74	0,00
367100/32	Irrläufer etc.	0,00	897.565,07	897.565,07	0,00
367200/32	Allianz Immobilien	9.892,31	0,00	0,00	9.892,31
367310/32	Regionaltaxe - Neu	0,00	537.458,99	537.458,99	0,00
367320/32	Depotgelder Pflegeheim	1.052,64	2.000,00	2.000,00	1.052,64
367330/32	Taschengelder Pflegeheim	0,00	3.350,00	3.350,00	0,00
367400/32	Immobilien Baden GmbH.	0,00	196.188,65	196.188,65	0,00
367510/32	Sammlungserlöse	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
367520/32	Sammlungserlöse-Katastrophenhilfe	236,19	0,00	0,00	236,19
367540/32	Sammlungserlöse-Baumpatenschaft Kurp.	28.800,00	0,00	0,00	28.800,00
367550/32	Spendenerlöse für soziale Zwecke	845,32	0,00	144,00	989,32
367560/32	Sponsorengelder-Theaterplakate Rollett-Museum	170,00	0,00	0,00	170,00
367570/32	Jagd-pacht-schilling	2.010,00	1.457,00	1.743,00	2.296,00
367580/32	Katastrophenhilfe Brandgeschädigte Renngasse	17,86	0,00	0,00	17,86
367590/32	Spendenerlöse für Danke, stimmt schon	10.491,57	14.000,00	3.738,29	229,86
367600/32	Badener Silbermünzen	0,00	0,00	1.628,00	1.628,00
367610/32	Kaiserhaus Münzen	0,00	7,00	7,00	0,00
367611/32	Kaiserhaus Ausstellung	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00
367620/32	Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges	31.916,32	31.916,32	8.340,53	8.340,53
367640/32	Hauptschulen(Neue Mittelschulen)	3.196,15	3.196,15	0,00	0,00
367650/32	Standesamtsverband	0,00	0,00	3.927,26	3.927,26
367660/32	Staatsbürgerschaftsverband	212,22	212,22	732,71	732,71
Summe		633.452,51	2.001.260,41	1.994.154,82	626.346,92

Beilage P 8 Empfangene Anzahlungen					LKZ: 73
379000/32	Parkdeck Abstellplätze	19.409,00	19.409,00	38.703,00	38.703,00
379020/32	Tourismusref.Ball der Stadt Baden	7.750,00	13.874,08	21.403,00	15.278,92
379030/32	Theater-und Konzertabonnements	19.882,80	27.097,80	27.810,00	20.595,00
379050/32	Kindergärten Essenbons	20.156,75	162.963,00	164.873,95	22.067,70
379070/32	Schlüsselkautionen Abt.Schulen u.Kiga	680,00	0,00	40,00	720,00
Summe		67.878,55	223.343,88	252.829,95	97.364,62

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 9 Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe					LKZ: 80
900010/31	Hoheitsverwaltung	139.859.135,73	54.888.942,90	57.656.622,01	142.626.814,84
900070/31	Bauhof	34.103,99	722.144,90	720.063,56	32.022,65
900091/31	Miethausbesitz	0,00	0,00	61.873,19	61.873,19
900100/31	Stadtgärtnerei	1.255.103,04	3.873.566,64	3.883.566,96	1.265.103,36
900110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	8.849.581,04	1.066.297,22	1.062.367,70	8.845.651,52
900121/31	Wasserwerk	0,00	0,00	82.582,83	82.582,83
900130/31	Bestattungsunternehmen	1.879.171,47	1.219.256,98	1.255.071,84	1.914.986,33
900150/31	Kurheim Johannesbad	217.760,10	168.052,49	66.250,44	115.958,05
900190/31	Mülltransportunternehmen	672.329,60	1.798.445,33	1.720.017,70	593.901,97
Summe		152.767.184,97	63.736.706,46	66.508.416,23	155.538.894,74

Beilage P 10 Rücklagen					LKZ: 92
939000/31	Allgemeine Rücklage	3.411.331,91	2.458.109,41	1.931.154,73	2.884.377,23
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	615.000,00	0,00	0,00	615.000,00
939060/31	Rücklage Wohnungssozialfonds	29.783,20	14.804,17	0,00	14.979,03
939210/31	Kindergartenrücklage	57.833,22	0,00	2.896,72	60.729,94
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	33.156,94	7.040,77	0,00	26.116,17
939410/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Theater	-18.732,68	111.160,28	166.054,33	36.161,37
939450/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bauhof	68.620,72	12.000,00	14.525,04	71.145,76
939470/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Wasserwerk	2.487.532,53	673.894,62	1.033.223,35	2.846.861,26
939480/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurheim Johannesbad	26.596,61	5.000,00	5.439,22	27.035,83
939500/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurbetriebe	104.263,06	10.000,00	0,00	94.263,06
939510/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bestattung	36.437,47	12.500,00	23.447,64	47.385,11
939520/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Abwasserbeseitigung	3.745.816,79	2.190.581,28	1.360.637,11	2.915.872,62
939530/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Mülltransportunternehmen	212.718,27	170.641,00	0,00	42.077,27
939600/31	Erneuerungsrücklage Hoheitsverwaltung	2.100.636,26	910.781,57	409.688,76	1.599.543,45
939610/31	Erneuerungsrücklage Kunsteisbahn	216.260,75	89.000,00	0,00	127.260,75
939630/31	Erneuerungsrücklage Tourismusreferat	2.165,23	1.500,00	4.834,21	5.499,44
939660/31	Erneuerungsrücklage Thermalstrandbad	37.360,85	263.372,67	239.705,10	13.693,28
939670/31	Erneuerungsrücklage Miethausbesitz	37.953,00	0,00	418,68	38.371,68
939680/31	Erneuerungsrücklage Stadtgärtnerei	110.256,33	112.000,00	107.279,04	105.535,37
939690/31	Erneuerungsrücklage Fernwärmeversorgung und City-Bus	283.258,24	0,00	16.994,26	300.252,50
Summe		14.621.410,52	7.042.385,77	5.316.298,19	12.895.322,94

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

HOEITSVERWALTUNG

für das Jahr

2013

Stadtgemeinde Baden
Hoheitsverwaltung - Bilanzkonto per 31.12.2013 (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	0,00	0,00	16.206,04
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	6.191.591,08	0,00	64.471,40	0,00	6.127.119,68
001400/1	Betriebsgrundstücke	380.383,56	0,00	0,00	0,00	380.383,56
001600/1	Land- u. forstwirtsch.Grundstücke	2.386.652,79	0,00	89,22	0,00	2.386.563,57
001700/1	Unbebaute Grundstücke-Sonstige	617.449,56	0,00	0,00	0,00	617.449,56
001800/1	Garten-Park- und Grünanlagen	879.722,81	0,00	0,00	0,00	879.722,81
002000/1	Strassengrundstücke	665.368,16	0,00	0,00	0,00	665.368,16
006000/1	Sonstige Grundstückseinrichtungen	57.577,21	0,00	0,00	8.854,66	48.722,55
010000/1	Amtsgebäude	21.871,20	0,00	0,00	497,08	21.374,12
010110/1	Schulgebäude -HAK-	5.114.456,73	0,00	0,00	0,00	5.114.456,73
010200/1	Sonst.öffentl.Gebäude	134.051,40	0,00	0,00	4.503,70	129.547,70
010300/1	Betriebsgebäude	8.637.491,40	0,00	0,00	307.983,22	8.329.508,18
020000/1	Maschinen u.masch.Anl.	88.495,52	39.070,60	0,00	42.485,45	85.080,67
030000/1	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	2.085,78	2.121,93	0,00	1.176,28	3.031,43
040100/1	Personenkraftwagen	79.481,06	23.700,00	9.909,59	15.580,34	77.691,13
040200/1	Sonst.Kraftfahrzeuge	1.476.036,61	69.107,49	16.431,60	295.815,92	1.232.896,58
042000/1	Amtsausstattung Möbel etc.	183.799,53	14.916,96	0,00	46.711,43	152.005,06
042100/1	Amtsausstattung Büromaschinen	87.954,63	20.375,92	0,00	26.245,12	82.085,43
043000/1	Betriebsausstattung Amtsgebäude	74.982,47	45.036,84	0,00	20.696,41	99.322,90
043100/1	Betriebsausstattung Schulen	945.008,86	87.043,81	42.942,54	127.940,69	861.169,44
043200/1	Betriebsausstattung sonst.öffentl.Gebäude	864.412,18	175.403,66	0,00	124.141,95	915.673,89
043300/1	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	416.423,00	179.979,90	6.990,42	97.581,10	491.831,38
050000/1	Sonderanlagen	560.266,30	211.782,25	6.111,43	108.502,83	657.434,29
050900/1	Sonderanlagen Öffentl. Beleuchtung	1.594.257,56	343.360,97	0,00	149.895,44	1.787.723,09
060100/1	Anlagen in Bau	35.974,09	-35.974,09	0,00	0,00	0,00
070000/1	Aktivierungsfähige Rechte	134.238,54	33.177,89	0,00	55.033,21	112.383,22
909000/1	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	139.859.135,73	57.656.622,01	54.888.942,90	0,00	142.626.814,84
Summe Aktiva		172.559.801,72	58.865.726,14	55.035.889,10	1.433.644,83	174.955.993,93

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/1	Kapitalkonto	172.559.801,72	0,00	2.396.192,21	0,00	174.955.993,93
Summe Passiva		172.559.801,72	0,00	2.396.192,21	0,00	174.955.993,93

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
000000	<u>Gewählte Gemeindeorgane</u>		
721000/1	Bezüge der gewählten Organe	774.527,42	
721300/1	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	340,50	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	313,20	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	17.886,46	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	79.372,38	
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.284,76
010000	<u>Zentralamt - Stadtdirektion</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.689,98	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	131,15	
452000/1	Treibstoffe	716,35	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.106,54	
457000/1	Druckwerke	6.745,00	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	428.570,49	
560000/1	Reisegebühren	422,86	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.091,55	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	982,70	
630000/1	Postdienste	17.872,12	
631000/1	Telekommunikationsdienste	36.454,25	
640000/1	Rechtskosten	12.000,00	
670000/1	Versicherungen	4.348,33	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.275,89	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.299,63	
710200/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Rechtsgeb.u.Verw.Ab)	21,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.037,43	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	274.932,41	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		51.048,89
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		6.148,52
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		22.701,32
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		8.649,08
010050	<u>Zentralamt - allgemeine Verwaltung</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.504,18	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	331,47	
457000/1	Druckwerke	1.596,19	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	239.033,06	
560000/1	Reisegebühren	629,06	
630000/1	Postdienste	470,79	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.370,35	
640000/1	Rechtskosten	6.264,18	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	710,04	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	768,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.563,14	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		26.410,80
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		7.578,17
010100	<u>Bürgerservice</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.432,03	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	549,34	
457000/1	Druckwerke	436,11	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	253.062,11	
560000/1	Reisegebühren	353,58	
631000/1	Telekommunikationsdienste	905,98	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.959,30	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	60,84	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	52.680,81	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.939,00	
729000/1	Sonstige Ausgaben	3,35	
011000	Personalamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.014,65	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	915,90	
457200/1	Druckwerke-Formulare	1.576,89	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	2,79	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	315.411,87	
560000/1	Reisegebühren	778,10	
631000/1	Telekommunikationsdienste	461,04	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.265,91	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	186,30	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	55.831,88	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	23.482,82	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	121.447,57	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		640,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.654,14
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		2.052,81
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		9.336,30
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.453,80
015000	Amtsblatt, öff.Arbeit, Pressereferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	408,71	
403000/1	Handelswaren	38.170,23	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	224,84	
457000/1	Druckwerke	3.805,44	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	121.749,18	
630000/1	Postdienste	17.794,87	
631000/1	Telekommunikationsdienste	35,17	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	810,54	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	843,66	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	5.328,79	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	31.849,39	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	2.593,35	
810000/1	Leistungserlöse		16.640,18
810040/1	Leistungserlöse Ust frei		1.312,50
016000	Datenverarbeitung		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		80.500,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	64.944,30	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.446,77	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	482,49	
457000/1	Druckwerke	807,90	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	314.088,20	
560000/1	Reisegebühren	266,16	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	30.901,82	
631000/1	Telekommunikationsdienste	5.779,87	
680000/1	Anlagenabschreibungen	64.944,30	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.742,73	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.876,03	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	60.175,92	
808000/1	Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm.		470,00
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		442.013,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		8.375,67
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		20.737,37
019000	Allg. Repräsentationen		
403000/1	Handelswaren	6.888,96	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	1.110,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	10.626,20	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.047,32	
022000	Standesamt		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	171.972,03	
729000/1	Sonstige Ausgaben	224.688,29	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	80.446,34	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		250.951,17
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.467,20
024000	Wahlamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	484,10	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	919,69	
457000/1	Druckwerke	503,81	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	277.260,92	
560000/1	Reisegebühren	21,12	
620000/1	Personen-und Gütertransporte	4.550,40	
630000/1	Postdienste	19.366,19	
631000/1	Telekommunikationsdienste	335,39	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.050,33	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	22,12	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	51.151,39	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	22.435,19	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	59.719,56	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		26.545,70
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.926,27
025000	Staatsbürgerschaft		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	19.455,93	
729000/1	Sonstige Ausgaben	16.711,40	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		19.455,93
029000	Amtsgebäude		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	69.203,53	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.896,68	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	4.477,87	
454000/1	Reinigungsmittel	5.650,31	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	143.470,82	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
600000/1	Strom		24.876,41	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		36.842,92	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		2.891,21	
631000/1	Telekommunikationsdienste		213,59	
670000/1	Versicherungen		356,22	
680000/1	Anlagenabschreibungen		69.203,53	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		159.468,61	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		60.517,22	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		19.040,14	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			12.452,49
030000	Bauamt			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		807,51	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		83,46	
452000/1	Treibstoffe		1.038,94	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		4.511,89	
457000/1	Druckwerke		3.445,86	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		662.223,31	
560000/1	Reisegebühren		303,06	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		921,33	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		2.027,21	
630000/1	Postdienste		16.712,09	
631000/1	Telekommunikationsdienste		5.065,44	
670000/1	Versicherungen		406,14	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		8.118,75	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		669,07	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		16.549,06	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		308.983,60	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			1.730,80
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			6.629,71
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag			38.133,83
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			9.430,00
031000	Amt für Raumordnung und Raumplanung			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			42.876,00
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		20.772,00	
728000/1	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		42.876,00	
060000	Beiträge an Verbände, Vereine u.sonst.Organ.			
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen		53.452,63	
061000	Sonstige Subventionen			
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		12.396,60	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte		170,00	
062000	Ehrungen und Auszeichnungen			
403000/1	Handelswaren		19.260,00	
070000	Verfügungsmittel			
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte		4.675,00	
080000	Pensionen (nicht aufteilbar)			

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	57.758,78	
091000	<u>Personalausbildung und Personalfortbildung</u>		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.920,40	
094000	<u>Gemeinschaftspflege</u>		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.247,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.488,00	
099000	<u>Personalvertretung</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	10,00	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	134,32	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	307,82	
457000/1	Druckwerke	900,07	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	79.690,63	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	222,67	
630000/1	Postdienste	533,60	
631000/1	Telekommunikationsdienste	516,52	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	593,91	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	22,12	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	21.885,64	
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		45.903,00
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.679,84
120000	<u>Allg. Angelegenheiten</u>		
040000/1	Fahrzeuge		4.822,63
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	18.891,01	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	3.938,15	
452000/1	Treibstoffe	10.735,43	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.312,26	
457000/1	Druckwerke	3.613,18	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	2.095.523,80	
560000/1	Reisegebühren	1.295,09	
600000/1	Strom	6.418,00	
601000/1	Gas	4.999,50	
603000/1	Wärme	1.968,00	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.962,13	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	3.668,22	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	9.094,35	
630000/1	Postdienste	232,23	
631000/1	Telekommunikationsdienste	11.833,27	
670000/1	Versicherungen	5.055,42	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	15.991,60	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	68.687,42	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	961,01	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	38.317,70	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	817.708,98	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen		17.258,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		165,00
817001/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Dienstesinsatz		4.793,70
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		7.038,76
829100/1	Sonstige Einnahmen Schadenersätze		3.941,33

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		29.831,98
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		197.886,49
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		17.581,06
131000	Bau- und Feuerpolizei		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	195.925,90	
560000/1	Reisegebühren	136,32	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	44,25	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	31.413,54	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	38.810,43	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		17.184,31
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		3.286,73
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		8.483,48
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		813,12
134000	Flurpolizei		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.918,40	
163000	Freiwillige Feuerwehr		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		136.327,90
600000/1	Strom	11.086,56	
601000/1	Gas	9.762,42	
603000/1	Wärme	22.491,18	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.631,50	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	2.400,00	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.636,11	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	3.368,96	
670000/1	Versicherungen	7.003,52	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	28.775,83	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	18.479,48	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	38.154,00	
757100/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.	65.926,00	
775000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	260.000,00	
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.443,64
871000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		160.000,00
180000	Zivilschutz		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.704,72	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.600,00	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		3,63
189000	Sonst.Eintr.und Massnahmen der Landesverteidigung		
620000/1	Personen-und Gütertransporte	1.420,00	
200000	Schul- und Bildungsreferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.180,10	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	192,84	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	648,44	
457000/1	Druckwerke	3.789,70	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	200,35	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	133.011,44	
560000/1	Reisegebühren	120,60	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	480,00	
630000/1	Postdienste	3.912,71	
631000/1	Telekommunikationsdienste	6.431,19	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.083,20	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	47,77	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.803,38	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	10.397,03	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	67.019,73	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		45.935,10
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		61.246,94
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		103,81
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		1.190,73
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		3.785,30
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.146,04
202000	Sportreferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	181,28	
403000/1	Handelswaren	348,02	
452000/1	Treibstoffe	513,09	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	16,98	
457000/1	Druckwerke	4.981,67	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	185.728,20	
560000/1	Reisegebühren	314,64	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.921,45	
630000/1	Postdienste	1.214,77	
631000/1	Telekommunikationsdienste	526,04	
670000/1	Versicherungen	3.897,14	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.789,12	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	228,04	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	13.407,09	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		10.279,24
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		148.582,56
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		12.243,72
211000	Volksschulen Pfarrplatz		
043000/1	Betriebsausstattung		500,00
298300/1	AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	174.042,54	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	9.450,12	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	787,46	
403000/1	Handelswaren	665,44	
454000/1	Reinigungsmittel	6.296,32	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.422,79	
457000/1	Druckwerke	3.873,46	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	2.152,41	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	147.089,89	
560000/1	Reisegebühren	103,86	
600000/1	Strom	15.906,42	
603000/1	Wärme	62.890,82	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	2.102,52	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	3.555,56	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	8.032,19	
630000/1	Postdienste	161,70	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.534,71	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	3.050,75	
670000/1	Versicherungen	239,34	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	258.469,06	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.238,64	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	291,21	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	28.400,02	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		40,00
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		7.044,00
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze		5.730,05
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		15,24
871000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		131.100,00
211200	Volksschule Uetzgasse		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	6.220,61	
403000/1	Handelswaren	151,30	
454000/1	Reinigungsmittel	1.162,56	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	692,78	
457000/1	Druckwerke	2.597,40	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	399,94	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	46.225,66	
600000/1	Strom	3.338,58	
601000/1	Gas	10.023,82	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	384,00	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	5.499,38	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.007,04	
630000/1	Postdienste	168,11	
631000/1	Telekommunikationsdienste	887,65	
670000/1	Versicherungen	119,67	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	17.954,26	
700200/1	Mietzinse (Leasing)	2.073,60	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	16,59	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.285,45	
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.100,00
211300	Volksschule Radetzkystrasse		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	6.405,53	
403000/1	Handelswaren	28,47	
454000/1	Reinigungsmittel	3.046,11	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.524,84	
457000/1	Druckwerke	1.950,07	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	505,22	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	114.941,57	
600000/1	Strom	5.552,82	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	474,00	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	21.571,99	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.816,61	
630000/1	Postdienste	130,78	
631000/1	Telekommunikationsdienste	669,62	
670000/1	Versicherungen	208,73	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	94.146,16	
700200/1	Mietzinse (Leasing)	52.074,96	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	29,09	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	11.798,43	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	14.347,03	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	12.200,00	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.777,84
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.506,22
824110/1	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei		10.671,90
824200/1	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht		2.180,19
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		109,80
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		14.347,03
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		4.700,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		12.200,00
212000	Hauptschulen (Neue Mittelschule)		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	106.277,26	
500010/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PHS	81.675,53	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	67.900,47	
752100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Hauptsch.	311.927,03	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.246,00
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		184.706,79
862000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds		588,78
213000	Sonderschulen		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	136.468,86	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	2.970,24	
752200/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	363.932,33	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		136.468,86
862000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds		32.196,33
214000	Polytechnische Schule		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	78.330,04	
752300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	177.534,81	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		78.330,04
862000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds		18.712,35
229000	Sonst.Einr.und Massnahmen d.berufsbild.Unterr.		
729000/1	Sonstige Ausgaben	250.530,50	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	6.594,50	
232000	Schülerbetreuung		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	745,00	
240000	Kindergärten		
298100/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	2.896,72	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	15.660,17	
400800/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	33.915,40	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	5.395,47	
401100/1	Spiel-u.Fördermaterialien	68.923,36	
430000/1	Lebensmittel	156.834,64	
454000/1	Reinigungsmittel	14.819,64	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.651.529,95	
560000/1	Reisegebühren	93,60	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
600000/1	Strom	26.685,39	
601000/1	Gas	20.461,41	
603000/1	Wärme	44.997,93	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	40.075,47	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	41.920,63	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	26.326,95	
631000/1	Telekommunikationsdienste	6.374,91	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	6.469,78	
670000/1	Versicherungen	712,45	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	309.222,67	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	45.102,10	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	996,92	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	450,99	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	156.559,22	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	68.541,26	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	43.974,31	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	98.577,29	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	12.200,00	
810000/1	Leistungserlöse		108.600,64
813100/1	Nebenerlöse Verpflegung		148.148,17
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		251.811,00
817900/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge		145.639,95
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		9.812,60
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		66,66
828100/1	Rückersätze von Ausgaben		261,50
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		450,99
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		53.227,10
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		98.577,29
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		21.400,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		12.200,00
240300	Kinderbetreuungseinrichtungen		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	564,06	
601000/1	Gas	1.173,88	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	14.052,71	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	97,00	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	60.368,49	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		122,13
253000	Jugendverkehrserziehung		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	597,30	
600000/1	Strom	82,19	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	908,60	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.699,12	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	724,80	
259000	Sonst.Eintr.und Massnahmen d.aussersch.Jugenderz.		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	24.524,01	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	14.091,00	
757200/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Jugendz.	16.000,00	
829000/1	Sonstige Einnahmen		199,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.000,00

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
262000	<u>Sportplätze</u>			
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		22,76	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		14.432,37	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		7.903,95	
613000/1	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen		1.115,70	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		3.759,09	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		2.043,36	
631000/1	Telekommunikationsdienste		268,36	
670000/1	Versicherungen		918,65	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		1.533,87	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		7.844,00	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		20.108,36	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.047,70	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		82.037,04	
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			2.973,24
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			27,77
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			940,15
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			967,98
263000	<u>Sport- und Veranstaltungshalle</u>			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			212.041,56
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)		4.914,39	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		5.899,92	
452000/1	Treibstoffe		104,29	
454000/1	Reinigungsmittel		13.004,46	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		1.107,23	
457000/1	Druckwerke		887,64	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		9.322,88	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		284.702,50	
560000/1	Reisegebühren		105,60	
600000/1	Strom		67.481,49	
603000/1	Wärme		118.998,62	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		12.770,03	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		70.828,81	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		210.163,17	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		1.119,26	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		7.046,35	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		182,00	
631000/1	Telekommunikationsdienste		3.309,37	
670000/1	Versicherungen		5.223,09	
680000/1	Anlagenabschreibungen		214.914,39	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		7.785,83	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.184,87	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		10.671,98	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		71.014,57	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		53.227,18	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen		7.650,40	
810000/1	Leistungserlöse			259.898,22
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz			262,50
813000/1	Nebenerlöse			4,41
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			34.318,39

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust			6.678,85
828100/1	Rückersätze von Ausgaben			745,16
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			30.000,00
870000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			12.852,00
264000	Kunsteisbahn			
020000/1	Maschinen u.masch.Anl.			7.000,00
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			89.000,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		10.162,63	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.098,65	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		2.105,47	
403000/1	Handelswaren		47,34	
452000/1	Treibstoffe		1.175,00	
457000/1	Druckwerke		2.500,73	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		53.550,23	
560000/1	Reisegebühren		267,10	
600000/1	Strom		19.545,25	
601000/1	Gas		4.321,74	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		180,00	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		809,05	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		2.592,80	
631000/1	Telekommunikationsdienste		298,30	
670000/1	Versicherungen		790,08	
680000/1	Anlagenabschreibungen		10.162,63	
680100/1	Restbuchwertabschreibung		49,95	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		16.405,73	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		34.933,19	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		44.630,94	
810000/1	Leistungserlöse			14.944,84
813000/1	Nebenerlöse			4.008,75
824300/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung			1.366,90
828100/1	Rückersätze von Ausgaben			1.023,94
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			16.405,73
269000	Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Sports u.Leibeserz.			
403000/1	Handelswaren		842,26	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		4.006,40	
729000/1	Sonstige Ausgaben		180,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		110.725,00	
270000	Volkshochschulen			
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		58.899,97	
600000/1	Strom		3.761,24	
601000/1	Gas		8.695,05	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		431,13	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		2.398,13	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		9.957,60	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		474,75	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		22.180,00	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			26.635,45
273000	Volksbüchereien			

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.486,81	
400350/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien	1.172,15	
403000/1	Handelswaren	1.999,27	
454000/1	Reinigungsmittel	440,48	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	733,48	
457000/1	Druckwerke	8.946,85	
457300/1	Druckwerke-Sonstiges	4.235,57	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	902,77	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	205.557,24	
560000/1	Reisegebühren	162,01	
600000/1	Strom	1.997,36	
603000/1	Wärme	6.393,52	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	310,78	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.607,23	
630000/1	Postdienste	462,50	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.221,15	
670000/1	Versicherungen	1.297,36	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	9.989,17	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	2.396,95	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	49,78	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	1.316,67	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	11.335,12	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	121,36	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.192,88	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	62.995,36	
810000/1	Leistungserlöse		21.100,56
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		38,58
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		1.316,67
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.500,00
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.546,60
282000	Studienbeihilfen		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	19.612,20	
300000	Kulturamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	981,78	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	9,00	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.492,28	
457000/1	Druckwerke	619,08	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	162.048,16	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.066,25	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	445,68	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	33,19	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.246,60	
312000	Massnahmen z.Förderung der bildenden Künste		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.200,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	628,00	
320000	Musikschule		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.621,01	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	115,08	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
454000/1	Reinigungsmittel	243,66	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	734,21	
457000/1	Druckwerke	993,10	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	581,44	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	780.213,95	
560000/1	Reisegebühren	1.195,76	
600000/1	Strom	1.401,50	
601000/1	Gas	6.160,92	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.258,03	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	4.176,56	
630000/1	Postdienste	228,78	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.135,91	
670000/1	Versicherungen	899,19	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	20.280,80	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.816,83	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.971,09	
810000/1	Leistungserlöse		228.030,90
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.630,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		327.903,54
329000	Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Musik und darst.Kunst		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	38.912,30	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	9.282,00	
810000/1	Leistungserlöse		1.639,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		9.000,00
330000	Förderung von Schrifttum und Sprache		
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		31,96
340000	Museum Kaiserhaus		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	12.205,01	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	295,77	
350000	Einrichtungen z.Kunstpflge - Beethovenhaus		
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	14,79	
403000/1	Handelswaren	12,50	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	15.476,90	
601000/1	Gas	416,75	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	794,97	
631000/1	Telekommunikationsdienste	22,29	
670000/1	Versicherungen	162,52	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	8.328,11	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	23.976,70	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		661,09
810000/1	Leistungserlöse		7.663,50
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		55,61
829000/1	Sonstige Einnahmen		48,70
350100	Kreativzentrum Johannesbad		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	254,69	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	767,46	
403000/1	Handelswaren	212,18	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
454000/1	Reinigungsmittel	1.849,90	
457000/1	Druckwerke	2.239,85	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	112.812,57	
560000/1	Reisegebühren	164,64	
600000/1	Strom	7.240,48	
603000/1	Wärme	9.746,85	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	7.190,77	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.302,94	
630000/1	Postdienste	2.949,32	
631000/1	Telekommunikationsdienste	212,30	
670000/1	Versicherungen	414,16	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	8.000,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	138,71	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	99,80	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	776,20	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	16.865,54	
729940/1	Sonstige Ausgaben - AKM	145,43	
810000/1	Leistungserlöse		20.871,56
810010/1	Leistungserlöse 10% Ust		6.163,64
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		99,80
350200	Ausstellungszentrum Frauenbad		
603000/1	Wärme	8.508,05	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	6.645,22	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.988,47	
670000/1	Versicherungen	2.868,49	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	14.000,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.180,20	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.067,61	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	297,00	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	183.925,00	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		69.329,27
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		13.510,93
350300	Haus der Kunst		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	879,48	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	252,61	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	33.263,38	
600000/1	Strom	1.152,70	
603000/1	Wärme	6.959,87	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	16.909,10	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	23.026,39	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.089,30	
631000/1	Telekommunikationsdienste	12,53	
670000/1	Versicherungen	1.538,27	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	226,61	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	273,29	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.583,82	
810000/1	Leistungserlöse		6.596,35
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		742,37
360000	Rollettmuseum		

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.218,33	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.922,08	
403000/1	Handelswaren	629,99	
454000/1	Reinigungsmittel	383,53	
457000/1	Druckwerke	612,30	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	138.427,14	
560000/1	Reisegebühren	40,27	
600000/1	Strom	5.282,33	
601000/1	Gas	10.755,60	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	10.796,10	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.174,61	
630000/1	Postdienste	696,66	
631000/1	Telekommunikationsdienste	897,77	
670000/1	Versicherungen	89,48	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	31.196,37	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	988,15	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	241,36	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	5.810,00	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren		3.142,66
810000/1	Leistungserlöse		5.421,46
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		241,36
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		3.500,00
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		8.304,51
360100	Museum am Mitterberg		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	5.500,00	
360200	Puppenmuseum		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	48,00	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	137,81	
403000/1	Handelswaren	26,02	
457000/1	Druckwerke	375,51	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	21.343,86	
600000/1	Strom	455,30	
601000/1	Gas	1.430,74	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	605,64	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	191,96	
630000/1	Postdienste	5,87	
631000/1	Telekommunikationsdienste	571,86	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.954,06	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	12,08	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.758,11	
810000/1	Leistungserlöse		9.165,10
829000/1	Sonstige Einnahmen		223,87
361000	Stadtarchiv		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.515,52	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.296,40	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	46.086,68	
560000/1	Reisegebühren	218,53	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.036,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	16,04	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		7.865,17	
362000	Denkmalpflege			
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		3.014,77	
670000/1	Versicherungen		1.888,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		2.398,30	
363000	Altstadterhaltung und Ortsbildpflege			
002000/1	Strassenbauten		9.749,96	
002000/1	AO Strassenbauten		421.214,34	
002700/1	AO Strassenbauten - Grünanlagen		12.565,87	
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			437.699,02
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		172,92	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		14,58	
610100/1	Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei		109.689,52	
722000/1	Rückersätze von Einnahmen		460,13	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		3.000,00	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte		2.714,02	
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)			9.749,96
871000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			60.000,00
369000	Sonst.Einr.und Massnahmen der Heimatpflege			
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		320,00	
381000	Massnahmen der Kulturpflege			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		3.379,41	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		3.773,67	
403000/1	Handelswaren		973,52	
403200/1	Handelswaren-Museumsshop		2.652,77	
457300/1	Druckwerke-Sonstiges		26.129,51	
630000/1	Postdienste		3.358,90	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		40.079,39	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		6.251,49	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.063,02	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		2.261,96	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		223.758,86	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)		27.555,50	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		25.600,00	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)		84.000,00	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren			1.821,99
803200/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 20 % Ust			472,33
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust			1.393,77
803400/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren Ust frei			777,50
810000/1	Leistungserlöse			65.322,25
810010/1	Leistungserlöse Kaiserhaus 10% Ust			9.422,72
824010/1	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust			275,00
829000/1	Sonstige Einnahmen			39.916,67
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			2.261,96
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			20.300,00
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)			2.000,00
866000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen			600,00

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
390000	<u>Kirchliche Angelegenheiten</u>		
600000/1	Strom	769,85	
670000/1	Versicherungen	7,00	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.442,29	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.320,00	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	12.848,00	
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		8,60
400000	<u>Sozialreferat</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	286,82	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	600,23	
457000/1	Druckwerke	428,13	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	155.263,49	
560000/1	Reisegebühren	499,48	
631000/1	Telekommunikationsdienste	419,83	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	957,87	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	28.368,19	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.622,85	
729000/1	Sonstige Ausgaben	66,65	
413000	<u>Massnahmen der Behindertenhilfe</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.520,00	
419000	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.allg.öff.Wohlfahrt</u>		
751100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	307.528,35	
751300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.150.551,69	
423000	<u>Essen auf Rädern</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	20.019,80	
424000	<u>Heimhilfe</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	69.069,87	
429000	<u>Urlaubs- und Ausflugsaktion</u>		
620000/1	Personen-und Gütertransporte	1.490,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	11.817,81	
810000/1	Leistungserlöse		1.695,00
429100	<u>Brennstoffaktion</u>		
403000/1	Handelswaren	47.365,00	
429300	<u>Sonstige Massnahmen der freien Wohlfahrt</u>		
403000/1	Handelswaren	6.988,87	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.767,20	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	17.400,00	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	14.580,00	
829000/1	Sonstige Einnahmen		6.431,40
429310	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen Vermächtnis Zieglwanger</u>		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		7.040,77
657000/1	Geldverkehrsspesen	480,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	7.237,86	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	21.233,59	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	7.040,77	
823000/1	Zinsen		28.951,45
439000	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Jugendwohlfahrtspfl.</u>		
403000/1	Handelswaren	19.629,00	
670000/1	Versicherungen	75,33	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.605,32	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	486.467,92	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	90.587,53	
440000	<u>Notschlafstelle</u>		
600000/1	Strom	3.892,46	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.370,22	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.579,67	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.219,64	
469000	<u>Sonstige Massnahmen</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	89.378,50	
500000	<u>Gesundheitsreferat</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	19,90	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	156,78	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	59,76	
457000/1	Druckwerke	1.443,99	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	27.738,63	
560000/1	Reisegebühren	116,18	
631000/1	Telekommunikationsdienste	43,01	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.905,02	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	399,72	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	5,53	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.749,94	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.004,15	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		1.350,00
510000	<u>Medizinische Bereichsversorgung</u>		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	19.852,08	
631000/1	Telekommunikationsdienste	106,40	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	82.107,93	
511000	<u>Familienberatung</u>		
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	38,58	
457000/1	Druckwerke	382,35	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	1.098,37	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	16.814,50	
560000/1	Reisegebühren	63,48	
631000/1	Telekommunikationsdienste	442,64	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.356,06	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	19,83	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.451,61	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	14.434,71	
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		8.000,00

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
516000	Schulgesundheitsdienst		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.692,62	
520000	Natur- und Landschaftsschutz		
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	148,08	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	2.269,00	
521000	Reinhaltung der Gewässer		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.314,49	
529000	Sonstige Massnahmen Umweltreferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	99,89	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	236,61	
457000/1	Druckwerke	1.834,83	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	23.627,22	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.885,40	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	5,53	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	33.820,09	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	50,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.404,92	
529200	Klima- und Energierferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.003,33	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	464,74	
457000/1	Druckwerke	6.147,26	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	86.274,01	
560000/1	Reisegebühren	670,16	
600000/1	Strom	182,51	
630000/1	Postdienste	366,07	
631000/1	Telekommunikationsdienste	821,50	
670000/1	Versicherungen	46,95	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.435,47	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	16,01	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	9.928,18	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	81.080,26	
778000/1	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	15.906,35	
810000/1	Leistungserlöse		51,88
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		19.950,00
864000/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		1.200,00
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		750,00
866000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen		2.800,00
530000	Rettungsdienste		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	224.413,08	
777000/1	Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o.erw.Zweck	33.705,87	
562100	Krankenanstalten		
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	188.894,23	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	6.043.804,53	
569000	Sonstige Massnahmen		

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		512.551,99	
560000/1	Reisegebühren		11.264,23	
690000/1	Schadensfälle		19.149,60	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		66,37	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		6.468,00	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		800.330,34	
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)		47.325,57	
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			4.373,88
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte			612.685,15
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			622.122,19
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag			49.241,92
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			21.754,63
610000	Bundesstrassen			
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen		93.369,36	
611000	Landesstrassen			
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen		88.835,77	
612000	Gemeindestrassen			
002000/1	AO Strassenbauten		601.434,01	
002100/1	AO Strassenbauten - Gehsteige		201.150,42	
002700/1	AO Strassenbauten - Grünanlagen		49.511,01	
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			622.431,30
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.121,03	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		2.755,37	
403000/1	Handelswaren		416,60	
452000/1	Treibstoffe		6.189,52	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		152.406,90	
600000/1	Strom		145,34	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		256.823,88	
611100/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige		624,36	
611200/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken		858,91	
611200/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken		70.335,86	
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen		973.206,99	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		185,20	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		95,76	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		2.767,90	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		611,28	
631000/1	Telekommunikationsdienste		118,06	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		13.596,49	
670000/1	Versicherungen		259,39	
701000/1	Pachtzinse		22.979,57	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		3.763,94	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG		3.516,76	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.282,79	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		50.135,52	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren			625,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			18,00
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen			348,72
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			9.768,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			5.227,50

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein			710.480,80
612200	Gemeindestrassen - Parkdeck Dammgasse-ÖBB			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		955,45	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		756,76	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		7.549,06	
600000/1	Strom		9.254,92	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		411,48	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		1.649,03	
631000/1	Telekommunikationsdienste		200,16	
670000/1	Versicherungen		2.311,16	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		1.689,16	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		614,22	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.089,25	
616000	Sonstige Strassen und Wege			
002500/1	AO Fahrradwege		42.354,52	
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			36.061,12
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		492,70	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		5.037,80	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.251,68	
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			703,90
865000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)			6.293,40
639000	Sonst.Eintr.und Massnahmen des Schutzwasserbaues			
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds		19.707,86	
640000	Einrichtungen u.Massnahmen nach der STVO			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		25.087,69	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		27.202,09	
452000/1	Treibstoffe		1.202,67	
600000/1	Strom		9.194,43	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		1.988,35	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		9.406,09	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		41.185,41	
619002/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen		48.043,24	
631000/1	Telekommunikationsdienste		455,41	
670000/1	Versicherungen		956,84	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		297,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		147,05	
805000/1	Veräusserrg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter			361,20
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			10.011,59
680000	Post- und Telekommunikationsdienste			
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)		21.165,60	
700000	Wirtschaftsservice			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		342,15	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		435,76	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		1.889,32	
457000/1	Druckwerke		17.249,42	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		126.819,65	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
560000/1	Reisegebühren		450,84	
600000/1	Strom		1.269,21	
603000/1	Wärme		1.697,66	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		342,00	
630000/1	Postdienste		1.123,25	
631000/1	Telekommunikationsdienste		2.826,17	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		5.116,49	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		5.556,53	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		254,26	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		1.745,48	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		29.147,91	
728020/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen		2.665,86	
710000	Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			8.102,46
611000/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten		13.602,46	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		7.557,60	
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			5.500,00
789000	Sonst.Eintr.und Massnahmen Förd.Handel, Gew. u.Ind.			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		13.021,30	
457000/1	Druckwerke		16.511,32	
600000/1	Strom		13.434,18	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.388,80	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		130.945,24	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)		39.490,00	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen			3.560,00
824000/1	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen			8.079,50
824010/1	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust			22.083,38
829000/1	Sonstige Einnahmen			5.710,16
812000	WC - Anlagen			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		405,28	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		11.042,98	
452000/1	Treibstoffe		1.780,18	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		87.007,98	
600000/1	Strom		5.506,76	
601000/1	Gas		2.172,02	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		1.262,89	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		2.929,72	
670000/1	Versicherungen		1.632,45	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		1.168,74	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		523,72	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		5.731,46	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		7.778,15	
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust			7.407,40
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen			130,06
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			1.167,58
814000	Strassenreinigung			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			2.698,08
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		4.466,62	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		2.018,69	
452000/1	Treibstoffe		29.045,00	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel		103.610,76	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		8.171,02	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		793.001,46	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		32.066,81	
620000/1	Personen-und Gütertransporte		99.185,59	
670000/1	Versicherungen		9.108,02	
700200/1	Mietzinse (Leasing)		10.075,43	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.418,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		368.750,63	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			5.230,74
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts			5.500,00
815000	Kurpark			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			136.730,46
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		8.663,80	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		6.263,79	
457000/1	Druckwerke		469,21	
600000/1	Strom		1.766,86	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		933.951,91	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		13.585,86	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		25.486,43	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		32.681,56	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		1.626,43	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		12.731,61	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen		104.048,90	
631000/1	Telekommunikationsdienste		416,90	
670000/1	Versicherungen		259,03	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		142,80	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG		1.140,02	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		8.507,76	
829000/1	Sonstige Einnahmen			2.980,70
815100	Doblhoffpark			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			742.702,33
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		6.036,56	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		4.451,44	
457000/1	Druckwerke		235,76	
600000/1	Strom		5.340,98	
601000/1	Gas		3.674,38	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		501.322,41	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		3.365,92	
613000/1	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen		1.689,09	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		742,87	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		7.059,01	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		5.113,14	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen		865.216,37	
630000/1	Postdienste		123,95	
631000/1	Telekommunikationsdienste		926,68	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		3.984,16	
670000/1	Versicherungen		1.288,04	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	111,80	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.331,38	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.677,40	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		4.191,72
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		683,41
829000/1	Sonstige Einnahmen		2.979,00
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		114.264,22
865000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		8.249,82
815200	<u>Sonstige Grünanlagen</u>		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		3.909,19
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	7.696,55	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.945,89	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	6.834,74	
600000/1	Strom	627,18	
601000/1	Gas	1.251,83	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	563.701,02	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	438,35	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	87,43	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	335,50	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	14.268,47	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	987,06	
815300	<u>Erholungszentrum Holzrechenplatz</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	578,64	
600000/1	Strom	86,64	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	19.365,20	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	5.855,50	
829000/1	Sonstige Einnahmen		4.120,00
815400	<u>Kinderspielplätze</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	76,14	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.078,57	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	135.277,09	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	5.838,96	
670000/1	Versicherungen	19,09	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.114,63	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	702,57	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		977,89
816000	<u>Öffentliche Beleuchtung</u>		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		172.473,07
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.005,99	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	6.187,19	
452000/1	Treibstoffe	6.366,97	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	217.659,02	
560000/1	Reisegebühren	178,16	
600000/1	Strom	145.917,10	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.144,59	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	151,46	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	6.078,36	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	491,37	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		71.293,11	
631000/1	Telekommunikationsdienste		407,95	
670000/1	Versicherungen		2.798,08	
690000/1	Schadensfälle		1.200,00	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		27.231,80	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		647,17	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		5.232,09	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		75.819,28	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren			363,58
810000/1	Leistungserlöse			720,00
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen			22.860,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			28.051,25
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			2.036,28
871000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			28.240,00
817000	Soldatenfriedhöfe u.a.			
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		18.259,98	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		81,64	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			8.051,42
817100	Einsegnungshalle und Urnenfriedhof			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			49.205,75
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		8.358,72	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		1.268,73	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		260,56	
452000/1	Treibstoffe		162,72	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		54.841,43	
600000/1	Strom		2.805,28	
601000/1	Gas		3.554,58	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		12.785,73	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		1.214,96	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		49.205,75	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		3.768,06	
631000/1	Telekommunikationsdienste		2,00	
670000/1	Versicherungen		358,91	
680000/1	Anlagenabschreibungen		8.358,72	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		71,84	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		2.840,46	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		2.349,21	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			2.913,72
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			16.778,21
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			968,07
852100/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsgeb.			95.251,50
870000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			4.165,00
828000	Sonstige Märkte			
600000/1	Strom		794,93	
670000/1	Versicherungen		128,36	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		245,38	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.975,68	
852200/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren			22.703,52

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
840000	Grundbesitz			
001110/1	Unbebaute Grundstücke-Baugrundst.- Restbuchwertübersch.			7.240,14
001110/1	AO Unbebaute Grundstücke-Baugrundst.- Buchwertüberschuss			366.722,52
001910/1	Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut- Restbuchwertübersch.			240,64
298000/1	AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl)	386.965,00		
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	17.239,94		
710000/1	AO Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	14.035,00		
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	331,92		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.590,14		
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			1.385,72
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei			44.621,19
829000/1	Sonstige Einnahmen			1.900,00
842000	Waldbesitz			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.286,10		
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	698,83		
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	225.390,40		
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	2.334,27		
670000/1	Versicherungen	1.093,61		
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	610,71		
807000/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse			450,00
829020/1	Sonstige Einnahmen 10 % Ust			8.799,42
853300	Wohnhaus Marchetstr. 7			
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.184,10		
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			2.141,40
853400	Wohnhaus Marchetstr.12			
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	6.741,90		
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	24.018,96		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.941,65		
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			14.079,00
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			191,59
853600	Liegenschaft Haidhofstr.74-76 (ehem.Oetker)			
600000/1	Strom	2.496,76		
601000/1	Gas	23.786,17		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	5.411,52		
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	848,85		
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	37.327,65		
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	25,10		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	779,70		
824300/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung			48.410,71
859500	Pflegeheim			
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	21.310,11		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.427,55		
409000/1	Geringw.Ersatzteile	1.063,12		
430000/1	Lebensmittel	188.158,56		
452000/1	Treibstoffe	519,60		
454000/1	Reinigungsmittel	2.310,03		

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.775,11	
457000/1	Druckwerke	4.217,26	
458000/1	Mittel zur ärztl.Betr. u.Gesundheitsvorsorge	31.144,40	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	39.559,30	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.420.148,24	
560000/1	Reisegebühren	804,17	
590000/1	Freiwillige Sozialleistungen	1.809,86	
600000/1	Strom	8.894,75	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	2.129,60	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	7.251,80	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	1.316,13	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	640,08	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	16.390,84	
630000/1	Postdienste	293,23	
631000/1	Telekommunikationsdienste	596,91	
670000/1	Versicherungen	3.152,17	
680000/1	Anlagenabschreibungen	21.310,11	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.631,92	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	940,00	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	625,08	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	40.183,80	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	334.555,72	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	5.193,40	
810000/1	Leistungserlöse		1.839.164,54
810050/1	Leistungserlöse Tagespflege		1.983,91
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		7,98
817210/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen Ust-frei		94.531,21
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		59,64
879000/1	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben		1.830,22
882000	<u>Werbebetriebe</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	84.788,50	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		394,55
891000	<u>Rudolfshof</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	174,72	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	4.544,98	
670000/1	Versicherungen	951,53	
680000/1	Anlagenabschreibungen	174,72	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	429,52	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.358,21	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		3.621,34
891100	<u>Kurpark - Kaffeehaus</u>		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.886,30	
670000/1	Versicherungen	66,57	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	616,00	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		5.577,24
891200	<u>Restaurant im Doblhoffpark</u>		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		21.675,12
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	34,16	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
610000/1	AO Instandhaltung v. Grund und Boden		21.675,12	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		1.350,00	
670000/1	Versicherungen		427,55	
680000/1	Anlagenabschreibungen		34,16	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		903,76	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		1.451,91	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			9.041,85
894000	Kongresshaus			
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		11.408,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen		11.408,48	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		61,42	
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei			185.107,82
899000	Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Römertherme			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			23.531,54
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		2.006,40	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		995,01	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		3.743,20	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		36.419,47	
600000/1	Strom		1.264,93	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		5.075,31	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		23.531,54	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		2.783,07	
631000/1	Telekommunikationsdienste		650,54	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		205,84	
670000/1	Versicherungen		4.890,68	
680000/1	Anlagenabschreibungen		57.006,40	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		221,23	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		1.494,81	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		6.490,78	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		2.072,15	
769000/1	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.		105.104,13	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen			174.852,97
899100	Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck bei Kongresshaus			
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		13.459,22	
702000/1	Ausgaben f.Finanzierungsleasing		248.568,52	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			273.185,62
828100/1	Rückersätze von Ausgaben			10.000,00
899200	Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Zentrum Süd			
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		43.128,78	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		559,65	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		991,68	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		7.572,97	
600000/1	Strom		5.004,00	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		1.150,00	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		9.411,45	
631000/1	Telekommunikationsdienste		195,35	
670000/1	Versicherungen		3.866,01	
680000/1	Anlagenabschreibungen		43.128,78	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	253,26	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.483,22	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	3.586,42	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		45.958,24
900000	Allg. Finanzverwaltung		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.712,24	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	710,55	
457000/1	Druckwerke	6.747,30	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	180,57	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	651.673,57	
560000/1	Reisegebühren	880,92	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	983,31	
630000/1	Postdienste	10.307,53	
631000/1	Telekommunikationsdienste	5.012,15	
640000/1	Rechtskosten	923,13	
680000/1	Anlagenabschreibungen	932.998,61	
680100/1	Restbuchwertabschreibung	37.276,14	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	7.164,42	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	85.292,30	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.041,54	
729000/1	Sonstige Ausgaben	0,29	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	494.921,31	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		612,50
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		22.533,04
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		945.666,58
823000/1	Zinsen		6.644,97
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		5.520,33
829000/1	Sonstige Einnahmen		18.409,53
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		25.153,77
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		14.731,02
910000	Geldverkehr		
657000/1	Geldverkehrsspesen	35.975,77	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.559,71	
823000/1	Zinsen		10.238,64
911000	Rückerhalt gegebener Darlehen		
820000/1	Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren		9.813,01
912000	Rücklagen		
657000/1	Geldverkehrsspesen	1,62	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	46.414,75	
823000/1	Zinsen		185.659,03
914000	Beteiligungen		
298000/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl)	1.544.189,73	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	1.010.906,58	
779000/1	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	495.001,36	
822000/1	Dividenden u.Gewinnanteile v.Unternehmen		1,20
869000/1	Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe		1.932.414,35

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
920000	<u>Ausschliessliche Gemeindeabgaben</u>		
830000/1	Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A)		16.244,15
831000/1	Grundsteuer v.d.Grundstücken (B)		2.540.652,66
833100/1	Kommunalsteuer		6.384.428,52
834000/1	Interessentenbeiträge		122,90
836000/1	Abgaben a.d.Veräusserung v.Getränken, Speiseeis		82,71
837000/1	Lustbarkeitsabgabe		44.170,21
837100/1	Vergnügungsabgabe		4.304,00
838000/1	Abgaben für das Halten von Tieren		64.002,96
841000/1	Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum		266.808,99
842000/1	Kurzparkzonenabgabe		633.837,17
849000/1	Nebenansprüche		31.337,15
850000/1	Aufschliessungsabgabe		204.400,30
850200/1	Stellplatz-Ausgleichsabgabe		60.300,12
856000/1	Verwaltungsabgaben Allgemeine		116.073,63
856200/1	Verwaltungsabgaben Baupolizei		25.174,55
856300/1	Verwaltungsabgaben Totenbeschau		9.548,50
857100/1	Kommissionsgebühren Baupolizei		2.539,20
921000	<u>Zwischen Ländern und Gemeinden geteilte Abgaben</u>		
834000/1	Interessentenbeiträge		207.330,53
834200/1	Nächtigungstaxen		292.906,73
925000	<u>Ertragsanteile an gemeinsch. Bundesabgaben</u>		
858000/1	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe		783.438,00
859000/1	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben		21.572.868,79
859100/1	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben Vorausanteil		1.444.353,08
859200/1	Ertragsanteile - Vorausanteile für Selbstträgerschaften		165.496,80
859400/1	Ertragsanteile - Unterschiedsbetrag gem.FAG		1.135.594,66
859500/1	Ertragsanteile - Getränkesteuerausgleich		1.482.598,23
859600/1	Ertragsanteile - Werbesteuerausgleich		164.835,03
859700/1	Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld		-668.718,05
940000	<u>Bedarfszuweisungen</u>		
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		500.000,00
941000	<u>Sonst.Finanzzuweisungen nach dem FAG</u>		
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		132.777,00
981000	<u>Haushaltsausgleich durch Rücklagen</u>		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		2.060.000,00
		53.679.838,77	56.076.030,98
		2.396.192,21	
		56.076.030,98	56.076.030,98
		Gewinn 2013	

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THEATER UND ARENA

für das Jahr

2013

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	542.996,22	0,00	0,00	22.922,78	520.073,44
050000/3	Sonderanlagen	1.823,01	0,00	0,00	588,08	1.234,93
	Summe Aktiva	576.777,10	0,00	0,00	23.510,86	553.266,24

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/3	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	560.908,74	1.665.229,75	1.644.572,99	0,00	540.251,98
930000/3	Kapitalkonto	15.868,36	1.152.854,10	1.150.000,00	0,00	13.014,26
	Summe Passiva	576.777,10	2.818.083,85	2.794.572,99	0,00	553.266,24

Stadtgemeinde Baden

Theater - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
323000	Theater und Arena			
298000/3	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			111.160,28
298300/3	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		93.645,61	
298300/3	AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		72.408,72	
500000/3	Personalaufwand laut Sammelnachweis		226.453,66	
614000/3	Instandhaltung v. Gebäuden		67.059,35	
614000/3	AO Instandhaltung v. Gebäuden		111.160,28	
670000/3	Versicherungen		11.525,99	
680000/3	Anlagenabschreibungen		23.510,86	
710000/3	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		8.068,82	
711000/3	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		15.334,87	
720000/3	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		5.993,55	
728000/3	Entgelte f.sonst.Leistungen		633,90	
755000/3	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)		869.016,96	
760000/3	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		139.760,42	
824310/3	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			160.704,96
824420/3	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust			31.890,88
827000/3	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte			111.034,98
861000/3	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			72.408,72
868300/3	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			4.519,07
			1.644.572,99	491.718,89
Verlust 2013				1.152.854,10
			1.644.572,99	1.644.572,99

Bericht zum Rechnungsabschluss „THEATER“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	576.777,10	100,0	553.266,24	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	560.908,74	97,3	540.251,98	97,7
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	15.868,36	2,7	13.014,26	2,3

Zur Vermeidung eines negativen Kapitalkontos mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 1.150.000,-- 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 2013	€	-18.732,68
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	93.645,61
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	72.408,72
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	111.160,28
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	36.161,37

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 491.718,89 und Aufwendungen von € 1.644.572,99 betrug der Verlust des Theaters € 1.152.854,10. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € 166.054,33 und Rücklagenentnahmen von € 111.160,28 verringert sich der Verlust auf € 1.097.960,05 (Vorjahr: € 1.223.726,30).

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Leistungserlöse	--,--		--,--	
1.2.) Vermietung und Verpachtung	160.704,96		150.000,00	
1.3.) Betriebskostenersätze	31.890,88		30.886,82	
1.4.) Kostenersätze für Personal	111.034,98		151.582,67	
1.5.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.6.) Sonstige Einnahmen	4.519,07	308.149,89	4.439,12	336.908,61
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
2.2.) Rücklagenzuführungen	93.645,61		97.421,17	
2.3.) Personal- und Pensionsaufwand	366.214,08		366.945,34	
2.4.) Instandhaltungsaufwand	67.059,35		52.578,83	
2.5.) Öffentliche Abgaben	23.403,69		23.727,39	
2.6.) Förderung an die Theater Baden Betriebsges.m.b.H.	869.016,96		845.269,08	
2.7.) Sonstiger Aufwand	18.153,44	1.437.493,13	17.310,08	1.403.251,89
Soll- Fehlbetrag /Überschuss			-1.129.343,24	-1.066.343,28

Bereinigt um **Rücklagenentnahmen** und **-zuführungen** hat sich der von der Stadt zu tragende **Fehlbetrag** von € 968.922,11 im Vorjahr auf € 1.035.697,63 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 hierfür Mieterlöse von € 160.704,96 vereinnahmt werden. Der sich nach Abzug der im Berichtsjahr im Rahmen des **ordentlichen Haushaltes** vorgenommenen Instandhaltungsaufwendungen von € 67.059,35 ergebende Betrag von € 93.645,61 wurde vorerst der Erneuerungsrücklage zugeführt und für Zwecke von Maßnahmen der **außerordentlichen** Gebarung wieder entnommen (siehe Bericht zum a.o. Rechnungsabschluss). Durch die Finanzierung von Maßnahmen der a.o. Gebarung weist diese Rücklage buchmäßig einen Stand von € 36.161,37 auf.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

TOURISMUSREFERATES

für das Jahr

2013

Stadtgemeinde Baden
 Tourismusreferat - Bilanzkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
040200/5	Sonst.Kraftfahrzeuge	4.300,00	0,00	0,00	860,00	3.440,00
043000/5	Betriebsausstattung Amtsgebäude	11.478,98	0,00	0,00	2.708,82	8.770,16
044000/5	Geschäftsausstattung	4.604,21	457,50	0,00	1.265,39	3.796,32
	Summe Aktiva	20.383,19	457,50	0,00	4.834,21	16.006,48

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/5	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	5.537,45	1.063.111,69	1.060.651,79	0,00	3.077,55
930000/5	Kapitalkonto	14.845,74	1.011.916,81	1.010.000,00	0,00	12.928,93
	Summe Passiva	20.383,19	2.075.028,50	2.070.651,79	0,00	16.006,48

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
770100	<u>Tourismusreferat - allgemeine Verwaltung</u>		
298000/5	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		1.500,00
298300/5	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.)	4.834,21	
400000/5	Ger. Wg. d. Anlageverm.	1.918,52	
401000/5	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	628,86	
456000/5	Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel	2.699,13	
457000/5	Druckwerke	5.363,24	
500000/5	Personalaufwand laut Sammelnachweis	333.319,57	
560000/5	Reisegebühren	1.097,90	
600000/5	Strom	2.467,93	
603000/5	Wärme	3.300,96	
614000/5	Instandhaltung v. Gebäuden	192,28	
618000/5	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	922,76	
631000/5	Telekommunikationsdienste	6.486,88	
680000/5	Anlagenabschreibungen	4.834,21	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	9.948,73	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	10.333,32	
710000/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	675,42	
710520/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer)	19,00	
711000/5	Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG	2.389,95	
720000/5	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	24.585,44	
723000/5	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	1.075,89	
726000/5	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	11.849,00	
728000/5	Entgelte f. sonst. Leistungen	9.590,77	
760000/5	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	67.317,52	
817000/5	Kostenbeitr. f. sonst. Leistungen		221,26
817200/5	Kostenbeitr. f. sonst. Leistungen 20 %		308,60
829921/5	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		19,00
868300/5	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush. - Pensionssicherungsbeitrag		912,24
770200	<u>Tourismusreferat - kurörtliche Werbung</u>		
403000/5	Handelswaren	1.256,14	
457000/5	Druckwerke	28.837,16	
620000/5	Personen- und Gütertransporte	1.493,99	
630000/5	Postdienste	13.520,29	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	6.025,34	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	5.301,84	
710520/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer)	6.028,28	
711000/5	Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG	1.396,84	
728000/5	Entgelte f. sonst. Leistungen	22.745,94	
728010/5	Entgelte f. sonst. Leistungen - Insertionen	49.266,07	
728020/5	Entgelte f. sonst. Leistungen - Bewirtungen	16.519,27	
729400/5	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	12.892,35	
729700/5	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	79.229,95	
757000/5	Lfd. Transf. Zlg. an priv. Organis. o. Erw. Zw.	2.320,00	
803200/5	Einn. aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust		1.999,62
803300/5	Einn. aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust		1.192,40
829010/5	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		1.757,15
829921/5	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		6.028,28
861000/5	Lfd. Transf. Zlg. von Ländern u. Landesfonds		7.000,00

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
770300	<u>Tourismusreferat - Informationsdienst</u>		
728000/5	Entgelte f.sonst.Leistungen	13.590,54	
770500	<u>Tourismusreferat - Veranstaltungen</u>		
457000/5	Druckwerke	11.064,81	
700300/5	Mietzinse	946,50	
710520/5	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	16,00	
728000/5	Entgelte f.sonst.Leistungen	57.527,56	
728740/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	31.871,43	
728750/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	190.262,10	
729940/5	Sonstige Ausgaben - AKM	2.230,40	
810000/5	Leistungserlöse		2.165,45
810020/5	Leistungserlöse 20% Ust		19.157,48
829921/5	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		16,00
861000/5	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		6.000,00
		1.060.194,29	48.277,48
	Verlust 2013		1.011.916,81
		1.060.194,29	1.060.194,29

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Tourismusreferates“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	20.383,19	100,0	16.006,48	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	5.537,45	27,2	3.077,55	19,2
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	14.845,74	72,8	12.928,93	80,8

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 2013	€	2.165,23
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	4.834,21
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	1.500,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	5.499,44

Die Passiven beinhalten ausschließlich die Forderungen der Zentralverwaltung an das Tourismusreferat. Hievon mussten im Berichtsjahr neuerlich € 1.010.000,-- 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 € 1.011.916,81 ist nicht mit dem Ergebnis der haushaltswirksamen Gebarung ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebärung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I. <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) die Fremdenverkehrsstelle	2.961,10		11.700,16	
1.2.) die kurörtliche Werbung	17.977,45		9.408,73	
1.3.) die Veranstaltungen	27.338,93	48.277,48	37.135,33	58.244,22
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) allgemeine Verwaltung	501.474,78		512.957,10	
2.2.) Kurörtliche Werbung	246.833,46		177.527,85	
2.3.) Informationsdienst	13.590,54		9.395,19	
2.4.) Kurmusik u.sonstg.Veranstaltungen	293.918,80		362.827,29	
2.5.) Forschungsstelle	-,--	1.055.817,58	3.000,00	1.065.707,43
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-1.007.540,10		-1.007.463,21

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

Ab 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 ab 2013 € 2,25. Diese Beträge werden durch Verordnung der NÖ Landesregierung wertgesichert. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Berichtsjahr betrug der Gemeindeanteil an der Nächtigungstaxe € 292.906,73 gegenüber € 272.781,81 im Vorjahr. Hievon entfielen auf Privatgäste € 114.387,57 d.s. 39,05 % (2012 – 35,83 %) und auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 178.519,16 d.s. 60,95 % (2012 – 64,17 %). Die erhobenen anteiligen Nächtigungstaxen und Interessentenbeiträge werden zur teilweisen Finanzierung der von der Stadtgemeinde Baden betriebenen und finanzierten touristischen Einrichtungen und Anlagen, wie vor allem Badeeinrichtungen, Parkanlagen und Tourismusverwaltung verwendet.

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 € 207.330,53 (gegenüber € 194.327,70 im Vorjahr).

Für die aufgrund der gesetzlichen Änderungen resultierenden Mindereinnahmen wurde vom Land NÖ im Berichtsjahr eine Entschädigungszahlung in Höhe von € 18.293,-- 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. Zur Förderung und weiteren Optimierung der Effizienz von Aktivitäten im Tourismusbereich in der Stadt Baden sowie zur wechselseitigen Förderung und Unterstützung der jeweiligen touristischen Tätigkeiten der Kooperationspartner haben auf Grundlage des Beschlusses des Stadtrates vom 9.9.2003 die Stadtgemeinde Baden/Tourismusreferat und die Congress Casino Baden Betriebsges.m.b.H. (CCB) eine Kooperationsvereinbarung abgeschlossen. Nach dieser Vereinbarung bearbeiten die CCB und das Tourismusreferat gemeinsam das touristische Marketingkonzept für die Stadt Baden.

zu 2.1.) Für die **allgemeine Verwaltung**, die seit 1. August 1995 im Leopoldsbad untergebracht ist, sind Ausgaben von € 501.474,78 angefallen, hievon € 334.417,47 für den Personalaufwand und € 67.317,52 für den Pensionsaufwand.

Für vermögenswirksame Anschaffungen wurden € 457,50 aufgewendet. Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 4.834,21 zugeführt.

Die Mitgliedsbeiträge an Vereinigungen und Institutionen betrugen € 11.849,--.

Unter den sonstigen Ausgaben (Post 720000) wurden für Verwaltungskostenbeiträge an die Zentralverwaltung für Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten etc. € 24.585,44 verrechnet.

zu 2.2.) Für den **Werbeaufwand** aufgrund des vom Gemeinderat beschlossenen Werbeplanes sind im Berichtsjahr € 246.833,46 angefallen und gliedert sich in folgende Sparten:

1.) Prospekte, Werbeschriften und Plakate	€	28.837,16
2.) Versand- und Transportkosten	€	15.014,28
3.) Insertionen und Druckkostenbeiträge	€	49.266,07
4.) Werbegeschenke	€	1.256,14
5.) Bewirtungen	€	16.519,27
6.) Sonstige Werbeaufwendungen	€	135.940,54
	€	<u>246.833,46</u>

Auf das Nächtigungsergebnis von 381.630 (im Vorjahr 362.762) bezogen, betrug der Werbeaufwand (einschließlich Repräsentationskosten) € 0,65 pro Übernachtung gegenüber € 0,49 im Jahr 2012 und € 0,44 im Jahr 2011.

Auf die 133.058 Privatgäste-Übernachtungen bezogen, ergab sich ein Werbeaufwand von € 1,86 pro Übernachtung.

Im abgelaufenen Fremdenverkehrsjahr wurden insgesamt 64.231 (+ 1,0 %) Ankünfte gezählt. Es ergibt sich demnach ein Werbeaufwand von € 3,84 pro Ankunft.

zu 2.3.+2.4.) Für Zwecke der **kurörtlichen Einrichtungen** wurden € 307.509,34 aufgewendet. Hiezu zählen u.a. die Ausgaben für die Kurmusik, für den Informationsdienst und für den Lesesaal.

Für die Durchführung der Kurmusik und die laufenden Unterhaltungsveranstaltungen für die Gäste wurden im Berichtsjahr € 293.918,80 aufgewendet, wovon € 190.262,10 als Entgelt an die Theater Baden Betriebsgesellschaft m.b.H. entfallen.

zu 2.5.) Für medizinische Institute sind im Berichtsjahr keine Ausgaben angefallen.

Im Übrigen wird auf den Bericht des Tourismusreferates über das Fremdenverkehrsjahr 2012/2013, das ist die Zeit vom 1. November 2012 bis 31. Oktober 2013, verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

BAUHOFES

für das Jahr

2013

Stadtgemeinde Baden
 Bauhof - Bilanzkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
020000/7	Maschinen u.masch.Anl.	3.455,58	0,00	0,00	1.836,02	1.619,56
030000/7	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	4.653,21	499,08	0,00	1.528,08	3.624,21
040200/7	Sonst.Kraftfahrzeuge	553,20	0,00	0,00	553,20	0,00
043300/7	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	50.827,85	0,00	0,00	8.332,52	42.495,33
044000/7	Geschäftsausstattung	10.933,47	0,00	0,00	2.275,22	8.658,25
909000/7	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	34.103,99	720.063,56	722.144,90	0,00	32.022,65
	Summe Aktiva	104.527,30	720.562,64	722.144,90	14.525,04	88.420,00

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/7	Kapitalkonto	104.527,30	16.107,30	0,00	0,00	88.420,00
	Summe Passiva	104.527,30	16.107,30	0,00	0,00	88.420,00

Stadtgemeinde Baden

Bauhof - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
820100	Bauhof		
040000/7	Fahrzeuge		16.000,00
298000/7	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		12.000,00
298300/7	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	14.525,04	
400000/7	Ger.Wg.d.Anlageverm.	6.239,15	
409000/7	Geringw.Ersatzteile	838,95	
452000/7	Treibstoffe	11.775,15	
453000/7	Schmier- und Schleifmittel	538,52	
454000/7	Reinigungsmittel	1.017,64	
456000/7	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	818,11	
457000/7	Druckwerke	480,68	
459000/7	Sonst.Verbrauchsgüter	6.495,19	
500000/7	Personalaufwand laut Sammelnachweis	487.329,75	
560000/7	Reisegebühren	260,78	
600000/7	Strom	5.325,26	
601000/7	Gas	9.736,76	
614000/7	Instandhaltung v. Gebäuden	9.526,24	
616400/7	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	1.213,44	
617000/7	Instandhaltung v. Fahrzeugen	10.872,90	
618000/7	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.194,94	
631000/7	Telekommunikationsdienste	1.631,96	
670000/7	Versicherungen	4.895,95	
680000/7	Anlagenabschreibungen	14.525,04	
690000/7	Schadensfälle	500,00	
700000/7	Mietzinse (unbeweglich)	20.187,58	
700100/7	Mietzinse (beweglich)	2.653,37	
710000/7	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.919,42	
711000/7	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	344,07	
720000/7	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	20.114,50	
728000/7	Entgelte f.sonst.Leistungen	48.277,40	
760000/7	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	37.408,03	
805000/7	Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter		770,37
806000/7	Einn.aus Veräusserung Altmaterial		278,74
809100/7	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		1.115,01
810000/7	Leistungserlöse		7.844,60
810900/7	Leistungserlöse Vergütungen		656.268,05
824100/7	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		550,78
828000/7	Rückersätze von Ausgaben		8.339,75
829000/7	Sonstige Einnahmen		166,04
864100/7	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		1.310,58
868300/7	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		894,60
		721.645,82	705.538,52
	Verlust 2013		16.107,30
		721.645,82	721.645,82

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Bauhofes“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	70.423,31	67,4	56.397,35	63,8
Umlaufvermögen	34.103,99	32,6	32.022,65	36,2
	104.527,30	100,0	88.420,00	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>	104.527,30	100,0	88.420,00	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 2013	€	68.620,72
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	14.525,04
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	12.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	71.145,76

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 Anlagenzugänge.

Das Umlaufvermögen beinhaltet ausschließlich die Forderungen des Bauhofes an die Zentralverwaltung der Stadtgemeinde Baden im Betrage von € 32.022,65.

Das Reinvermögen ist im Berichtsjahr um € 16.107,30 gesunken, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 705.538,52 und Aufwendungen von € 721.645,82 somit ein Verlust von € 16.107,30 ausgewiesen. Ohne Berücksichtigung der enthaltenen Rücklagenzuführungen von € 14.525,04 und der Rücklagenentnahmen von € 12.000,-- verändert sich dieses Ergebnis auf € - 13.582,26 (Verlust), welches jedoch mit dem kameralen Ergebnis nicht ident ist.

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	12.000,00		12.000,00	
1.2.) Betriebseinnahmen	664.112,65		585.708,53	
1.3.) Sonstige Einnahmen	29.425,87	705.538,52	66.231,96	663.940,49
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	499,08		2.625,43	
2.2.) Rücklagenzuführungen	14.525,04		19.855,08	
2.3.) Materialaufwand	28.203,39		32.501,09	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	524.998,56		486.385,25	
2.5.) Energieaufwand	15.062,02		15.092,86	
2.6.) Instandhaltungsaufwand	23.807,52		21.874,71	
2.7.) Öffentliche Abgaben	2.263,49		1.708,08	
2.8.) Sonstiger Aufwand	98.260,76	707.619,86	86.297,79	666.340,29
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-2.081,34		-2.399,80

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 4.198,5 (exkl. 366,00 bereits während des Jahres verrechnet) Arbeitsstunden mit LKW-Beistellung 30.580 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 € 204.466,95 erzielt wurden.

2.) Baggerbetrieb:

Der im Berichtsjahr laufend für die Grünschnittentsorgung in der Altstoffsammelstelle verwendete Bagger stand weiters im Rahmen von 1.028,00 Arbeitsstunden zur Verfügung.

Für die Leistungen (mit Kraftfahrer) an die verschiedenen Verwaltungsstellen wurden ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden € 53.867,20 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	23.630,50	Stunden
ausbezahlt. Nach Abzug von	2.484,75	Urlaubs-
stunden und	1.680,50	Stunden
für Krankenstände		
verblieben	19.465,25	tatsächlich
geleistete Arbeitsstunden.		

Hievon wurden für den Bauhof (ausschließlich der Erfordernisse für den Lastkraftwagen- und Baggerbetrieb) 11.880,25 Arbeitsstunden geleistet. Während des Berichtsjahres wurden den Verwaltungsstellen 655,00 Arbeitsstunden in Rechnung gestellt, somit verblieben **11.225,25** 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 € 372.678,30 verrechnet.

4.) Allgemeines:

Der Betriebs- und Erneuerungsrücklage wurde ein Betrag € 14.525,04 zugeführt, der den im Jahr 2013 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 € 486.385,25 auf € 524.998,56 gestiegen.

Für die Erledigung der Verwaltungsarbeiten sowie als Kostenanteil für die Personalvertretung wurden Vergütungen im Betrage von € 20.114,50 angerechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

WASSERWERKES

für das Jahr

2013

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	193.062,07	0,00	19.548,11	0,00	173.513,96
006000/12	Sonstige Grundstückseinrichtungen	4.817,40	0,00	0,00	346,26	4.471,14
010300/12	Betriebsgebäude	525.111,77	0,00	0,00	48.876,20	476.235,57
020000/12	Maschinen u.masch.Anl.	366.038,56	0,00	0,00	114.828,47	251.210,09
030000/12	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	3.085,08	3.139,86	0,00	1.146,55	5.078,39
040200/12	Sonst.Kraftfahrzeuge	26.993,81	0,00	0,00	21.653,08	5.340,73
043300/12	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	68.679,22	79.748,44	0,00	17.511,51	130.916,15
044000/12	Geschäftsausstattung	9.310,22	440,83	0,00	2.579,01	7.172,04
050000/12	Sonderanlagen	1.935.963,08	143.148,73	0,00	208.324,79	1.870.787,02
050600/12	Sonderanlagen Hauptrohrstränge	4.931.245,09	427.630,87	0,00	180.586,37	5.178.289,59
050700/12	Sonderanlagen Stadtröhrnetz	850.211,62	24.559,28	0,00	93.515,34	781.255,56
050800/12	Sonderanlagen Hausanschlüsse	125.679,01	2.283,69	0,00	12.014,84	115.947,86
070000/12	Aktivierungsfähige Rechte	5.668,58	4.600,00	0,00	3.623,64	6.644,94
131000/12	Vorräte:Handelswaren Installationsmaterial	466.308,33	0,00	2.748,07	0,00	463.560,26
153000/12	Vorräte:Betriebsstoffe Treibstoffe	10.838,92	0,00	714,36	0,00	10.124,56
909100/12	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	0,00	82.582,83	0,00	0,00	82.582,83
Summe Aktiva		9.530.002,32	768.134,53	23.010,54	705.006,06	9.570.120,25

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/12	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	72.217,79	5.959.547,78	5.887.329,99	0,00	0,00
930000/12	Kapitalkonto	9.457.784,53	0,00	112.335,72	0,00	9.570.120,25
Summe Passiva		9.530.002,32	5.959.547,78	5.999.665,71	0,00	9.570.120,25

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
850000	Wasserwerk			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			673.894,62
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		1.033.223,35	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		34.249,50	
402000/1	Materialien für innerbetriebl.Leistungen		7.131,43	
403001/1	Handelswaren (Vorratsveränderung)		2.748,07	
403100/1	Handelswaren-Hydranten		14.654,62	
424000/1	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe		24.995,99	
452000/1	Treibstoffe		14.659,86	
452001/1	Treibstoffe (Vorratsveränderung)		714,36	
452100/1	Treibstoffe-PKW		1.384,58	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel		5.193,52	
454000/1	Reinigungsmittel		11.323,27	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel		3.912,35	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		3.499,46	
457200/1	Druckwerke-Formulare		4.506,00	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		11.072,47	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		1.049.948,01	
560000/1	Reisegebühren		1.105,69	
600200/1	Strom-Pumpwerk		19.021,92	
600300/1	Strom-Sonstige		15.732,96	
603000/1	Wärme		13.054,95	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		3.523,75	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		321.688,65	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		26.941,19	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		4.127,35	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		25.023,23	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		12.957,49	
617100/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW		1.394,38	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		1.519,79	
618100/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengenmesser		12.332,05	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		3.177,50	
619100/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hauptrohrstränge		2.694,13	
619400/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen		489.808,44	
619410/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten		34.327,96	
619700/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse		31.892,65	
630000/1	Postdienste		8.317,41	
631000/1	Telekommunikationsdienste		4.924,35	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		4.756,11	
653000/1	Zinsen für Finanzschulden-Ausland		13.611,44	
670000/1	Versicherungen		61.958,23	
680000/1	Anlagenabschreibungen		705.006,06	
690000/1	Schadensfälle		1.200,00	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		181,20	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		9.404,86	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		90.551,46	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		78,73	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		41.273,79	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		342.533,41	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen		3.012,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		99.144,02	

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		110.766,49	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		369.608,64	
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)		9.326,34	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren			29.572,14
803100/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren IU			821,17
806000/1	Einn.aus Veräusserung Altmaterial			597,60
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			9.155,41
810500/1	Leistungserlöse Installationen			31.775,00
810510/1	Leistungserlöse Installationen IU			460,00
810800/1	Leistungserlöse Stromverkauf			30.998,57
813000/1	Nebenerlöse			25.254,78
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			267.404,40
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen			22.082,63
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			3.784,36
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			6.278,03
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			78,73
852600/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren			3.393.196,56
852610/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren IU			77.345,38
852700/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasseranschlussabgaben			24.766,50
852800/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.			76.753,80
852900/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr			510.178,35
852910/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr IU			12.754,50
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			13.708,00
860000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			3.927,00
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag			7.367,84
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			9.375,81
			5.119.195,46	5.231.531,18
Gewinn 2013			112.335,72	
			5.231.531,18	5.231.531,18

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Wasserwerkes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	9.052.855,07	94,9	9.013.852,60	94,2
Umlaufvermögen	477.147,25	5,1	556.267,65	5,8
	9.530.002,32	100,0	9.570.120,25	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	72.217,79	0,8	0,00	0,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	9.457.784,53	99,2	9.570.120,25	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 2013	€	526.923,97
Schuldenzugang (für außerordentl. Haushalt)	€	6.807,89
Schuldentilgungen	€	161.608,51
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	372.123,35
Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2013	€	2.487.532,53
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	1.033.223,35
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	673.894,62
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	2.846.861,26

Beim Anlagevermögen ergaben sich:

a) Erhöhungen infolge Neuanschaffungen und Neuerrichtungen	€	768.134,53
b) Verminderungen durch Wertabschreibungen vom Anlagevermögen und Anlagenabgänge	€	728.016,60
somit ein Anlagennettozugang von	€	40.117,93

Das Umlaufvermögen beinhaltet Materialvorräte und Treibstoffvorräte im Werte von € 556.267,65.

Das Reinvermögen hat sich um € 112.335,72, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Gewinn des Berichtsjahres, erhöht.

Gewinn- und Verlustrechnung:

In der Gewinn- und Verlustrechnung wurden Erträge von € 5.231.531,18 und Aufwendungen von € 5.119.195,46, somit ein Gewinn von € 112.335,72 ausgewiesen.

In den Aufwendungen sind Rücklagenzuführungen von € 1.033.223,35 (davon € -- a.o. Haushalt) und in den Erträgen Rücklagenentnahmen im Betrag von € 673.894,62 (a.o. Haushalt) enthalten.

Ohne diese das betriebswirtschaftliche Ergebnis nicht betreffenden Positionen verändert sich der Gewinn von € 112.335,72 in einen Gewinn von € 471.664,45 und ist dieses Ergebnis jedoch mit jenem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebarung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I. <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Einnahmen aus Anlagenverkauf	19.548,11		--,--	
1.3.) Wasserverbrauchs-, Anschluss- u.Ergänzungs- abgaben u.Messermieten (Bereitstellungsge- bühren)	4.094.995,09		3.942.864,62	
1.4.) Wasserlieferungen an fremde Gemeinden	267.404,40		248.951,44	
1.5.) Installationseinnahmen	32.235,00		44.403,50	
1.6.) Erlöse aus Handelswaren	30.393,31		49.639,00	
1.7.) Sonstige Einnahmen	128.681,76	4.573.257,67	110.466,28	4.396.324,84
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	115.816,03		204.837,60	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.033.223,35		835.191,60	
2.3.) Schuldendienst	179.976,06		180.096,45	
2.4.) Materialaufwand	136.583,05		113.840,37	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	1.429.988,68		1.498.818,42	
2.6.) Energiebezüge	47.809,83		64.712,22	
2.7.) Instandhaltungskosten	967.281,21		854.045,55	
2.8.) Öffentliche Abgaben	131.903,98		140.652,07	
2.9.) Sonstige Ausgaben	530.675,48	4.573.257,67	504.130,56	4.396.324,84
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		0,00

Zu den Einnahmen:

zu 1.3.) u. 1.4.) Aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 25. September 2012 wurde die Grundgebühr für einen Kubikmeter Wasser zur Berechnung der Wasserbezugsgebühren mit Wirksamkeit ab 1.1.2013 mit € 1,15 festgesetzt. Diese Grundgebühr gelangte für das Berichtsjahr zur Verrechnung. Gemäß Verordnung des Gemeinderates vom 25. September 2012 betrug der Einheitssatz für die Berechnung der Wasseranschlussabgaben € 13,20. Der Bereitstellungsbeitrag belief sich auf € 19,80 pro m³/h Nennbelastung. Dieser Tarif wurde durch die Verordnung des Gemeinderates vom 25. September 2012 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 2013 mit 16.687 m³ (16.080 m³) und der **geringste** Verbrauch im November 2013 mit 8.038 m³ (8.229 m³) zu verzeichnen. Die **gesamte Wasserförderung betrug** im Berichtsjahr 3.995.775 Kubikmeter gegenüber 3.749.271 Kubikmeter im Vorjahr.

Von der geförderten Wassermenge wurden 3.515.464 Kubikmeter (2012 – 3.404.004 Kubikmeter) **als Verbrauch abgelesen** und 0 Kubikmeter (2012 – 0 Kubikmeter) infolge von nachgewiesenen Rohrgebrechen abgeschrieben.

Von der abgelesenen und verrechneten Wassermenge entfielen auf:

	<u>2 0 1 3</u>	<u>2 0 1 2</u>
	m³	m³
Baden	3.098.917	2.996.152
Ebenfurth	135.518	139.917
Eggendorf	133.731	118.822
Zillingdorf	147.298	149.113
	3.515.464	3.404.004

Die **verrechnete** Wassermenge ist im Vergleich zum Vorjahr um 111.460 m³, das sind 3,3 %, gestiegen.

Die Differenz zwischen der geförderten und abgelesenen Wassermenge betrug im Berichtsjahr 480.311 Kubikmeter, das sind 12,0 % der Fördermenge gegenüber 345.267 Kubikmeter bzw. 9,2 % im Vorjahr. Auf diese Menge ist jedoch auch die für öffentliche Erfordernisse verbrauchte Wassermenge anzurechnen und wurden im Berichtsjahr außerdem wieder Leitungsspülungen durchgeführt, die einen hohen Wasserverbrauch zur Folge hatten. Auch erfolgte die Feststellung der Pumpmenge genau nach dem Rechnungsjahr abgegrenzt, während sich bei den Ablesungen der 5.485 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 Able-
sung, welche überdies seit 2006 über die Internet-Plattform wasserzaehler.at erfolgen kann. Im Berichtsjahr wurde davon bei 2.536 (davon 765 über
wasserzaehler.at) bzw. rd. 46,2 % aller Wasserzähler Gebrauch gemacht.

Für Wasserbezugsgebühren (Baden) wurden € 3.516.684,71 gegenüber € 3.257.876,76 im Vorjahr vereinnahmt. Die Einnahmen für Wasserlieferungen
an fremde Gemeinden (Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf) betrugen € 267.404,40 gegenüber € 248.951,44 im Vorjahr.

Im Berichtsjahr wurden 12 Wasserzähler erstmalig eingebaut.

Im Sinne des NÖ Wasserleitungsgesetzes wurden im Berichtsjahr Anschlussabgaben von € 24.766,50 und für Zu-, Auf- und Umbauten Ergänzungsab-
gaben von € 76.753,80 zur Zahlung vorgeschrieben. An Bereitstellungsgebühren wurden € 522.932,85 vereinnahmt.

zu 1.5.) Im Rahmen der Installationstätigkeit wurden 413 Arbeitsstunden, 56 Baggerstunden, 5 Druckluftplanzenstunden, 54 LKW-Stunden und Entgelte für Was-
sermessereinbauten im Gesamtbetrage von € 32.235,-- verrechnet. Weiters wurde die städtische Straßenreinigung beim Winterdienst unterstützt und
wurden hiefür im Berichtsjahr 5 Baggerstunden und 124 LKW-Stunden in Rechnung gestellt.

zu 1.6.) Für den Verkauf von Installationsmaterial (Handelswaren) wurden € 30.393,31 erzielt.

zu 1.7.) Zu den sonstigen Einnahmen von € 128.681,76 zählen u.a. der Ertrag der Stromerzeugung in Ebenfurth von € 30.998,57 (2012 - € 3.952,91), Kostener-
sätze 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 € 115.816,03 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 € 1.033.223,35 zugeführt. Dieser Betrag entspricht den Wertabschreibungen vom Anlagevermögen
zuzüglich eines weiteren Betrages von € 328.217,29.

zu 2.3.) Für den Schuldendienst mussten € 179.976,06 aufgewendet werden, wovon € 161.608,51 auf Tilgungen und € 18.367,55 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 € 1.429.988,68 ist im Vergleich zum Vorjahr um 4,6 % gesunken.

zu 2.6.) Zum Antrieb der Pumpen in Ebenfurth waren 2010 L Dieselöl, 1.415.590 kWh Strom (1.219.283) **aus der eigenen Erzeugung** und 53.784 kWh Fremdstrom (262.218 kWh) erforderlich.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 967.281,21 aufgewendet. Davon entfällt ein Großteil auf die Sanierung von Rohrsträngen und Hausanschlussleitungen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2013 und sonstige Straßenwiederherstellungen. Im Berichtsjahr waren 22 (45) Rohrbruchbehebungen erforderlich.

In der betriebseigenen Eichstation im Pumpwerk Ebenfurth wurden 638 (2012 – 995) Stück Wassermesser neu geeicht. Bei den einzelnen Wasserabnehmern wurden 1.342 (1.435) Wassermesser ausgewechselt.

zu 2.8.) Für öffentliche Abgaben (Kommunalsteuer, Gebrauchsabgabe, Grundbesitzabgaben etc.) wurden € 131.903,98 aufgewendet.

zu 2.9.) Zu den sonstigen Ausgaben im Gesamtbetrage von € 530.675,48 zählen u.a. Porto- und Telefonausgaben, Versicherungsprämien, Mieten, Mitgliedsbeiträge, Firmenleistungen u.dgl.m..

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 342.533,41 als Vergütungen an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs-, Gebühreneinhebungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, der Personalvertretung und sonstiger Leistungen diverser anderer Dienststellen 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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska 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 **Gebbarung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebarung 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 **23,4 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 31.12.2013

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 8.614.662,30

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 392.545,36

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 9.007.207,66

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 6.644,94

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € 556.267,65

1.2.2 Sonstige Forderungen € --,-- € 556.267,65

**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 € **9.570.120,25**

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN	€	2.846.861,26
2.2 RÜCKSTELLUNGEN	€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN		
2.3.1 Schulden beim Bund	€	--,--
2.3.2 Schulden beim Land	€	94.413,78
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	€	277.709,57
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	€	6.351.135,64
SUMME PASSIVA	€	9.570.120,25

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Betriebsleiter:

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

Schuldennachweis per 31.12.2013 - Wasserwerk (UA 850)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2013	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2013
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	526.923,97	6.807,89	161.608,51	372.123,35
341	<u>bei Ländern und Landesfonds</u>				
	BA03 Wasserwerk	35.897,89	364,89	--,--	36.262,78
	BA04 Wasserwerk	51.708,00	6.443,00	--,--	58.151,00
		87.605,89	6.807,89	--,--	94.413,78
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	3. Hauptrohrstrang	288.048,97	--,--	141.880,38	146.168,59
	Verbindungsleitung	151.269,11	--,--	19.728,13	131.540,98
		439.318,08	--,--	161.608,51	277.709,57

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

ABWASSERBESEITIGUNG

für das Jahr

2013

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	9.460,69	0,00	0,00	0,00	9.460,69
010310/6	Betriebsgebäude Kläranlage	2.832.930,15	0,00	0,00	86.411,50	2.746.518,65
010320/6	Betriebsgebäude Überpumpstationen	96.947,39	0,00	0,00	2.523,20	94.424,19
020000/6	Maschinen u.masch.Anl.	265.645,22	32.283,34	0,00	120.340,39	177.588,17
030000/6	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	3.424,01	1.423,77	0,00	1.558,28	3.289,50
040200/6	Sonst.Kraftfahrzeuge	36.370,44	0,00	0,00	14.358,29	22.012,15
043300/6	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	23.495,76	8.874,63	0,00	5.495,95	26.874,44
044000/6	Geschäftsausstattung	3.005,85	0,00	0,00	1.505,38	1.500,47
050000/6	Sonderanlagen	1.147.073,70	67.708,18	0,00	120.707,00	1.094.074,88
050100/6	Sonderanlagen Fäkalkanalleitungen	9.604.217,34	202.578,70	0,00	546.779,16	9.260.016,88
050200/6	Sonderanlagen Regenwasserkanäle	7.765.322,54	194.860,78	0,00	401.858,66	7.558.324,66
050300/6	Sonderanlagen Hausanschlussleitungen	1.001.253,69	25.043,57	0,00	58.941,10	967.356,16
060000/6	Anlagen in Bau	16.741,27	0,00	0,00	0,00	16.741,27
070000/6	Aktivierungsfähige Rechte	711,90	0,00	0,00	158,20	553,70
Summe Aktiva		22.816.627,93	532.772,97	0,00	1.360.637,11	21.988.763,79

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/6	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	3.843.587,63	7.617.178,11	7.426.865,54	0,00	3.653.275,06
930000/6	Kapitalkonto	18.973.040,30	637.551,57	0,00	0,00	18.335.488,73
Summe Passiva		22.816.627,93	8.254.729,68	7.426.865,54	0,00	21.988.763,79

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
851000	Abwasserbeseitigung			
298000/6	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			310.728,88
298000/6	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			379.852,40
298300/6	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		1.360.637,11	
400000/6	Ger.Wg.d.Anlageverm.		13.912,16	
402000/6	Materialien für innerbetriebl.Leistungen		3.521,77	
409000/6	Geringw.Ersatzteile		210,38	
452000/6	Treibstoffe		24.567,89	
453000/6	Schmier- und Schleifmittel		1.771,04	
454000/6	Reinigungsmittel		613,87	
455000/6	Chem.und sonst.artverw. Mittel		41.261,40	
456000/6	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		875,13	
457000/6	Druckwerke		3.832,90	
459000/6	Sonst.Verbrauchsgüter		1.730,29	
500000/6	Personalaufwand laut Sammelnachweis		651.232,21	
560000/6	Reisegebühren		2.198,26	
600000/6	Strom		13.430,94	
600100/6	Strom-Kläranlage		107.939,30	
601000/6	Gas		6.515,08	
611000/6	Instandhaltung v. Strassenbauten		211.855,95	
614000/6	Instandhaltung v. Gebäuden		3.063,91	
616400/6	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		49.627,12	
617000/6	Instandhaltung v. Fahrzeugen		42.594,42	
618000/6	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		8.548,01	
619000/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen		1.416,26	
619200/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle		292.910,20	
619300/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle		10.977,17	
619500/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK		47.013,66	
619600/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK		17.986,91	
630000/6	Postdienste		6.991,74	
631000/6	Telekommunikationsdienste		3.135,71	
650000/6	Zinsen für Finanzschulden-Inland		45.640,37	
670000/6	Versicherungen		37.415,66	
680000/6	Anlagenabschreibungen		1.360.637,11	
690000/6	Schadensfälle		778,00	
700000/6	Mietzinse (unbeweglich)		3.064,35	
700100/6	Mietzinse (beweglich)		10.046,08	
710000/6	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		61.744,60	
710520/6	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		1.193,90	
711000/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG		76.775,65	
720000/6	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		316.270,47	
726000/6	Mitgliedsbeiträge an Institutionen		10.225,28	
728000/6	Entgelte f.sonst.Leistungen		209.271,27	
728000/6	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		113.033,95	
760000/6	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		173.435,36	
769100/6	Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde		1.544.189,73	
809000/6	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			3.479,37
813000/6	Nebenerlöse			2.070,00
817000/6	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			50.359,66
817200/6	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen 20 %			8.080,20
824100/6	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			824,40

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
824310/6	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		165,28
828100/6	Rückersätze von Ausgaben		608,00
829921/6	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		1.193,90
852300/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK		5.192.590,33
852310/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU		27.794,14
852400/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr FK		59.094,19
852420/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr RK		5.809,33
852500/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK		109.108,28
852520/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK		4.588,93
860000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		94.313,39
861000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.500,00
868300/6	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		4.380,32
		6.894.092,57	6.256.541,00
	Verlust 2013		637.551,57
		6.894.092,57	6.894.092,57

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Abwasserbeseitigung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	22.816.627,93	100,0	21.988.763,79	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	3.843.587,63	16,9	3.653.275,06	16,6
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	18.973.040,30	83,1	18.335.488,73	83,4

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 2013:	€	3.906.570,97
Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt)	€	3.468,43
Schuldentilgungen	€	193.781,01
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	3.716.258,39

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2013	€	3.745.816,79
Zuführungen (ordentl.Haushalt)	€	1.360.637,11
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt - davon € 1.500.000,-- UA 981)	€	1.810.728,88
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	379.852,40
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	2.915.872,62

Der Wert des Anlagevermögens ist durch wertvermehrnde			
Anschaffungen im ordentlichen Haushalt um	+	€	262.486,08
und solche im außerordentlichen Haushalt um	+	€	270.286,88
angestiegen. Aufgrund der durchgeführten Wertabschreibungen			
und Abgänge vom Anlagevermögen ergab sich eine Verminderung	-	€	1.360.637,11
um das Anlagevermögen ist demnach im Berichtsjahre um netto	-	€	827.864,15
gefallen.			

Die Passiven betreffen ausschließlich die Schuld der Abwasserbeseitigung an die Zentralverwaltung im Betrage von € 3.653.275,06.

Das Reinvermögen hat sich im Berichtsjahr um € 637.551,57 verringert, das ist der im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 6.256.541,-- und Aufwendungen von € 6.894.092,57 betrug der Verlust der Abwasserbeseitigung € 637.551,57.

Ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführung im ordentlichen Haushalt von € 1.360.637,11 und im außerordentlichen Haushalt von € --,-- und der Rücklagenentnahmen im ordentlichen Haushalt von € 310.728,88 und im außerordentlichen Haushalt von € 379.852,40 sowie der Entnahme von marktbestimmten Betrieben von € 1.544.189,73 (Vereinnahmung und Zuführung zur Allgemeinen Rücklage erfolgt beim UA 914) verändert sich der Verlust von € 637.551,57 in einen Gewinn von € 1.576.693,99. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameralen ordentlichen und außerordentlichen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	310.728,88		214.518,43	
1.2.) Gesetzliche Gebühren	5.398.985,20		5.469.719,78	
1.3.) Sonstige Einnahmen	166.974,52	5.876.688,60	158.495,18	5.842.733,39
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Vermögenswirksame Anschaffungen	262.486,08		336.151,52	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.360.637,11		1.494.292,09	
2.3.) Entnahmen von marktbestimmten Betrieben	1.544.189,73		1.531.339,32	
2.4.) Schuldendienst	239.421,38		242.564,70	
2.5.) Materialaufwand	92.296,83		117.090,89	
2.6.) Personal- und Pensionsaufwand	826.865,83		870.501,05	
2.7.) Energieaufwand	127.885,32		120.673,77	
2.8.) Anlageninstandhaltung	685.993,61		441.446,51	
2.9.) Sonstiger Aufwand	736.912,71	5.876.688,60	688.673,54	5.842.733,39
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 € 310.728,88.

zu 1.2.) Der Einheitssatz zur Berechnung der Kanaleinmündungsabgabe und der Kanalergänzungsabgabe für den Schmutzwasserkanal wurde aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 27. September 2011 ab 1. Jänner 2012 unverändert mit € 19,12 festgesetzt. Der Einheitssatz zur Berechnung der Kanaleinmündungs- und Ergänzungsabgabe für den Regenwasserkanal wurde ebenfalls unverändert mit € 9,02 ab 1. Jänner 2012 festgesetzt. Der

Einheitssatz für die Kanal**benützungsgebühr** beträgt aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 27. September 2011 ab 1. Jänner 2012 € 1,84 und erhöht sich bei zusätzlicher Einleitung von Regenwässern um 10 %.

Am Ende des Jahres 2013 waren in Baden 4.892 Objekte an den öffentlichen Schmutzwasserkanal und 2.107 Objekte an den Regenwasserkanal angeschlossen.

Im Laufe des Berichtsjahres wurden Kanaleinmündungsabgaben für 18 Neuanschlüsse vorgeschrieben, wovon 12 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 59.094,14 den Schmutzwasserkanal und 6 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 6.987,79 den Regenwasserkanal betreffen. Im gleichen Zeitraum wurden im Zusammenhang mit Um-, Zu- und Aufbauten Kanalgänzungsabgaben von € 113.697,21 vereinnahmt.

Für die laufende **Benützung** des **Schmutz- und Regenwasserkanales** wurden Kanalbenützungsgebühren im Gesamtbetrage von € 5.220.384,47 gegenüber € 5.176.941,60 im Vorjahr vorgeschrieben, wobei die Zuschläge für den Regenwasserkanal beinhaltet sind.

zu 1.3.) Von den sonstigen Einnahmen entfallen u.a. € 50.359,66 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 2013 betrug der Annuitätenzuschuss daher insgesamt € 589.380,34.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

zu 2.1.) Im Berichtsjahr waren Anlagenanschaffungen (Betriebsausstattungen, Hausanschlüsse etc.) im Betrage von € 262.486,08 erforderlich.

Die Herstellung von Regenwasserkanälen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2013 erforderte € 194.860,78.

zu 2.2.) Die veranschlagten Rücklagenzuführungen betreffen eine Zuführung zur Betriebs- und Erneuerungsrücklage in der Höhe der jährlichen Abschreibungen von € 1.360.637,11.

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 € 1.544.189,73 durchgeführt, welche im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 27. September 2011, 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 € 193.781,01 auf Tilgungsraten und € 45.640,37 auf Kreditzinsen. Diese Belastungen entsprechen 4,4 % der Gebühreneinnahmen.

zu 2.5.) Für Materialanschaffungen sind Ausgaben von € 92.296,83 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 (€ 653.430,47) ist im Vergleich zum Vorjahr um 6,7 % gesunken. Der Pensionsaufwand (€ 173.453,36) ist um 1,8 % gestiegen.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 685.993,61 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. € 107.939,30 auf Stromkosten für die Kläranlage und € 13.430,94 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.

Für die Durchführung der Gebühreneinhebung, der Buchhaltungsarbeiten, der Lohnverrechnung, der Personalvertretung und diverser sonstiger Leistungen wurden Verwaltungskostenbeiträge (Gemeinkosten) zu Gunsten der Zentralverwaltung (einschließlich EDV-Stelle) im Ausmaße von € 316.270,47 berechnet.

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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska 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 **Gebärung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebärung 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 **14 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 31.12.2013

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 21.917.792,26

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 53.676,56

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € 16.741,27 € 21.988.210,09

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 553,70

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 € 21.988.763,79

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN € 4.415.872,62

2.2 RÜCKSTELLUNGEN € --,--

2.3 FINANZSCHULDEN

2.3.1 Schulden beim Bund € --,--

2.3.2 Schulden beim Land und Landesfonds € 344.695,63

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 € 3.371.562,76

2.3.8 Inlandsanleihen € --,--

2.3.9 Auslandsanleihen € --,--

2.3.10 Sonstige Finanzschulden € --,-- € 3.716.258,39

2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN € --,--

2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA € 13.856.632,78

SUMME PASSIVA € 21.988.763,79

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

Schuldennachweis per 31.12.2013 - Abwasserbeseitigung (UA 851)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2013	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2013
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	3.906.570,97	3.468,43	193.781,01	3.716.258,39
341	<u>bei Ländern und Landesfonds</u>				
	BA 10 Kläranlagenausbau	283.471,66	2.881,37	--,--	286.353,03
	BA 12 Schmutzwasser- hauptsammler	18.429,96	187,33	--,--	18.617,29
	BA 13 Regenwasser- kanalisation/Kanal Lorenzteich	39.325,58	399,73	--,--	39.725,31
		341.227,20	3.468,43	--,--	344.695,63
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	BA 06 Kanalisation	352.381,16	--,--	36.109,87	316.271,29
	BA 07 Kläranlagenausbau	1.723.571,87	--,--	51.553,55	1.672.018,32
	BA 08 Kanalisation	180.111,64	--,--	23.100,99	157.010,65
	BA 10 Kläranlagenausbau	1.309.279,10	--,--	83.016,60	1.226.262,50
		3.565.343,77	--,--	193.781,01	3.371.562,76

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

MIETHÄUSER

für das Jahr

2013

Stadtgemeinde Baden
Miethäuser - Bilanzkonto per 31.12.2013 (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	1.508.271,87	0,00	1.489.238,68	418,68	18.614,51
909100/9	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	0,00	61.873,19	0,00	0,00	61.873,19
	Summe Aktiva	1.515.582,88	61.873,19	1.489.238,68	418,68	87.798,71

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/9	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	346.417,53	2.343.676,18	1.997.258,65	0,00	0,00
930000/9	Kapitalkonto	1.169.165,35	1.481.366,64	400.000,00	0,00	87.798,71
	Summe Passiva	1.515.582,88	3.825.042,82	2.397.258,65	0,00	87.798,71

Stadtgemeinde Baden

Miethäuser - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
853000	Miethäuser			
010900/9	AO Gebäude-Wohngebäude			310.205,30
298000/9	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			14.804,17
298300/9	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		418,68	
614000/9	Instandhaltung v. Gebäuden		26.356,37	
640000/9	Rechtskosten		6.034,17	
680000/9	Anlagenabschreibungen		418,68	
680100/9	Restbuchwertabschreibung		1.489.238,68	
690000/9	Schadensfälle		62.061,21	
710000/9	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		63,25	
710400/9	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)		4.457,00	
720000/9	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		2.263,82	
728000/9	Entgelte f.sonst.Leistungen		5.125,02	
768000/9	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte		14.804,17	
775000/9	AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)		310.205,30	
778000/9	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte		13.939,11	
819000/9	Abschreibung u.Wertber. zu Schulden			86.832,95
824100/9	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			9.034,92
824130/9	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			29.268,05
828100/9	Rückersätze von Ausgaben			309,43
829000/9	Sonstige Einnahmen			3.564,00
			1.935.385,46	454.018,82
Verlust 2013				1.481.366,64
			1.935.385,46	1.935.385,46

Sammelnachweis Hausbesitz

Objekt	Konto	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben
Braitnerstraße 3	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		16.313,69
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		2.688,20
	824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	6.280,01	
		Summe	6.280,01	19.001,89
Braitnerstraße 5	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		2.405,34
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.735,99
	824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	2.002,00	
		Summe	2.002,00	4.141,33
Brusattiplatz 1-2	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		10.866,71
	640000	Rechtskosten		1.560,00
	710400	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)		1.414,00
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.147,30
	824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	31.630,44	
		Summe	31.630,44	14.988,01
Mühlgasse 74	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		222,00
	710000	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		56,00
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		1,11
	824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	-16.671,58	
		Summe	-16.671,58	279,11
Neustiftgasse 6	829000	Sonstige Einnahmen	3.564,00	
		Summe	3.564,00	0,00
Gesamtsumme			26.804,87	38.410,34

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Miethausbesitzes“

A) Ergebnisse im doppelten Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	1.515.582,88	100,0	25.925,52	29,5
Umlaufvermögen	-,--	0,0	61.873,19	70,5
	1.515.582,88	100,0	87.798,71	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	346.417,53	22,9	-,--	0,0
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	1.169.165,35	77,1	87.798,71	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 2013:	€	-,--
Schuldenzugang	€	-,--
Schuldentilgungen	€	-,--
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	-,--

Der Rücklagenstand (ohne "Wohnungssozialfonds") betrug am 1. Jänner 2013	€	37.953,00
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	418,68
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt - für Instandsetzungen)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt - für Instandsetzungen)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	38.371,68

Das Anlagevermögen verminderte sich durch Wertzugänge um € --,-- und infolge der Wertabschreibungen und Abgänge vom Anlagevermögen um € 1.489.657,36 auf € 25.925,52. Der Abgang in Höhe von € 1.489.238,68 betrifft die Übertragung des Objektes Mühlgasse 74 an die Immobilien Baden GesmbH & Co KG im Jahr 2013.

Zur Vermeidung eines negativen Kapitalkontos mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 400.000,-- zu Gunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 454.018,82 und Aufwendungen von 1.935.385,46 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 1.481.366,64. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € 418,68 und Rücklagenentnahmen von € 14.804,17 (Rücklage Wohnungssozialfonds) im ordentl. Haushalt und € --,-- im a.o. Haushalt ergäbe sich ein Verlust von € 1.495.752,13. Dieses Ergebnis ist jedoch mit dem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	14.804,17		12.848,46	
1.2.) Hauptmietzins und Pachteinahmen	38.302,97		145.339,43	
1.3.) Annuitätenzuschüsse	-,--		74.976,65	
1.4.) Investitions- und Tilgungszuschüsse	-,--		19.904,72	
1.5.) Sonstige Einnahmen	90.706,38	143.813,52	14.256,00	267.325,26
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	-,--		--,--	
2.2.) Zuführungen an Rücklagen	418,68		21.102,52	
2.3.) Schuldendienst	-,--		165.746,62	
2.4.) Instandhaltung von Gebäuden	26.356,37		18.615,04	
2.5.) Öffentliche Abgaben	4.520,25		1.800,25	
2.6.) Sonstige Ausgaben	104.227,50	135.522,80	60.060,83	267.325,26
Soll-Fehlbetrag/ Überschuss		8.290,72		0,00

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 € 38.302,97, stehen Gebäudeinstandhaltungskosten von € 26.356,37 gegenüber.

Der für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen verrechnete Betrag von € 418,68 wurde der Erneuerungsrücklage der Miethäuser zugeführt. Gleichzeitig wurde dieser Rücklage ein Betrag von € --,-- entnommen. Ein weiterer Betrag von € 14.804,17 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 Miet-beihilfe** entnommen.

Die sonstigen Ausgaben in Höhe von € 104.227,50 beinhalten die Refundierung von anteiligen Baukostenbeiträgen in Höhe von € 13.939,11 sowie Ausgaben in Höhe von € 64.416,57 für die Abgeltung der Mieterrückstände per 30. April 2012 hinsichtlich der Baurechtsverträge (Marianne-Hainischgasse 1-3, Beim Spitzerriegel 1, Karl-Gleichweit-Straße 4, 2, 5-9 und 11) mit der Atlas Gemeinnützige Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft reg.GenmbH.

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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska 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 Gesamtgebärung 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 31.12.2013

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermöge	€	25.925,52	
1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen	€	--,--	
1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen	€	--,--	€ 25.925,52
1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände			€ --,--
1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere			€ --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte	€	--,--	
1.2.2 Sonstige Forderungen (Verrechnungskonto)	€	61.873,19	€ 61.873,19
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		€	87.798,71
---------------------	--	---	------------------

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN	€	38.371,68
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	€	49.427,03
SUMME PASSIVA	€	87.798,71

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:
Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THERMALSTRANDBADES

für das Jahr

2013

Stadtgemeinde Baden
Thermalstrandbad - Bilanzkonto per 31.12.2013 (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	227.814,26	0,00	0,00	6.361,60	221.452,66
020000/8	Maschinen u.masch.Anl.	15.277,40	758,63	0,00	6.334,89	9.701,14
043300/8	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	25.792,29	12.305,45	0,00	6.488,72	31.609,02
050000/8	Sonderanlagen	1.450.920,37	45.859,21	0,00	219.560,69	1.277.218,89
070000/8	Aktivierungsfähige Rechte	3.025,60	1.450,00	0,00	959,20	3.516,40
	Summe Aktiva	1.791.838,88	60.373,29	0,00	239.705,10	1.612.507,07

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/8	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.781.632,92	1.936.027,20	1.747.723,53	0,00	1.593.329,25
930000/8	Kapitalkonto	10.205,96	411.028,14	420.000,00	0,00	19.177,82
	Summe Passiva	1.791.838,88	2.347.055,34	2.167.723,53	0,00	1.612.507,07

Stadtgemeinde Baden

Thermalstrandbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
859000	Thermalstrandbad			
298000/8	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			263.372,67
298000/8	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			47.578,27
298300/8	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	239.705,10		
400000/8	Ger.Wg.d.Anlageverm.	11.273,20		
402000/8	Materialien für innerbetriebl.Leistungen	8.597,97		
452000/8	Treibstoffe	425,79		
454000/8	Reinigungsmittel	13.386,65		
455000/8	Chem.und sonst.artverw. Mittel	16.958,32		
456000/8	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	163,51		
457000/8	Druckwerke	5.032,07		
459000/8	Sonst.Verbrauchsgüter	10.749,02		
500000/8	Personalaufwand laut Sammelnachweis	390.735,65		
600000/8	Strom	92.619,93		
601000/8	Gas	50.240,53		
602100/8	Schwefelwasser	51.234,82		
610000/8	Instandhaltung v. Grund und Boden	118.787,48		
613000/8	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	7.782,80		
614000/8	Instandhaltung v. Gebäuden	60.126,70		
616300/8	Instandhaltung v. Pumpen	4.228,02		
618000/8	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	28.974,99		
619000/8	Instandhaltung v. Sonderanlagen	28.220,66		
619000/8	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen	2.457,00		
631000/8	Telekommunikationsdienste	1.083,86		
650000/8	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.105,49		
670000/8	Versicherungen	4.742,62		
680000/8	Anlagenabschreibungen	239.705,10		
690000/8	Schadensfälle	655,05		
700100/8	Mietzinse (beweglich)	1.570,24		
710000/8	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	173,20		
710520/8	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	118,00		
711000/8	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.727,45		
720000/8	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	85.136,86		
728000/8	Entgelte f.sonst.Leistungen	208.632,16		
810000/8	Leistungserlöse			886.239,17
813000/8	Nebenerlöse			583,35
824310/8	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			45.043,17
828100/8	Rückersätze von Ausgaben			3.329,78
829921/8	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			118,00
879000/8	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben			30.057,69
			1.687.350,24	1.276.322,10
Verlust 2013				411.028,14
			1.687.350,24	1.687.350,24

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Thermalstrandbades“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	1.791.838,88	100,0	1.612.507,07	100,0
<u>Passiven:</u>	1.781.632,92	99,4	1.593.329,25	98,8
<u>Reinvermögen:</u>	10.205,96	0,6	19.177,82	1,2

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 2013	€	240.000,00
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	14.805,67
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	225.194,33
Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2013	€	37.360,85
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	239.705,10
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	263.372,67
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	13.693,28

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € 60.373,29 und Verminderungen durch Wertabschreibungen und Abgänge um € 239.705,10, der Nettoabgang betrug somit € 179.331,81.

Das Reinvermögen ist gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2013 um € 8.971,86 auf € 19.177,82 gestiegen, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 411.028,14 abzüglich der Abschreibung einer Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 420.000,--.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Bei Erträgen von € 1.276.322,10 und Aufwendungen von € 1.687.350,24 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 411.028,14.

Dieses Ergebnis beinhaltet Aufwendungen für Rücklagenzuführungen von € 239.705,10 und Erträge aus Rücklagenentnahmen von € 310.950,94 (davon € 47.578,27 **Allgemeine Rücklage** a.o. Haushalt). Ohne Berücksichtigung dieser Positionen verändert sich dieser Verlust auf € 482.273,98 und ist dieser mit dem Ergebnis im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	263.372,67		231.006,76	
1.2.) Leistungs- und Nebenerlöse	886.822,52		872.978,44	
1.3.) Miet- und Pachteinahmen	45.043,17		67.639,44	
1.4.) Investitions- u. Tilgungszuschuss d. Stadt	30.057,69		65.663,53	
1.5.) Sonstige Einnahmen	3.447,78	1.228.743,83	24.871,92	1.262.160,09
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	15.252,02		5.481,40	
2.2.) Rücklagenzuführungen	239.705,10		243.625,29	
2.3.) Schuldendienst	16.911,16		-,--	
2.4.) Materialverbrauch	66.586,53		56.756,58	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	390.735,65		393.426,39	
2.6.) Energieaufwand	142.860,46		130.984,44	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	248.120,65		225.525,36	
2.8.) Öffentliche Abgaben	2.018,65		7.343,14	
2.9.) Sonstiger Aufwand	353.055,61	1.475.245,83	333.588,34	1.396.730,94
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-246.502,00		-134.570,85

Seit 1. Jänner 1994 wird das **Thermalstrandbad** vom **Jugend- und Sportreferat** verwaltet.

Das **Thermal-Strandbad** war vom 1. Mai bis 29. September 2013 geöffnet. Die Besucherzahl ist von 219.272 im Vorjahr um 15.117 auf 204.155 gesunken. Dies bedeutet einen Rückgang der Besucherfrequenz um 6,9 %.

Auf einen Besucher umgerechnet betrugen die **Ausgaben** für den Strandbadbetrieb **einschließlich** Wertabschreibungen, **jedoch ohne** Berücksichtigung des Schuldendienstes und der Rücklagenzuführungen € 7,15 gegenüber € 6,37 im Vorjahr.

Dem gegenüber betrugen die Durchschnittseinnahmen (ohne Rücklagenentnahmen) pro Besucher € 4,73 gegenüber € 4,70 im Vorjahr, das ergibt im Durchschnitt einen Abgang von € 2,42 pro Besucher gegenüber € 1,67 im Vorjahr. Rechnet man jene Einnahmefälle hinzu, die durch diverse vom Gemeinderat beschlossene Ermäßigungen (für Vereinsmitglieder, Familien etc.) theoretisch entstehen, so würden sich die Durchschnittseinnahmen um € 0,33 auf rd. € 5,06 erhöhen und der durchschnittliche Abgangsanteil entsprechend vermindern. Diese Durchschnittswerte sind jedoch auch von den Saisonkartenbesuchern beeinflusst. Die Anzahl der verkauften Saisonkarten ist von 2.640 im Vorjahr um 90 auf 2.730 gestiegen.

Die **Gesamteinnahmen** betrugen € 1.228.743,83, wovon € 886.822,52 auf Leistungserlöse (Besuchereinnahmen), € 48.490,95 auf sonstige Einnahmen (Miet- und Pachteinahmen etc.), € 263.372,67 auf Rücklagenentnahmen und € 30.057,69 auf einen Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt entfallen.

Im Berichtsjahr wurden für die Instandhaltung der Anlagen im ordentlichen Haushalt € 248.120,65 aufgewendet.

Der Erneuerungsrücklage der Freibäder wurden € 239.705,10 zugeführt, dies entspricht dem Wert der Anlagenabschreibungen.

Für den Energiebezug (Strom und Gas) mussten € 142.860,46 aufgewendet werden.

Weitere Kosten von € 85.136,86 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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.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 **15 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 31.12.2013

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 290.461,62

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 1.318.529,05

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 1.608.990,67

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 3.516,40

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 € 1.612.507,07

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN	€	13.693,28	
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	€	225.194,33	
2.3.8 Inlandsanleihen	€	--,--	
2.3.9 Auslandsanleihen	€	--,--	
2.3.10 Sonstige Finanzschulden	€	--,--	€ 225.194,33
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN			€ --,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			€ --,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA			€ 1.373.619,46
SUMME PASSIVA	€	1.612.507,07	

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:
Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h

Schuldennachweis per 31.12.2013 - Thermalstrandbad (UA 859)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2013	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2013
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	240.000,00	-,--	14.805,67	225.194,33
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	BAWAG PSK 00540-041-520	240.000,00	-,--	14.805,67	225.194,33
		240.000,00	-,--	14.805,67	225.194,33

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

STADTGÄRTNEREI

für das Jahr

2013

Stadtgemeinde Baden
 Stadtgärtnerei - Bilanzkonto per 31.12.2013 (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	3.520,16	0,00	0,00	242,78	3.277,38
006000/10	Sonstige Grundstückseinrichtungen	4.185,00	0,00	0,00	279,00	3.906,00
010300/10	Betriebsgebäude	171.342,20	0,00	0,00	8.602,30	162.739,90
020000/10	Maschinen u.masch.Anl.	51.358,54	0,00	0,00	19.642,04	31.716,50
030000/10	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	2.965,28	2.202,95	0,00	1.118,25	4.049,98
040100/10	Personenkraftwagen	31.600,00	0,00	0,00	3.950,00	27.650,00
040200/10	Sonst.Kraftfahrzeuge	116.002,95	30.516,00	0,00	54.212,20	92.306,75
043300/10	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	72.373,06	1.555,20	0,00	13.000,57	60.927,69
044000/10	Geschäftsausstattung	6.531,31	2.641,80	0,00	2.894,82	6.278,29
050000/10	Sonderanlagen	2.680,28	0,00	0,00	2.680,28	0,00
070000/10	Aktivierungsfähige Rechte	351,20	2.845,00	0,00	656,80	2.539,40
171000/10	Vorräte:Erzeugnisse Pflanzen	7.267,28	0,00	0,00	0,00	7.267,28
909000/10	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.255.103,04	3.883.566,96	3.873.566,64	0,00	1.265.103,36
Summe Aktiva		1.849.178,75	3.923.327,91	3.873.566,64	107.279,04	1.791.660,98

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/10	Kapitalkonto	1.849.178,75	57.517,77	0,00	0,00	1.791.660,98
Summe Passiva		1.849.178,75	57.517,77	0,00	0,00	1.791.660,98

Stadtgemeinde Baden

Stadtgärtnerei - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
860000	Stadtgärtnerei		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		112.000,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	107.279,04	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	16.278,21	
420000/1	Pflanzliche Rohstoffe	2.043,02	
424000/1	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	13.323,12	
451000/1	Brennstoffe	39,93	
452000/1	Treibstoffe	51.461,26	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel	2.116,97	
454000/1	Reinigungsmittel	1.266,95	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel	785,92	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.726,04	
457000/1	Druckwerke	776,99	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	11.478,57	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	3.043.827,92	
560000/1	Reisegebühren	5.454,97	
600000/1	Strom	9.010,84	
601000/1	Gas	269,98	
603000/1	Wärme	62.862,47	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	10.663,09	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	21.320,38	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	11.266,68	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	77.911,91	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	7.070,79	
630000/1	Postdienste	9,75	
631000/1	Telekommunikationsdienste	5.150,45	
670000/1	Versicherungen	27.762,04	
680000/1	Anlagenabschreibungen	107.279,04	
690000/1	Schadensfälle	1.323,10	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	9.287,69	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	6.020,51	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.147,73	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	84.246,15	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	282,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	30.267,94	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	102.794,24	
806000/1	Einn.aus Veräusserung Altmaterial		132,40
807000/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse		4.271,64
807100/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse (Gemeinde)		376.939,77
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		18.503,40
810000/1	Leistungserlöse		8.501,39
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen		3.169.539,05
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		33.820,09
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		5.617,42
829000/1	Sonstige Einnahmen		30,00
829100/1	Sonstige Einnahmen Schadenersätze		4.058,50
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		17.254,01
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		24.496,55
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.123,70

Stadtgemeinde Baden

Stadtgärtnerei - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
		3.833.805,69	3.776.287,92
Verlust 2013			57.517,77
		3.833.805,69	3.833.805,69

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Stadtgärtnerei“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen samt Pflanzen	594.075,71	32,1	526.557,62	29,4
Umlaufvermögen	1.255.103,04	67,9	1.265.103,36	70,6
	1.849.178,75	100,0	1.791.660,98	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>	1.849.178,75	100,0	1.791.660,98	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 2013	€	110.256,33
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	107.279,04
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	112.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	105.535,37

Beim Anlagevermögen ergaben sich im Berichtsjahr

a) Erhöhungen durch Neuanschaffungen um	€	39.760,95
und b) Verminderungen infolge Wertabschreibungen (inklusive Restbuchwertabschreibungen) und Abgänge vom Anlage- vermögen um	€	107.279,04
somit ein Anlagennettoabgang um	€	67.518,09

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 € 57.517,77 gesunken.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 3.776.287,92 und Aufwendungen von € 3.833.805,69, somit ein Verlust von € 57.517,77, ausgewiesen. Die Erträge beinhalten Rücklagenentnahmen von € 112.000,--, die Aufwendungen eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Betrage von € 107.279,04.

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenentnahmen und der Rücklagenzuführungen ergibt sich ein Verlust von € 62.238,73. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Anlagenverkäufe	-,--		-,--	
1.2.) Rücklagenentnahmen	112.000,00		122.000,00	
1.3.) Erlöse aus Materialveräußerungen	381.343,81		393.211,34	
1.4.) Leistungs- und Nebenerlöse	3.211.860,53		3.106.261,46	
1.5.) Sonstige Einnahmen	71.083,58	3.776.287,92	62.266,85	3.683.739,65
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	39.760,95		60.562,54	
2.2.) Rücklagenzuführungen	107.279,04		130.214,28	
2.3.) Darlehensdienst	-,--		-,--	
2.4.) Materialaufwand	101.296,98		107.273,29	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	3.152.077,13		3.049.212,44	
2.6.) Energieaufwand	72.143,29		68.636,50	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	128.232,85		115.614,18	
2.8.) Öffentliche Abgaben	7.168,24		6.845,76	
2.9.) Sonstiger Aufwand	158.329,12	3.766.287,60	142.000,13	3.680.359,12
Soll-Fehlbetrag/ Überschuss		10.000,32		3.380,53

Von den **Einnahmen** für Materialverkäufe (Pflanzen) sowie von den Leistungs- und Nebenerlösen entfallen € 3.538.435,66 auf Vergütungen, die den einzelnen Gemeindedienststellen angelastet wurden. Diese betreffen 99.310,50 Arbeitsstunden, 19.889,25 Arbeitsstunden mit teilweisen Gerätebeistellungen und Pflanzenslieferungen im Betrage von € 377.246,11.

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** 141.249,25 Arbeits- und Gerätestunden geleistet.

Für innerbetriebliche Leistungen sind (ohne Winterdienst) 16.476,25 Stunden angefallen. 119.199,75 Stunden wurden den Gemeindedienststellen, für welche die Leistungen erbracht wurden, angerechnet. Weitere 459,50 Stunden wurden bereits während des Rechnungsjahres den jeweiligen Leistungsempfängern verrechnet.

Von den Erstattungsbeträgen entfielen 94,75 % 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 € 33.820,09 vergütet.

Die **Ausgaben** haben im Jahr 2013 € 3.766.287,60 betragen, das entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer Erhöhung um 2,3 %.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr von € 3.049.212,44 um 3,4 % auf € 3.152.077,13 gestiegen, das entspricht 83,7 % der Gesamtausgaben. Der Rest von 16,3 % entfällt auf den Instandhaltungs-, Erneuerungs-, Energie- und sonstigen Aufwand.

Im sonstigen Aufwand sind € 84.246,15 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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

FERNWÄRMEVERSORGUNG und CITY-BUS

für das Jahr

2013

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
050500/11	Sonderanlagen Fernheizleitungen	186.563,48	0,00	0,00	16.994,26	169.569,22
909000/11	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	8.849.581,04	1.062.367,70	1.066.297,22	0,00	8.845.651,52
	Summe Aktiva	9.036.144,52	1.062.367,70	1.066.297,22	16.994,26	9.015.220,74

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/11	Kapitalkonto	9.036.144,52	20.923,78	0,00	0,00	9.015.220,74
	Summe Passiva	9.036.144,52	20.923,78	0,00	0,00	9.015.220,74

Stadtgemeinde Baden

Fernwärmeversorgung und City-Bus - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
871000	Fernwärmeversorgung		
710401/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	-6.196,38	
878000	Fernwärmeversorgung und City-Bus		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	16.994,26	
680000/1	Anlagenabschreibungen	16.994,26	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	29,00	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	89.134,00	
710401/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	10.125,90	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	23.205,77	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	272,00	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	632.617,92	
769000/1	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.	283.120,49	
810000/1	Leistungserlöse		93.204,75
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		812.792,04
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		27.081,84
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		86.555,16
865001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%		8.239,65
866001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust		17.500,00
		1.066.297,22	1.045.373,44
	Verlust 2013		20.923,78
		1.066.297,22	1.066.297,22

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Fernwärmeversorgung und City-Bus“

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“.

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 Fahrstreckenausweitung 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.

Weiters erfolgte auf Grundlage einer vom Stadtrat am 20. September 2011 genehmigten Vereinbarung mit der Verkehrsverbund Ost-Region Gesellschaft m.b.H. die Schaffung von zusätzlichen Nachtverbindungen auf der VOR-Linie 360 an Wochenenden.

Im Berichtsjahr sind Ausgaben von € 632.617,92 angefallen. Nach Abzug von Einnahmen und Zuschüssen im Ausmaße von € 232.581,40 betrug der Netto-Zuschussbetrag der Stadt € 400.036,52 (€ 373.061,92), das entspricht einer Kopfquote pro Einwohner von € 15,94 (€ 15,22).

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	186.563,48	2,1	169.569,22	1,9
Umlaufvermögen	8.849.581,04	97,9	8.845.651,52	98,1
	9.036.144,52	100,0	9.015.220,74	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>	9.036.144,52	100,0	9.015.220,74	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 2013	€	283.258,24
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	16.994,26
Entnahmen (a.o. Haushalt)	€	0,00
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	300.252,50

Das Anlagevermögen verminderte sich von € 186.563,48 um den Betrag der Wertabschreibungen im Ausmaß von € 16.994,26 auf € 169.569,22 und handelt es sich hiebei um das Rohrleitungsnetz.

Das Umlaufvermögen ist im Jahr 2013 von € 8.849.581,04 um € 3.929,52 auf € 8.845.651,52 gesunken. Hiebei handelt es sich um die Forderung gegenüber der Zentralverwaltung.

Das Reinvermögen ist um € 20.923,78 gesunken, das entspricht dem im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesenen Verlust unter Berücksichtigung einer gebuchten Gewinnentnahme von € 283.120,49. Dieses Ergebnis ist jedoch **mit dem Ergebnis der Haushaltsrechnung nicht ident.**

Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Gewinn- und Verlustrechnung ergab bei Erträgen von € 1.045.373,44 und Aufwendungen von € 1.066.297,22 einen Verlust von € 20.923,78, der sich nach Berücksichtigung der Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben (€ 283.120,49), der Rücklagenzuführungen (€ 16.994,26) und Rücklagenentnahmen (€ --,--) in einen Gewinn von € 279.190,97 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 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Pachteinnahmen	812.792,04		793.974,93	
1.2.) Beförderungserlöse City-Bus	93.204,75		--,--	
1.3.) Sonstige Einnahmen	139.376,65		--,--	
1.4.) Rücklagenentnahmen	--,--	1.045.373,44	--,--	793.974,93
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Rücklagenzuführungen	16.994,26		16.994,26	
2.2.) Öffentliche Abgaben	89.163,00		110.754,00	
2.3.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	283.120,49		644.080,34	
2.4.) Sonstige Ausgaben	656.095,69	1.045.373,44	22.146,33	793.974,93
Soll-Fehlbetrag/ Überschuss		0,00		0,00

Der von der EVN für das **Rohrleitungsnetz** zu entrichtende wertgesicherte **Pachtzins** betrug für das Rechnungsjahr 2013 **€ 812.792,04**.

2.1.) Rücklagenzuführungen:

Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 16.994,26 zugeführt, das entspricht den für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen (Rohrleitungen) verrechneten Betrag.

2.2.) Öffentliche Abgaben:

Für öffentliche Abgaben wurden im Berichtsjahr € 89.163,-- **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

	€
1.) Körperschaftssteuer - Vorauszahlung 2013 etc.	99.260,00
2.) Körperschaftssteuer - Guthaben 2012	-10.126,00
3.) Sonstige Abgaben	29,00
insgesamt:	89.163,00

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2013 wird für die Körperschaftssteuer eine Gutschrift von € 6.196,38 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 € 283.120,49 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 € 23.205,77 verrechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

BESTATTUNG

für das Jahr

2013

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
010300/13	Betriebsgebäude	22.251,92	0,00	0,00	985,28	21.266,64
040100/13	Personenkraftwagen	83.205,87	0,00	0,00	16.748,90	66.456,97
043300/13	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	14.098,30	4.959,00	0,00	2.584,31	16.472,99
044000/13	Geschäftsausstattung	18.591,21	2.624,17	0,00	3.129,15	18.086,23
132000/13	Vorräte:Handelswaren Särge	66.607,02	4.578,56	0,00	0,00	71.185,58
133000/13	Vorräte:Handelswaren Einbettungsmaterial	8.778,30	0,00	1.107,30	0,00	7.671,00
909000/13	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.879.171,47	1.255.071,84	1.219.256,98	0,00	1.914.986,33
Summe Aktiva		2.092.704,09	1.267.233,57	1.220.364,28	23.447,64	2.116.125,74

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/13	Kapitalkonto	2.092.704,09	0,00	23.421,65	0,00	2.116.125,74
Summe Passiva		2.092.704,09	0,00	23.421,65	0,00	2.116.125,74

Stadtgemeinde Baden

Bestattung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
888000	Bestattungsunternehmen		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		12.500,00
298300/1	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.)	23.447,64	
400000/1	Ger. Wg. d. Anlageverm.	1.570,67	
403000/1	Handelswaren	107.338,50	
403001/1	Handelswaren (Vorratsveränderung)	-3.471,26	
452000/1	Treibstoffe	3.352,65	
454000/1	Reinigungsmittel	838,81	
456000/1	Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel	949,39	
457000/1	Druckwerke	32.021,85	
459000/1	Sonst. Verbrauchsgüter	2.829,77	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	222.708,04	
560000/1	Reisegebühren	89,40	
600000/1	Strom	2.992,36	
601000/1	Gas	950,99	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	134,00	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	4.616,33	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	234,15	
630000/1	Postdienste	908,96	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.851,43	
640000/1	Rechtskosten	97,00	
670000/1	Versicherungen	3.403,20	
680000/1	Anlagenabschreibungen	23.447,64	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	26.890,15	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	7.080,00	
710000/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	8.458,79	
710400/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (KÖST)	12.660,00	
710401/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (KÖST)	-642,38	
710520/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer)	246,30	
710900/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Verrechnb. Barausl.)	429.699,31	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	40.471,25	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	1.682,53	
728000/1	Entgelte f. sonst. Leistungen	22.949,96	
728900/1	Entgelte f. sonst. Leistungen - Verr. Barauslagen	180.861,26	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	46.426,56	
810000/1	Leistungserlöse		603.464,27
810040/1	Leistungserlöse Ust frei		1.911,00
813000/1	Nebenerlöse		610.560,57
829000/1	Sonstige Einnahmen		438,84
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		246,30
868300/1	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.395,92
		1.207.095,25	1.230.516,90
Gewinn 2013		23.421,65	
		1.230.516,90	1.230.516,90

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Bestattung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	138.147,30	6,6	122.282,83	5,8
Umlaufvermögen	1.954.556,79	93,4	1.993.842,91	94,2
	2.092.704,09	100,0	2.116.125,74	100,0
<u>Passiven:</u>	0,00	0,0	0,00	0,0
<u>Reinvermögen:</u>	2.092.704,09	100,0	2.116.125,74	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 2013	€	36.437,47
Zuführungen (ordentl.Haushalt)	€	23.447,64
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt)	€	12.500,00
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	47.385,11

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € 7.583,17 erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich das Anlagevermögen um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 23.447,64 vermindert.

Beim Umlaufvermögen, das die Warenvorräte und die Forderungen des Bestattungsunternehmens an die Zentralverwaltung beinhaltet, ergab sich eine Erhöhung um € 39.286,12.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.207.095,25 und Erträgen von € 1.230.516,90 einen Gewinn von € 23.421,65, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen von € 23.447,64 und der verrechneten Rücklagenentnahmen von € 12.500,-- auf € 34.369,29 erhöht. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebärung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	12.500,00		10.000,00	
1.2.) Betriebseinnahmen	1.215.935,84		1.215.642,67	
1.3.) Sonstige Einnahmen	2.081,06	1.230.516,90	1.683,28	1.227.325,95
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	7.583,17		8.205,00	
2.2.) Zuführungen an Rücklagen	23.447,64		22.031,90	
2.3.) Materialaufwand	148.901,64		148.730,57	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	269.224,00		277.567,29	
2.5.) Energiebezüge	3.943,35		2.411,96	
2.6.) Anlageninstandhaltung	4.984,48		2.717,33	
2.7.) Öffentliche Abgaben	21.365,09		15.530,19	
2.8.) Anrechenbare Barauslagen	610.560,57		613.613,10	
2.9.) Sonstige Ausgaben	105.334,48	1.195.344,42	97.783,92	1.188.591,26
Soll-Fehlbetrag/ Überschuss		35.172,48		38.734,69

Zu den Einnahmen wird berichtet:

Vom städtischen Bestattungsunternehmen wurden im Berichtsjahr insgesamt 361 (im Jahr 2012 - 376) Leistungen erbracht.

Von den erzielten Bestattungseinnahmen entfallen auf Betriebseinnahmen € 605.375,27 (€ 602.029,57) und auf Barauslagenrückersätze € 610.560,57 (€ 613.613,10).

Ohne Berücksichtigung der Barauslagenrückersätze betrugen die **durchschnittlichen** Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 1.676,94 gegenüber € 1.601,15 im Vorjahr.

Einschließlich der Barauslagenrückersätze betrugen die durchschnittlichen Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 3.368,24 gegenüber € 3.233,10 im Vorjahr.

Für die 361 Gesamtleistungen wurden vom Bestattungsunternehmen Särge, Flugtransportsärge, Gebeinkistchen, Urnen und Einbettungsmaterial mit Gesamteinstandskosten von € 97.993,64 beigestellt.

Die folgende Übersicht zeigt die Leistungen des städtischen Bestattungsunternehmens in den letzten 7 Jahren:

A r t	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
1.) Beerdigungen	164	187	170	184	194	198	201
2.) Überführungen	62	65	48	49	50	49	43
3.) Sozialbeerdigungen	5	3	11	14	9	12	15
4.) Exhumierungen	3	0	1	1	0	1	0
5.) Verabschiedungen	16	13	14	9	12	10	11
6.) Urnenbeisetzungen	48	34	36	30	21	36	28
7.) Urnenbeis./Stadtgemeinde	0	3	0	0	0	0	0
8.) Kinderbeerdigungen	1	0	1	0	2	1	1
9.) Sonstige Leistungen Ab- holungen, Versargungen)	45	48	59	58	45	45	39
10.) Aufbahrungen	17	23	22	25	34	24	39
	361	376	362	370	367	376	377

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 € 7.583,17 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 € 148.901,64.

zu 2.4.) Für den Personal- und Pensionsaufwand wurden € 269.224,-- aufgewendet, das ist um 3,0 % weniger als im Vorjahr (er beinhaltet auch die Entlohnung der nur teilbeschäftigten Träger).

zu 2.5.) Der Energieaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

zu 2.6.) Der Instandhaltungsaufwand ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen und beträgt € 4.984,48.

zu 2.7.) Für öffentliche Abgaben wurden € 21.365,09 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

Körperschaftssteuer - Vorauszahlung - 2013	€	11.323,00
Körperschaftssteuer - Nachzahlung 2012	€	1.337,00
Kommunalsteuer, Handelskammerumlagen, KFZ - Steuer u.ä.	€	8.705,09
insgesamt:	€	<u>21.365,09</u>

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2013 wird im Jahr 2014 für die Körperschaftssteuer eine Nachzahlung von € 694,36 zu erwarten sein.

zu 2.8.) Von den anrechenbaren Barauslagen entfallen € 429.699,31 auf öffentliche Abgaben und € 180.861,26 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. € 21.977,04 für Vergütungen an die Datenverarbeitung und an die Finanzverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, € 16.778,21 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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

KURHEIMES JOHANNESBAD

für das Jahr

2013

Stadtgemeinde Baden
Kurheim Johannesbad - Bilanzkonto per 31.12.2013 (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	141.188,04	0,00	0,00	5.439,22	135.748,82
909000/15	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	217.760,10	66.250,44	168.052,49	0,00	115.958,05
Summe Aktiva		364.917,48	66.250,44	168.052,49	5.439,22	257.676,21

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/15	Kapitalkonto	364.917,48	107.241,27	0,00	0,00	257.676,21
Summe Passiva		364.917,48	107.241,27	0,00	0,00	257.676,21

Stadtgemeinde Baden

Kurheim Johannesbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (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.Rüchl.)	5.439,22	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.045,62	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	32.506,31	
614700/1	Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS	4.567,11	
670000/1	Versicherungen	341,42	
680000/1	Anlagenabschreibungen	5.439,22	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.646,64	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	4.550,24	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	2.069,63	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	80.447,08	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	30.000,00	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		26.400,00
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		18.116,90
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze		3.732,70
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		1.626,97
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		3.409,33
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.525,32
		168.052,49	60.811,22
	Verlust 2013		107.241,27
		168.052,49	168.052,49

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Kurheimes Johannesbad“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	147.157,38	40,3	141.718,16	55,0
Umlaufvermögen	217.760,10	59,7	115.958,05	45,0
	364.917,48	100,0	257.676,21	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>	364.917,48	100,0	257.676,21	100,0

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 2013	€	26.596,61
Zuführungen (ordentl.Haushalt)	€	5.439,22
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt)	€	5.000,00
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	27.035,83

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.

Die Betriebsliegenschaften wurden von 2003 bis zum 31.7.2013 an die Badener KurbetriebsgesmbH verpachtet und ab 1.9.2013 bis voraussichtlich 31.3.2015 an das Land Niederösterreich p.A. Gewerblicher Berufsschulrat für Niederösterreich für die Dauer des Umbaus des Schülerheims der Landesberufsschule für Bäcker und Konditoren vermietet. Davon ausgenommen ist die Dependance, welche seit Oktober 1992 der Volkshochschule Baden zur Verfügung gestellt wird. Hiefür hatte die VHS Miete im Gesamtbetrag von € 8.298,-- zuzüglich Umsatzsteuer zu entrichten. Für das Kurheim Johannesbad hatte die Badener KurbetriebsgesmbH im Berichtsjahr € 9.818,90 zuzüglich Umsatzsteuer und das Land Niederösterreich € 26.400,-- als Bestandszins zu entrichten.

Das Anlagenvermögen (Liegenschaften) hat sich im Berichtsjahr um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 5.439,22 vermindert.

Das Umlaufvermögen beinhaltet die Forderungen des Johannesbades an die Zentralverwaltung im Betrage von € 115.958,05.

Das Reinvermögen (ohne Rücklagen) hat sich im Berichtsjahr um den Verlust von € 107.241,27 vermindert.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 60.811,22 und Aufwendungen von € 168.052,49 betrug der Verlust im Berichtsjahr € 107.241,27, der sich ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen (€ 5.439,22) und Entnahmen (€ 5.000,--) in einen Verlust von € 106.802,05 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	5.000,00		5.000,00	
1.2.) Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	49.876,57		25.130,40	
1.3.) Sonstige Einnahmen	5.934,65	60.811,22	8.325,24	38.455,64
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
2.2.) Rücklagenzuführungen	5.439,22		5.439,22	
2.3.) Materialaufwand	1.045,62		--,--	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	80.447,08		79.024,88	
2.5.) Energieaufwand	--,--		--,--	
2.6.) Instandhaltungsaufwand	37.073,42		13.657,95	
2.7.) Öffentliche Abgaben	1.646,64		--,--	
2.8.) Sonstiger Aufwand	36.961,29	162.613,27	2.569,76	100.691,81
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-101.802,05		-62.236,17

Die verrechneten Abschreibungen vom Anlagevermögen im Betrage von € 5.439,22 wurden der Betriebs- und Erneuerungsrücklage zugeführt.

Die **sonstigen Einnahmen** in Höhe von € 5.934,65 beinhalten u.a. einen Beitrag für Instandhaltungsmaßnahmen durch die Badener KurbetriebsgesmbH in Höhe von € 3.409,33.

Die **Ausgaben** betreffen hauptsächlich Gebäudeinstandhaltungen und den Pensionsaufwand für ehemalige pragmatische Bedienstete.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

KURBETRIEBE

für das Jahr

2013

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	759,36	0,00	0,00	266,58	492,78
010300/18	Betriebsgebäude	1.114.754,40	0,00	0,00	83.720,00	1.031.034,40
020000/18	Maschinen u.masch.Anl.	3.329,75	3.865,45	0,00	1.798,30	5.396,90
040100/18	Personenkraftwagen	2.993,98	0,00	0,00	1.996,00	997,98
043300/18	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	2.142,38	0,00	0,00	586,40	1.555,98
044000/18	Geschäftsausstattung	212,80	0,00	0,00	106,40	106,40
050000/18	Sonderanlagen	607.816,36	0,00	0,00	35.712,58	572.103,78
050400/18	Sonderanlagen Schwefelwasserleitung	57.832,64	0,00	0,00	19.143,86	38.688,78
070000/18	Aktivierungsfähige Rechte	2.132,00	0,00	0,00	0,00	2.132,00
Summe Aktiva		1.811.761,03	3.865,45	0,00	143.330,12	1.672.296,36

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/18	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.801.925,05	798.097,94	661.535,12	0,00	1.665.362,23
930000/18	Kapitalkonto	9.835,98	432.901,85	430.000,00	0,00	6.934,13
Summe Passiva		1.811.761,03	1.230.999,79	1.091.535,12	0,00	1.672.296,36

Stadtgemeinde Baden

Kurbetriebe - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
897100	Heilbäder und Quellen			
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			10.000,00
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			12.167,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		1.001,14	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		84,13	
402000/1	Materialien für innerbetriebl.Leistungen		20,62	
452000/1	Treibstoffe		1.146,83	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		143.349,98	
600000/1	Strom		13.184,13	
601000/1	Gas		902,29	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		733,95	
616300/1	Instandhaltung v. Pumpen		150,00	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		697,61	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		841,82	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		2.379,42	
619400/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen		1.825,24	
631000/1	Telekommunikationsdienste		550,83	
670000/1	Versicherungen		2.747,74	
680000/1	Anlagenabschreibungen		143.330,12	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.574,53	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		3.877,23	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		10.132,81	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		3.004,70	
728000/1	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		12.167,00	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		313.967,55	
810000/1	Leistungserlöse			52.652,76
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen			51.234,82
824110/1	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei			31.948,73
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			13.132,59
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze			4.792,99
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			36.713,16
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			8.260,32
879000/1	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben			3.865,45
			657.669,67	224.767,82
		Verlust 2013		432.901,85
			657.669,67	657.669,67

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>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	1.811.761,03	100,0	1.672.296,36	100,0
Umlaufvermögen	--,--	0,0	--,--	0,0
	1.811.761,03	100,0	1.672.296,36	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	1.801.925,05	99,5	1.665.362,23	99,6
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	9.835,98	0,5	6.934,13	0,4

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 2013	€	--,--
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	--,--
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	--,--

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2013	€	104.263,06
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	10.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	94.263,06

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 € 3.865,45 und Verminderungen infolge Abschreibungen und Abgängen vom Anlagevermögen um € 143.330,12, somit ein Nettoabgang von € 139.464,67.

Die Passiven beinhalten die Verbindlichkeit gegenüber der Zentralverwaltung von € 1.665.362,23. Aufgrund des hohen Jahresverlustes mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 430.000,-- zu Gunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden.

Das Reinvermögen hat sich gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2013 um € 2.901,85 verringert, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 432.901,85 abzüglich der Abschreibung der Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 430.000,--.

Gewinn- und Verlustkonto:

Im Berichtsjahr wurden Erträge von € 224.767,82 und Aufwendungen von € 657.669,67, somit ein Verlust von € 432.901,85 ausgewiesen; ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen (€ --,--), Rücklagenentnahmen (€ 10.000,-- ord. Haushalt, € 12.167,-- a.o. Haushalt **Allgemeine Rücklage**) und Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt (€ 3.865,45) verändert sich dieses Ergebnis in einen Verlust von € 458.934,30. Dieses Ergebnis ist mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Leistungserlöse	103.887,58		126.310,43	
1.2.) Miet- und Pachteinnahmen	49.874,31		51.119,12	
1.3.) Sonstige Einnahmen	44.973,48		44.282,24	
1.4.) Rücklagenentnahmen	10.000,00		0,00	
1.5.) Investitions- u. Tilgungszuschüsse d. Stadt	3.865,45	212.600,82	720,00	222.431,79
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	3.865,45		720,00	
2.2.) Rücklagenzuführungen	0,00		0,00	
2.3.) Darlehensdienst	0,00		0,00	
2.4.) Materialaufwand	2.252,72		1.566,78	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	457.317,53		446.907,43	
2.6.) Energieaufwand	14.086,42		13.039,80	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	6.628,04		3.231,83	
2.8.) Öffentliche Abgaben	5.451,76		3.192,43	
2.9.) Sonstige Ausgaben	16.436,08	506.038,00	24.587,10	493.245,37
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-293.437,18		-270.813,58

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 Anla-

gen 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 Betriebskostenersätze von insgesamt € 27.874,31 verrechnet.

Für die laufende Instandhaltung der Anlagen der ehemaligen Heilbadegebäude und Quellen sind Kosten von € 733,95 angefallen.

Zu den Ausgaben zählen weiters der Pensionsaufwand für ehemalige pragmatische Bedienstete sowie die öffentlichen Abgaben.

Die Ursprungsquelle war auch im Jahr 2013 im Rahmen der offiziellen Stadtrundgänge des Tourismusreferates für das Publikum geöffnet.

Folgende Abnehmer wurden mit Schwefelwasser gegen Bezahlung eines vereinbarten Tarifes beliefert:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	m³	m³
Badener KurbetriebsgesmbH	185.659	226.059
Sozialversicherungsanstalt der Bauern	412	396
Schloss-Weikersdorf	--	--
NÖ Gebietskrankenkasse (ohne Verrechnung)	--	23.478
Sozialversicherungsanstalt d.gewerbl.Wirtschaft	434	35
Hotel Sauerhof	21	31
Thermalstrandbad	197.057	207.273
	383.583	457.272

Für diese Schwefelwasserlieferungen wurden € 103.887,58 vereinnahmt.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

RÖMERTHERME

für das Jahr

2013

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	70.525,60	0,00	0,00	8.815,74	61.709,86
010300/20	Betriebsgebäude	9.736.771,36	0,00	0,00	478.875,78	9.257.895,58
043300/20	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	3.487,60	0,00	0,00	436,04	3.051,56
050000/20	Sonderanlagen	260.355,20	0,00	0,00	32.544,38	227.810,82
	Summe Aktiva	10.088.424,27	0,00	0,00	520.671,94	9.567.752,33

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/20	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	5.010.197,70	1.120.637,82	642.878,58	0,00	4.532.438,46
930000/20	Kapitalkonto	5.078.226,57	42.912,70	0,00	0,00	5.035.313,87
	Summe Passiva	10.088.424,27	1.163.550,52	642.878,58	0,00	9.567.752,33

Stadtgemeinde Baden

Hallenbäder-Römertherme - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
897500	Römertherme			
298000/2	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			20.180,81
610000/2	Instandhaltung v. Grund und Boden		67.419,67	
614000/2	Instandhaltung v. Gebäuden		9.534,35	
614000/2	AO Instandhaltung v. Gebäuden		20.180,81	
650000/2	Zinsen für Finanzschulden-Inland		24.729,60	
680000/2	Anlagenabschreibungen		520.671,94	
720000/2	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		342,21	
824310/2	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			120.537,07
879000/2	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben			459.248,00
			642.878,58	599.965,88
			Verlust 2013	42.912,70
			642.878,58	642.878,58

Bericht zum Rechnungsabschluss der „RÖMERTHERME“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	10.088.424,27	100,0	9.567.752,33	100,0
Umlaufvermögen	--,--	--,-	--,--	--,-
	10.088.424,27	100,0	9.567.752,33	100,0
<u>P a s s i v e n:</u>	5.010.197,70	49,7	4.532.438,46	47,4
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	5.078.226,57	50,3	5.035.313,87	52,6
	10.088.424,27	100,0	9.567.752,33	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 2013	€	2.195.170,07
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	477.759,24
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	1.717.410,83

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2013	€	--,--
Zuführungen (ordentl.Haushalt)	€	--,--
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	--,--

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr von € 10.088.424,27 um € --,-- erhöht (Anlagenzugänge) und um den auf die Wertabschreibungen entfallenden Betrag von € 520.671,94 vermindert und betrug am Ende des Berichtsjahres € 9.567.752,33.

Zum Bilanzstichtag scheint kein Umlaufvermögen auf.

Das Reinvermögen ist von € 5.078.226,57 um € 42.912,70, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust, auf € 5.035.313,87 gesunken.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 642.878,58 und Erträgen von € 599.965,88 einen Verlust von € 42.912,70, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt in Höhe von € 459.248,-- und der Rücklagenentnahmen (**Allgemeine Rücklage**) von € 20.180,81 in einen Verlust von € 522.341,51 verändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Miet- und Pachteinnahmen	120.537,07		115.730,88	
1.3.) Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt	459.248,00		458.568,14	
1.4.) Sonstige Einnahmen	--,--	579.785,07	350.000,00	924.299,02
II) <u>Ausgaben:</u>				
1.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
1.2.) Rücklagenzuführungen	--,--		--,--	
1.3.) Schuldendienst	502.488,84		516.307,49	
1.4.) Materialkosten	--,--		--,--	
1.5.) Energieaufwand	--,--		--,--	
1.6.) Instandhaltungskosten	76.954,02		116.092,87	
1.7.) Öffentliche Abgaben	--,--		--,--	
1.8.) Sonstige Ausgaben	342,21	579.785,07	350.262,26	982.662,62
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		-58.363,60

Die umsatzabhängigen Einnahmen aus der Verpachtung dieses Betriebes an die Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betragen € 120.537,07. Weiters wurde als Einnahme ein Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt (€ 459.248,--) zu Lasten der Voranschlagsstelle 1/900 – 779 und zu Gunsten des Finanzierungssaldos der Stadt (Maastricht-Defizit) verrechnet.

Die Ausgaben betreffen die jährliche Tilgung (€ 477.759,24) sowie den Zinsaufwand (€ 24.729,60) für das bei der Sparkasse Baden aufgenommene Darlehen zur Finanzierung der Errichtung, Ausgaben für Leistungen des Stadtgartenamtes (€ 67.419,67) sowie diverse sonstige Ausgaben.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

MÜLLTRANSPORTUNTERNEHMENS

für das Jahr

2013

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
010300/19	Betriebsgebäude	575.688,26	0,00	0,00	16.152,90	559.535,36
020000/19	Maschinen u.masch.Anl.	300,02	456,90	0,00	211,40	545,52
040200/19	Sonst.Kraftfahrzeuge	159.482,26	170.641,00	0,00	89.092,86	241.030,40
043300/19	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	38.546,93	850,00	0,00	8.057,37	31.339,56
909000/19	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	672.329,60	1.720.017,70	1.798.445,33	0,00	593.901,97
Summe Aktiva		1.446.347,07	1.891.965,60	1.798.445,33	113.514,53	1.426.352,81

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/19	Kapitalkonto	1.446.347,07	19.994,26	0,00	0,00	1.426.352,81
Summe Passiva		1.446.347,07	19.994,26	0,00	0,00	1.426.352,81

Stadtgemeinde Baden

Mülltransportunternehmen - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2013 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
899500	Mülltransportunternehmen			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			170.641,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		5.001,41	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		6.721,52	
403000/1	Handelswaren		8.544,90	
452000/1	Treibstoffe		41.342,15	
452200/1	Treibstoffe f.LKW BN 741 HK		6.297,03	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel		1.159,33	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		970,62	
457000/1	Druckwerke		957,32	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		882.484,70	
600000/1	Strom		2.973,27	
601000/1	Gas		4.785,79	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		107,79	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		41.195,25	
617200/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen-LKW BN 741 HK		7.549,70	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		7.330,14	
620000/1	Personen-und Gütertransporte		82.858,28	
620100/1	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll		9.954,08	
631000/1	Telekommunikationsdienste		994,05	
656000/1	Skontoaufwand		950,98	
670000/1	Versicherungen		15.385,22	
680000/1	Anlagenabschreibungen		113.514,53	
690000/1	Schadensfälle		210,10	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		27.599,29	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		1.160,78	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		25.910,58	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		98,72	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		90.084,37	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		146.637,12	
728040/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll		23.014,73	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		70.703,68	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren			11.790,21
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust			2.749,13
810000/1	Leistungserlöse			1.112.217,56
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust			305.492,40
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz			985,80
828100/1	Rückersätze von Ausgaben			462,39
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			2.164,68
			1.626.497,43	1.606.503,17
		Verlust 2013		19.994,26
			1.626.497,43	1.626.497,43

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Mülltransportunternehmens“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2013</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	774.017,47	53,5	832.450,84	58,4
Umlaufvermögen	672.329,60	46,5	593.901,97	41,6
	1.446.347,07	100,0	1.426.352,81	100,0
<u>Passiven:</u>	0,00	0,0	0,00	0,0
<u>Reinvermögen:</u>	1.446.347,07	100,0	1.426.352,81	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 2013	€	212.718,27
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	170.641,00
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2013:	€	42.077,27

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € 171.947,90 erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich dieses um die durchgeführten Wertabschreibungen (einschließlich Restbuchwertabschreibungen) im Ausmaße von € 113.514,53 vermindert.

Das Umlaufvermögen betrifft die Forderung des Mülltransportunternehmens an die Zentralverwaltung und beträgt € 593.901,97.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.626.497,43 und Erträgen von € 1.606.503,17 einen Verlust von € 19.994,26, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen von € -- und der verrechneten Rücklagenentnahmen von € 170.641,-- (zu Gunsten des a.o. Haushaltes) in einen Verlust von € 190.635,26 verändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebärung)

	<u>2 0 1 3</u>		<u>2 0 1 2</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	-,-		30.000,00	
1.2.) Betriebseinnahmen	1.418.695,76		1.365.857,54	
1.3.) Sonstige Einnahmen	17.166,41	1.435.862,17	21.998,57	1.417.856,11
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	1.306,90		30.842,57	
2.2.) Rücklagenzuführungen	-,-		107.919,62	
2.3.) Materialaufwand	70.994,28		70.572,26	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	953.188,38		928.391,10	
2.5.) Anlageninstandhaltung	56.182,88		48.453,17	
2.6.) Öffentliche Abgaben	26.009,30		25.097,40	
2.7.) Sonstige Ausgaben	406.608,06	1.514.289,80	408.153,63	1.619.429,75
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-78.427,63		-201.573,64

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 **€ 1.418.695,76** erzielt. Diese beinhalten € 103.626,80 als Vergütungen für Leistungen des Personals für andere städtische Dienststellen im Rahmen der zeitlichen Möglichkeiten für 8.357,00 Arbeitsstunden.

1.3.) Die **sonstigen Einnahmen** betrugen **€ 17.166,41**.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

2.1.) Im Berichtsjahr sind Ausgaben für Anlagenanschaffungen in Höhe von € 1.306,90 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 € 70.994,28 erforderlich, wovon € 47.639,18 auf Treibstoffe entfallen.

2.4.) Für den **Personal- und Pensionsaufwand** wurden € 953.188,38 aufgewendet.

2.5.) Für den **Instandhaltungsaufwand** sind € 56.182,88 angefallen, welche hauptsächlich die Instandhaltung der Fahrzeuge betreffen.

2.6.) Für **öffentliche Abgaben** wurden netto € 26.009,30 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

1.) Körperschaftssteuer-Vorauszahlung - 2013	€	0,00
2.) Kommunalsteuer, HK-Umlagen, KFZ-Steuer etc.	€	25.910,58
3.) Gebühren gem. FAG	€	98,72
insgesamt	€	26.009,30

2.7.) Die **sonstigen Ausgaben** beinhalten u.a. € 90.084,37 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 1. Februar 2014

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.