

STADTGEMEINDE BADEN

RECHNUNGSABSCHLUSS 2015

| | | |
|--|--|-------------|
| 1.) <u>Einwohnerzahl</u> | lt. Registerzählung per 31.10.2011 | 25.093 |
| | lt. Meldeamt am 31.12.2015 | 25.744 |
| | Zweitwohnsitze am 31.12.2015 | 4.360 |
| 2.) <u>Gesamtfläche</u> | des Stadtgebietes am 31.12.2015 | 2.688,69 ha |
| 3.) <u>Gesamtlänge</u> | der Bundesstraßen 13,539 km | |
| | der Landesstraßen 4,472 km | |
| | der Gemeindestraßen <u>125,469 km</u> | 143,480 km |
| 4.) <u>Hebesätze für</u> | | |
| 4.1) Grundsteuer für land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke (Grundsteuer A) | | 500 v.H. +) |
| 4.2) Grundsteuer für Grundstücke des Grund- vermögens (Grundsteuer B) | | 500 v.H. +) |
| +) | der Grundsteuerermessbeträge | |

Inhaltsverzeichnis

(Band II)

| | Seite |
|--|-------|
| <u>Gesamtübersicht über die Einnahmen und Ausgaben (ord.+a.o.)</u> | 1 |
| <u>Übersicht über die kameralen Postensummen</u> | 2 |
| <u>Vorbericht</u> | 8 |
| <u>Erläuterungen zur Jahresrechnung über die außerordentliche Gebarung</u> | 112 |
| <u>Zentralrechnungsabschluss</u> | 122 |
| Kapitalkonto | 123 |
| Gebarungsvortragskonto | 123 |
| Verlustvortragskonto | 123 |
| Gewinn- und Verlustkonto | 124 |
| Bilanzkonto | 125 |
| <u>Beilagen zur Zentralbilanz</u> | 127 |
| <u>Teilrechnungsabschlüsse:</u> | |
| Hoheitsverwaltung | 134 |
| Theater und Arena | 167 |
| Tourismusreferat | 173 |
| Bauhof | 181 |
| Wasserwerk | 189 |
| Abwasserbeseitigung | 203 |
| Miethäuser mit Sammelnachweis | 216 |
| Thermalstrandbad | 227 |
| Stadtgärtnerei | 238 |
| Fernwärmeversorgung | 246 |
| Bestattungsunternehmen | 254 |

| | |
|--------------------------------|-----|
| Kurheim Johannesbad | 262 |
| Kurbetriebe | 268 |
| Römertherme | 276 |
| Mülltransportunternehmen | 282 |

| Gruppe | Namentliche Bezeichnung | ordentl. Haushalt | außerordentl. Haushalt | Gesamt |
|----------------------------|---|----------------------|---------------------------|----------------------|
| Einnahmen | | | | |
| 0 | Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung | 1.157.945,75 | 0,00 | 1.157.945,75 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 272.495,14 | 145.000,00 | 417.495,14 |
| 2 | Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft | 2.289.374,49 | 525.547,30 | 2.814.921,79 |
| 3 | Kunst, Kultur und Kultus | 1.658.243,11 | 769.125,16 | 2.427.368,27 |
| 4 | Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 82.577,95 | | |
| 5 | Gesundheit | 1.361.162,46 | 0,00 | 1.361.162,46 |
| 6 | Strassen- und Wasserbau, Verkehr | 956.461,31 | 2.850.228,73 | 3.806.690,04 |
| 7 | Wirtschaftsförderung | 115.913,29 | 2.500,00 | 118.413,29 |
| 8 | Dienstleistungen | 22.812.926,17 | 9.192.558,58 | 32.005.484,75 |
| 9 | Finanzwirtschaft | 44.605.336,30 | 0,00 | 44.605.336,30 |
| Summe der Einnahmen | | 75.312.435,97 | 13.484.959,77 | 88.714.817,79 |
| Ausgaben | | | | |
| 0 | Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung | 6.366.011,98 | 0,00 | 6.366.011,98 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 3.949.645,70 | 145.000,00 | 4.094.645,70 |
| 2 | Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft | 8.447.793,89 | 525.547,30 | 8.973.341,19 |
| 3 | Kunst, Kultur und Kultus | 4.504.210,59 | 769.125,16 | 5.273.335,75 |
| 4 | Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 6.096.154,99 | | |
| 5 | Gesundheit | 8.982.436,07 | 0,00 | 8.982.436,07 |
| 6 | Strassen- und Wasserbau, Verkehr | 2.114.197,37 | 2.850.228,73 | 4.964.426,10 |
| 7 | Wirtschaftsförderung | 1.598.709,80 | 2.500,00 | 1.601.209,80 |
| 8 | Dienstleistungen | 28.693.165,57 | 9.192.558,58 | 37.885.724,15 |
| 9 | Finanzwirtschaft | 4.549.246,52 | 0,00 | 4.549.246,52 |
| Summe der Ausgaben | | 75.301.572,48 | 13.484.959,77 | 82.690.377,26 |

| Post | Bezeichnung | Betrag |
|----------|--|--------------|
| | Ausgaben | |
| - 001400 | Unbebaute Grundstücke- Betriebsgrundstücke | 11.935,00 |
| - 001600 | Unbebaute Grundstücke- land-u.forstw.Grundst. | 558,48 |
| - 001900 | Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut | 6.714,20 |
| - 002000 | Strassenbauten | 715.433,06 |
| - 002100 | Strassenbauten - Gehsteige | 192.313,69 |
| - 002500 | Fahrradwege | 185.286,82 |
| - 002700 | Strassenbauten - Grünanlagen | 19.326,91 |
| - 006000 | Sonst.Grundstückseinrichtungen | 10.071,54 |
| - 010300 | Betriebsgebäude | 443.041,79 |
| - 020000 | Maschinen u.masch.Anl. | 1.020,00 |
| - 020200 | Maschinen u.masch.Anl. Umformer,Boiler,Pumpen | 14.886,72 |
| - 020300 | Maschinen u.masch.Anl. Sonstige | 90.143,50 |
| - 030000 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 21.662,65 |
| - 040000 | Fahrzeuge-PKW etc. | 40.397,06 |
| - 040100 | Fahrzeuge-LKW | 407.939,56 |
| - 040200 | Fahrzeuge-Zugmasch.und Bagger | 32.515,90 |
| - 042000 | Amtsausstattung | 81.069,99 |
| - 043000 | Betriebsausstattung | 475.406,09 |
| - 043100 | Betriebsausstattung Mengemesser | 153.112,74 |
| - 043800 | Betriebsausstattung Spiel-u.Fördermaterialien | 2.208,62 |
| - 044000 | Geschäftsausstattung | 624,08 |
| - 050000 | Sonderanlagen | 850.711,03 |
| - 050200 | Sonderanlagen Rohrleitungen FK | 241.060,53 |
| - 050300 | Sonderanlagen Rohrleitungen RK | 226.426,85 |
| - 050400 | Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen | 664.423,67 |
| - 050500 | Sonderanlagen Hausanschlüsse FK | 31.205,58 |
| - 050600 | Sonderanlagen Hausanschlüsse RK | 14.676,24 |
| - 050700 | Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse | 4.262,02 |
| - 070000 | Aktivierungsfähige Rechte | 31.470,83 |
| - 256000 | Nicht.Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv. | 26.600,00 |
| - 298000 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl) | 1.821.647,64 |
| - 298100 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige) | 42.964,57 |
| - 298300 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.) | 3.157.542,65 |
| - 344000 | Investitionsdarl.von so.Trägern d.öff.Rechts | 38.763,68 |
| - 346000 | Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen | 1.141.544,96 |
| - 400000 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 310.358,90 |
| - 400100 | Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung | 74,90 |
| - 400350 | Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien | 2.288,17 |
| - 400800 | Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien | 31.511,33 |
| - 401000 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 113.114,44 |
| - 401100 | Spiel-u.Fördermaterialien | 77.376,95 |
| - 402000 | Materialien für innerbetriebl.Leistungen | 22.968,50 |
| - 403000 | Handelswaren | 305.659,82 |
| - 403100 | Handelswaren-Hydranten | 3.452,59 |
| - 409000 | Geringw.Ersatzteile | 939,77 |
| - 420000 | Pflanzliche Rohstoffe | 1.708,96 |
| - 424000 | Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe | 58.139,94 |
| - 430000 | Lebensmittel | 180.709,28 |

| Post | Bezeichnung | Betrag |
|----------|---|---------------|
| - 451000 | Brennstoffe | 82,44 |
| - 452000 | Treibstoffe | 173.396,63 |
| - 452100 | Treibstoffe-PKW | 1.849,94 |
| - 452200 | Treibstoffe LKW BN 741 HK | 2.902,08 |
| - 452300 | Treibstoffe LKW BN 464 AS | 5.585,93 |
| - 453000 | Schmier- und Schleifmittel | 8.592,76 |
| - 454000 | Reinigungsmittel | 78.202,69 |
| - 455000 | Chem.und sonst.artverw. Mittel | 112.393,98 |
| - 456000 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 42.832,30 |
| - 457000 | Druckwerke | 200.746,36 |
| - 457200 | Druckwerke-Formulare | 4.045,37 |
| - 457300 | Druckwerke-Sonstiges | 19.709,79 |
| - 459000 | Sonst.Verbrauchsgüter | 91.520,02 |
| - 500000 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 21.938.908,70 |
| - 500010 | Personalaufwand laut Sammelnachweis-PHS | 81.098,03 |
| - 560000 | Reisegebühren | 24.059,97 |
| - 600000 | Strom | 438.840,70 |
| - 600100 | Strom-Kläranlage | 105.227,34 |
| - 600200 | Strom-Pumpwerk | 42.518,54 |
| - 600300 | Strom-Sonstige | 14.834,99 |
| - 601000 | Gas | 133.649,84 |
| - 602100 | Schwefelwasser | 65.578,24 |
| - 603000 | Wärme | 387.017,82 |
| - 610000 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 2.890.732,45 |
| - 610100 | Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei | 84.302,70 |
| - 611000 | Instandhaltung v. Strassenbauten | 646.259,96 |
| - 611100 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige | 2.732,77 |
| - 611200 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken | 287.392,34 |
| - 611500 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen | 1.108.647,18 |
| - 613000 | Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen | 9.750,94 |
| - 614000 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.250.742,62 |
| - 614700 | Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS | 238,00 |
| - 616300 | Instandhaltung v. Pumpen | 11.172,21 |
| - 616400 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 188.786,68 |
| - 617000 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 209.279,67 |
| - 617100 | Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW | 1.642,59 |
| - 617200 | Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK | 3.643,00 |
| - 617300 | Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS | 1.771,15 |
| - 618000 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 267.985,86 |
| - 619000 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 920.395,00 |
| - 619002 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen | 57.868,80 |
| - 619100 | Instandh.v.Sonderanl. Hauptrohrstränge | 110.887,33 |
| - 619200 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle | 113.218,15 |
| - 619300 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle | 32.137,24 |
| - 619400 | Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen | 214.405,25 |
| - 619410 | Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten | 24.759,62 |
| - 619500 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK | 49.082,44 |
| - 619700 | Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse | 63.387,23 |
| - 620000 | Personen-und Gütertransporte | 176.593,96 |

| Post | Bezeichnung | Betrag |
|----------|---|--------------|
| - 620100 | Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll | 9.616,10 |
| - 630000 | Postdienste | 115.753,99 |
| - 631000 | Telekommunikationsdienste | 155.151,72 |
| - 640000 | Rechtskosten | 20.099,90 |
| - 642000 | Beratungskosten | 12.236,00 |
| - 650000 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 100.307,66 |
| - 656000 | Skontoaufwand | 669,61 |
| - 657000 | Geldverkehrsspesen | 37.965,15 |
| - 670000 | Versicherungen | 258.122,89 |
| - 690000 | Schadensfälle | 27.325,73 |
| - 700000 | Mietzinse (unbeweglich) | 1.275.567,35 |
| - 700100 | Mietzinse (beweglich) | 317.910,50 |
| - 700200 | Mietzinse (Leasing) | 55.231,88 |
| - 700300 | Mietzinse | 784,00 |
| - 701000 | Pachtzinse | 24.391,80 |
| - 710000 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 217.195,28 |
| - 710400 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST) | 119.063,00 |
| - 710520 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 25.632,75 |
| - 710900 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.) | 459.401,10 |
| - 711000 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 226.906,25 |
| - 711010 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG (Wasser) | 11.926,26 |
| - 720000 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 1.822.284,15 |
| - 721000 | Bezüge der gewählten Organe | 824.161,07 |
| - 721300 | Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten) | 1.355,51 |
| - 723000 | Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben | 2.439,28 |
| - 726000 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 102.184,37 |
| - 728000 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 3.036.202,54 |
| - 728010 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen | 80.944,46 |
| - 728020 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen | 24.722,65 |
| - 728040 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll | 31.484,09 |
| - 728130 | Entgelte f.sonst.Leistungen - diverser Firmen | 7.005,58 |
| - 728740 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle | 72.794,54 |
| - 728750 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte | 190.260,00 |
| - 728900 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen | 179.562,11 |
| - 729000 | Sonstige Ausgaben | 504.260,24 |
| - 729400 | Sonstige Ausgaben - Werbereisen | 11.599,97 |
| - 729700 | Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten | 31.743,95 |
| - 729940 | Sonstige Ausgaben - AKM | 5.629,28 |
| - 751000 | Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds | 844.719,97 |
| - 751100 | Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt | 320.213,01 |
| - 751300 | Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage | 4.566.291,39 |
| - 752000 | Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds | 6.779.375,94 |
| - 752100 | Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Hauptsch. | 358.647,59 |
| - 752200 | Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch | 353.005,88 |
| - 752300 | Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch | 193.794,36 |
| - 754000 | Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts | 164.683,07 |
| - 755000 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 3.005.864,18 |
| - 757000 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 1.107.578,04 |
| - 757100 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko. | 62.765,52 |

| Post | Bezeichnung | Betrag |
|------------------|---|--------------|
| - 757200 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Jugendz. | 16.000,00 |
| - 760000 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 5.083.651,92 |
| - 760100 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten) | 117.341,91 |
| - 768000 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 72.468,43 |
| - 769000 | Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr. | 305.312,63 |
| - 769100 | Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde | 1.534.147,64 |
| - 775000 | Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | 7.864.425,66 |
| - 777000 | Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o.erw.Zweck | 38.444,06 |
| - 778000 | Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte | 8.610,19 |
| - 779000 | Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben | 580.616,35 |
| Einnahmen | | |
| + 001900 | Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut | 2.182,02 |
| + 001910 | Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut- Restbuchwertübersch. | 4.992,98 |
| + 010900 | Gebäude-Wohngebäude | 6.487.421,67 |
| + 040000 | Fahrzeuge | 43.566,67 |
| + 040100 | Fahrzeugverkauf | 4.500,00 |
| + 247000 | Rückz.v.Inv.Förd.Darl. priv.Organisationen o.Erwerbszweck | 2.000,00 |
| + 249000 | Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere | 35.000,00 |
| + 249100 | Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere-WBF-Darlehen | 1.130,00 |
| + 256000 | Nicht Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv. | 26.495,00 |
| + 298000 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | 7.008.687,68 |
| + 341000 | Investitionsdarl.von Ländern u.Landesfonds | 13.507,79 |
| + 346000 | Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen | 1.400.000,00 |
| + 803000 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren | 114.105,19 |
| + 803100 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren IU | 1.097,69 |
| + 803200 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust | 1.744,94 |
| + 803300 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust | 21.505,16 |
| + 805000 | Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter | 1.035,05 |
| + 806000 | Einn.aus Veräußerung Altmaterial | 629,58 |
| + 807000 | Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse | 3.571,03 |
| + 807100 | Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse (Gemeinde) | 348.850,45 |
| + 808000 | Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm. | 65,00 |
| + 809000 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | 12.702,00 |
| + 809100 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | 29.096,98 |
| + 810000 | Leistungserlöse | 3.617.992,46 |
| + 810010 | Leistungserlöse 10% Ust | 4.008,46 |
| + 810020 | Leistungserlöse 20% Ust | 351.105,40 |
| + 810030 | Leistungserlöse Innenumsatz | 7.950,74 |
| + 810040 | Leistungserlöse Ust frei | 1.197,00 |
| + 810500 | Leistungserlöse Installationen | 43.154,00 |
| + 810520 | Leistungserlöse Installationen Ust frei | 860,00 |
| + 810810 | Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei | 16.641,26 |
| + 810900 | Leistungserlöse Vergütungen | 4.081.843,33 |
| + 813000 | Nebenerlöse | 657.084,01 |
| + 813010 | Nebenerlöse Innenumsatz | 3.369,93 |
| + 813020 | Nebenerlöse Ust frei | 20.092,20 |
| + 813100 | Nebenerlöse Verpflegung | 180.863,98 |
| + 815000 | Gebühren für sonstige Leistungen | 22.789,50 |
| + 817000 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | 811.915,74 |

| Post | Bezeichnung | Betrag |
|----------|--|--------------|
| + 817001 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Dienstesatz | 4.310,02 |
| + 817100 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | 1.795.675,75 |
| + 817900 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge | 183.819,03 |
| + 820000 | Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren | 9.813,01 |
| + 823000 | Zinsen | 117.844,89 |
| + 824000 | Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen | 2.834,00 |
| + 824010 | Einn.aus d.Vermietung 20% Ust | 30.394,47 |
| + 824100 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | 349.645,30 |
| + 824110 | Einn.aus d.Vermietung Ust-frei | 39.305,86 |
| + 824120 | Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen | 197.663,95 |
| + 824130 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | 102.053,60 |
| + 824200 | Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht | 2.180,19 |
| + 824300 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung | 38.053,12 |
| + 824310 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | 1.599.455,30 |
| + 824340 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei | 249.052,88 |
| + 824400 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze | 19.939,52 |
| + 824420 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust | 57.395,58 |
| + 827000 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | 2.313.835,90 |
| + 828000 | Rückersätze von Ausgaben | 979.617,57 |
| + 828100 | Rückersätze von Ausgaben | 799,95 |
| + 829000 | Sonstige Einnahmen | 87.350,97 |
| + 829010 | Sonstige Einnahmen 20 % Ust | 16.002,97 |
| + 829020 | Sonstige Einnahmen 10 % Ust | 28,00 |
| + 829030 | Sonstige Einnahmen Innenumsatz | 3.269,70 |
| + 829100 | Sonstige Einnahmen Schadenersätze | 29.617,14 |
| + 829921 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | 25.632,75 |
| + 830000 | Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A) | 15.685,37 |
| + 831000 | Grundsteuer v.d.Grundstücken (B) | 2.615.745,77 |
| + 833100 | Kommunalsteuer | 6.571.202,96 |
| + 834000 | Interessentenbeiträge | 243.815,97 |
| + 834200 | Nächtigungstaxen | 276.896,46 |
| + 837000 | Lustbarkeitsabgabe | 42.514,13 |
| + 837100 | Vergnügungsabgabe | 5.368,00 |
| + 838000 | Abgaben für das Halten von Tieren | 66.485,64 |
| + 841000 | Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum | 207.561,61 |
| + 842000 | Kurzparkzonenabgabe | 623.811,04 |
| + 849000 | Nebenansprüche | 31.251,85 |
| + 850000 | Aufschliessungsabgabe | 251.904,21 |
| + 850200 | Stellplatz-Ausgleichsabgabe | 87.896,12 |
| + 850300 | Kinderspielplatzablöse | 97.500,00 |
| + 852100 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsgb. | 109.302,15 |
| + 852200 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren | 23.327,91 |
| + 852300 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgbühr FK | 5.161.638,28 |
| + 852310 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgbühr FK. IU | 24.797,29 |
| + 852400 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgbühr FK | 60.763,36 |
| + 852420 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgbühr RK | 12.497,66 |
| + 852500 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK | 115.002,98 |
| + 852520 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK | 1.302,02 |
| + 852600 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren | 3.253.996,60 |

| Post | Bezeichnung | Betrag |
|----------|---|---------------|
| + 852610 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren IU | 80.422,60 |
| + 852700 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasseranschlussabgaben | 47.493,60 |
| + 852800 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl. | 101.854,50 |
| + 852900 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr | 519.794,55 |
| + 852910 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr IU | 12.503,70 |
| + 856000 | Verwaltungsabgaben Allgemeine | 174.168,45 |
| + 856200 | Verwaltungsabgaben Baupolizei | 22.852,82 |
| + 856300 | Verwaltungsabgaben Totenbeschau | 9.581,00 |
| + 857100 | Kommissionsgebühren Baupolizei | 786,60 |
| + 858000 | Ertragsanteile an der Spielbankabgabe | 934.725,00 |
| + 859000 | Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben | 22.188.322,63 |
| + 859100 | Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben Vorausanteil | 2.590.325,68 |
| + 859200 | Ertragsanteile - Vorausanteile für Selbstträgerschaften | 165.496,80 |
| + 859400 | Ertragsanteile - Unterschiedsbetrag gem.FAG | 1.207.131,04 |
| + 859500 | Ertragsanteile - Getränkesteuer ausgleich | 1.512.812,06 |
| + 859600 | Ertragsanteile - Werbesteuer ausgleich | 161.397,58 |
| + 859700 | Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld | -676.541,01 |
| + 860000 | Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer | 298.382,35 |
| + 861000 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | 1.216.419,90 |
| + 861010 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo | 188.354,33 |
| + 862000 | Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds | 14.938,69 |
| + 864000 | Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts | 744,36 |
| + 864100 | Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts | 10.686,98 |
| + 865000 | Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt) | 11.581,51 |
| + 865001 | Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20% | 8.239,65 |
| + 866000 | Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen | 700,00 |
| + 866001 | Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust | 16.666,67 |
| + 868000 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein | 936.280,51 |
| + 868100 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | 372.596,15 |
| + 868300 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsversicherungsbeitrag | 138.588,30 |
| + 869000 | Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe | 1.839.460,27 |
| + 871000 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | 531.045,00 |
| + 871010 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo | 30.155,00 |
| + 879000 | Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben | 580.616,35 |
| + 963002 | Abwicklung des Soll - Überschusses 2.Vorjahr | 8.198,43 |

**Bericht zum Rechnungsabschluss
der Stadtgemeinde Baden
für das Jahr 2015**

| | Seite |
|---|-------|
| I. Allgemeines | 9 |
| II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2015 | 11 |
| III. Die Jahresrechnung | 24 |
| IV. Der Rechnungsquerschnitt | 27 |
| V. Der Personalaufwand | 29 |
| VI. Der Pensionsaufwand | 32 |
| VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebarung nach Verwaltungsgruppen | 33 |
| VIII. Die außerordentliche Gebarung | 110 |
| IX. Zusammenfassung | 110 |

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 2015 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 Voranschlags.

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

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

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

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

Band II beinhaltet den vorliegenden Bericht, die Erläuterungen zum Rechnungsabschluss über die außerordentliche Gebarung und den Rechnungsabschluss nach den Grundsätzen der doppelten Buchhaltung, während sich **in Band I** der Kassenabschluss, die ordentliche und außerordentliche Haushaltsrechnung nach kamerale 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 2015:

Die Grundlage für die Gebarung des Finanzjahres 2015 bildete der vom Gemeinderat in der Sitzung vom 11. November 2014 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 2015 waren ausgeglichen.

Im **ordentlichen** Voranschlag waren daher Einnahmen und Ausgaben von je € 78.126.800,-- und im **außerordentlichen** Voranschlag solche von je € 15.829.000,-- 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 2015

II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2015

Das Zentrale-Bilanzkonto per 31. Dezember 2015 nach Gebarungsgruppen aufgliedert, ergibt folgende berichtigte Summen:

| | Beilage | Stand am 1.1.2015 | Zugänge | Abgänge | Stand am 31.12.2015 |
|---|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Aktiven | | | | | |
| 1.) <u>Zahlungsmittel u. Finanzanlagen:</u> | A 2 - 3 | 9.150.827,94 | 106.043.393,75 | 108.394.889,87 | 6.799.331,82 |
| 2.) <u>Sonstige Forderungen:</u> | A 5 | 8.306.976,11 | 25.529.014,95 | 25.054.927,66 | 8.781.063,40 |
| 3.) <u>Gebarungsverluste:</u> | --- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.) <u>Sonstige Aktiven:</u> | | | | | |
| a) Anlagenwerte | --- | 79.961.118,01 | 3.855.483,07 | 4.722.327,37 | 79.094.273,71 |
| b) Materialwerte | --- | 454.378,45 | 3.170,58 | 26.797,95 | 430.751,08 |
| c) Beteiligungen | A 1 | 281.690,03 | 0,00 | 0,00 | 281.690,03 |
| d) Steuerüberzahlungen | A 6 | 3.263,19 | 18.824,99 | 3.263,19 | 18.824,99 |
| e) Darlehen zur Förderung | A 4 | 663.423,56 | 0,00 | 38.130,00 | 625.293,56 |
| f) Bezugsvorschüsse | --- | 26.670,00 | 26.600,00 | 26.495,00 | 26.775,00 |
| S u m m e 4: | | 81.390.543,24 | 3.904.078,64 | 4.817.013,51 | 80.477.608,37 |
| 5.) <u>Aktiven der haushalts- unwirksamen Gebarung:</u> | | | | | |
| a) Steuerguthaben u. sonstige | A 8 | 307.196,96 | 2.124.585,90 | 2.300.931,36 | 130.851,50 |
| b) Sonstige Vorschüsse | A 9 | 56.892,58 | 3.269.481,33 | 3.253.416,26 | 72.957,65 |
| c) Lieferantenkonten | A 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Bezugszahlungen und Wertberichtigungen | A 10 | -568.733,94 | 1.414.724,70 | 412.020,36 | 433.970,40 |
| e) FA-Lohnsteuerprüfung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S u m m e 5: | | -204.644,40 | 6.808.791,93 | 5.966.367,98 | 637.779,55 |
| S u m m e 1 - 5: | | 98.643.702,89 | 142.285.279,27 | 144.233.199,02 | 96.695.783,14 |
| 6.) Ausgleich bei Zentrale- Verrechnungskonten | | 158.846.780,62 | 80.005.229,91 | 78.088.376,32 | 160.763.634,21 |
| 7.) Summe der Aktiven lt. Zentralbilanz: | | 257.490.483,51 | 222.290.509,18 | 222.321.575,34 | 257.459.417,35 |

| | Beilage | Stand am 1.1.2015 | Zugänge | Abgänge | Stand am 31.12.2015 |
|--|---------|----------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Passiven | | | | | |
| 1.) <u>Eigenkapital</u> | | 70.865.170,93 | 0,00 | 1.141.102,83 | 69.724.068,10 |
| 2.) <u>Gebarungsvorräte</u> | | 17.988,73 | 10.863,49 | 8.198,43 | 20.653,79 |
| 3.) <u>Rücklagen</u> | P 11 | 10.054.942,79 | 5.022.154,86 | 7.008.687,68 | 8.068.409,97 |
| 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 | 11.200.286,74 | 1.413.507,79 | 1.180.308,64 | 11.433.485,89 |
| 6.) <u>Lieferschulden</u> | P 1 | 282.429,14 | 21.519.068,34 | 21.536.717,03 | 264.780,45 |
| 7.) <u>Wertberichtigungen</u> | P 9 | 0,00 | 1.330.754,30 | 350.000,00 | 980.754,30 |
| 8.) <u>Sonstige Passiven:</u> | | | | | |
| <u>Steuerrückstellungen</u> | | 5.031,19 | 0,00 | 5.031,19 | 0,00 |
| 9.) <u>Passiven der haushalts-</u> <u>unwirksamen Gebarung:</u> | | | | | |
| a) <u>Steuerverbindlich-</u> <u>keiten</u> | P 5 | 0,00 | 8.829.310,75 | 8.829.310,75 | 0,00 |
| b) <u>Gehaltsabzugs-</u> <u>gebarung</u> | P 6 | 741,10 | 10.208.672,28 | 10.209.257,44 | 155,94 |
| c) <u>Erläge</u> | P 7 | 741.261,04 | 1.393.205,95 | 1.395.769,53 | 738.697,46 |
| d) <u>Empfangene An-</u> <u>zahlungen</u> | P 8 | 120.685,14 | 304.103,68 | 315.177,67 | 109.611,15 |
| <u>S u m m e 8:</u> | | 862.687,28 | 20.735.292,66 | 20.749.515,39 | 848.464,55 |
| <u>S u m m e 1 - 8:</u> | | 98.643.702,89 | 50.031.641,44 | 51.979.561,19 | 96.695.783,14 |
| 10.) <u>Ausgleich bei Zentrale-</u> <u>Verrechnungskonten</u> | | 158.846.780,62 | 80.005.229,91 | 78.088.376,32 | 160.763.634,21 |
| 11.) <u>Summe der Passiven lt.</u> <u>Zentralbilanz:</u> | | 257.490.483,51 | 130.036.871,35 | 130.067.937,51 | 257.459.417,35 |

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 € 33.957.050,41 und Ausgaben von € 34.856.605,11, somit ein Abgang von € 899.554,70.

Am Ende des Berichtsjahres hatten die Vorschüsse einen Stand von € 637.779,55 und die Verwahrgelder einen solchen von € 848.464,55, das ergibt einen Unterschied zu Gunsten der Verwahrgelder (Passiven) von € 210.685,--.

Die Einnahmen und Ausgaben der haushaltsunwirksamen Gebarung finden im Kassenabschluss per 31. Dezember 2015 (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 so weit wie möglich entsprochen. Die Verrechnungsart der Stadt auch nach doppelten Grundsätzen ermöglicht eine ordnungsgemäße Vermögensrechnung, eine Aufgliederung des Gemeindevermögens und einen Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Rechnungsjahres.

Nach der **berichtigten** Bilanzaufstellung sind die Aktiven im Berichtsjahr um € 1.947.919,75 (2,0 %) gesunken und die Passiven (ohne Eigenkapital, Gebarungsvortrag und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) um € 1.177.050,84 (9,5 %) gestiegen. Das Vermögen der Stadt (Eigenkapital, Gebarungsvorträge und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) hat sich um € 3.124.970,59 (3,6 %) vermindert.

Ein Vergleich mit den beiden Vorjahren zeigt folgendes Bild:

| A r t | Veränderungen (+ mehr - weniger) im Jahre | |
|-----------------------------|--|----------------|
| | 2014 auf 2015 | 2013 auf 2014 |
| Aktiven | - 1.947.919,75 | - 1.536.232,17 |
| Passiven | + 1.177.050,84 | + 1.133.045,94 |
| <u>Vermögen:</u> | | |
| a) Eigenkapital | - 1.141.102,83 | + 182.579,62 |
| b) Gebarungsvorräte | + 2.665,06 | - 11.477,58 |
| c) Rücklagen | - 1.986.532,82 | - 2.840.380,15 |
| d) Bewertungsreserven | --,-- | --,-- |
| zusammen: | - 3.895.839,50 | - 3.072.464,34 |

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 2015 | € | 79.094.273,71 |
| gegenüber € 79.961.118,01 am Beginn des Jahres; es hat sich somit um 1,1 % verringert. | | |
| Für Materialvorräte wurden am 31. Dezember 2015 | € | 430.751,08 |
| gegenüber € 454.378,45 am Beginn des Jahres ausgewiesen, das entspricht einer Veränderung um -5,2 %. | | |
| Zusammen betragen diese Aktivwerte | € | 79.525.024,79 |
| gegenüber € 80.415.496,46 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 | 12.777.326,45 | 16,07 |
| Grundstückseinrichtungen | 131.448,00 | 0,17 |
| Gebäude | 29.592.918,70 | 37,21 |
| Maschinen und maschinelle Anlagen | 437.403,35 | 0,55 |
| Werkzeuge | 18.764,81 | 0,02 |
| Kraftfahrzeuge | 2.030.824,49 | 2,55 |
| Betriebsanlagen | 3.128.784,86 | 3,93 |
| Sonderanlagen | 30.869.042,85 | 38,82 |
| Anlagen im Bau | --,-- | |
| Aktivierungsfähige Rechte | 107.760,20 | 0,14 |
| Materialvorräte | 430.751,08 | 0,54 |
| | <u>79.525.024,79</u> | <u>100,00</u> |

2.) Beteiligungen:

Eine Aufgliederung ist der Bilanzbeilage A 1 zu entnehmen.

3.) Kassenbestände:

Die Kassen- und Bankguthaben in laufender Rechnung betragen am Ende des Berichtsjahres € 2.046.353,92 gegenüber € 2.040.536,44 am Beginn des Jahres.

Der Stand der Spareinlagen und der Kassenobligationen etc. ist im Laufe des Berichtsjahres von € 7.110.291,50 auf € 4.752.977,90 gesunken.

| | | |
|--|---|---------------------|
| Von diesem Betrag entfallen | | |
| auf Spareinlagen | € | 3.955.749,90 |
| und auf Kassenobligationen u.sonst.Veranlagungen | € | 797.228,00 |
| | | <u>4.752.977,90</u> |

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

4.) Darlehenshingaben zur Investitionsförderung:

Diese sind im Berichtsjahr von € 663.423,56 auf € 625.293,56 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 2015 wurden in Ausführung dieser Bestimmungen unverzinsliche, innerhalb von 10 Jahren rückzahlbare Darlehen von € 497.021,48 ausbezahlt. Der Buchstand dieser Förderungsdarlehen betrug am 31. Dezember 2015 € 7.186,35.

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 € 285.006,78.

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 2015 wurde die 2. Rate im Betrag von € 2.000,-- im Wege des Einbehalts bei Förderung erstattet, so dass der derzeitige Darlehensstand € 6.000,-- beträgt.

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

5.) Bezugsvorschüsse:

Der Stand der Bezugsvorschüsse an Bedienstete ist im Berichtsjahr von € 26.670,-- auf € 26.775,-- gestiegen.

6.) Vorschüsse:

Diese Aktivwerte betragen am Ende des Berichtsjahres € 72.957,65.

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

7.) Bezugszahlungen für das Folgejahr:

In der haushaltsunwirksamen Gebarung wurden am Ende des Berichtsjahres Bezugszahlungen für Jänner 2016 verrechnet, die mit € 433.970,40 bei den Aktiven ausgewiesen wurden.

8.) Steuerüberzahlungen:

Aufgrund des Rechnungsergebnisses wurden für die Körperschaftsteuer 2015 die Steuerüberzahlung für den Betrieb „Fernwärmeversorgung und City Bus“ im Betrage von € 7.815,60 sowie jene für den Betrieb „Bestattung“ im Betrage von € 11.009,39 als Forderung gegenüber dem Finanzamt ausgewiesen.

9.) Sonstige Forderungen:

Die bei den Aktiven ausgewiesenen „Sonstigen Forderungen“ betragen € 8.781.063,40. Sie sind im Berichtsjahr um 5,7 % gestiegen (Beilage A 5).

| Danach entfielen am | <u>31.12.2015</u> | <u>31.12.2014</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| a) auf diverse kurzfristige Forderungen (einschließlich Guthabensbeträge) | 3.425.897,31 | 2.951.810,02 |
| b) auf die Forderung an den KRAZAF betr. Betriebsabgang 1995 d. Krankenhauses | 5.355.166,09 | 5.355.166,09 |
| | <u>8.781.063,40</u> | <u>8.306.976,11</u> |

zu a) Der Stand der kurzfristigen Forderungen einschließlich der Guthabensbeträge ist im Laufe des Berichtsjahres von € 2.951.810,02 um € 474.087,29 auf € 3.425.897,31 gestiegen.

zu b) **Ab 1. Jänner 1997** hat in Österreich die leistungsorientierte Krankenanstaltenfinanzierung (**LKF**) die bisherige Finanzierungsart (nach Pflorgetagen 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 NÖ) **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 und Ust.) | € | 1.000.505,93 |
| 2.) Kommunalsteuer | € | 238.054,17 |
| 3.) Grundsteuer B | € | 10.704,01 |
| 4.) Mietzinse (UA 853000, inkl. Ust.) | € | 15.894,25 |
| 5.) Abfallverband (einschl. Kostenersätze f. 4. Quartal 2015, inkl. Ust.) | € | 334.630,87 |
| 6.) Bestattungsgebühren (inkl. Durchläufer und Ust.) | € | 775.450,89 |
| 7.) Wassergebühren (inkl. Ust.) | € | 295.729,45 |
| 8.) Kanalgebühren (inkl. Ust.) | € | 50.414,42 |
| 9.) Stellplatz-Ausgleichsabgabe | € | 46.499,18 |
| 10.) Aufschließungsabgabe | € | 28.605,36 |
| 11.) Sonstige Forderungen (inkl. Ust.) | € | 524.664,24 |
| 12.) Kinderspielplatz-Ausgleichsabgabe | € | 104.744,54 |
| | | |
| insgesamt: | € | 3.425.897,31 |

Zu den angeführten kurzfristigen Forderungen werden im Sinne einer realistischen 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 P 9).

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

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

10.) Schulden der Stadt:

| | | |
|--|---|----------------------|
| Der Schuldenstand der Stadtgemeinde Baden betrug | | |
| am 1. Jänner 2015 | € | 11.200.286,74 |
| im Laufe des Finanzjahres wurden aufgrund der | | |
| Tilgungspläne | € | 1.180.308,64 |
| zurückbezahlt und Darlehen im Ausmaße von | € | 1.413.507,79 |
| zugezählt. | | |
| | | <hr/> |
| Der Schuldenstand am 31. Dezember 2015 beträgt | | |
| somit | € | <u>11.433.485,89</u> |

Die Darlehenszugänge betreffen:

| Zuzahlungsbetrag | Darlehensgeber | Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für | Beschluss d. Gemeinderates/Stadtrates vom |
|------------------|---------------------------|--|---|
| 2.940,24 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Kläranlage, BA 10 | 23. März 2004 |
| 191,17 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Kanalbau, BA 12 | 2. Mai 2006 |
| 407,90 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Kanalbau, BA 13 | 29. September 2009 |
| 372,34 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Wasserwerk, BA 03 | 22. September 2008 |
| 596,14 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Wasserwerk, BA 04 | 22. Juni 2010 |
| 3.000,00 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Wasserwerk, BA 06 | 24. März 2015 |
| 3.000,00 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Wasserwerk, BA 09 | 29. September 2015 |
| 3.000,00 | NÖ Wasserwirtschaftsfonds | Kanalbau, BA 15 | 29. September 2015 |
| 900.000,00 | HYPO NOE | Park & Ride ÖBB | 19. Mai 2015 |
| 500.000,00 | HYPO NOE | WLB Schienenwege | 19. Mai 2015 |

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

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

Für das Jahr 2015 wurden bezüglich des Schuldenstandes und Schuldendienstes folgende Kennzahlen errechnet

| A r t | für den Gesamt- schuldenstand (€ 11.433.485,89) | für jenen Schuldenstand deren Schuldendienst die Stadt zur Gänze oder überwiegend belastet (€ 11.433.485,89) |
|--|---|--|
| I. <u>Verhältnis des Schulden- standes zu</u> | | |
| a) den Aktiven der Stadt (€ 96.695.783,14) | 11,8 % | 11,8 % |
| b) den Steuer- und Abgabeneinnahmen 2015 (€ 39.428.697,78) | 29,0 % | 29,0 % |
| c) zu den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung 2015 (€ 75.301.572,48) | 15,2 % | 15,2 % |
| d) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093) | € 455,64 | € 455,64 |
| II. <u>Verhältnis des Schulden- dienstes:</u> | Tilgung + Zinsen (€ 1.280.020,16) | Tilgung + Zinsen (€ 1.280.020,16) |
| a) zu den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung 2015 (€ 75.312.435,97) | 1,7 % | 1,7 % |
| b) zu den Steuer- und Abgaben- einnahmen 2015 (€ 39.428.697,78) | 3,3 % | 3,3 % |
| c) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093) | € 51,01 | € 51,01 |

Haftungen der Stadt:

Aus der Beilage „Nachweis der Haftungen“ ist ersichtlich, dass die Stadtgemeinde Baden Bürgschaftshaftungen bzw. Garantien für Darlehensbeträge im Ausmaße von € 57.887.088,95 übernommen hat, wovon am Bilanzstichtag Darlehensreste von € 54.215.613,96 unbeglichen waren. Die Übernahme dieser Haftungen erfolgte in den Vorjahren u.a. zur Erreichung günstiger Finanzierungsbedingungen für die Immobilien Baden GmbH & Co KG und für kurörtliche Bedürfnisse zur Erreichung eines besseren Angebotes für Kur- und Fremdenverkehrsgäste.

11.) **Erläge und Anzahlungen:**

Diese Passiven betragen € 848.464,55. Hievon entfallen auf die ab April 1988 in die Verwahrgelder aufgenommenen Kautionen und Haftrücklässe € 125.881,14, auf Begräbniskostenvorauszahlungen € 563.030,19 und auf sonstige Erläge € 49.942,07. Schließlich beinhaltet diese Passivposition € 109.611,15 für Vorauszahlungen von v.a. Parkdeck-Abstellplatzgebühren, Konzert-Abonnements sowie Essenbons für Kindergärten, die das Jahr 2016 betreffen.

12.) **Rückstellungen:**

Für Körperschaftsteuerleistungen mussten im Rechnungsjahr 2015 keine Rückstellungen gebildet werden.

13.) **Vermögen der Stadt:**

Das Vermögen der Stadtgemeinde Baden betrug am 1. Jänner 2015 € 86.293.268,54. Es verminderte sich im Berichtsjahr um € 3.124.970,59 und betrug am Ende des Finanzjahres € 83.168.297,95.

Vom Vermögen entfielen auf:

| | | |
|----------------------------------|---|----------------------|
| a) das Eigenkapital | € | 69.724.068,10 |
| b) die Gebarungsvorträge | € | 20.653,79 |
| c) die Rücklagen der Stadt | € | 8.068.409,97 |
| d) die Bewertungsreserven | € | 5.355.166,09 |
| | € | <u>83.168.297,95</u> |

zu a) Das Eigenkapital verringerte sich im Berichtsjahr um € 1.141.102,82.

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 2015 sind unter dieser Position der Überschuss des Jahres 2014 und der Überschuss des Jahres 2015 enthalten.

zu c) Der **buchmäßige Rücklagenstand** (ohne Reservefonds Krankenfürsorge) vom 1. Jänner 2015 im Betrage von

| | |
|------------------------------|----------------|
| € | 10.054.942,79 |
| ist nach Entnahmen von | € 7.008.687,68 |
| und Zuführungen von | € 5.022.154,86 |
| auf | € 8.068.409,97 |

am Ende des Berichtsjahres **gesunken** Dies entspricht einer **Netto-Verminderung** des Rücklagenstandes um € 1.986.532,82 oder 19,8 %.

Die ausgewiesenen Rücklagenentnahmen von € 7.008.687,68 waren größtenteils im Voranschlag 2015 vorgesehen oder wurden vom Gemeinderat im Laufe des Berichtsjahres genehmigt.

Von den Rücklagenentnahmen wurden € 1.971.007,37 in der ordentlichen Gebarung und € 5.037.680,31 zu Gunsten der außerordentlichen Gebarung vereinnahmt.

Vom ausgewiesenen Rücklagenstand waren am 31. Dezember 2015 **jedoch nur** € 4.752.977,90 (58,9 %) durch Spareinlagen und sonstigen Veranlagungen **gedeckt**. Der Rest von € 3.315.432,07 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 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 2013 betragen die Einnahmen und Ausgaben der **ordentlichen Gebarung**:

| | € | € |
|---|---------------|----------------------|
| a) Einnahmen lt. Aufstellung | 73.333.230,17 | |
| zuzüglich | | |
| Rücklagenentnahmen | 1.971.007,37 | |
| Gebarungsvortrag 2013 | 8.198,43 | <u>75.312.435,97</u> |
| b) Ausgaben lt. Aufstellung | 70.566.917,62 | |
| zuzüglich | | |
| Rücklagenzuführungen | 4.734.654,86 | <u>75.301.572,48</u> |
| K a m e r a l e s E r g e b n i s 2015: | | <u>10.863,49</u> |

Im Berichtsjahr ergaben sich im **ordentlichen Haushalt** gegenüber den veranschlagten Einnahmen Wenigereinnahmen von € 2.814.364,03 und gegenüber den veranschlagten Ausgaben Wenigerausgaben von € 2.825.227,52.

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

| | | |
|--|---------------------|-----------------------|
| a) Ausgewiesene Wenigereinnahmen | | - 2.814.364,03 |
| Rücklagenentnahmen: | | |
| lt. Voranschlag | 4.437.000,00 | |
| lt. Rechnungsabschluss | <u>1.971.007,37</u> | <u>+ 2.465.992,63</u> |
| berichtigte Wenigereinnahmen: | | <u>- 348.371,40</u> |
| b) Ausgewiesene Wenigerausgaben | | - 2.825.227,52 |
| Rücklagenzuführungen: | | |
| lt. Voranschlag | 3.814.500,00 | |
| lt. Rechnungsabschluss | <u>4.734.654,86</u> | <u>- 920.154,86</u> |
| berichtigte Wenigerausgaben: | | <u>- 3.745.382,38</u> |

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen und Rücklagenentnahmen sowie des aufgelösten Gebarungsvortrages 2013 ergäbe sich im Berichtsjahr bei vorgeschriebenen Einnahmen von € 73.333.230,17 und vorgeschriebenen Ausgaben von € 70.566.917,62 im **ordentlichen Haushalt** ein Zugang von € 2.766.312,55.

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 | 1.092.945,75 | 1,49 | 43,56 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 272.495,14 | 0,37 | 10,86 |
| 2 | Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft | 2.224.674,49 | 3,03 | 88,66 |
| 3 | Kunst, Kultur und Kultus | 1.644.032,92 | 2,24 | 65,52 |
| 4 | Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 82.277,95 | 0,11 | 3,28 |
| 5 | Gesundheit | 1.361.162,46 | 1,86 | 54,24 |
| 6 | Straßen- und Wasserbau, Verkehr | 956.461,31 | 1,30 | 38,12 |
| 7 | Wirtschaftsförderung | 113.913,29 | 0,16 | 4,54 |
| 8 | Dienstleistungen | 22.458.128,99 | 30,63 | 895,00 |
| 9 | Finanzwirtschaft | 43.127.137,87 | 58,81 | 1.680,22 |
| | S u m m e : | 73.333.230,17 | 100,00 | 2.884,00 |
| | Ausgaben: | | | |
| 0 | Vertretungskörper und allg. Verwaltung | 6.299.187,98 | 8,93 | 251,03 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 3.949.645,70 | 5,60 | 157,40 |
| 2 | Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft | 8.423.680,33 | 11,94 | 335,70 |
| 3 | Kunst, Kultur und Kultus | 4.504.210,59 | 6,38 | 179,50 |
| 4 | Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung | 6.074.925,81 | 8,61 | 242,10 |
| 5 | Gesundheit | 8.982.436,07 | 12,73 | 357,97 |
| 6 | Straßen- und Wasserbau, Verkehr | 2.114.197,37 | 3,00 | 84,25 |
| 7 | Wirtschaftsförderung | 1.592.430,90 | 2,25 | 63,46 |
| 8 | Dienstleistungen | 25.611.103,99 | 36,29 | 1.020,65 |
| 9 | Finanzwirtschaft | 3.015.098,88 | 4,27 | 127,91 |
| | S u m m e : | 70.566.917,62 | 100,00 | 2.819,97 |

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 € 72.617.897,15 (Summe 1), denen **Ausgaben** der **laufenden** Gebarung von € 69.095.467,34 (Summe 2) gegenüberstehen. Das daraus resultierende **Ergebnis** der **laufenden** Gebarung beträgt € 3.522.429,81 (**SALDO 1**).

Die **Einnahmen** der **Vermögensgebarung** von € 7.103.863,34 (Summe 3) und die **Ausgaben** der **Vermögensgebarung** von € 12.881.385,06 (Summe 4), **jeweils ohne Finanztransaktionen**, ergeben saldiert einen Betrag von € - 5.777.521,72 (**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 **€ - 2.716.741,94** (Defizit).

Den **Einnahmen** aus **Finanztransaktionen** der Abschnitte 85 bis 89 (größtenteils Entnahmen aus Rücklagen, Schuldaufnahmen und Investitions- und Tilgungszuschüsse) im Betrage von € 3.027.581,43 (Summe 5) stehen **Ausgaben** aus **Finanztransaktionen** (größtenteils Zuführungen an Rücklagen und Rückzahlung von Finanzschulden) im Betrage von € 3.489.231,46 (Summe 6) gegenüber. Das Ergebnis der Finanztransaktionen der Abschnitte 85 bis 89 beträgt somit € - 461.650,03 (**SALDO 3**).

Das **Jahresergebnis 2015** beträgt € 2.665,06 (**SALDO 4**) und ergibt sich unter Berücksichtigung der Abwicklung der Vorjahre im Betrage von € + 8.198,43 (Ergebnis 2013) das Gebarungsergebnis (kamerales Ergebnis) im Betrage von € 10.863,49.

MAASTRICHT-DEFIZIT:

Das nach den „Maastricht-Kriterien“ zu errechnende Maastricht-Ergebnis beträgt, wie bereits oben angeführt, im Jahr 2015 **€ - 2.716.741,94**, 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 € 1.839.460,27 verrechnet.

Das nach diesen Kriterien errechnete Ergebnis betrug vergleichsweise für den Rechnungsabschluss

| | |
|------|--------------------------|
| 1996 | € + 4.555.919,96 |
| 1997 | € + 343.438,15 |
| 1998 | € + 2.967.026,94 |
| 1999 | € + 4.886.806,20 |
| 2000 | € + 415.998,73 |
| 2001 | € + 903.858,01 |
| 2002 | € + 3.668.562,44 |
| 2003 | € - 4.727.599,97 |
| 2004 | € - 1.324.996,81 |
| 2005 | € - 1.094.171,63 |
| 2006 | € + 1.753.031,25 |
| 2007 | € + 1.005.346,42 |
| 2008 | € - 2.442.941,74 |
| 2009 | € - 5.026.292,41 |
| 2010 | € - 6.136.990,47 |
| 2011 | € + 434.668,78 |
| 2012 | € + 2.224.046,21 |
| 2013 | € - 2.057.793,12 |
| 2014 | € - 3.972.750,98 und für |
| 2015 | € - 2.716.741,94 |

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

Die Höhe der v.a. Defizite sind jedoch u.a. maßgeblich von der **laufenden** Einnahmen- und Ausgabenentwicklung, von der Höhe und dem Zeitpunkt von Darlehensaufnahmen und deren Tilgungen und weiters von der Höhe und dem Zeitpunkt der Rücklagenzuführungen sowie der Rücklagenentnahmen **zur Finanzierung außerordentlicher Investitionen** und von in ihrer Art einmalig auftretenden Einnahmen oder Ausgaben **positiv oder negativ beeinflusst**. 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: € 3.522.429,81), **vermindert** um die **Rückzahlung von Finanzschulden** (KZ 64: € 38.763,68 + KZ 65: € 1.141.544,96) und beträgt somit € 2.342.121,17.

Sie ist im Vergleich zum Vorjahr um € 6.931,69 gestiegen.

V. Personalaufwand:

Die Grundlage zur Entlohnung der städtischen Bediensteten bildete der vom Gemeinderat für das Jahr 2015 beschlossene Dienstpostenplan mit einem Personalstand von 526,20 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 2015 | Tatsächlicher Personalstand | |
|---|---|-----------------------------|------------------|
| | | am 31.12.2015 | am 31.12.2014 |
| Pragmatische Bedienstete | 55,00 | 49 | 52 |
| Vertragsbedienstete | 468,70 | 494 | 475 |
| Sonder-, Kollektivvertrags- und sonstige Bedienstete | 2,50 | 9 | 13 |
| Zwischensumme: | 526,20 | 552 | 540 +) |
| Lehrlinge | --- | 10 | 10 |
| zusammen: | 526,20 | 562 | 550 |

+) In dieser Anzahl sind 179 (174) Teilbeschäftigte, die 112,6 (102,4) Dienstposten binden, sowie 8 (8) im Karenzurlaub/MuSchG, Väterkarenz bzw. Wochenhilfevertretungen und 2 (2) im Sonderurlaub gem. § 32c GVBG bzw. in Sabbatical befindliche Bedienstete enthalten. Weiters sind in dieser Anzahl 0 (0) Bediensteter im Präsenzdienst, 7 (13) geringfügig Beschäftigte und 0 (0) Krankenstandsvertretungen bzw. Aushilfen enthalten.

Der Personalaufwand des Jahres 2015 gliedert sich wie folgt:

| | € | % |
|--|---------------|--------|
| Pragmatische Bedienstete | 2.721.776,91 | 12,39 |
| Vertragsbedienstete | 16.062.916,76 | 73,13 |
| Sonstige Bedienstete | 345.680,32 | 1,57 |
| Sonstige Aufwandsentschädigungen | 971.161,20 | 4,42 |
| Mehrleistungsvergütungen | 1.041.986,02 | 4,74 |
| Dienstjubiläen | 45.521,88 | 0,21 |
| Sonstige Nebengebühren | 749.729,38 | 3,41 |
| Freiwillige Sozialleistungen | 27.392,39 | 0,13 |
| | 21.966.164,86 | 100,00 |

Insgesamt ergaben sich bei einem Brutto-Personalaufwand von € 21.966.164,86 im Vergleich zum Voranschlag (€ 23.752.900,--) Wenigerausgaben von € 1.786.735,14 bzw. 7,5 % und wird auf die umseitig angeführten Erläuterungen hingewiesen.

Im Vergleich zum Jahr 2014 ist der Brutto-Personalaufwand um € 201.509,13, das sind 0,9 %, gesunken.

Im Gesamtpersonalaufwand sind Abfertigungen an Vertragsbedienstete im Ausmaße von € 237.435,56, Jubiläumsbelohnungen von € 51.518,68 und Todesfallbeiträge von € 3.575,10 enthalten.

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

| | |
|---|---------------------|
| Hiezu zählen: | € |
| Rückersätze für Polizei-Inspektionsgebühren (+ 815) | 18.787,00 |
| Rückersätze für die Entlohnung der Kindergarten- helferinnen (+ 817) | 222.522,00 |
| diverse Personalkostenrückersätze (+ 827) einschl. für Bedienstete des Krankenhauses (€ 475.628,90) sowie für Bedienstete des Pflegeheimes (€ 1.007.521,18) | 2.313.835,90 |
| Erstattungsbeträge nach dem Entgeltfortzahlungs- gesetz (+ 8641) | 10.686,98 |
| Vereinnahmte Pensionsbeiträge der pragmatisch Bediensteten (ohne Bürgermeister) (+ 8681) | 372.596,15 |
| zusammen: | <u>2.938.428,03</u> |

Bei Berücksichtigung dieser Einnahmen betrug der Netto-Personalaufwand im Berichtsjahr € 19.027.736,83 gegenüber € 19.580.989,62 im Vorjahr, das ergab eine Verringerung um € 553.252,79 bzw. 2,8 %.

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

- 1.3.2015 Öffentlicher Dienst + 1,77 %
- 1.1.2015 KV DN in Gartenbaubetrieben (Lehrlinge) + 2 %

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 72 Ruhegenussempfänger und 32 Versorgungsgenussempfänger (**ohne Zusatzrenten**) einschließlich der Dienstgeberbeiträge zur Sozialversicherung € 5.083.651,92 aufgewendet.

Die Ruhegenussempfänger hatten aufgrund der gesetzlichen Bestimmung einen **Pensionssicherungsbeitrag** zu leisten. Dieser betrug im Berichtsjahr insgesamt € 138.588,30 und wurde bei den verschiedenen Ansätzen bei der Voranschlagspost **+ 868300** verrechnet.

An 58 ehemalige Vertragsbedienstete oder deren Witwen wurden im Berichtsjahr Zusatzrenten von € 117.341,91 ausbezahlt.

Die Belastungen für Ruhe- und Versorgungsgenüsse einschließlich Zusatzrenten (€ 5.200.993,83) sind im Vergleich zum Vorjahr (€ 4.963.070,07) um € 237.923,76 bzw. 4,79 % gestiegen.

VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebarung nach Verwaltungsgruppen:

Gruppe 0: Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung:

Es wurden ausgewiesen:

| | | |
|-------------------------------|--------------|---------------------|
| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
| a) Rücklagenzuführungen | 66.824,00 | |
| b) Personalaufwand | 2.883.149,87 | |
| c) Pensionsaufwand | 1.129.545,88 | |
| d) Sonstiger Aufwand | 2.286.492,23 | 6.366.011,98 |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 65.000,00 | |
| b) Sonstige Einnahmen | 1.092.945,75 | 1.157.945,75 |
| Fehlbetrag: | | 5.208.066,23 |

Diese Gruppe beinhaltet:

| | | Einnahmen | | Ausgaben | |
|-------|--------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | | Ergebnis | Voranschlag | Ergebnis | Voranschlag |
| 00 | Vertretungskörper | 1.714,16 | 1.300 | 903.962,51 | 955.800 |
| 01/02 | Hauptverwaltung | 1.039.390,70 | 931.800 | 4.005.586,86 | 4.449.200 |
| 03 | Bauverwaltung | 41.452,17 | 24.600 | 1.147.855,76 | 1.210.700 |
| 06 | Sonstige Maßnahmen | --,- | --- | 97.281,13 | 115.200 |
| 07 | Verfügungsmittel | --,- | --- | 1.100,00 | 11.000 |
| 08 | Pensionen | --,- | --- | 62.178,90 | 63.200 |
| 09 | Personalbetreuung | 75.388,72 | 117.700 | 148.046,82 | 192.600 |
| | | 1.157.945,75 | 1.075.400 | 6.366.011,98 | 6.997.700 |

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 82.545,75 günstiger und bei den Ausgaben um € 631.688,02 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 112 Tagesordnungspunkte und der Stadtrat 98 Tagesordnungspunkte erledigt. Für die Beratungen der Gemeinderatsausschüsse und Kommissionen waren 56 (55) Sitzungen erforderlich.

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

Für den Pensionsaufwand sind € 59.575,04 angefallen.

Die Gesamtausgaben betragen im Berichtsjahr € 903.962,51.

01 und 02 Hauptverwaltung:

Hiezu zählen:

Zentralamt - Stadtamtsdirektion: (UA 010)

Von den verrechneten Ausgaben entfallen 83,8 % 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 94,8 % auf den Personalaufwand. Die restlichen Ausgaben waren für den Verwaltungsaufwand erforderlich.

Bürgerservicestelle: (UA 0101)

Die **Bürgerservicestelle** (0101) wurde im Jahr 2005 eingerichtet. In ihr wurden diverse bürgernahe Agenden anderer Dienststellen zusammengefasst, u.a. wurde auch das **Einwohneramt** (023) integriert. Im Berichtsjahr fielen für diese Einrichtung Ausgaben von € 329.042,29 an, wovon € 267.849,21 den Personalaufwand betreffen.

Der Einwohnerstand betrug am Beginn des Jahres 29.729. Im Laufe des Berichtsjahres erfolgten 3.311 Abmeldungen, davon 382 Todesfälle. Im gleichen Zeitraum wurden 3.397 Anmeldungen verzeichnet, wovon 194 auf Geburten entfielen. Der Einwohnerstand aufgrund des statistischen Jahresberichtes des Meldeamtes betrug am Ende des Berichtsjahres 30.104, worin die Einwohner mit weiterem Wohnsitz (4.360) auch enthalten sind.

1.373 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 € 377.423,54, hievon € 55.227,36 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 60. Jahrganges mit insgesamt 220 Seiten mit einer durchschnittlichen Auflage von 16.500 Stück. Die Jahreskosten betrugen € 73.570,50. 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 € 11.761,87. Weiters wurden vom Pressereferat diverse feierliche Anlässe organisiert, Pressekonferenzen abgehalten und periodische Presseausendungen durchgeführt.

Datenverarbeitung: (UA 016)

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

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

| Sachgebiet: | Vorbereitung der Datenerfassungsbelege erfolgt durch | Die elektronische Datenerfassung 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 einschließlich 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, Schöffnenlisten, 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 hergestellt.

Für die EDV-Abteilung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 496.761,32 angefallen, worin eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage von € 58.900,45 enthalten ist. Vom Ausgabenbetrag wurden den die Leistungen empfangenden Dienststellen Vergütungen von € 445.151,96 angerechnet. Diverse Anlagenanschaffungen im Betrage von € 31.936,43 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 Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband Baden gehören die Stadtgemeinde Baden und die Marktgemeinde Pfaffstätten mit einem gem. § 7 Abs. 4 der Verordnung über die Geschäftsführung der Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverbände für das Rechnungsabschlussjahr geltenden Einwohnerstand von 25.237 bzw. 3.484. Der Stadtgemeinde Baden wurden anteilige Kosten von € 239.240,13 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 2015 wurden eine Gemeinderatswahl, eine Landwirtschaftskammerwahl, eine Jagdausschusswahl, die Wiederholungswahl der Gemeinderatswahl in 4 Sprengeln sowie das „EU-Austritts-Volksbegehren“ durchgeführt.

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

Für diese Dienststelle sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 314.990,04 angefallen.

Im gleichen Zeitraum wurden folgende Einnahmen verrechnet:

| | | |
|---|---|-----------|
| a) Kostenersatz Volksbegehren zur Wehrpflicht 2013 | € | 11.739,08 |
| b) für die Führung der Europawählerevidenz 2012 | € | 8.829,00 |
| c) Pauschalentschädigung f.Volksbegehren zu Kirchenpriv. | € | 7.125,38 |
| d) Kostenersatz Landeskammerwahl 2015 | € | 54,72 |
| e) Kostenersatz Landeswählerevidenz 2014 | € | 744,80 |
| f) Kostenersatz Wählerevidenz Nationalratswahl 2013 | € | 14.202,00 |
| | | <hr/> |
| insgesamt: | € | 42.694,98 |

Die Daten des Wahlamtes werden seit 1. Jänner 1979 mittels der EDV-Anlage verarbeitet, wofür das Wahlamt mit € 49.284,88 belastet wurde.

Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband: (UA 025)

Zum Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband Baden gehören die Stadtgemeinde Baden und die Marktgemeinde Pfaffstätten mit einem gem. § 7 Abs. 4 der Verordnung über die Geschäftsführung der Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverbände für das Rechnungsabschlussjahr geltenden Einwohnerstand von 25.237 bzw. 3.484. Der Stadtgemeinde Baden wurden anteilige Kosten von € 37.370,03 vorgeschrieben.

Amtsgebäude: (UA 029)

Die Ausgaben für den laufenden Betrieb des Amtsgebäudes (Hauptplatz 1 und 2) betragen im Berichtsjahr € 445.239,57, wovon € 7.923,55 auf eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage und € 45.436,99 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 € 158.084,74.

03 Bauverwaltung:

Hiezu zählen:

Bauamt: (UA 030)

Die Aufwendungen für das städtische Bauamt betragen € 1.139.167,34, wovon € 433.150,70 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 € 41.452,17 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 € 8.688,42 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 € 59.327,63.

Sonstige Subventionen: (UA 061)

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

Insgesamt wurden € 13.162,-- ausbezahlt.

Ehrungen und Auszeichnungen: (UA 062)

Die verrechneten Ausgaben von € 24.791,50 betreffen den Aufwand für Ehrengeschenke anlässlich von Altersehrungen und für Ehrenzeichen.

Im Berichtsjahr wurden 510 (im Vorjahr 504) Ehrungen vorgenommen.

Davon entfallen:

| | | |
|-----|-----|---|
| 12 | auf | 100 – jährige und älter |
| 33 | auf | 95 – jährige |
| 89 | auf | 90 – jährige |
| 121 | auf | 85 – jährige |
| 171 | auf | 80 – jährige |
| 59 | | Ehepaare anlässlich der Goldenen Hochzeit |
| 18 | | Ehepaare anlässlich der Diamantenen Hochzeit |
| 7 | | 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 € 62.178,90 verrechnet.

09 Personalbetreuung:

Hiezu zählen folgende Unterabschnitte:

Bezugsvorschüsse: (UA 090)

Im Berichtsjahr wurden Vorschüsse im Ausmaße von € 26.600,-- ausbezahlt. Für Rückzahlungen wurden € 26.495,-- vereinnahmt.

Personalausbildung und Fortbildung: (UA 091)

Für diese Maßnahmen sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 5.376,85 angefallen. Sie betreffen u.a. auch Ausgaben für Kurse, welche im Zuge der Ablegung von Dienstprüfungen belegt werden müssen. Der Großteil des laufenden Fortbildungsaufwandes konnte jedoch direkt bei den jeweiligen Dienststellen bzw. Betrieben verrechnet werden.

Gemeinschaftspflege: (UA 094)

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

Personalvertretung: (UA 099)

Für die ab 1.7.1986 eingerichtete Personalvertretung betragen die Ausgaben € 111.074,67, wovon € 108.443,83 (97,6 %) auf den Pensions- und Personalaufwand und der Rest auf den Sachaufwand entfallen.

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

Die Ausgaben wurden zum Teil auf die betreuten Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen in Form von Vergütungen umgelegt. Hiefür wurde den betroffenen Dienststellen ein Betrag von € 47.158,-- angelastet.

Gruppe 1: Öffentliche Ordnung und Sicherheit:

Im Berichtsjahr wurden ausgewiesen:

| | | |
|-------------------------------|--------------|---------------------|
| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
| a) Rücklagenzuführungen | --,- | |
| b) Schuldendienst | 43.618,68 | |
| c) Personalaufwand | 2.419.014,44 | |
| d) Pensionsaufwand | 963.648,14 | |
| e) Sonstiger Aufwand | 523.364,44 | 3.949.645,70 |
| | | |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | --,- | |
| b) Sonstige Einnahmen | 272.495,14 | 272.495,14 |
| | | |
| Fehlbetrag: | | 3.677.150,56 |

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 | 242.812,23 | 260.700 | 3.349.063,59 | 3.328.700 |
| 131 | Bau- und Feuerpolizei | 20.294,08 | 22.900 | 314.079,52 | 368.600 |
| 134 | Flurpolizei | --,- | --- | 3.836,80 | 2.400 |
| 163 | Freiw. Feuerwehren | 9.388,83 | 7.000 | 280.332,65 | 297.900 |
| 180 | Zivilschutz | --,- | --- | 1.689,14 | 6.700 |
| 189 | Sonstige Maßnahmen d.Landesverteidigung | --,- | --- | 644,00 | 2.900 |
| | | 272.495,14 | 290.600 | 3.949.645,70 | 4.007.200 |

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 18.104,86 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 57.554,30 günstiger.

Sicherheitspolizei: (UA 120)

| | | |
|-------------------------------|---|--------------|
| Im Berichtsjahre waren | | |
| für den Personalaufwand | € | 2.216.194,93 |
| für den Pensionsaufwand | € | 868.199,58 |
| für den Sachaufwand | € | 264.669,08 |
| | | <hr/> |
| das sind zusammen: | € | 3.349.063,59 |
| | | <hr/> |
| erforderlich. | | |

Hievon konnten mit Kostenersätzen und sonstigen Einnahmen € 242.812,23 abgedeckt werden.

Vom verbleibenden Nettoaufwand im Betrage von € 3.106.251,36, das entspricht einem Betrag von € 123,79 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 117,37 im Vorjahr, entfallen 28,0 % auf den Pensionsaufwand.

Die Stadtpolizei hatte am 31. Dezember 2015 einen Personalstand von 41,75 Bediensteten, wovon 30 Beamte auf die uniformierte Polizei, 5 Beamte auf die Erhebungsabteilung, 2 Vertragsbedienstete auf die Verwaltung 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 91.376 km, hievon 80.822 km mit den Personenkraftwagen und 2.554 km mit den Motorrädern, gefahren wurden.

Für diverse Amtsausstattungsgegenstände sind € 12.325,69 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 € 314.079,52 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 € 786,60 vereinnahmt und im Sinne der VRV beim Unterabschnitt „Aus-schließliche Gemeindeabgaben“ verrechnet. Dort wurden auch die von der Baupolizei vorgeschriebenen Verwaltungsabgaben von € 22.852,82 ausgewiesen.

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

- 163 Baubewilligungsbescheide
- 111 AV-Fertigstellungen (statt Benützungsbewilligung)
- 18 Abbruchbewilligungen
- 7 Abteilungsbewilligungen
- 144 Kenntnisnahmen von Bauanzeigen
- 5 Berufungsentscheidungen
- 6 Fristverlängerungen (bescheidmässig)
- 4 Zurückweisungen bzw. Abweisungen eines Antrages
- 24 Baupolizeiliche Aufträge
- 1.183 Verfahrenleitende Erledigungen
- 24 GEWERBE – Vorprüfung und Stellungnahmen
- 25 Kenntnisnahmen von Teilungen
- 26 Mitteilungen über Grundstückswidmungen, etc.
- 4 Einstellungsbescheide

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

Flurpolizei: (UA 134)

Als Beihilfe zur Entlohnung der Flurhüter wurde an den Weinbauverein im Berichtsjahr ein Betrag von € 3.836,80 ausbezahlt.

Freiwillige Feuerwehren: (UA 163)

Für die drei freiwilligen Feuerwehren hat die Stadt im Berichtsjahr im Rahmen des ordentlichen Haushaltes € 280.332,65 aufgewendet.

Hievon entfallen:

| | | |
|--|------------------|---------------------|
| a) Personalkostenersätze | € | 62.765,52 |
| b) Energiekosten (Gas, Strom, Wärme etc.) | € | 32.435,17 |
| c) Sonstige Betriebskosten | € | 145.652,32 |
| d) Instandhaltungsaufwand | € | 1.325,64 |
| e) Zuschüsse für Fahrzeuge und sonstige Geräteanschaffungen | € | 38.154,00 |
| | <u>zusammen:</u> | <u>€ 280.332,65</u> |

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 2015 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 € 644,--.

Für die im Jahr 2000 installierten fünf Alarmsirenen samt Steuerung fielen im Berichtsjahr Stromkosten von € 89,14 an.

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

Gruppe 2: Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft:

Es wurden ausgewiesen:

| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
|-------------------------------|--------------|---------------------|
| a) Rücklagenzuführungen | 24.113,56 | |
| b) Schuldendienst | 181.235,45 | |
| c) Personalaufwand | 3.503.352,53 | |
| d) Pensionsaufwand | 134.393,85 | |
| e) Sonstiger Aufwand | 4.604.698,50 | 8.447.793,89 |
| | <hr/> | |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 64.700,00 | |
| b) Sonstige Einnahmen | 2.224.674,49 | 2.289.374,49 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Fehlbetrag: | | 6.158.419,40 |
| | | <hr/> |

Diese Gruppe beinhaltet:

| | | Einnahmen | | Ausgaben | |
|--------|---|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | | Ergebnis | Voranschlag | Ergebnis | Voranschlag |
| 200 | Schul- u. Bildungsreferat | 162.736,05 | 118.000 | 243.329,32 | 275.200 |
| 202 | Sportreferat | 174.468,89 | 186.200 | 220.550,79 | 300.700 |
| 211 | Volksschulen | 158.461,75 | 144.300 | 1.290.409,40 | 1.353.200 |
| 212/15 | Hauptschulen etc. | 445.579,64 | 482.500 | 1.420.112,25 | 1.392.500 |
| 229 | Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden Unterrichtes | --,-- | --- | 231.035,12 | 238.800 |
| 23 | Förderung des Unter- richtes | --,-- | --- | 1.645,00 | 5.000 |
| 240 | Kindergärten | 911.760,61 | 807.000 | 3.328.077,84 | 3.285.500 |
| 25 | Außerschulische Jugenderziehung | 1.100,00 | 200 | 47.558,70 | 71.900 |
| 262 | Sportplätze | 7.443,78 | 7.600 | 172.022,83 | 174.400 |
| 263 | Sport- u. Veranstaltungs- halle | 308.833,33 | 302.600 | 794.467,96 | 847.700 |
| 264 | Kunsteisbahn | 66.410,41 | 68.700 | 90.343,58 | 84.700 |
| 269 | Sonstige Maßnahmen des Sportes | 2.000,00 | 2.000 | 123.906,38 | 142.800 |
| 270 | Erwachsenenbildung | 22.574,96 | 23.000 | 108.606,22 | 110.000 |
| 273 | Volksbücherei | 28.005,07 | 26.600 | 338.078,50 | 366.100 |
| 28 | Forschung und Wissen- schaft | --,-- | --- | 37.650,00 | 20.000 |
| | | 2.289.374,49 | 2.168.700 | 8.447.793,89 | 8.668.500 |

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 120.674,49 günstiger und bei den Ausgaben um € 220.706,11 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 € 243.329,32 entfallen € 210.531,47 auf den Personal- und Pensionsaufwand und € 32.797,85 auf den Sachaufwand.

Von den Gesamteinnahmen im Betrage von € 162.736,05 entfallen u.a. € 2.217,44 auf einen Pensionssicherungsbeitrag, € 43.747,50 auf einen Personalkostenersatz und € 113.419,70 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 € 220.550,79 entfallen € 188.573,04 auf den Personal- und € 31.977,75 auf den Sachaufwand.

Die Einnahmen betragen € 174.468,89, wovon € 150.758,37 auf Vergütungen zu Lasten der vom Sportreferat betreuten Einrichtungen und € 23.710,52 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 | 15.629,95 | |
| b) Darlehensdienst | 84.123,04 | |
| c) Materialaufwand | 42.637,59 | |
| d) Personalaufwand | 356.508,67 | |
| e) Anlageninstandhaltung | 31.596,13 | |
| f) Aufwand für Rückmiete der Gebäude | 370.530,74 | |
| g) Sonstiger Aufwand | 230.839,29 | |
| h) Leasingraten f. VS-Weikersdorf | 52.639,88 | |
| i) Weiterleit.Zinsenzuschüsse an Immob.GmbH & Co KG | 105.904,11 | 1.290.409,40 |
| | <hr/> | |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 0,00 | |
| b) Rückersätze für den Sach- u.Personal- aufwand | 2.932,69 | |
| c) Mieten und sonstige Einnahmen | 49.624,95 | |
| d) Zinsenzuschüsse Land NÖ | 105.904,11 | 158.461,75 |
| | <hr/> | |
| Nettoaufwand: | | 1.131.947,65 |
| | <hr/> | |

Am Beginn des Schuljahres 2015/2016 wurden die Volksschulen (ohne Übungsvolksschule) von 755 (745) Schülern besucht.

Diese teilten sich wie folgt auf:

| Schule | Anzahl der Schüler | | Klassenzahl | |
|----------------------------|--------------------|-------|-------------|------|
| Volksschulen Pfarrplatz | 384 | (376) | 17 | (17) |
| Volksschule Uetzgasse | 89 | (86) | 4 | (4) |
| Volksschule Radetzkystraße | 282 | (283) | 13 | (13) |
| Gesamt | 755 | (745) | 34 | (34) |

Bei einem **rücklagenbereinigten** Nettoaufwand von € 1.131.947,65 (€ 1.028.994,54) wurden im Berichtsjahr **pro Volksschüler € 1.499,27** gegenüber € 1.381,20 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, betragen € 748.880,--.

Volksschule Uetzgasse:

Vom Gesamtaufwand von € 122.467,63 entfallen u.a. € 53.292,27 auf den Personalaufwand und € 4.879,91 auf den Instandhaltungsaufwand.

Volksschule Radetzkystraße:

Die Aufwendungen für diese Schule betragen € 419.061,77, sie beinhalten u.a. € 125.355,25 für den Personal- und € 8.226,92 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: | € | <u>904.187,65</u> |

| | | |
|------------------|----------|---------------------|
| Übertrag: | € | 904.187,65 |
| 2009 | € | 59.071,88 |
| 2010 | € | 57.311,44 |
| 2011 | € | 55.540,92 |
| 2012 | € | 55.087,68 |
| 2013 | € | 52.074,96 |
| 2014 | € | 52.462,03 |
| 2015 | € | 52.639,88 |
| insgesamt | € | 1.288.376,44 |

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 367 Schülern besucht, wovon 277 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Mittelschulgemeinde pro Schüler eine Schulumlage (ohne Leasing und Darlehenstilgung) von € 1.152,28 gegenüber € 1.081,50 gem. dem Voranschlag 2015 und € 871,55 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 319.182,10. Einschließlich des anteiligen Aufwandes für Leasing und Darlehenstilgung betrug die Gesamtbelastung € 358.640,06.

Sonderpädagogisches Zentrum:

Zum Pflichtschulsprenkel 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 77 Schülern besucht, wovon 49 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Sonderschulgemeinde pro Sonderschüler eine Schulumlage (ohne Leasing) von € 4.600,49 gegenüber € 4.164,28 im Vorjahr bzw. € 5.003,03 gemäß Voranschlag 2015 zu

entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 225.424,28. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten anteilig € 126.474,19 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 64 Schülern besucht, wovon 23 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte eine Schulumlage von € 102.600,51 zu entrichten. Diese entspricht einer Belastung von € 4.460,90 pro Schüler gegenüber € 3.207,58 im Vorjahr bzw. € 3.760,-- aufgrund des Voranschlages 2015. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten anteilig € 91.193,85 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 Schulerhaltungsbeiträge zu leisten, die anteilig nach der Zahl der Lehrlinge der Betriebsstandortgemeinde berechnet werden. Demnach waren im Berichtsjahr für 235 Lehrlinge aus Badener Lehrbetrieben u.a. Schulerhaltungsbeiträge im Ausmaße von € 219.964,70, das entspricht € 936,02 pro Lehrling (€ 911,02 im Vorjahr) zu bezahlen.

Die Beiträge an den Berufsschulbaufonds betragen im Berichtsjahr für 234 Lehrlinge € 5.611,32, das entspricht € 23,98 pro Lehrling.

Förderung des Unterrichtes: (UA 232 und 239)

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

Kindergärten: (UA 240)

Im Berichtsjahr wurden in Baden 11 NÖ Landeskindergärten mit 43 Kindergartengruppen (einschl. 1 öffentlichen Gruppe im ökumenischen Kindergarten) geführt, für deren Sachaufwand die Stadt aufzukommen hatte. Der Nettoaufwand betrug € 2.278.647,66 gegenüber € 2.275.405,52 im Vorjahr und beinhaltet einen Zuschuss an die Pfarre St. Christoph in Höhe von € 44.990,76 für die Führung eines ökumenischen Kindergartens.

Der vorangeführte Fehlbetrag errechnete sich wie folgt:

| | 2 0 1 5 | | 2 0 1 4 | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben |
| | € | € | € | € |
| a) Anlagenanschaffungen | --,-- | 11.614,20 | --,-- | 42.241,95 |
| b) Rücklagenentnahme | --,-- | 6.735,39 | 3.771,79 | --,-- |
| c) Darlehensdienst | --,-- | 97.112,41 | --,-- | 99.260,06 |
| d) Materialaufwand (Allgemein) | --,-- | 39.765,10 | --,-- | 41.930,61 |
| e) Materialaufwand (Beschäftigungsmat.) | 117.832,29 | 108.888,28 | 111.250,37 | 112.507,64 |
| f) Lebensmittel | 180.863,98 | 180.709,28 | 163.923,84 | 151.329,13 |
| g) Personalaufwand | 406.341,03 | 1.783.522,58 | 419.375,76 | 1.737.888,58 |
| h) Anlageninstandhaltung | --,-- | 132.768,38 | --,-- | 124.161,57 |
| i) Mietaufwand | 10.446,67 | 345.513,14 | 11.513,43 | 348.559,31 |
| j) Sonstiges | 191.218,64 | 478.721,51 | 179.807,30 | 507.169,16 |
| | <u>906.702,61</u> | <u>3.185.350,27</u> | <u>889.642,49</u> | <u>3.165.048,01</u> |

Die 11 Kindergärten wurden im Berichtsjahr (einschl. 1 öffentlichen Gruppe im ökumenischen Kindergarten) von 722 (696) Kindern besucht. Es ergaben sich demnach pro Kind Nettojahreskosten von € 3.156,02 gegenüber € 3.269,26 im Vorjahr.

Kinderbetreuungseinrichtungen: (UA 240300)

Im Rahmen von Kooperationsvereinbarungen mit dem NÖ Hilfswerk werden im Objekt Erzherzog Rainer-Ring 9 die Kleinkinderbetreuungseinrichtungen „Spielwiese“ und „Schaukelpferd“ sowie im Pfarrschulgebäude der „Schülertreff Pfarrplatz“ als Schülerhort betrieben. Als Förderung an das Hilfswerk wurde ein Betrag von € 109.504,51 ausbezahlt. Für die laufenden Instandhaltungen und Betriebsausstattungen wurden € 11.374,85 aufgewendet. 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 € 5.025,99 benötigt.

Für Jugendförderungssubventionen wurden an Badener Jugendorganisationen € 12.637,-- 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 2015 wurde ein Betrag von € 5.496,09 aufgewendet.

Sportplätze: (UA 262)

Die Stadtgemeinde Baden hat im Berichtsjahr für die städtischen Sportanlagen in der Dammgasse, in der Haidhofstraße und in der Albrechtsgasse € 172.022,83 aufgewendet. An Einnahmen wurden € 7.443,78 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 betragen im Berichtsjahr insgesamt € 83.603,24.

Sport- und Veranstaltungshalle: (UA 263)

Bei Einnahmen von € 308.833,33 und Ausgaben von € 794.467,96 hat der Fehlbetrag € 485.634,63 betragen, der größtenteils als zusätzliche Sportförderung zu werten ist.

Die verrechneten Ausgaben beinhalten eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Ausmaß von € 2.780,73 und Gebäudeinstandhaltungskosten im Betrage von € 86.629,48.

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 221 (248) Tagen insgesamt 296 (322) Stunden.

| <u>Art der Benützung</u> | <u>Stunden</u> | | <u>Anzahl der Besucher/Benützer</u> | |
|-----------------------------------|----------------|-------------|-------------------------------------|-------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Boxen, Stretching, Zirkeltraining | 296 | 322 | 8.288 | 9.005 |
| Gesamt: | 296 | 322 | 8.288 | 9.005 |

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>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Gewichtheben | 624 | 624 | 11.232 | 11.232 |
| Gesamt: | 624 | 624 | 11.232 | 11.232 |

C) Der Tischtennisraum:

Benützt an 268 (350) Tagen insgesamt 1.297 (1.492) Stunden.

| <u>Art der Benützung</u> | <u>Stunden</u> | | <u>Anzahl der Besucher/Benützer</u> | |
|--------------------------|----------------|-------------|-------------------------------------|-------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Tischtennis (Training) | 1.137 | 1.302 | 63.672 | 65.100 |
| Tischtennismeisterschaft | 160 | 190 | 8.960 | 9.500 |
| Sonstiges | --- | --- | --- | --- |
| Gesamt: | 1.297 | 1.492 | 72.632 | 74.600 |

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 2.060 (2.229) Stunden und von 73.649 Besuchern.

| <u>Art der Benützung</u> | <u>Stunden</u> | | <u>Anzahl der Besucher/Benützer</u> | |
|--------------------------|----------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Tae Kwon Do | 557 | 551 | 30.635 | 29.938 |
| Fechten | 165 | 201 | 3.630 | 4.422 |
| Karate | 492 | 503 | 14.775 | 15.090 |
| Turnen u. Gymnastik | 443 | 466 | 18.932 | 20.146 |
| Tanzen | 102 | 104 | 816 | 832 |
| Sonstiges | 301 | 404 | 4.861 | 6.054 |
| Gesamt: | 2.060 | 2.229 | 73.649 | 76.482 |

F) Der Lagerraum:

Wurde umgebaut und ist ab 1.11.1992 vermietet.

G) Die Tennis - Freiplätze:

Benützt an 130 (130) Tagen insgesamt 1.404 (1.058) Stunden und von 4.914 Besuchern.

| <u>Art der Benützung</u> | <u>Stunden</u> | | <u>Anzahl der Besucher/Benützer</u> | |
|---------------------------------|----------------|--------------|-------------------------------------|--------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Tennis (Training + Kinderkurse) | 1.404 | 1.058 | 4.914 | 3.703 |
| Turniere etc. | --- | --- | --- | --- |
| Gesamt: | 1.404 | 1.058 | 4.914 | 3.703 |

H) Die Tennishalle I und II:

Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 12.758 (13.479) Stunden und von 42.101 Besuchern.

| <u>Art der Benützung</u> | <u>Stunden</u> | | <u>Anzahl der Besucher/Benützer</u> | |
|---------------------------------|----------------|---------------|-------------------------------------|---------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Tennis (Training + Kinderkurse) | 12.173,5 | 12.831 | 40.381 | 40.922 |
| Turniere etc. | 584,5 | 648 | 1.720 | 1.920 |
| Gesamt: | 12.758 | 13.479 | 42.101 | 42.842 |

I) Die Ballspielhalle:

Ab 9. 9.1996 in Betrieb. Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 1.817 (1.590) Stunden und von 54.012 Besuchern.

| <u>Art der Benützung</u> | <u>Stunden</u> | | <u>Anzahl der Besucher/Benützer</u> | |
|------------------------------|----------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Training | 1.316,5 | 1.214 | 34.250 | 31.883 |
| Veranstaltungen (Sport+Div.) | 500,5 | 376 | 19.762 | 17.633 |
| Gesamt: | 1.817 | 1.590 | 54.012 | 49.516 |

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

Ab 1.7.1998 beim Sportreferat. Benützt an 261 (284) Tagen insgesamt 1.148 (764) Stunden und von 3.440 Besuchern.

| | <u>Stunden</u> | | <u>Anzahl der Besucher/Benützer</u> | |
|--|----------------|-------------|-------------------------------------|-------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | 1.148 | 764 | 3.440 | 2.140 |

K) Halle B:

Insgesamt 229,5 (267) Stunden von 17.980 (23.005) Besuchern bei div. Veranstaltungen benützt.

Die unter lit. A - K angeführten Einrichtungen wurden von insgesamt 311.048 Personen benützt. Für die vorangeführten Inanspruchnahmen wurden Leistungserlöse von insgesamt € 264.903,15 erzielt.

Für Miet- und Pachteinnahmen und dgl.m. wurden überdies € 41.210,47 eingenommen, wovon der Hauptanteil auf Pachteinnahmen und Betriebskostenersätze für das Fitnesscenter, das Buffet, die Kegelbahn und auf die Sporthalle entfällt.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt:

| | <u>2 0 1 5</u> | <u>2 0 1 4</u> |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|
| | € | € |
| a) Anlagenanschaffungen | 4.318,71 | 14.309,46 |
| b) Personalaufwand | 291.769,14 | 305.173,84 |
| c) Energieaufwand | 169.457,41 | 157.731,98 |
| d) Instandhaltungsaufwand | 125.031,85 | 141.691,49 |
| e) Sonstiger Betriebsaufwand | 203.890,85 | 213.955,62 |
| Zwischensumme: | <u>794.467,96</u> | <u>832.862,39</u> |
| f) Erneuerungsrücklage (Afa) | --,- | 218.112,46 |
| g) Schuldendienst | --,- | --,- |
| zusammen: | <u>794.467,96</u> | <u>1.050.974,85</u> |

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 € 90.343,58 und Einnahmen von € 66.410,41 (davon € 64.700,- Entnahme aus Haushaltsrücklage) ein Zuschussbetrag von € 23.933,17 gegenüber € 90.421,- im Vorjahr erforderlich.

Der den Wertabschreibungen vom Anlagevermögen entsprechende Betrag von € 14.597,44 wurde der Anlagenerneuerungsrücklage zugeführt.

Für den Instandhaltungsaufwand sind € 4.131,13 angefallen.

Sonstige Maßnahmen des Sportes: (UA 269)

Für sonstige Maßnahmen des Sportes hat die Stadt im Berichtsjahr € 123.906,38 aufgewendet, die sich wie folgt zusammensetzen:

| | | |
|---|---|------------|
| a) Ausgaben für Pokale | € | 771,73 |
| b) Sonstige Ausgaben | € | 11.591,65 |
| c) Laufende Sportförderungssubvention an Sportvereinigungen und Sonder- zuschüsse | € | 111.543,00 |
| | | <hr/> |
| | € | 123.906,38 |
| | | <hr/> |

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

Erwachsenenbildung: (UA 270)

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 Dependance des Kurheimes Johannesbad untergebracht. Der an das Kurheim Johannesbad entrichtete Mietzins betrug € 9.957,60. Die Betriebskosten in Höhe von € 14.170,91, welche direkt beim Ansatz 270 verrechnet wurden, trägt die Stadt.

Volksbücherei: (UA 273)

Für diese Einrichtung wurden Ausgaben von € 338.078,50 und Einnahmen von € 28.005,07, somit ein Fehlbetrag von € 310.073,43 (€ 306.836,78) ausgewiesen.

Der Bestand an Büchern und anderen Medien wurde im Berichtsjahr um 1.406 Bände bzw. Medieneinheiten ergänzt. Im gleichen Zeitraum mussten 2.782 Bände bzw. Medieneinheiten ausgeschieden werden. Der Bestand an Büchern und anderen Medien betrug somit am 31. Dezember 2015 31.528 Bände bzw. Medieneinheiten und die Anzahl der Leser 1.303.

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

Studienbeihilfe: (UA 282)

Als Kostenbeitrag für den vom Land Niederösterreich Studierenden gewährten **Fahrtkostenzuschuss** für die Nutzung öffentlicher Verkehrsmittel („**Semesterticket**“) sowie für **Studienbeihilfen** an Hochschulüler wurden € 37.650,-- verrechnet.

Gruppe 3: Kunst, Kultur und Kultus:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

| | | |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|
| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
| a) Rücklagenzuführungen | --,-- | |
| b) Schuldendienst | 40.229,13 | |
| c) Personalaufwand | 1.642.554,19 | |
| d) Pensionsaufwand | 144.454,58 | |
| e) Sonstiger Aufwand | 2.676.972,69 | 4.504.210,59 |
| | | |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 14.210,19 | |
| b) Sonstige Einnahmen | 1.644.032,92 | 1.658.243,11 |
| | | |
| | Fehlbetrag: | 2.845.967,48 |

Diese Gruppe beinhaltet:

| | | Einnahmen | | Ausgaben | |
|-----|------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | | Ergebnis | Voranschlag | Ergebnis | Voranschlag |
| 300 | Kulturamt | 1.013,27 | --- | 201.385,78 | 199.000 |
| 31 | Bildende Künste | --,-- | --- | 3.572,00 | 9.000 |
| 32 | Musik und darstellende Kunst | 1.202.995,75 | 798.400 | 2.622.168,12 | 2.451.800 |
| 33 | Schrifttum und Sprache | --,-- | --- | --,-- | --- |
| 34 | Museum Kaiserhaus | 109.684,13 | 29.000 | 197.015,45 | 169.500 |
| 35 | Sonstige Kunstpflege | 213.924,26 | 132.100 | 722.105,18 | 705.200 |
| 36 | Heimatspflege | 49.890,63 | 49.800 | 481.988,95 | 555.900 |
| 37 | Rundfunk, Presse, Film | --,-- | --- | --,-- | 3.000 |
| 38 | Sonstiges | 80.666,74 | 72.300 | 261.241,23 | 309.500 |
| 39 | Kultus | 68,33 | 100 | 14.733,88 | 71.600 |
| | | 1.658.243,11 | 1.081.700 | 4.504.210,59 | 4.474.500 |

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist bei den Einnahmen im Vergleich zum Voranschlag um € 576.543,11 günstiger und bei den Ausgaben um € 29.710,59 ungünstiger.

Von den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung (€ 70.566.917,62 ohne Rücklagenzuführungen) entfallen € 4.504.210,59 bzw. 6,4 % (im Vorjahr 6,1 %) auf Ausgaben für Kunst, Kultur und Kultus.

Von den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung (€ 73.333.230,17 ohne Rücklagenentnahmen und des Gebarungsvortrages) entfallen € 1.658.243,11 bzw. 2,3 % (im Vorjahr 1,7 %) auf Einnahmen für Kunst, Kultur und Kultus.

Der sich daraus ergebende Zuschussbetrag von € 2.845.967,48 entspricht 4,0 % der oben angeführten Gesamtausgaben bzw. 3,9 % der oben angeführten Gesamteinnahmen bzw. beträgt € 113,42 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 123,39 im Vorjahr.

Kulturamt: (UA 300)

Von den Aufwendungen für das Kulturamt entfallen 96,4 % auf den Personal- und Pensionsaufwand.

Bildenden Künste: (UA 312)

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

Musikschule: (UA 320)

Die Ausgaben für die Musikschule im Betrage von € 883.085,05 konnten zu 26,2 % (im Vorjahr 27,7 %) mit Schulgeldeinnahmen € 231.576,35 und zu 39,2 % (40,1 %) mit Subventionen € 346.473,34 abgedeckt werden. Die sonstigen Einnahmen betragen € 20.249,20. Der Restbetrag von € 284.786,16 bzw. 32,3 % (31,9 %) hat die Stadt belastet.

Am Ende des Berichtsjahres wurden in der Musikschule in 334 Einheiten 525 SchülerInnen (musikalische Früherziehung, Rhythmik, Stimmbildung, Instrumentalausbildung 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 € 16.378,78 aufgewendet.

Die Musikschule wurde im Berichtsjahr vom Land Niederösterreich mit € 346.473,34 (€ 339.558,12) aufgrund des NÖ Musikschulgesetzes, LGBl. 5200, in der derzeit geltenden Fassung, gefördert.

Theater: (UA 323)

Der Unterabschnitt 323 beinhaltet Gebarungen im Zusammenhang mit dem per 1.4.2009 an die Theater Baden Betriebsgesellschaft m.b.H. übertragenen Theaterbetrieb. Im Voranschlag 2015 wurde hierfür ein Fehlbetrag von € 1.292.600,-- veranschlagt. Der tatsächliche Fehlbetrag gestaltete sich mit € 1.097.526,21 um € 195.073,79 günstiger (u.a. bedingt durch eine Mietzinsvorauszahlung in Höhe von € 279.336,66 für die Jahre 2016 – 2018).

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. Im Berichtsjahr verzeichnete das Kaiserhaus 9.059 Besucher. Die bei diesem Unterabschnitt hierfür verrechneten Ausgaben betragen € 197.015,45. Dem standen Einnahmen von € 109.684,13 (einschließlich einer Förderung des Landes NÖ von € 70.000,--) gegenüber, es ergab sich somit ein Fehlbetrag von € 87.331,32.

Sonstige Kunstpflege: (UA 350)

Die Beethovengedenkstätte wurde im Jahr 2015 von 9.521 Personen besucht. Bei diesem Unterabschnitt sind Ausgaben von € 209.774,48 angefallen.

Die Einnahmen von € 101.561,84 beinhalten u.a. € 28.568,84 aus Besuchergebühren, € 30.757,99 an Handelswarenerlösen (Museumsshop) und eine Förderung des Landes NÖ von € 40.000,--. Der verbleibende Fehlbetrag errechnet sich mit € 108.212,64.

Kreativzentrum Johannesbad: (UA 3501)

Für das im Gebäude des ehem. Johannesbades befindliche Kreativzentrum, das das kulturelle Angebot für Einheimische und Gäste bereichert, wurden € 184.924,89 aufgewendet. Nach Abzug der verrechneten Einnahmen von € 18.465,25 verbleibt ein Fehlbetrag von € 166.459,64.

Die Räume des Kreativzentrums wurden im Jahre 2015 an 292 Tagen für insgesamt 215 Veranstaltungen mit rd. 11.900 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 | 106 | 385 | --- | 815 | 297 |
| Badener Urania | 75 | --- | --- | --- | --- |
| | 181 | 385 | --- | 815 | 297 |

Ausstellungszentrum Frauenbad: (UA 3502)

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

Insgesamt wurden € 252.326,36 aufgewendet. Nach Abzug der errechneten Einnahmen von € 88.738,57 verbleibt ein Fehlbetrag von € 163.587,79.

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

Haus der Kunst: (UA 3503)

Für das Haus der Kunst wurden € 75.079,45 aufgewendet, wovon € 5.158,60 mit Einnahmen abgedeckt wurden. Für Gebäudeinstandhaltungen wurden € 4.471,50 aufgewendet.

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

Rollettmuseum:

Das städtische Museum am Weikersdorferplatz wurde im Berichtsjahr von 3.926 Personen besucht. An Besuchergebühren wurden € 3.993,64 eingenommen.

Die Aufwendungen für das Rollettmuseum betragen € 219.686,86, davon fallen € 30.660,-- auf die Rückmiete an die Immobilien Baden GmbH & Co KG, da das Gebäude per 1.1.2008 an diese Gesellschaft übertragen wurde.

Weiters entfallen u.a. € 14.721,38 auf die Anlageninstandhaltung und € 6.524,66 auf die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen sowie Gemälden und anderen Sammlungsgegenständen.

Museum der NÖ Landesfreunde:

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

Puppenmuseum:

Am 24.11.1990 wurde das neu eingerichtete Puppen- und Spielzeugmuseum eröffnet. Es wurde im Berichtsjahr von 3.431 (3.305) Personen besucht. Die Aufwendungen für dieses Museum betragen € 35.853,31.

An Besuchergebühren wurden € 8.727,57 eingenommen.

Stadtarchiv:

Für das Stadtarchiv wurden € 62.557,55 aufgewendet. Hievon entfallen € 1.470,40 auf die Anschaffung von Betriebsausstattungsgegenständen, € 48.524,28 auf den Personalaufwand und der Rest auf den sonstigen Sachaufwand.

Denkmalpflege:

Für Zwecke der Denkmalpflege wurden für diverse Instandhaltungen etc. € 3.746,75 aufgewendet.

Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

Für die Altstadterhaltung und Ortsbildpflege sind Ausgaben von € 149.308,78 angefallen, wovon € 84.302,70 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 € 3.387,55 ausbezahlt.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Heimatpflege:

Für diese Einrichtung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 2.970,-- angefallen.

Jungbürgerfeier:

Im Jahr 2015 wurde keine Jungbürgerfeier abgehalten.

Förderung von Rundfunk und Fernsehen: (UA 370)

Im Jahr 2015 sind keine Ausgaben angefallen.

Sonstige Maßnahmen der Kulturpflege: (UA 381)

Für diese Maßnahmen, welche die jährlichen Badener Beethoventage beinhalten, wurden im Berichtsjahr € 261.241,23 aufgewendet und € 80.666,74 an Einnahmen verrechnet.

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

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

Von den ausgewiesenen Einnahmen entfallen € 41.665,60 auf Eintrittseinnahmen und dgl.m. und € 20.300,-- auf Zuschüsse für bestimmte Veranstaltungen.

Letzterer Betrag gliedert sich wie folgt auf:

von Institutionen:

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

Kirchliche Angelegenheiten: (UA 390)

Für kirchliche Angelegenheiten wurden € 14.733,88 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 € 10.187,80 wurden aufgrund des Stadtratsbeschlusses ausbezahlt.

Gruppe 4: Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung:

Es wurden ausgewiesen:

| | | |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------|
| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
| a) Rücklagenzuführungen | 21.229,18 | |
| b) Schuldendienst | 480,00 | |
| c) Personalaufwand | 109.347,48 | |
| d) Pensionsaufwand | --,-- | |
| e) Sonstiger Aufwand | 5.965.098,33 | 6.096.154,99 |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 300,00 | |
| b) Sonstige Einnahmen | 82.277,95 | 82.577,95 |
| | F e h l b e t r a g : | 6.013.577,04 |

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 | --,-- | --- | 144.305,35 | 167.400 |
| 41 | Allg.öffentl.Wohlfahrt | --,-- | --- | 4.890.264,40 | 4.872.800 |
| 42 | Freie Wohlfahrt | 46.447,95 | 43.000 | 148.952,25 | 313.900 |
| 43 | Jugendwohlfahrt | --,-- | --- | 636.525,27 | 649.700 |
| 44 | Behebung v.Notständen | --,-- | --- | 20.590,72 | 57.500 |
| 46 | Familienpolitische Maßnahmen | --,-- | --- | 255.517,00 | 140.000 |
| 48 | Wohnbauförderung | 36.130,00 | 36.000 | --,-- | 28.200 |
| | | 82.577,95 | 79.000 | 6.096.154,99 | 6.229.500 |

Das Rechnungsergebnis ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 3.577,95 günstiger und bei den Ausgaben um € 133.345,01 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen der Sozialen Wohlfahrt betrug insgesamt € 6.013.577,04 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 239,65 gegenüber € 231,14 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 betragen € 144.305,35.

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 136 Personen bzw. Familien betreut, 5 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 € 3.760,-- 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 € 320.213,01 aufgewendet.

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

Überdies wird den Gemeinden vom Land eine **Sozialhilfeumlage** zur Zahlung vorgeschrieben, deren Höhe nicht von den Sozialhilfeleistungen beeinflusst, sondern ebenfalls nach der Finanzkraft der einzelnen Gemeinden berechnet wird. Diese Sozialhilfeumlage betrug einschließlich des Kostenanteils für sonstige Leistungen der Bedarfsorientierten Mindestsicherung € 4.566.291,39 (€ 4.429.245,28). 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 € 676.541,01, welcher der Stadt von ihrem Anteil an den Bundesertragsanteilen vorweg abgezogen wurde. Der Gesamtaufwand betrug somit € 5.242.832,40 (€ 5.110.585,73).

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

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

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 € **22.255,20** gewährt.

Heimhilfe: (UA 424)

Ab dem 4. Quartal 2014 sind die Förderungen an Heimhilfeorganisationen in der Sozialhilfeumlage enthalten, da die sozialmedizinischen Dienste in die Regelfinanzierung der Sozialhilfe übergeführt wurden. Die Zuschüsse an sonstige mobile Pflegedienste betragen im Berichtsjahr € 800,--.

Urlaubs- und Ausflugsaktion: (UA 429)

Diese Aktion hat 20 bedürftigen und betagten Mitbürgern einen 14-tägigen Erholungsaufenthalt im Mariazellerland ermöglicht. Außerdem hat am 2. September 2015 ein Tagesausflug nach Petzenkirchen stattgefunden, an dem 61 Personen teilgenommen haben.

Diese Maßnahmen wurden von der Stadt mit € 13.641,80 gefördert.

Brennstoffaktion: (UA 4291)

Im Rahmen dieser Aktion wurde im Februar und im Dezember 2015 an bedürftige Mitbürger ein Zuschuss ausbezahlt. Hiefür sind Kosten von € 42.770,-- angefallen.

Sonstige Maßnahmen der freien Wohlfahrt: (UA 4293)

Im Dezember 2015 erhielten 129 bedürftige Kinder Gutscheine zum Ankauf von Bekleidung, wofür € 14.549,94 aufgewendet wurden.

Weiters wurden im Dezember 2015 im Rahmen einer vorweihnachtlichen Feier im Congress Casino Baden an 219 Senioren Gutscheine ausgehändigt. Für diese Aktion wurden einschließlich Nebenkosten € 6.074,04 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 betragen im Berichtsjahr € 5.065,--.

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** betref-

find 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 Nettozinslerlös von insgesamt € 21.229,18 erzielt und ausbezahlt. Im Sinne der durch das Legat bestimmten Zweckwidmung für bedürftige Menschen konnte im Berichtsjahr ein Betrag in Höhe von € 300,-- 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 € 12.166,30 aufgewendet. Darüber hinaus wurden Förderungen an gemeinnützige Vereine, v.a. zur Unterstützung des Projektes „streetC“, im Gesamtbetrag von € 74.312,50 ausbezahlt.

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

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

Für diese **Jugendwohlfahrts-Umlage** mussten € 547.253,25 entrichtet werden. In den Vorjahren betrug die Ausgaben vergleichsweise:

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

Maßnahmen zur Behebung von Notständen: (UA 440)

Im Jahr 2015 fielen Ausgaben von € 18.066,12 an.

Familienpolitische Maßnahmen: (UA 469)

Das Land Niederösterreich und die Niederösterreichischen Gemeinden fördern gem. § 6 des NÖ Kinderbetreuungsgesetzes, LGBl. 5065 – 3, Betreiber von NÖ Horten und Tagesbetreuungseinrichtungen, 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 2015 wurde hierfür ein Betrag von € 140.000,-- im Voranschlag vorgesehen. Tatsächlich ergaben sich – bedingt durch die mit 1.1.2015 in Kraft getretenen Förderrichtlinien - Ausgaben von € 255.517,--. In den Vorjahren betragen 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 |
| 2013 | € 89.378,50 |
| 2014 | € 107.425,00 |

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 2015 waren hierfür Ausgaben von € 13.200,-- veranschlagt. Die Rückzahlungsraten betragen im Berichtsjahr € 1.130,--.

Seit Beginn der Aktion wurden ausbezahlt:

| | | | | | |
|-----|------------------------|----------|------|---|------------|
| 2 | Förderungsdarlehen à € | 4.400,00 | d.s. | € | 8.800,00 |
| 2 | Förderungsdarlehen à € | 3.600,00 | d.s. | € | 7.200,00 |
| 39 | Förderungsdarlehen à € | 2.906,91 | d.s. | € | 113.369,61 |
| 173 | Förderungsdarlehen à € | 1.453,46 | d.s. | € | 251.448,01 |
| 49 | Förderungsdarlehen à € | 1.090,09 | d.s. | € | 53.414,53 |
| 83 | Förderungsdarlehen à € | 726,73 | d.s. | € | 60.318,45 |
| 2 | Förderungsdarlehen à € | 508,71 | d.s. | € | 1.017,42 |
| 4 | Förderungsdarlehen à € | 363,36 | d.s. | € | 1.453,46 |

insgesamt somit 354 Darlehen mit
 einer Gesamtsumme von:

€ 497.021,48

Hierauf wurden bis 31. Dezember 2015 € 489.835,13 zurückbezahlt. Die Darlehensreste betragen am Ende des Berichtsjahres € 7.186,35.

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 € 320.006,78 auf € 285.006,78 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 2015 € 4.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr wurde kein Darlehen beansprucht. Die Darlehensreste betragen 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 | 633.596,97 | |
| d) Pensionsaufwand | 935.020,51 | |
| e) Sonstiger Aufwand | 7.413.818,59 | 8.982.436,07 |
| | <hr/> | |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | --,-- | |
| b) Sonstige Einnahmen | 1.361.162,46 | 1.361.162,46 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Fehlbetrag: | | 7.621.273,61 |
| | <hr/> | <hr/> |

Diese Gruppe beinhaltet:

| | | Einnahmen | | Ausgaben | |
|-------|---|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | | Ergebnis | Voranschlag | Ergebnis | Voranschlag |
| 50/51 | Gesonderte Verwaltung Gesundheitsdienst | 10.555,48 | --- | 189.904,53 | 233.000 |
| 52 | Umweltschutz | 32.255,26 | 28.700 | 273.191,77 | 377.500 |
| 53 | Rettungs- und Warn-dienste | --,-- | --- | 250.586,28 | 252.700 |
| 5621 | Krankenanstalten - NÖKAS | --,-- | --- | 6.869.881,62 | 6.926.000 |
| 569 | Sonstige Maßnahmen | 1.318.351,72 | 1.316.800 | 1.398.871,87 | 1.451.900 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | | 1.361.162,46 | 1.345.500 | 8.982.436,07 | 9.241.100 |

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 15.662,46 günstiger und bei den Ausgaben um € 258.663,93 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen für Gesundheit betrug insgesamt € 7.621.273,61 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 303,72 gegenüber € 296,36 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 € 39.263,29 an, wovon € 29.777,79 auf den Personalaufwand entfallen.

Medizinische Bereichsversorgung: (UA 510)

Die Aufwendungen für die Stadtärzte betragen aufgrund des NÖ Gemeindeärztegesetzes im Berichtsjahr € 104.880,71, wovon € 84.591,23 auf die Pensionsumlage und € 20.206,15 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 € 36.436,41 angefallen, wovon € 17.207,68 auf den Personalaufwand entfallen.

Schulgesundheitsdienst: (UA 516)

Im Rahmen des schulärztlichen Dienstes wurden im Berichtsjahr Untersuchungen an Volksschülern durchgeführt, wofür € 9.324,12 bezahlt werden mussten.

Umweltschutz: (UA 520 bis 5292)

Für Angelegenheiten des Umweltschutzes wurden € 273.191,77 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 € 34.378,95 enthalten, der der Stadtgärtnerei, welche die Umweltschutzaktivitäten 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 € 188.013,52 an, wovon € 32.255,26 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 € 250.586,28 (davon € 38.444,06 für die Erneuerung des Fuhrparks), das entspricht € 9,99 pro Kopf der Bevölkerung bei einer Einwohnerzahl von 25.093.

Krankenanstalten: (UA 562100)

Der nach dem NÖ Krankenanstaltengesetz zu leistende Finanzierungsbeitrag betrug im Jahr 2015 € 6.869.881,62 und beinhaltet eine an den NÖKAS zu leistende Umlage von € 6.662.617,45, sowie einen Standortbeitrag gemäß § 66 a Abs. 1 NÖ Krankenanstaltengesetz in Höhe von € 207.264,17 (€ 198.338,92). Die an den NÖKAS zu leistende Umlage betrug in den Vorjahren:

| Jahr | Betrag |
|------|----------------|
| 2005 | € 3.802.377,00 |
| 2006 | € 3.994.478,00 |
| 2007 | € 4.146.124,00 |
| 2008 | € 4.354.547,00 |
| 2009 | € 4.628.485,00 |
| 2010 | € 4.991.818,11 |
| 2011 | € 5.254.552,72 |
| 2012 | € 5.709.601,48 |
| 2013 | € 6.043.804,53 |
| 2014 | € 6.405.687,30 |

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 € 1.379.547,71, der dafür seitens des Landes NÖ geleistete Rückersatz betrug vorerst € 1.252.288,22.

Gruppe 6: Straßen- und Wasserbau, Verkehr:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

| | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
| a) Schuldendienst | 181.776,04 | |
| b) Personalaufwand | 164.059,50 | |
| c) Pensionsaufwand | 51.812,32 | |
| d) Sonstiger Aufwand | <u>1.716.549,51</u> | 2.114.197,37 |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | --,-- | |
| b) Sonstige Einnahmen | <u>956.461,31</u> | <u>956.461,31</u> |
| | <u>F e h l b e t r a g :</u> | <u>1.157.736,06</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 |
| 61 | Straßenbau | 947.742,12 | 812.900 | 1.865.922,74 | 2.130.800 |
| 63 | Schutzwasserbau | --,-- | --- | 26.102,43 | 31.000 |
| 64 | Straßenverkehr | 8.719,19 | 6.200 | 182.623,59 | 207.000 |
| 65 | Sonstige Schienenwege | --,-- | --- | 12.164,61 | 15.000 |
| 68 | Post- und Telekommunikations- dienste | --,-- | --- | 27.384,00 | 28.000 |
| | | <u>956.461,31</u> | <u>819.100</u> | <u>2.114.197,37</u> | <u>2.411.800</u> |

Das Rechnungsergebnis dieser Verwaltungsgruppe ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 137.361,31 günstiger und bei den Ausgaben um € 297.602,63 günstiger.

Straßenbau: UA 610, 611, 612 und 616)

Im ordentlichen Haushalt wurden für den Straßenbau einschließlich Radwege Ausgaben von € 1.833.419,13 gegenüber € 1.900.646,92 im Vorjahr ausgewiesen.

Diese gliedern sich wie folgt:

| Straßenerhalter | | Rechnungsabschluss 2015 | | | zum Vergleich Fehlbetrag 2014 |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|--------------|------------|-------------------------------------|
| | | Einnahmen | Ausgaben | Fehlbetrag | |
| 1.) | Bundesstraßen | --,-- | 82.503,60 | 82.503,60 | 70.056,32 |
| 2.) | Landesstraßen | --,-- | 80.678,88 | 80.678,88 | 101.849,70 |
| 3.) | Gemeindestraßen | 947.658,12 | 1.627.712,03 | 680.053,91 | 788.930,55 |
| | | 947.658,12 | 1.790.894,51 | 843.236,39 | 960.836,57 |

zu 1.) Bundesstraßen:

Beim Unterabschnitt „Bundesstraßen“ sind Ausgaben von € 82.503,60 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 € 80.678,88 angefallen.

zu 3.) Gemeindestraßen:

Vom verrechneten Ausgabenbetrag entfielen:

| | | |
|--|---|---------------------|
| 3.1) auf den Personal- und Pensionsaufwand | € | 203.326,81 |
| 3.2) auf den Instandhaltungsaufwand | € | 1.180.850,08 |
| 3.3) auf den sonstigen Sachaufwand | € | 243.535,14 |
| d.s. zusammen: | € | <u>1.627.712,03</u> |

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 € 936.212,18, 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 € 32.503,61, da die Stadt gemäß Vertrag mit den ÖBB für die laufende Erhaltung, Betreuung, Beleuchtung etc. aufzukommen hat.

Im Dezember 2012 wurde vom Stadtrat der Abschluss eines Planungsübereinkommens mit den ÖBB und dem Land NÖ zur Erweiterung der Park+Ride Anlage am Bahnhof Baden beschlossen. Demnach ist geplant, zwischen Dammgasse und Bahnsteig ein Parkdeck mit ca. 566 PKW-Stellplätzen zu errichten. Damit stehen künftig in der gesamten Park+Ride Anlage zusätzlich rd. 426, gesamt ca. 894 PKW-Stellplätze zur Verfügung.

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

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

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

Die laufenden Ausgaben für diese Maßnahmen betragen im Berichtsjahr € 42.524,62. 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 € 26.102,43 betragen. Für diverse Maßnahmen an Schwechat und Mühlbach sowie Kostenbeiträge fielen im Berichtsjahr Ausgaben in Höhe von € 2.158,47 an.

Straßenverkehr: (UA 640)

Für Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung wurden im Berichtsjahr Ausgaben von € 182.623,59 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.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen: (UA 659)

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

Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahme Ausgaben von € 12.164,61 an.

Post- und Telekommunikationsdienste: (UA 680)

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

Gruppe 7: Wirtschaftsförderung:

Es wurden ausgewiesen:

| | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
| a) Rücklagenzuführungen | 6.278,90 | |
| b) Personalaufwand | 481.254,49 | |
| c) Pensionsaufwand | 69.563,24 | |
| d) Sonstige Ausgaben | <u>1.041.613,17</u> | 1.598.709,80 |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 2.000,00 | |
| b) Sonstige Einnahmen | <u>113.913,29</u> | <u>115.913,29</u> |
| | <u>F e h l b e t r a g :</u> | <u>1.482.796,51</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 |
| 700 | Wirtschaftsservice | --,-- | --- | 199.139,98 | 221.700 |
| 710 | Land- u. forstwirtschaft- licher Wegebau | --,-- | --- | 15.883,20 | 10.500 |
| 770 | Tourismusreferat | 70.167,74 | 55.300 | 1.195.989,70 | 1.196.000 |
| 789 | Förderung des Handels und Gewerbes | 45.745,55 | 43.000 | 187.696,92 | 227.600 |
| | | <u>115.913,29</u> | <u>98.300</u> | <u>1.598.709,80</u> | <u>1.655.800</u> |

Das Rechnungsergebnis ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 17.613,29 günstiger und bei den Ausgaben um € 57.090,20 günstiger.

Wirtschaftsservice: (UA 700)

Für das im Jahr 1994 eingerichtete Wirtschaftsservice (bis 2010 Wirtschaftsreferat) sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 199.139,98 angefallen. Von den Gesamtausgaben entfallen € 108.431,32 auf den Personalaufwand und € 90.708,66 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 Ausgaben von € 768,-- an. Der Weinbauverein erhielt im Berichtsjahr Zuschüsse in Höhe von € 15.115,20.

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 € 1.125.821,96 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 € **187.696,92** angefallen und betreffen u.a. folgende Maßnahmen:

- 1.) Am **19. September 1991** hat der Gemeinderat Richtlinien für die Gewährung von einmaligen, nicht rückzahlbaren **Zuschüssen** an Klein- und Mittelbetriebe und an Buschenschenker **für Lokalrenovierungen und/oder die Erneuerung der Lokaleinrichtung** beschlossen. Aufgrund dieser Richtlinien werden unter gewissen Bedingungen Zuschüsse im Ausmaße von 10 % der Investitionskosten, maximal jedoch € 1.400,-- gewährt. Im Berichtsjahr sind nach diesen Richtlinien keine Zuschüsse zur Auszahlung gebracht worden. Gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 wurde an Cinema Paradiso Baden für das Projekt „Lüftungssanierung/Klima“ ein Teilbetrag in Höhe von € 10.000,-- ausbezahlt.
- 2.) Im Ausgabenbetrag von insgesamt € 187.696,92 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 | 3.082.061,58 | |
| b) Schuldendienst | 834.426,61 | |
| c) Personalaufwand | 9.483.090,92 | |
| d) Pensionsaufwand | 1.244.402,27 | |
| e) Sonstiger Aufwand | 14.049.184,19 | 28.693.165,57 |
| | <hr/> | |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 354.797,18 | |
| b) Sonstige Einnahmen | 22.458.128,99 | 22.812.926,17 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | F e h l b e t r a g : | 5.880.239,40 |
| | <hr/> | <hr/> |

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 | 9.492,71 | 11.100 | 157.297,00 | 163.200 |
| 814 | Straßenreinigung | 5.847,06 | 5.000 | 1.529.703,06 | 1.512.700 |
| 815 | Park-u.Gartenanlagen u.Kinderspielplätze | 32.861,04 | 13.700 | 2.707.253,09 | 2.753.900 |
| 816 | Öffentl.Beleuchtung | 22.397,22 | 36.200 | 698.233,57 | 747.400 |
| 817 | Friedhöfe und Ein- segnungshalle | 141.864,63 | 134.600 | 126.272,21 | 173.700 |
| 8201 | Bauhof | 724.092,30 | 772.600 | 726.542,76 | 772.600 |
| 828 | Sonstige Märkte | 23.327,91 | 23.000 | 63.148,13 | 2.900 |
| 840 | Grundbesitz | 57.155,03 | 45.000 | 38.690,56 | 45.000 |
| 842 | Waldbesitz | 278,00 | 10.500 | 312.291,53 | 276.500 |
| 850 | Wasserwerk | 4.509.848,28 | 4.317.900 | 4.509.848,28 | 4.317.900 |
| 851 | Abwasserbeseitigung | 5.532.217,23 | 6.234.100 | 5.532.217,23 | 6.234.100 |
| 853 | Wohn-u.Geschäftsgebäude | 146.419,67 | 117.300 | 144.892,86 | 221.500 |
| 859 | Thermalstrandbad | 1.265.318,71 | 1.168.200 | 1.577.430,34 | 1.554.300 |
| 8595 | Pflegeheim | 1.019.276,80 | 1.207.400 | 1.059.262,60 | 1.323.400 |
| 860 | Stadtgärtnerei | 3.917.813,62 | 4.341.700 | 3.900.444,21 | 4.341.700 |
| 878 | Fernwärmeversorg.+CityBus | 1.065.189,53 | 1.079.000 | 1.065.189,53 | 1.079.000 |
| 882 | Werbebetriebe | 1.433,73 | 500 | 150.642,25 | 100.000 |
| 888 | Bestattungsunternehmen | 1.256.127,86 | 1.260.400 | 1.255.121,71 | 1.279.700 |
| 891 | Gast-und Schankbetriebe | 32.849,10 | 31.800 | 13.659,26 | 17.400 |
| 8922 | Kurh. Johannesbad | 68.381,14 | 37.200 | 122.889,45 | 106.900 |
| 894 | Kongresshaus | 200.917,87 | 185.100 | 11.467,56 | 11.500 |
| 8971 | Kurbetriebe | 255.979,43 | 243.700 | 522.280,83 | 522.800 |
| 8975 | Römertherme | 606.469,56 | 602.400 | 670.929,03 | 602.400 |
| 899 | Parkdecks | 450.550,70 | 466.900 | 253.394,36 | 232.600 |
| 8995 | Mülltransportunternehmen | 1.466.817,04 | 1.402.800 | 1.544.064,16 | 1.604.700 |
| | | 22.812.926,17 | 23.748.100 | 28.693.165,57 | 29.997.800 |

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 € 935.173,83 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 1.304.634,43 günstiger. Die Einnahmen beinhalten jedoch bereits verrechnete „Investitions- und Tilgungszuschüsse“ der Stadt im Gesamtbetrag von € 580.616,35. Die Zuführung dieser Mittel erfolgte zu Lasten des Unterabschnittes 914. Die Ausgaben beinhalten „Gewinnentnahmen von Unternehmen und marktbestimmten Betrieben“ im Gesamtbetrag von € 1.839.460,27, 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 € 157.297,- und Einnahmen von € 9.492,71 (davon € 5.591,21 Benützungsentgelte) ergaben sich Netto-Ausgaben von € 147.804,29.

Straßenreinigung: (UA 814)

Für Zwecke der Straßenreinigung einschließlich Schneeräumung und Streudienst wurden im Berichtsjahr € 1.529.703,06 aufgewendet. Im Vergleich zum Vorjahr sind diese Ausgaben um 16,3 % gestiegen. Im Jahr 2005 (siehe Bericht zum RA 2005) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung in Höhe von € 170.400,- (2/814+298). Dieser Betrag wurde im Berichtsjahr als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

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 | € | 1.061.715,23 |
| den Doblhoffpark | € | 785.492,85 |
| die sonstigen Grünanlagen | € | 608.770,77 |
| das Erholungszentrum Holzrechenplatz | € | 32.001,28 |
| die Kinderspielplätze | € | 219.272,96 |
| zusammen: | € | <u>2.707.253,09</u> |

Die Kinderspielplätze (UA 8154) und die dort befindlichen Spielgeräte wurden laufend gewartet. Im Berichtsjahr wurden für die Erhaltung der Kinderspielplätze € 207.752,92 und für die Anschaffung von Geräten € 5.795,33 aufgewendet.

Die Neuanlage und Pflege aller Grünanlagen und der Kinderspielplätze hat die Stadt mit € 107,89 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.

Im Jahr 2005 (siehe Bericht zum RA 2005) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung in Höhe von € 151.042,92 (6/8151+298). Dieser Betrag wurde im Berichtsjahr als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

Öffentliche Beleuchtung: (UA 816)

Für die öffentliche Beleuchtung sind Ausgaben von € 698.233,57 angefallen, wovon € 22.397,22 mit Einnahmen abgedeckt werden konnten.

Vorwiegend im Zusammenhang mit den Straßenneuherstellungen und Verkabelungen des Stromnetzes wurden Neuanlagen mit einem Kostenaufwand von € 129.019,11 errichtet.

Die Anzahl der beleuchteten Punkte im Stadtgebiet reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 24 Stk. auf nunmehr 4.556 Lichtpunkte. Der Anschlusswert beträgt 274,6 kW (279,4 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 € 125.001,58 (2014 - € 132.041,36) verbraucht.

Im Berichtsjahr wurden 600 lfm. Freileitungen erneuert und 4.400 lfm. Erdkabel für neue Anlagen verlegt.

Schließlich mussten 688 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 € 20.324,12 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 1.755 Liegetage, 169 Aufbahrungen verschiedenster Art und im Urnenfriedhof Gebühren für 18 Beisetzungen angefallen. Hiefür wurden einschließlich Sachbezugsleistungen etc. € 132.944,63 eingenommen. Die Ausgaben betragen € 105.948,09. Der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung wurden € 7.905,04, 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 € 63.148,13 (diese beinhalten Ausgaben für Lärmschutzmaßnahmen gem. Beschluss des Gemeinderates vom 19. Mai 2015) und Einnahmen von € 23.327,91 angefallen.

C) Liegenschaften:

Grundbesitz: (UA 840)

Für Grundstücksankäufe sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 6.714,20 angefallen. Im gleichen Zeitraum sind Einnahmen für Pachtzinse von € 48.980,03 und für Grundstücksverkäufe von € 7.175,-- erzielt worden.

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

| Beschluss des Gemeinde- rates vom | angekauft von | Im Berichtsjahre angekaufte Grundstücke | | B e t r a g |
|---|------------------|--|----------------------------|-------------|
| | | Lage | Größe in m ² | |
| 24.6.2014 | Leopold Aumann | KG Mitterberg | 8 | 40,00 |
| 23.6.2015 | ASFINAG | KG Rauhenstein | 1.603 | 6.674,20 |
| | | | | 6.714,20 |

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 | |
| 24.6.2014 | Leopold Aumann | KG Mitterberg | 140 | 47,60 |
| 24.3.2015 | Andreas u. Mag. Susanne Zauner | KG Leesdorf | 53 | 2.105,16 |
| 24.3.2015 | Dr. Robert u. Christa Holzbauer Ing. Günther Buchinger (GF) | KG Rauhenstein | 11 | 29,26 |
| | | | | 2.182,02 |

Waldbesitz: (UA 842)

Für den städtischen Wald wurden im Berichtsjahr € 312.291,53 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 € 1.129,54 konnten Mieteinnahmen von € 2.144,16 erzielt werden. Die Verwaltung dieser Liegenschaft erfolgt seit 2008 durch die Immobilien Baden GesmbH.

- zu c) Die Räumlichkeiten des ehemaligen Kindergartens in der Marchetstraße 12 wurden seinerzeit in 4 Kleinwohnungen umgebaut, sodass das gesamte Objekt als Miethaus verwendet wird. Den Aufwendungen (einschl. Abschreibungen) von € 36.216,83 stehen Mieteinnahmen von € 9.200,81 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 € 55.263,98 und Mieteinnahmen von € 38.053,12 angefallen. Die Ausgaben beinhalten einen Mietaufwand von € 31.590,61 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 angeschlossenen Bericht erstellt.

Pflegeheim: (UA 859500)

Für das Pflegeheim waren im Voranschlag Einnahmen von € 1.207.400,-- und Ausgaben von € 1.323.400,-- vorgesehen. Im Berichtsjahr sind tatsächliche Einnahmen von € 1.019.276,80 und Ausgaben von € 1.059.262,60 angefallen. Seit dem 11. Juni 2014 werden die zu pflegenden Patienten durch eine Einrichtung des Landes NÖ betreut. Die verrechneten Ausgaben und Einnahmen beinhalten daher seit dem Rechnungsabschluss 2015 nur noch den Personalaufwand sowie die vom Land NÖ hierfür zu leistenden Rückersätze.

D) Land- und forstwirtschaftlicher Betrieb:

Stadtgärtnerei: (UA 860)

Auch für diese Einrichtung wurde ein Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenen 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 € 150.642,25 betreffen die Subventionen nach den vom Gemeinderat am 13. Dezember 2011 beschlossenen **Richtlinien zur Subvention von Plakatankündigungen**. Nach diesen Richtlinien werden unter bestimmten Voraussetzungen die mit der Aufstellung bzw. Anbringung von Plakaten pro Standort verbundenen finanziellen Belastungen durch Gewährung einer Subvention, deren Höhe sich an den an die Stadtgemeinde Baden zu entrichtenden Gemeindeabgaben bemisst, gemindert.

Ein weiterer Betrag von € 1.433,73 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 € 7.131,48 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 betragen im Jahr 2015 € 7.929,60.

Kurpark-Kaffeehaus: (UA 8911)

Im Berichtsjahr wurden Pachteinahmen von € 5.939,82 erzielt. An Ausgaben sind € 3.629,23 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 € 2.898,55 angefallen. Der Pachterlös hat € 18.979,68 betragen.

Kongresshaus: (UA 894)

Am 21. März 1990 hat der Gemeinderat die Vermietung des Kongresshauses ab 1.6.1990 an die Immorent Ges.m.b.H. zwecks Umbau und Erweiterung des Spielcasinos genehmigt. Danach hat die Mieterin, welche ihrerseits das Gebäude bis Ende 2014 an die Casinos Austria AG untervermietet hatte, die laufenden Betriebskosten des Objektes selbst zu tragen und einen jährlichen Bestandzins an die Stadt zu entrichten. Im Jahr 2015 trat die Casinos Austria AG anstelle der Immorent Ges.m.b.H. in den Mietvertrag ein und hat seither den Mietzins selbst zu entrichten. Dieser betrug im Berichtsjahr € 200.917,87. 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 2015 sind **Ausgaben** von € 149.454,96 (einschließlich einer Gewinnentnahme in Höhe von € 41.523,05) und **Einnahmen** von € 149.454,96 angefallen.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

| | <u>2 0 1 5</u> | <u>2 0 1 4</u> |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| 1.) Anlagenanschaffungen | 465,83 | 499,00 |
| 2.) Rücklagenzuführungen | 1.777,25 | 56.729,62 |
| 3.) Schuldendienst | 23.432,99 | 1.428,83 |
| 4.) Materialaufwand einschließlich Strom | 13.329,22 | 20.706,33 |
| 5.) Personalaufwand | 45.827,86 | 38.018,63 |
| 6.) Instandhaltungsaufwand | 6.223,19 | 15.912,10 |
| 7.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben | 41.523,05 | 30.205,96 |
| 8.) Sonstiger Aufwand | 16.875,57 | 15.520,13 |
| | <hr/> | <hr/> |
| insgesamt: | 149.454,96 | 179.020,60 |

Der **sonstige Aufwand** im Betrage von € 16.875,57 beinhaltet unter anderem Versicherungsprämien, sonstige öffentliche Abgaben etc. und einen Verwaltungs-kostenbeitrag an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Verrechnungsarbeiten.

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

Die **Einnahmen** aus der Vermietung von Abstellplätzen betragen € 149.454,96 (Vorjahr: € 179.012,27).

Parkdeck beim Kongresshaus (Casino): (UA 899100)

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

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

Die von der Stadt für das Jahr 2014 bezahlte Jahresleasingrate im Betrage von **€ 238.683,84** (exklusive Umsatzsteuer) wurde im Berichtsjahr als Unterbestandsentgelt der Casinos Austria AG in Rechnung gestellt und zur Gänze refundiert.

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 |
| im Jahre 2014 für 2014 | € | 238.683,84 |
| im Jahre 2015 für 2015 | € | 0,00 |
| | € | <u>6.632.562,85</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 |
| im Jahre 2014 für 2013 | € | 248.568,52 |
| im Jahre 2015 für 2014 | € | 238.683,84 |
| | € | <u>6.632.562,85</u> |

Parkdeck Zentrum Süd: (UA 899200)

Für dieses Parkdeck, welches im Frühjahr 1997 eröffnet wurde, sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 103.939,40 und Einnahmen (aus der Vermietung von Abstellplätzen sowie für das entgeltliche Anbringen eines Werbetransparentes) von € 48.203,-- (€ 43.667,34) angefallen. Am 30. September 2014 beschloss der

Gemeinderat die Einführung einer Gratisparkdauer von maximal 3 Stunden auf der obersten Ebene. Mit dieser Maßnahme sollen zusätzliche Benutzer für das Parkdeck gewonnen und so die Wirtschaftlichkeit mittelfristig verbessert werden.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

| | <u>2 0 1 5</u> | <u>2 0 1 4</u> |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| 1.) Anlagenanschaffungen | 6.868,08 | --,-- |
| 2.) Rücklagenzuführungen | 51.273,67 | 43.128,78 |
| 3.) Schuldendienst | --,-- | --,-- |
| 4.) Materialaufwand einschließlich Strom | 10.251,67 | 9.090,40 |
| 5.) Personalaufwand | 12.584,84 | 8.510,60 |
| 6.) Instandhaltungsaufwand | 11.313,38 | 10.433,64 |
| 7.) Sonstiger Aufwand | 11.647,76 | 8.947,68 |
| | <hr/> | <hr/> |
| insgesamt: | 103.939,40 | 80.111,10 |

Der für **Wertabschreibungen** vom Anlagevermögen angefallene Betrag von € 51.273,67 wurde der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung zugeführt.

Der **sonstige Aufwand** im Betrage von € 11.647,76 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 betragen € 47.860,27. In diesem Betrag sind auch die Entgelte der Dauermieter enthalten.

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

Gruppe 9: Finanzwirtschaft:

Es wurden ausgewiesen:

| <u>Ausgaben:</u> | € | € |
|--|--------------------|----------------------|
| a) Rücklagenzuführungen | 1.534.147,64 | |
| b) Personalaufwand | 700.586,34 | |
| c) Pensionsaufwand | 528.153,04 | |
| d) Investitions-u. Tilgungszuschüsse | 580.616,35 | |
| e) Sonstige Ausgaben | 1.205.743,15 | 4.549.246,52 |
| | | |
| <u>Einnahmen:</u> | | |
| a) Rücklagenentnahmen | 1.470.000,00 | |
| b) Gewinnentnahmen | 1.839.460,27 | |
| c) Sonstige Einnahmen | 41.295.876,03 | 44.605.336,30 |
| | Überschuss: | 40.056.089,78 |

Diese Gruppe beinhaltet:

| | | E i n n a h m e n | | A u s g a b e n | |
|-----|----------------------------|-------------------|-------------|-----------------|-------------|
| | | Ergebnis | Voranschlag | Ergebnis | Voranschlag |
| 900 | Finanzverwaltung | 1.074.522,26 | 1.130.600 | 1.378.939,20 | 1.484.900 |
| 910 | Geldverkehr | 9.067,32 | 8.000 | 39.751,38 | 40.000 |
| 911 | Darlehenshingaben | 9.813,01 | 9.000 | --,-- | --- |
| 912 | Rücklagen | 70.981,23 | 160.000 | 17.745,92 | 41.100 |
| 914 | Beteiligungen | 1.839.460,27 | 1.908.800 | 3.112.810,02 | 2.876.900 |
| 92 | Öffentliche Abgaben | 39.428.697,78 | 38.551.100 | --,-- | --- |
| 94 | Bedarfs-/Finanzzuweisungen | 694.596,00 | 2.466.400 | --,-- | --- |
| 981 | Haushaltsausgleich | 1.470.000,00 | 3.178.300 | --,-- | --- |
| | +) | 44.597.137,87 | 47.412.200 | 4.549.246,52 | 4.442.900 |

+) ohne Abwicklung der Überschüsse und Abgänge

Das Ergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 2.815.062,13 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 106.346,52 ungünstiger.

Finanzverwaltung: (UA 900)

Für den Personal-, Pensions- und Sachaufwand (ohne Rücklagenzuführungen) der Finanzverwaltung waren € 1.378.939,20 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 € 978.458,38 angelastet. Für sonstige Kostenersätze wurden € 22.658,-- vereinnahmt.

Im Jahr 2015 sind in der Finanzverwaltung ca. 320.039 **Buchungssätze** (Einzelbuchungen) angefallen. Davon entfallen auf den Steuern- und Abgabensektor ca. 222.137, davon ca. 182.029 automatische und 40.108 manuelle und auf den Bereich der Finanzbuchhaltung ca. 97.902, davon ca. 46.314 automatische und 51.588 manuelle.

Weiters wurden 13.889 **Eingangsrechnungen** in der Fakturendatei manuell erfasst und verarbeitet und 3.326 **Buchungsbelege** zum Großteil manuell erstellt und verbucht.

Im Rahmen der Hauptkassenabwicklung sind 8.645 **Kassenbelege**, davon 3.153 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 € 9.067,32. Für Geldverkehrsspesen und Kapitalertragssteuer wurden der Stadt € 39.751,38 angelastet.

Darlehenshingaben: (UA 911)

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

Rücklagen: (UA 912)

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

Die zur Rücklagendeckung bestimmten Spareinlagen und Kassenobligationen erbrachten im Berichtsjahr Zinsenerträge von € 70.981,23. Für die Kapitalertragssteuer II von 25 % mussten € 17.745,30 entrichtet werden. Der Zinsenertrag ist jedoch wesentlich vom Halten eines größtmöglichen Standes von Einlagen und der laufenden Zinssatzentwicklung auf dem Geld- und Kapitalmarkt beeinflusst.

Beteiligungen: (UA 914)

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2014 der Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betrug € 812.266,01 und war gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 30. Juni 1998 im Berichtsjahr abzudecken. Die bereits im Jahr 2014 geleisteten Akontozahlungen in Höhe von € 880.000,-- konnten in Abzug gebracht werden, sodass sich daraus bereits eine Akontierung in Höhe von € 67.733,99 für das Rechnungsjahr 2015 ergab. Darüber hinaus erfolgte im Berichtsjahr an diese Gesellschaft eine weitere Verlustakontierung für das Jahr 2015 in Höhe von € 900.000,--. Ein weiterer Betrag beinhaltet gebuchte Investitions- und Tilgungszuschüsse im Gesamtausmaß von € 580.616,35 an folgende Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit: Römertherme (€ 491.036,31), Thermalstrandbad (€ 81.070,03) und Kurbetriebe (€ 8.510,01).

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

Zur Herstellung eines ESVG-konformen Finanzierungssaldos („Maastricht-Defizit“) wurden Entnahmen in Höhe von € 263.789,58 zu Lasten des UA 878 (Fernwärmeversorgung und CityBus), € 41.523,05 zu Lasten des UA 899 (Parkdeck Römertherme) und € 1.534.147,64 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 2015 € | veranschlagt lt. 2015 € | Rechnungsergebnis 2014 € |
|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| a) eigene Steuern (Gemeindeabgaben) | 10.824.315,57 | 10.758.100,00 | 10.914.707,82 |
| b) gemeinsch. Landesabgaben | 520.712,43 | 512.700,00 | 528.630,64 |
| c) Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben | 27.148.944,78 | 26.584.900,00 | 26.249.685,93 |
| d) Ertragsanteile aus der Spielbankabgabe | 934.725,00 | 695.400,00 | 665.461,00 |
| zusammen: | 39.428.697,78 | 38.551.100,00 | 38.358.485,39 |

Es ergaben sich gegenüber dem

| | <u>Voranschlag 2015</u> | <u>Rechnungsabschluss 2014</u> |
|---|--|--|
| | + Mehrerträge - Wenigererträge € | + Mehrerträge - Wenigererträge € |
| a) bei den eigenen Gemeindesteuern | + 66.215,57 | - 90.392,25 |
| b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben | + 8.012,43 | - 7.918,21 |
| c) bei den Ertragsanteilen gemeinsch. Bundesabgaben | + 564.044,78 | + 899.258,85 |
| d) bei den Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe | + 239.325,00 | + 269.264,00 |
| zusammen: | + 877.597,78 | + 1.070.212,39 |

Insgesamt ergaben die **Steuereinnahmen** einen **Mehrertrag** gegenüber dem Voranschlag 2015 von rd. 2,3 % bzw. **Mehreinnahmen** gegenüber dem Rechnungsergebnis 2014 von rd. 2,8 %.

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) | 431,37 | 434,97 |
| b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben | 20,75 | 21,07 |
| c) bei Ertragsanteilen an gemeinschaftlichen Bundesabgaben | 1.081,93 | 1.046,10 |
| d) bei Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe | 37,25 | 26,52 |
| | <hr/> | <hr/> |
| zusammen: | 1.571,30 | 1.528,66 |

Der Ertrag aus eigenen **Gemeindesteuern** und Abgaben erbrachte im Vergleich zum Vorjahr Wenigereinnahmen um 0,8 % und gegenüber den veranschlagten Beträgen Mehreinnahmen von 0,6 %.

Die zwischen Ländern und Gemeinden geteilten Abgaben (gemeinschaftliche Landesabgaben) betragen im Berichtsjahr € 520.712,43.

Die **Ertragsanteile** an gemeinschaftlichen Bundesabgaben (ohne Spielbankabgabe) erbrachten im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen von 3,4 %; gegenüber dem Voranschlag gestalteten sich diese Einnahmen um 2,1 % **günstiger**. In den Ertragsanteilen enthalten sind auch Einnahmen aus dem **Getränksteuer**ausgleich im Betrage von € 1.512.812,06, dem **Werbesteuer**ausgleich in Höhe von € 161.397,58 und dem Ausgleich für die **Abschaffung der Selbstträgerschaft** nach dem **Familienlastenausgleichsgesetz** ab Juni 2008 in Höhe von € 165.496,80.

Gemeindesteuern - Allgemein: (UA 920)

Im Rahmen der ab 2003 eingeführten gemeinsamen Prüfungen lohnabhängiger Abgaben durch die Finanzämter bzw. Gebietskrankenkassen erfolgten im Berichtsjahr Kommunalsteuerprüfungen bei 107 Betrieben. Daraus resultierten (einschließlich der durch Organe der Stadtgemeinde durchgeführten Überprüfungen) **12 Nachforderungen von insgesamt € 17.683,27** (€ 26.437,56).

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 2015 wurde ein Gesamtbetrag von € 2.582.000,-- (2014 - € 2.586.100,--) veranschlagt.

Aufgrund dieser Unterlagen und nach Berücksichtigung aller bisher eingetretenen Abänderungen bzw. der aufgrund des NÖ Wohnungsförderungsgesetzes gewährten Grundsteuerbefreiungen wurde im Jahr 2015 ein Grundsteuerertrag von insgesamt € 2.631.431,14 vereinnahmt, wovon auf die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe € 15.685,37 und auf die Grundsteuer B für alle sonstigen Grundstücke € 2.615.745,77 entfielen.

Am Ende des Berichtsjahres betrugen die Grundsteuermessbeträge für die land- und forstwirtschaftlich genutzten Grundstücke € 3.183,82 und für die übrigen Grundstücke € 557.082,27, worin auch die Messbeträge für von der Grundsteuer zeitlich für Wohnzwecke befreite Objekte enthalten sind, die derzeit einen jährlichen Grundsteuerentfall von € 153.403,60 ergeben.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Grundsteuereinnahmen um 3,8 % gesunken. Der veranschlagte Betrag wurde um 1,9 % überschritten.

Kommunalsteuer:

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

Hiefür wurden für das Jahr 2015 € 6.642.000,-- veranschlagt. Tatsächlich betrugen die Einnahmen für den Zeitraum Dezember 2014 bis November 2015 € 6.571.202,96, das sind um € 70.797,04 weniger als veranschlagt.

Getränke- und Speiseeissteuer:

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

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

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

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

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

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

Vergnügungsabgabe:

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

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

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

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

Im Berichtsjahr wurden Vergnügungsabgaben im Betrage von € 5.368,-- vereinnahmt.

Lustbarkeitsabgabe:

Die Gesamteinnahmen betragen € 42.514,13.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der gesamte Abgabenertrag um € 4.685,40, d.s. 9,9 % gesunken. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 7.485,87 weniger eingenommen.

Hundeabgabe:

Der Ertrag der Hundeabgabe betrug im Berichtsjahr € 66.485,64, er ist im Vergleich zum Vorjahr um 2,0 % gestiegen. Der Voranschlagsbetrag wurde um € 2.485,64 überschritten.

Mit Stichtag 31.12.2015 waren in Baden 1.559 (1.533) Hunde angemeldet.

Gebrauchsabgabe:

Die Einnahmen aus der Gebrauchsabgabe sind im Berichtsjahr mit € 207.561,61 im Vergleich zum Vorjahr um € 49.235,40 gesunken. Gegenüber dem Voranschlag ergaben sich Wenigereinnahmen von € 62.438,39.

Kurzparkzonenabgabe:

Aufgrund des NÖ Krafffahrzeugabstellabgabegesetzes, LGBl. 3706 in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 23.3.1988 und am 20.11.1990 die Verordnung betreffend die Einhebung einer Kurzparkzonenabgabe ab 1.7.1988 in gewissen Kurzparkzonen beschlossen. Am 27.9.2011 beschloss der Gemeinderat die Einbeziehung bisher ausgenommener Straßenbereiche in die Abgabepflicht. Am 24. September 2013 beschloss der Gemeinderat eine Neufassung der Verordnung ohne Änderung der Abgabensätze. Mittels Beschluss des Gemeinderates in der Sitzung am 19. November 2013 wurde die abgabefreie Abstellzeit von bislang zehn Minuten auf fünfzehn Minuten ausgedehnt. Gemäß dieser Verordnung in der derzeit geltenden Fassung beträgt die Abgabe für jede angefangene halbe Stunde € 0,50. Dieser Betrag ist seit 1.1.2002 unverändert. Die ebenfalls zu dieser Abgabe zählende pauschalierte Abgabe für die sogenannte Anrainerparkberechtigung wurde mit der vom Gemeinderat am 23. Juni 2015 beschlossenen Abänderungsverordnung ab 1.1.2016 mit € 249,- festgesetzt. Insgesamt wurden im Rechnungsjahr 2015 € 623.811,04 vereinnahmt. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Wenigereinnahmen von € 4.668,41 bzw. 0,7 %. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich ebenfalls Wenigereinnahmen von € 9.688,96. 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 € 251.904,21. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um 29,4 % gesunken; gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 59.195,79 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 € 87.896,12 vorgeschrieben. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Mehreinnahmen von € 48.048,86 und gegenüber dem veranschlagten Betrag Mehreinnahmen von € 67.896,12. 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 2015 wurden Einnahmen von € 97.500,-- erzielt. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich Mehreinnahmen von € 96.500,--. 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 betragen € 31.251,85 und sind ebenfalls nicht berechenbar.

Verwaltungsabgaben:

Für Verwaltungsabgaben wurden € 206.602,27 gegenüber € 103.753,78 im Vorjahr vereinnahmt.

Hievon entfallen:

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| | € | € |
| auf die Baupolizei | 22.852,82 | 23.286,83 |
| auf die Totenbeschau | 9.581,00 | 9.077,00 |
| auf sonstige Dienststellen | 174.168,45 | 71.389,95 |
| insgesamt: | 206.602,27 | 103.753,78 |

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 betragen € 786,60 gegenüber € 1.490,40 im Vorjahr. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 1.113,40 weniger eingenommen.

Zwischen Ländern und Gemeinde geteilte Abgaben (UA 921):

Interessentenbeiträge:

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

Der Gemeindeanteil für das Berichtsjahr betrug € 243.815,97.

Nächtigungstaxen:

Ab dem Jahr 2011 sind auch die Nächtigungstaxen aufgrund des NÖ Tourismusgesetzes 2010 im Gegensatz zu den früheren Ortstaxen als gemeinschaftliche Landesabgabe konzipiert. Die Höhe betrug im Berichtsjahr pro Person und Nächtigung seit 1. April 2014 € 2,20. Diese Beträge werden durch Verordnung der NÖ Landesregierung wertgesichert. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Jahr 2015 wurde ein Gemeindeanteil von € 276.896,46 vereinnahmt.

Von den Gesamteinnahmen entfielen auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 187.141,29 (2014: € 191.908,17) und auf Privatgäste € 89.755,17 (2014: € 94.883,67).

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 (2015: 25.237) und des sich daraus aufgrund des Vervielfältigers von 2 ergebenden abgestuften Bevölkerungsschlüssels für das Berichtsjahr **vorläufig** errechnet und betragen (**einschließlich Endabrechnung 2014**) **€ 28.083.669,78**, wovon auf die Spielbankabgabe € 934.725,--, den Vorausanteil gem. § 11 Abs. 7a FAG 2008 € 2.590.325,68 und den Unterschiedsbetrag € 1.207.131,04 entfallen.

Weiters ist in diesem Betrag der Getränkesteuerausgleich (€ 1.512.812,06), der Werbesteuerausgleich (€ 161.397,58) und eine Ausgleichszahlung für die Mehrbelastung aufgrund der Abschaffung der Selbstträgerschaft gem. Familienlastenausgleichsgesetz 1967 (€ 165.496,80) enthalten.

Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2014 ergaben sich daher Mehreinnahmen von € 1.168.522,85 bzw. 4,3 %.

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 € 934.725,--.

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

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

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 € 2.284.000,-- veranschlagt werden. Tatsächlich konnte im Berichtsjahr ein Betrag von € 550.000,-- vereinnahmt werden.

Sonstige Finanzaufweisungen nach dem FAG: (UA 941)

Die Stadt erhielt im Berichtsjahr Finanzaufweisungen gemäß **FAG** in Höhe von € 144.596,--.

Haushaltsausgleich: (UA 981)

Zur Herstellung des **Haushaltsausgleichs** wurde u.a. eine **kreditierte Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** in Höhe von € 1.500.000,-- veranschlagt, welche tatsächlich im Berichtsjahr in Höhe von € 1.470.000,-- verrechnet wurde.

Überschüsse und Abgänge: (UA 990)

Den bestehenden Richtlinien entsprechend wurde der Gebärungsüberschuss des Jahres 2013 im Betrage von € 8.198,43 als ordentliche Einnahme verrechnet und der Gebärungsüberschuss des Finanzjahres 2015 im Betrage von € 10.863,49 zur Vereinnahmung im Jahr 2017 vorgetragen. Ebenso wurde der Ist-Überschuss 2015 im Betrage von € 3.241.562,16 verrechnet.

VIII. Die außerordentliche Gebarung:

Im außerordentlichen Voranschlag für das Jahr 2015 wurden für 22 Vorhaben Ausgaben von € 15.829.000,-- veranschlagt. Von den Vorhaben des außerordentlichen Voranschlages konnten im Berichtsjahr noch nicht alle Vorhaben in Angriff genommen bzw. fertiggestellt werden. Die Begründungen hierfür sind im Bericht zur a.o. Haushaltsrechnung angeführt. In der außerordentlichen Gebarung sind Ausgaben von € 13.484.959,77 angefallen. Diese wurden mit Rücklagenentnahmen (€ 5.037.680,31), Darlehensaufnahmen (€ 1.413.507,79), Förderungen (€ 515.850,--), Kaufpreistraten der Immobilien Baden GesmbH & Co KG (€ 6.487.421,67) und sonstige Einnahmen von € 30.500,-- 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 2015 bildete der vom Gemeinderat am 11. November 2014 beschlossene **Voranschlag**. Sowohl der ordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 78.126.800,-- als auch der außerordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 15.829.000,-- 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 2015 **günstiger** als ursprünglich angenommen. Insgesamt betrugen die Steuereinnahmen € 39.428.697,78. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2014 war ein Mehrertrag von € 1.070.212,39 zu verzeichnen.

Aufgrund dieser Umstände sowie der wirtschaftlichen Führung der Gemeindeverwaltung und der ihr angeschlossenen Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen konnten die für 2015 geplanten Aktivitäten weitgehend realisiert werden.

Zur teilweisen Finanzierung der **außerordentlichen Vorhaben** wurden den **Rücklagen** € 5.037.680,31 entnommen und gleichzeitig Darlehen in Höhe von € 1.413.507,79 aufgenommen. Unter Einbeziehung des ordentlichen Haushaltes ist der **Rücklagenstand insgesamt** im Berichtsjahr **buchmäßig** um € 1.986.532,82 gesunken und der Stand der Darlehensverbindlichkeiten aufgrund von Darlehensaufnahmen und Tilgungen um € 233.199,15 gestiegen.

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

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

Die im Jahr 2015 von der Stadt für ihre Bewohner erbrachten beachtlichen Leistungen waren wieder nur aufgrund deren Steuerleistungen sowie durch Zuschüsse des Bundes und des Landes NÖ möglich, **wofür hier der Bevölkerung Badens und den Dienststellen des Bundes und des Landes der herzlichste Dank ausgesprochen wird.**

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:



Dr. Ferdinand Schütz



Der Bürgermeister:



KommR Kurt Staska

1) Freiwillige Feuerwehr:

(163000)

Für den Um- und Zubau des Feuerwehrhauses der Freiwilligen Feuerwehr Baden-Weikersdorf wurden im Berichtsjahr **Fördermittel des Landes NÖ** in Höhe von € 145.000,-- veranschlagt. Die eingegangenen Mittel von € 145.000,-- (davon € 125.000,-- Bedarfszuweisungen) wurden voranschlagsgemäß an die Immobilien Baden Ges.m.b.H. & Co KG weitergeleitet.

2) Volksschule Radetzkystraße:

(211300)

Für die von der Stadtgemeinde durchzuführende Anschaffung der Einrichtungsgegenstände für die Volksschule Radetzkystraße wurden € 315.000,-- veranschlagt. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr für diese Maßnahme Ausgaben von € 292.686,06 an. Die Finanzierung dieses Betrages erfolgte im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 15. Dezember 2015 durch **Entnahmen aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung**.

3) Sport- und Veranstaltungshalle:

(263000)

Für eine Machbarkeits- und Bebauungsstudie wurden € 50.000,--, für diverse Ersatzbeschaffungen in der Halle B € 40.000,-- und für die Sanierung der Kegelbahn € 50.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr fielen für die letzten beiden Maßnahmen (einschließlich Restkosten für die im Jahr 2014 veranschlagte Sanierung der Heizungssteuerung) € 72.951,53 an, die durch **Förderung des Landes NÖ (€ 9.350,--)** sowie durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (€ 63.601,53)** finanziert wurden.

4) Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen:

(269000)

Für die Erneuerung der Skateranlage in der Waltersdorferstraße 40 wurden € 160.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen € 159.909,71 und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

5) Theater und Arena:

(323000)

Für die vom Gemeinderat beschlossene Sanierung des Stadttheaters wurden für das Berichtsjahr noch Ausgaben von € 170.000,-- veranschlagt. Die teilweise Finanzierung dieses Vorhabens durch Darlehen genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 17. Dezember 2013. In den Sitzungen vom 18.6.2013, 24.9.2013 und 25.3.2014 genehmigte der Gemeinderat diverse Auftragsvergaben sowie in der letztgenannten Sitzung überplanmäßige Ausgaben von bis zu € 450.000,--.

Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr **€ 377.910,11** und wurden wie folgt finanziert:

| | | |
|---|------------------|---------------------|
| 1.) Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage | € | 127.910,11 |
| 2.) Darlehensaufnahme | € | -,-- |
| 3.) Landesförderung (K1) | € | 250.000,00 |
| | insgesamt | € 377.910,11 |

Insgesamt fielen für dieses Vorhaben im außerordentlichen Haushalt bisher folgenden Ausgaben an:

| | | |
|-------------------------|------------------|-----------------------|
| 1.) im Jahre 2013 | € | 111.160,28 |
| 2.) im Jahre 2014 | € | 2.337.721,46 |
| 3.) im Jahre 2015 | € | 377.910,11 |
| | insgesamt | € 2.826.791,85 |

6) Museum Kaiserhaus:

(340000)

Für die Ausstellung „Die Weilburg in Baden“ wurde ein Betrag von € 390.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr € 286.362,12 und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

6 a) Beethovenhaus:

(350000)

Nach der baulichen Sanierung des Beethovenhauses durch die Immobilien Baden GesmbH & Co KG als Eigentümer hatte die Stadtgemeinde Baden den Museumsbereich zu adaptieren. Für dieses im Jahr 2014 veranschlagte Vorhaben fielen im Berichtsjahr noch restliche Ausgaben von € 35.852,93 an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (€ 10.852,93)** sowie **Förderungen des Landes (€ 25.000,--)** finanziert wurden.

7) Denkmalpflege:

(362000)

Für die Sanierung des Turmes bei der Ruine Rauhenstein wurden € 75.000,-- veranschlagt. Für diese Maßnahme fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 3.000,-- an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

8) Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

(363000)

Für eine Konzepterstellung und eine Nutzungsstudie im Hinblick auf die Umgestaltung des Brusattiplatzes wurden € 50.000,-- veranschlagt. Ein weiterer Betrag von € 30.000,-- wurde für künstlerisch zu gestaltende Glastafeln für Gebäude, in denen historisch bedeutende Persönlichkeiten gelebt haben, veranschlagt.

Tatsächlich fielen im Berichtsjahr für diese Maßnahmen Ausgaben von € 6.000,-- an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

Die für die Neugestaltung des Josefsplatzes im Berichtsjahr noch eingegangenen **Fördermittel des Landes NÖ** in Höhe von € 60.000,-- wurden der für Vorfinanzierungszwecke in Anspruch genommenen **Allgemeinen Rücklage** wieder zugeführt.

9) Gemeindestraßen und Brücken:

(612000)

Zur weiteren teilweisen Realisierung des Straßenbauprogrammes wurden im **außerordentlichen Voranschlag € 1.300.000,--** veranschlagt, wovon

€ 1.000.000,-- Straßen- und Gehsteigneuerstellungen einschließlich Grünanlagen und € 300.000,-- die Sanierung von Brücken und Überführungen betreffen.

Tatsächlich sind im Berichtsjahr Ausgaben wie folgt angefallen für:

| | | |
|---|----------|---------------------|
| 1.) Straßenneuerstellungen/-sanierungen | € | 705.251,55 |
| 2.) Gehsteigneuerstellungen/-sanierungen | € | 192.313,69 |
| 3.) Grünanlagen | € | 57.254,83 |
| 4.) Brückensanierungen (K.Frz.Josef Brücke) | € | 283.272,85 |
| insgesamt | € | 1.238.092,92 |

Die Ausgaben wurden wie folgt finanziert:

| | | |
|---|----------|---------------------|
| 1.) Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage | € | 1.238.092,92 |
| 2.) Förderung des Landes NÖ | € | --,-- |
| insgesamt | € | 1.238.092,92 |

10) Gemeindestraßen Parkdeck Dammgasse ÖBB:

(612200)

Für die Erweiterung der Park & Ride Anlage in der Dammgasse (Parkdeck ÖBB) wurden im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 24.6.2014 € 930.000,-- als Jahresanteil für das Jahr 2015 veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr € 926.848,99 und wurden im Sinne des Voranschlages sowie des Beschlusses des Gemeinderates vom 19. Mai 2015 (Darlehensaufnahme) durch ein Bankdarlehen (€ 900.000,--) und eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** (€ 26.848,99) finanziert. Ein weiterer Finanzierungsanteil ist voraussichtlich im Jahr 2016 zu leisten.

11) Sonstige Straßen und Wege (Fahrradwege):

(616000)

Für die Weiterführung des Radweges Helenental nach Alland und Heiligenkreuz sowie für die Schaffung einer Radwegverbindung zur Haidhofsiedlung wurden insgesamt € 200.000,- veranschlagt. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 185.286,82 (davon € 23.551,34 für Radweg Helenental), die durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert wurden.

12) Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen des Schutzwasserbaues:

(639000)

Für diverse Maßnahmen des Schutzwasserbaues wurden **€ 100.000,-** veranschlagt. Im Berichtsjahr fielen jedoch für diese Maßnahmen noch keine Ausgaben an.

13) Sonstige Schienenwege:

(651000)

Der Gemeinderat beschloss in der Sitzung am 18.6.2013 den Abschluss eines Übereinkommens mit der NÖ Landeskliniken-Holding/HOSPES-Grundstücksverwaltungsgesellschaft m.b.H. und der Aktiengesellschaft der Wr. Lokalbahnen im Zusammenhang mit der Verkehrsinfrastruktur im Bereich der Eisenbahnkreuzung Waltersdorferstraße/Dr.Julius Hahnstraße. Nach diesem Übereinkommen hat die Stadtgemeinde Baden einen Baukostenzuschuss in Höhe von insgesamt € 550.000,-, aufgeteilt auf zwei gleiche Jahresbeträge in den Jahren 2014 und 2015, an die Aktiengesellschaft der Wr. Lokalbahnen zu bezahlen. Im Berichtsjahr wurde der 2. Teilbetrag von € 275.000,- geleistet. Im Sinne des Voranschlages sowie des Beschlusses des Gemeinderates vom 19. Mai 2015 erfolgte die Finanzierung dieser Ausgaben mit einem Anteil von € 250.000,- jeweils für die Jahre 2014 und 2015, insgesamt somit mit einem Betrag von € 500.000,- durch ein aufgenommenes Darlehen. Der zur Vorfinanzierung im Jahr 2014 in Anspruch genommenen Allgemeinen Rücklage wurde daher der entsprechende Betrag als außerplanmäßige Ausgabe wieder zugeführt.

14) Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau:

(710000)

Für die Instandhaltung von land- und forstwirtschaftlichen Wegen wurden € 20.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr fielen jedoch für diese Maßnahmen keine Ausgaben an. Die im Berichtsjahr eingegangene **Landesförderung** von € 2.500,-- betraf noch die Ausgaben des Jahres 2014 und wurde daher der für Vorfinanzierungszwecke in Anspruch genommenen **Allgemeinen Rücklage** wieder zugeführt.

15) Kurpark:

(815000)

Für diverse Gestaltungsmaßnahmen im oberen Kurpark wurden € 200.000,-- veranschlagt. In der Sitzung am 11. November 2014 beschloss der Gemeinderat die Sanierung der Stufenanlage vom Beethoventempel zum Bellevue mit Kosten von € 39.627,60. Weiters genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 24. März 2015 die Neugestaltung des Aussichtsturmes Theresienwarte zu einem Preis von € 237.793,20.

Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahmen Ausgaben von **€ 270.063,69** an, die durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert wurden.

16) Kinderspielplätze:

(815400)

Für die Errichtung eines Kunstrasenspielfeldes beim Kinderspielplatz in der Albrechtsgasse wurde ein Betrag von € 205.000,-- veranschlagt. Die Umsetzung dieser Maßnahme beschloss der Gemeinderat in der Sitzung am 23. Juni 2015.

Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahme Ausgaben von € 152.152,50 an, die durch eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert wurden.

17) Öffentliche Beleuchtung:

(816000)

Zur Fortsetzung der Energiesparmaßnahmen im Bereich der öffentlichen Beleuchtung (Umrüstung auf LED-Technologie) wurden € 150.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr **€ 148.252,82** und wurden durch **Förderungen des Landes NÖ (€ 24.000,--)** und eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung (€ 124.252,82)** finanziert.

18) Wasserversorgung:

(850000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2015 wurden für verschiedene Maßnahmen des Wasserwerkes insgesamt **€ 930.000,--** veranschlagt. **Tatsächlich** konnten im Jahr 2015 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

| | | |
|--|------------------|---------------------|
| 1.) Generalerneuerung Andritz Pumpe Type AN II 150 | € | 52.369,00 |
| 2.) Hauptleitungstausch in der Radetzkystraße 1. Teil | € | 387.247,30 |
| 3.) Hauptleitungstausch in der Radetzkystraße 2. Teil | € | 26.118,70 |
| 4.) Hauptleitungstausch in der Rauheneckgasse | € | 174.378,12 |
| 5.) Hauptleitungstausch in der Trimplinggasse | € | 57.502,13 |
| 6.) Schachtsanierung der Transportleitung I - II | € | 90.119,97 |
| 7.) Erstellung eines Leitungskatasters BA 102 (Teil 2) | € | 34.287,90 |
| | insgesamt | € 822.023,12 |

Die Gesamtkosten von **€ 822.023,12** wurden wie folgt finanziert:

| | | |
|--|------------------|---------------------|
| 1.) Entnahme aus der Betriebs- u. Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes | € | 815.054,64 |
| 2.) Kapitalisierte Zinsen für Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds | € | 6.968,48 |
| 3.) Landesförderungen | € | -,-- |
| | insgesamt | € 822.023,12 |

19) Abwasserbeseitigung:

(851000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2015 wurden für verschiedene Maßnahmen betreffend die Abwasserbeseitigung insgesamt € 1.250.000,-- veranschlagt.

Tatsächlich konnten im Jahr 2015 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 1.) <u>Errichtung einer Lagerhalle samt Öllager (Rest aus 2014):</u> | € | 4.609,56 | |
| 2.) <u>Anschaffung eines Kanalspülwagens:</u> | € | 405.154,16 | |
| 3.) <u>Errichtung Pumpstation LKH Waltersdorferstraße (Rest aus 2014):</u> | € | 14.305,50 | |
| 4.) <u>Errichtung einer Kanalräumgutübernahmestation für RWK:</u> | € | 95.344,01 | |
| 5.) <u>Fäkalkanäle:</u> | | | |
| Betriebsgebiet Am Hörmbach (Rest aus Vorjahren) | € | 6.119,58 | |
| Austausch Schmutzwasserkanal Rauheneckgasse (Rest aus 2014) | € | 7.269,85 | |
| Austausch Schmutzwasserkanal Hildegardgasse, Christalniggasse | € | <u>227.671,10</u> | € 241.060,53 |
| 6.) <u>Regenwasserkanäle:</u> | | | |
| Austausch Regenwasserkanal Hildegardgasse | € | 70.096,43 | |
| 7.) <u>Erstellung eines Leitungskatasters BA101:</u> | € | 7.443,73 | |
| <u>Erstellung eines Leitungskatasters BA102:</u> | € | 104.926,57 | |
| | | | |
| | insgesamt: | € | <u>942.940,49</u> |

Die Gesamtkosten von € 942.940,49 wurden durch eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** in Höhe von € 905.901,18, durch kapitalisierte Zinsen für **Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds** in Höhe von insgesamt € 6.539,31 und den Erlösen aus einem Fahrzeugverkauf von € 30.500,-- finanziert.

20) 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 € 8.424.000,-- 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 € 8.424.000,-- angenommen.

Laut Jahresabschluss 2014 ergab sich für die o.a. Gesellschaft ein tatsächlicher, im Berichtsjahr von der Stadt abzudeckender Jahresfehlbetrag von € 6.487.421,67. Aufgrund der vom Stadtrat in den Sitzungen am 16. Juni 2015 bzw. 26. Jänner 2016 beschlossenen **teilweisen Kaufpreisstundung** wurde daher ein Teilbetrag von € 6.487.421,67 vereinnahmt und damit im Verrechnungswege **der Jahresfehlbetrag 2014 vollständig abgedeckt**. Dadurch ergeben sich auch entsprechende Abweichungen gegenüber den veranschlagten Beträgen.

Für diverse Adaptierungen und Instandsetzungen bei den nicht im Rahmen des Beschlusses des Gemeinderates vom 6. November 2007 an die Immobilien Baden GesmbH & Co KG übertragenen Wohn- und Geschäftsgebäuden, welche lediglich von dieser Gesellschaft bzw. der Immobilien Baden GesmbH im Auftrag der Stadtgemeinde Baden verwaltet werden, wurde ein Betrag von € 200.000,-- im Voranschlag vorgesehen. Für diese Maßnahme fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 140.227,06 an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

21) Thermalstrandbad:

(859000)

Für die Erneuerung des Hauswasseranschlusses wurden **€ 60.000,--** und für die Fortsetzung der Kabanenerneuerung wurden € 50.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr **€ 42.491,27** und wurden durch **Entnahmen aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Thermalstrandbades** finanziert.

21 a) Stadtgarten:

(860000)

Im Voranschlag für das Jahr 2014 war u.a. die Schaffung eines neuen Arbeitsraumes für die Arbeitsgruppe Weikersdorf des Stadtgartenamtes veranschlagt. Diese Maßnahme einschließlich überplanmäßiger Ausgaben in der Höhe von rd. € 19.000,-- genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 11. November 2014. Im Berichtsjahr 2015 fielen diesbezüglich noch Ausgaben von € 18.030,85 an, die im Sinne des Voranschlages 2014 mittels **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** finanziert wurden.

22) Rudolfshof:

(891000)

Für diverse Sanierungen am Rudolfshof wurden € 60.000,-- veranschlagt. Der Gemeinderat genehmigte in der Sitzung am 24. März 2015 Sanierungsmaßnahmen im Bereich der Fassade, der Fenster und Balkone. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr € 60.043,94 und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** abgedeckt.

22 a) Parkdeck Römertherme:

(899000)

Für die im Jahr 2014 veranschlagte Sanierung des Parkdecks Römertherme fielen im Berichtsjahr noch Ausgaben von € 34.330,40 an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

22 b) Parkdeck Zentrum Süd:

(899200)

Im Voranschlag für das Jahr 2014 wurde die Erneuerung der technischen Anlage im Parkdeck Zentrum Süd mit Ausgaben von € 55.000,-- veranschlagt. Diese Maßnahme einschließlich überplanmäßiger Ausgaben genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 30. September 2014. Die im Berichtsjahr für dieses Vorhaben angefallenen Ausgaben von € 74.580,77 wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

Zentral - Rechnungsabschluss

für das Jahr

2015

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

| Soll | | Zentrale - Kapitalkonto (930001) | | Haben | |
|-------------|---|-----------------------------------|----------|---------------------------|----------------------|
| 31.Dezember | An Zentrale Schlussbilanzkonto | 69.724.068,10 | 1.Jänner | Per Eröffnungsbilanzkonto | 70.865.170,93 |
| | Per Zentrale Gewinn- und Verlustkonto Verlust 2015 | 1.141.102,83 | | | |
| | | 70.865.170,93 | | | 70.865.170,93 |

| Soll | | Zentrale - Gebarungsvortragskonto (961100) | | Haben | |
|-------------|--------------------------------------|--|-------------|------------------------------|------------------|
| 31.Dezember | An Zentrale Schlussbilanzkonto | | 1.Jänner | Per Eröffnungsbilanzkonto | |
| | Kamerales Ergebnis 2014 | 9.790,30 | | Kamerales Ergebnis 2013 | 8.198,43 |
| | Kamerales Ergebnis 2015 | <u>10.863,49</u> | | Kamerales Ergebnis 2014 | <u>9.790,30</u> |
| | | 20.653,79 | | | 17.988,73 |
| 31.Dezember | An Zentrale Gewinn- und Verlustkonto | | 31.Dezember | Per Gewinn- und Verlustkonto | |
| | Kamerales Ergebnis 2013 | 8.198,43 | | Kamerales Ergebnis 2015 | 10.863,49 |
| | | 28.852,22 | | | 28.852,22 |

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

| Buchungskreis | Soll | Haben | Gewinne | Verluste |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Hoheitsverwaltung | 55.287.844,88 | 57.051.204,84 | 1.763.359,96 | 0,00 |
| Theater | 1.827.953,71 | 982.606,97 | 0,00 | 845.346,74 |
| Tourismusreferat | 1.199.802,66 | 70.167,74 | 0,00 | 1.129.634,92 |
| Abwasserbeseitigung | 6.569.289,61 | 6.468.618,41 | 0,00 | 100.671,20 |
| Bauhof | 737.375,66 | 724.092,30 | 0,00 | 13.283,36 |
| Thermalstrandbad | 1.765.403,41 | 1.307.809,98 | 0,00 | 457.593,43 |
| Miethäuser | 6.680.349,92 | 6.724.670,31 | 44.320,39 | 0,00 |
| Stadtgärtnerei | 3.941.625,57 | 3.935.844,47 | 0,00 | 5.781,10 |
| Fernheizwerk | 1.077.612,70 | 1.065.189,53 | 0,00 | 12.423,17 |
| Wasserwerk | 4.995.777,12 | 5.324.902,92 | 329.125,80 | 0,00 |
| Bestattung | 1.258.968,94 | 1.256.127,86 | 0,00 | 2.841,08 |
| Kurheim Johannesbad | 128.328,67 | 68.381,14 | 0,00 | 59.947,53 |
| Kurbetriebe | 642.339,82 | 255.979,43 | 0,00 | 386.360,39 |
| Mülltransportunternehmen | 1.629.582,94 | 1.462.317,04 | 0,00 | 167.265,90 |
| Hallenbäder-Römerthereme | 700.564,66 | 606.469,56 | 0,00 | 94.095,10 |
| | 88.442.820,27 | 87.304.382,50 | 2.136.806,15 | 3.275.243,92 |
| Kamerales Ergebnis 2013 (Auflösung) | | | 8.198,43 | 0,00 |
| Verlust 2015 (ohne kamerales Ergebnis) | | | 1.130.239,34 | 0,00 |
| | | | 3.275.243,92 | 3.275.243,92 |

| Verlust 2015 lt. Gewinn- und Verlustkonto | | -1.130.239,34 |
|---|----------------------|----------------------|
| zuzüglich: | | |
| Geschäftsanteile Verkauf | 0,00 | |
| Rückzahlung gegebener Darlehen | 38.130,00 | |
| Gehaltsvorschüsse - Rückzahlung | 26.495,00 | |
| Steuerrückbuchungen | 3.263,19 | |
| Schuldenzugänge | 1.413.507,79 | |
| Steuerrückstellungen | 0,00 | |
| Anlagenabgänge | 44.600,69 | |
| Material - Wenigervorräte | 26.797,95 | |
| Wertabschreibungen | 4.677.726,68 | |
| | 6.230.521,30 | 6.230.521,30 |
| abzüglich: | | |
| Geschäftsanteile Zukauf | 0,00 | |
| Darlehenshingaben | 0,00 | |
| Gehaltsvorschüsse - Auszahlung | -26.600,00 | |
| Steuerüberzahlungen-KOST | -18.824,99 | |
| Schuldenabgänge | -1.180.308,64 | |
| Steuerrückstellung Auflösung | -5.031,19 | |
| Anlagenzugänge | -3.855.483,07 | |
| Material - Mehrvorräte | -3.170,58 | |
| | -5.089.418,47 | -5.089.418,47 |
| Kamerales Ergebnis 2015 | | 10.863,49 |

Soll

| Beilagen Nr | | A K T I V A | Stand am 1.Jänner | Zugang (Soll) | Abgang (Haben) | Stand am 31.Dezember |
|-------------|------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| A 1 | 080 | <u>08 Beteiligungen und Anlagenwertpapiere:</u> Beteiligungen | 281.690,03 | 0,00 | 0,00 | 281.690,03 |
| A 2 | 200 | <u>20 Bargelbestände und 21 Geldanstalten:</u> Hauptkassa und | | | | |
| | 210 | Geldanstalten | 2.040.536,44 | 81.769.312,98 | 81.763.495,50 | 2.046.353,92 |
| A 3 | 211 | Spareinlagen | 7.110.291,50 | 24.274.080,77 | 26.631.394,37 | 4.752.977,90 |
| A 4 | 242 | <u>24 Darlehen zur Investitionsförderung:</u> an diverse physische Personen und Institutionen | 663.423,56 | 0,00 | 38.130,00 | 625.293,56 |
| | 256 | <u>25 Nicht investitionsfördernde Darlehen:</u> Bezugsvorschüsse | 26.670,00 | 26.600,00 | 26.495,00 | 26.775,00 |
| A 8 | 270 | <u>27 Vorschüsse:</u> Finanzamt - Steuerguthaben | 307.196,96 | 2.124.585,90 | 2.300.931,36 | 130.851,50 |
| A 6 | 2711 | Finanzamt - Steuerüberzahlungen | 3.263,19 | 18.824,99 | 3.263,19 | 18.824,99 |
| | 2717 | Finanzamt - Lohnsteuerprüfung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A 9 | 279 | Sonstige Vorschüsse | 56.892,58 | 3.269.481,33 | 3.253.416,26 | 72.957,65 |
| 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 | 8.306.976,11 | 25.529.014,95 | 25.054.927,66 | 8.781.063,40 |
| A 10 | 289 | Bezugszahlungen und Wertberichtigungen | -568.733,94 | 1.414.724,70 | 412.020,36 | 433.970,40 |
| A 11 | 900 | <u>90 Verrechnungskonten:</u> Forderung an städtische Betriebe | 13.428.947,93 | 14.213.097,60 | 14.868.277,91 | 12.773.767,62 |
| A 12 | 901 | Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und städtischer Betriebe | 225.833.329,15 | 4.956.806,15 | 3.275.243,92 | 227.514.891,38 |
| A 0 | 961 | Verlustvorträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Summe Aktiva | 257.490.483,51 | 157.596.529,37 | 157.627.595,53 | 257.459.417,35 |

| | | | | | | 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 | 282.429,14 | 21.536.717,03 | 21.519.068,34 | 264.780,45 |
| P 2 | 341 | <u>34 Schulden für Investitionszwecke:</u> vom Land Niederösterreich | 443.479,05 | 0,00 | 13.507,79 | 456.986,84 |
| P 4 | 344 | von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts | 252.552,75 | 38.763,68 | 0,00 | 213.789,07 |
| P 3 | 346 | von Finanzunternehmungen | 10.504.254,94 | 1.141.544,96 | 1.400.000,00 | 10.762.709,98 |
| P 5 | 341 | <u>36 Erläge:</u> Verbindlichkeiten aus Steuern | 0,00 | 8.829.310,75 | 8.829.310,75 | 0,00 |
| P 6 | 362 | Gehaltsabzugsgebarungen | 741,10 | 10.209.257,44 | 10.208.672,28 | 155,94 |
| | 366 | Reservefonds Krankenfürsorge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P 7 | 367 | Erläge | 741.261,04 | 1.395.769,53 | 1.393.205,95 | 738.697,46 |
| P 8 | 379 | <u>37 Empfangene Anzahlungen:</u> Empfangene Anzahlungen | 120.685,14 | 315.177,67 | 304.103,68 | 109.611,15 |
| | 380 | <u>38 Rückstellungen:</u> Steuerrückstellungen | 5.031,19 | 5.031,19 | 0,00 | 0,00 |
| P 9 | 390 | <u>39 Wertberichtigungen:</u> Wertberichtigungen | 0,00 | 350.000,00 | 1.330.754,30 | 980.754,30 |
| P 10 | 900 | <u>90 Verrechnungskonten:</u> Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe | 158.846.780,62 | 78.088.376,32 | 80.005.229,91 | 160.763.634,21 |
| P 11 | 930 | <u>Kapitalkonto</u> | 70.865.170,93 | 1.141.102,83 | 0,00 | 69.724.068,10 |
| | 939 | <u>Rücklagen</u> | 10.054.942,79 | 7.008.687,68 | 5.022.154,86 | 8.068.409,97 |
| | 940 | Bewertungsreserve KRAZAF 95 | 5.355.166,09 | 0,00 | 0,00 | 5.355.166,09 |
| A 0 | 961 | <u>Gebbarungsvorträge</u> | 17.988,73 | 8.198,43 | 10.863,49 | 20.653,79 |
| | | Summe Passiva | 257.490.483,51 | 130.067.937,51 | 130.036.871,35 | 257.459.417,35 |

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Schließl.Stand |
|--------------------|---|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Beilage A 1 | Beteiligungen | | | | LKZ: 1 |
| 080000/31 | Badener BäderbetriebsgesmbH. | 69.039,19 | 0,00 | 0,00 | 69.039,19 |
| 080100/31 | Volksbank Baden GmbH. | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 80,00 |
| 080200/31 | Raiffeisenbank Baden | 240,00 | 0,00 | 0,00 | 240,00 |
| 080400/31 | Raiffeisen-Lagerhaus Wiener Becken eGen | 130,84 | 0,00 | 0,00 | 130,84 |
| 080500/31 | Badener KulturbetriebsgmbH. | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 080600/31 | Badener Hof GmbH. | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 080700/31 | Badener KurbetriebsgmbH. | 9.100,00 | 0,00 | 0,00 | 9.100,00 |
| 080800/31 | CCB Congress-Casino-BetriebsgmbH. | 44.000,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 |
| 080890/31 | Immobilien Baden GmbH&CO KG | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 080900/31 | Immobilien Baden GmbH. | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 080910/31 | Event Baden GmbH | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 080920/31 | Theater Baden BetriebsgesmbH. | 9.100,00 | 0,00 | 0,00 | 9.100,00 |
| | Summe | 281.690,03 | 0,00 | 0,00 | 281.690,03 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Schließl.Stand |
|--------------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Beilage A 2 | Bargeldbestände und Geldanstalten | | | | LKZ: 3 |
| 200000/31 | Bargeld | 33.576,81 | 794.569,88 | 806.491,92 | 21.654,77 |
| 200100/31 | Bargeld II | 0,00 | 7.008.687,68 | 7.008.687,68 | 0,00 |
| 210000/31 | Postsparkasse 7287-376 | 31.860,97 | 1.350.957,31 | 1.375.180,39 | 7.637,89 |
| 210100/31 | Sparkasse Baden 0000-000109 | 1.864.798,49 | 63.700.783,36 | 65.255.978,68 | 309.603,17 |
| 210140/31 | Sparkasse Baden 0000-009118 | 64.700,08 | 4.561.828,78 | 4.555.051,02 | 71.477,84 |
| 210200/31 | Volksbank Baden 342-1526-0000 | 28.098,78 | 2.615.396,25 | 2.578.094,45 | 65.400,58 |
| 210300/31 | Raiffeisenbank Baden 216 | 17.501,31 | 1.737.088,69 | 1.690.193,24 | 64.396,76 |
| 210400/31 | Hypo NOE Gruppe Bank AG 8155003597 | 0,00 | 1,03 | -1.506.181,88 | 1.506.182,91 |
| | Summe | 2.040.536,44 | 81.769.312,98 | 81.763.495,50 | 2.046.353,92 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Schließl.Stand |
|--------------------|---|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Beilage A 3 | Spareinlagen | | | | LKZ: 4 |
| 211000/31 | Sparkasse Baden 0010-295731 | 2.084.533,71 | 14.187.962,12 | 13.555.623,96 | 2.716.871,87 |
| 211020/31 | Sparkasse Baden 0010-406080 (Ziegelwanger) | 855,57 | 28.945,57 | 28.945,57 | 855,57 |
| 211030/31 | Sparkasse Baden EB 00010-048569 | 1.226.416,50 | 13.797,19 | 3.449,30 | 1.236.764,39 |
| 211040/31 | Sparkasse Baden Bundesanl. Rep.Österr. (Ziegelwanger) | 797.228,00 | 0,00 | 0,00 | 797.228,00 |
| 211300/31 | Erste Bank - Profitkto 28210312900 | 1.257,72 | 1,29 | 0,94 | 1.258,07 |
| 211400/31 | Hypo NOE Landesbank Sparbuch 03765138719 | 3.000.000,00 | 26.441,67 | 3.026.441,67 | 0,00 |
| 211410/31 | Hypo NOE Landesbank Festgeldkonto 8155701545 | 0,00 | 3.008.245,25 | 3.008.245,25 | 0,00 |
| 211900/31 | Spareinlagen-Veränderung | 0,00 | 7.008.687,68 | 7.008.687,68 | 0,00 |
| | Summe | 7.110.291,50 | 24.274.080,77 | 26.631.394,37 | 4.752.977,90 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Schließl.Stand |
|--------------------|---|-------------------|-------------|------------------|-------------------|
| Beilage A 4 | Darlehen zur Invest.Förderung an div.phys.Personen und Institutionen | | | | LKZ: 5 |
| 249100/31 | Wohnbauförderung der Stadt | 8.316,35 | 0,00 | 1.130,00 | 7.186,35 |
| 249200/31 | Familienhilfe Annuitätendarlehen | 320.006,78 | 0,00 | 35.000,00 | 285.006,78 |
| 249300/31 | Badener BäderbetriebsgmbH. | 327.100,43 | 0,00 | 0,00 | 327.100,43 |
| 249400/31 | ASV Baden Darlehen 2014 - 2018 | 8.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 6.000,00 |
| | Summe | 663.423,56 | 0,00 | 38.130,00 | 625.293,56 |

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2015 (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 | 2.951.810,02 | 25.529.014,95 | 25.054.927,66 | 3.425.897,31 |
| 288300/31 | KRAZAF-Krh.Betriebsabgang 1995 | 5.355.166,09 | 0,00 | 0,00 | 5.355.166,09 |
| | Summe | 8.306.976,11 | 25.529.014,95 | 25.054.927,66 | 8.781.063,40 |
| Beilage A 6 Steuerüberzahlungen | | | | | LKZ: 9 |
| 271100/31 | Steuerüberzahlung Fernwärmeversorgung und City Bus | 3.263,19 | 7.815,60 | 3.263,19 | 7.815,60 |
| 271200/31 | Steuerüberzahlung Bestattung | 0,00 | 11.009,39 | 0,00 | 11.009,39 |
| | Summe | 3.263,19 | 18.824,99 | 3.263,19 | 18.824,99 |
| Beilage A 8 Vorschüsse - Steuerguthaben | | | | | LKZ: 30 |
| 270000/32 | Vorsteuerbeträge-automatisch | 0,00 | 1.993.734,40 | 1.993.734,40 | 0,00 |
| 270010/32 | Vorsteuerüberschuss | 307.196,96 | 130.851,50 | 307.196,96 | 130.851,50 |
| | Summe | 307.196,96 | 2.124.585,90 | 2.300.931,36 | 130.851,50 |
| Beilage A 9 Sonstige Vorschüsse | | | | | LKZ: 31 |
| 279000/32 | Lohnvorschüsse gegen Verrechnung | 0,00 | 75.255,37 | 75.255,37 | 0,00 |
| 279100/32 | Hauptschulen(Neue Mittelschulen) | 26.311,00 | 635.660,29 | 647.399,28 | 14.572,01 |
| 279200/32 | Sonderschulgemeinde Baden | 7.979,70 | 579.257,96 | 583.006,37 | 4.231,29 |
| 279300/32 | Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges | 0,00 | 566.808,97 | 562.235,99 | 4.572,98 |
| 279400/32 | Vorschüsse für eigene Rechnung | 0,00 | 62.090,02 | 62.090,02 | 0,00 |
| 279600/32 | Handkassenverläge | 18.473,29 | 7.450,00 | 6.900,00 | 19.023,29 |
| 279700/32 | Vorschüsse für fremde Rechnung | 0,00 | 49.848,80 | 44.557,80 | 5.291,00 |
| 279710/32 | Uniqa Sachversicherung | 0,00 | 302.904,42 | 302.904,42 | 0,00 |
| 279760/32 | Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband | 0,00 | 352.590,22 | 350.803,83 | 1.786,39 |
| 279770/32 | Standesamtsverband | 995,77 | 0,00 | 995,77 | 0,00 |
| 279780/32 | Krankenfürsorge Baden | 0,00 | 576.889,71 | 576.889,71 | 0,00 |
| 279800/32 | Immobilien Baden GmbH&CO KG | 0,00 | 23.284,21 | 0,00 | 23.284,21 |
| 279820/32 | Theater Baden Betriebs GmbH. | 0,00 | 37.244,88 | 37.244,88 | 0,00 |
| 279900/32 | Sonstiges | 3.132,82 | 196,48 | 3.132,82 | 196,48 |
| | Summe | 56.892,58 | 3.269.481,33 | 3.253.416,26 | 72.957,65 |
| Beilage A 10 Bezugszahlungen und Wertberichtigungen | | | | | LKZ: 33 |
| 289000/32 | Bezugszahlungen für Folgejahr | 412.020,36 | 433.970,40 | 412.020,36 | 433.970,40 |
| 289854/32 | Wertberichtigung Strafsache 11a Vr328/88 | -225.727,65 | 225.727,65 | 0,00 | 0,00 |
| 289855/32 | Wertberichtigung Badener Bäderbetr.GmbH. | -755.026,65 | 755.026,65 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe | -568.733,94 | 1.414.724,70 | 412.020,36 | 433.970,40 |

Stadtgemeinde Baden
 Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2015 (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 | 2.802.389,57 | 2.205.863,82 | 1.958.337,61 | 3.049.915,78 |
| 900050/31 | Tourismusreferat | 12.094,29 | 1.202.268,60 | 1.206.446,64 | 7.916,25 |
| 900060/31 | Abwasserbeseitigung | 3.460.850,71 | 7.623.761,89 | 7.817.441,92 | 3.267.170,68 |
| 900080/31 | Freibäder | 1.461.459,72 | 1.829.788,80 | 1.984.361,81 | 1.306.886,71 |
| 900180/31 | Kurbetriebe | 1.534.433,85 | 650.849,83 | 774.548,43 | 1.410.735,25 |
| 900200/31 | Hallenbäder - Römertherme | 4.157.719,79 | 700.564,66 | 1.127.141,50 | 3.731.142,95 |
| | Summe | 13.428.947,93 | 14.213.097,60 | 14.868.277,91 | 12.773.767,62 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Schließl.Stand |
|---|----------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Beilage A 12 Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und der städtischen Betriebe | | | | | LKZ: 46 |
| 901010/31 | Hoheitsverwaltung | 177.898.108,84 | 1.763.359,96 | 0,00 | 179.661.468,80 |
| 901030/31 | Theaterbetrieb | 17.638,84 | 850.000,00 | 845.346,74 | 22.292,10 |
| 901050/31 | Tourismusreferat | 13.264,17 | 1.130.000,00 | 1.129.634,92 | 13.629,25 |
| 901060/31 | Abwasserbeseitigung | 18.312.755,07 | 0,00 | 100.671,20 | 18.212.083,87 |
| 901070/31 | Bauhof | 255.106,04 | 0,00 | 13.283,36 | 241.822,68 |
| 901080/31 | Freibäder | 22.357,41 | 450.000,00 | 457.593,43 | 14.763,98 |
| 901090/31 | Miethausbesitz | 25.768,98 | 44.320,39 | 0,00 | 70.089,37 |
| 901100/31 | Stadtgärtnerei | 1.907.023,23 | 0,00 | 5.781,10 | 1.901.242,13 |
| 901110/31 | Fernwärmeversorgung und City-Bus | 8.995.311,97 | 0,00 | 12.423,17 | 8.982.888,80 |
| 901120/31 | Wasserwerk | 9.769.718,26 | 329.125,80 | 0,00 | 10.098.844,06 |
| 901130/31 | Bestattungsunternehmen | 2.147.215,27 | 0,00 | 2.841,08 | 2.144.374,19 |
| 901150/31 | Kurheim Johannesbad | 208.812,39 | 0,00 | 59.947,53 | 148.864,86 |
| 901180/31 | Kurbetriebe | 5.303,67 | 390.000,00 | 386.360,39 | 8.943,28 |
| 901190/31 | Mülltransportunternehmen | 1.365.584,41 | 0,00 | 167.265,90 | 1.198.318,51 |
| 901200/31 | Hallenbäder - Römertherme | 4.889.360,60 | 0,00 | 94.095,10 | 4.795.265,50 |
| | Summe | 225.833.329,15 | 4.956.806,15 | 3.275.243,92 | 227.514.891,38 |

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2015 (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 | 282.429,14 | 21.536.717,03 | 21.519.068,34 | 264.780,45 |
| | Summe | 282.429,14 | 21.536.717,03 | 21.519.068,34 | 264.780,45 |
| Beilage P 2 Schulden vom Land Niederösterreich | | | | | LKZ: 61 |
| 341200/31 | NÖ.Lds-WWF 50128006 Wasserwerk BA06 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 341210/31 | NÖ.Lds-WWF 50128009 Wasserwerk BA09 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 341220/31 | NÖ.Lds-WWF 50130015 Kanalbau BA15 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 341250/31 | NÖ.Lds-WWF 50130013 Kanalbau BA13 | 40.129,10 | 0,00 | 407,90 | 40.537,00 |
| 341260/31 | NÖ.Lds-WWF 02-2040100 Kläranlagenausbau BA10 | 289.263,69 | 0,00 | 2.940,24 | 292.203,93 |
| 341270/31 | NÖ.Lds-WWF 50130012 Kanalbau BA12 | 18.806,52 | 0,00 | 191,17 | 18.997,69 |
| 341280/31 | NÖ.Lds-WWF 50128003 Wasserwerk BA03 | 36.631,37 | 0,00 | 372,34 | 37.003,71 |
| 341290/31 | NÖ.Lds-WWF 50128004 Wasserwerk BA04 | 58.648,37 | 0,00 | 596,14 | 59.244,51 |
| | Summe | 443.479,05 | 0,00 | 13.507,79 | 456.986,84 |
| Beilage P 3 Schuldenaufnahmen von Finanzunternehmungen | | | | | LKZ: 62 |
| 346130/31 | Ö.Kommunalkr.102393 Kläranlagenausb.BA 07 | 1.619.952,24 | 52.542,32 | 0,00 | 1.567.409,92 |
| 346290/31 | Spark.Baden 0062-000385 Römertherme | 1.235.096,17 | 491.036,31 | 0,00 | 744.059,86 |
| 346300/31 | Spark.Baden 0062-000336 Kanalbau BA 08 | 133.796,26 | 23.952,71 | 0,00 | 109.843,55 |
| 346310/31 | Spark.Baden 0062-000419 Kinderg.Melkergründe | 609.242,49 | 84.379,35 | 0,00 | 524.863,14 |
| 346580/31 | Spark.Baden 0062-000401 Ausbau Kläranlage | 1.142.450,65 | 86.148,24 | 0,00 | 1.056.302,41 |
| 346590/31 | Spark.Baden 1061-000020 Doblhoffpark | 326.643,12 | 25.680,50 | 0,00 | 300.962,62 |
| 346591/31 | Spark.Baden 1061-000020 Frauenbad | 244.975,91 | 19.262,61 | 0,00 | 225.713,30 |
| 346592/31 | Spark.Baden 1061-000301 Freiwillige Feuerwehr | 117.533,04 | 12.682,33 | 0,00 | 104.850,71 |
| 346593/31 | Spark.Baden 1061-000301 Volksschule Pfarrplatz | 452.082,53 | 48.745,26 | 0,00 | 403.337,27 |
| 346594/31 | Spark.Baden 1061-000301 Gemeindestrassen | 632.910,43 | 68.248,56 | 0,00 | 564.661,87 |
| 346600/31 | Bawag PSK 00540-041-555 Freiwillige Feuerwehr Leesdorf | 234.074,57 | 28.590,67 | 0,00 | 205.483,90 |
| 346601/31 | Bawag PSK 00540-041-555 Strassenbau | 847.489,92 | 103.528,87 | 0,00 | 743.961,05 |
| 346602/31 | Bawag PSK 00540-041-520 Parkdeck Römertherme | 307.303,15 | 21.547,81 | 0,00 | 285.755,34 |
| 346603/31 | Bawag PSK 00540-041-520 Thermalstrandbad | 210.052,32 | 16.684,64 | 0,00 | 193.367,68 |
| 346700/31 | Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Parkdeck Dammgasse-ÖBB | 0,00 | 0,00 | 900.000,00 | 900.000,00 |
| 346710/31 | Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Sonstige Schienenwege | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 346800/31 | Bank-Austria AG 410305510 Kanalbau 06 | 279.435,58 | 37.576,07 | 0,00 | 241.859,51 |
| 346810/31 | Bank-Austria AG 410306468 Wasserleitg. | 111.216,56 | 20.938,71 | 0,00 | 90.277,85 |
| 346820/31 | Bank Austria AG 10005625453 Stadttheater | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 |
| 346830/31 | Bank Austria AG 10007649572 Stadttheater | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| | Summe | 10.504.254,94 | 1.141.544,96 | 1.400.000,00 | 10.762.709,98 |
| Beilage P 4 Schuldenaufnahmen von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts | | | | | LKZ: 63 |
| 344200/31 | NÖ.Schul-u.Kinderg.F VS Weikersd. 0615071080 | 43.603,74 | 7.267,28 | 0,00 | 36.336,46 |
| 344201/31 | NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072184 | 122.904,25 | 17.557,76 | 0,00 | 105.346,49 |
| 344202/31 | NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072796 | 58.138,31 | 7.267,28 | 0,00 | 50.871,03 |
| 344215/31 | NÖ.Schul-u.Kinderg.F. KG.Augusting. 0615064440 | 27.906,45 | 6.671,36 | 0,00 | 21.235,09 |
| | Summe | 252.552,75 | 38.763,68 | 0,00 | 213.789,07 |

Stadtgemeinde Baden
 Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2015 (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 | 2.050.001,39 | 2.050.001,39 | 0,00 |
| 360051/32 | Finanzamt Wien Umsatzsteuer-direkt | 0,00 | 4.005,59 | 4.005,59 | 0,00 |
| 360070/32 | Finanzamt Wien Umsatzsteuer Verrechng. | 0,00 | 6.634.513,98 | 6.634.513,98 | 0,00 |
| 360072/32 | Finanzamt Wien Umsatzsteuer-EU | 0,00 | 35.265,12 | 35.265,12 | 0,00 |
| 360300/32 | Finanzamt Wien Einkommensteuer v. ausländ. Künstlern | 0,00 | 650,00 | 650,00 | 0,00 |
| 360400/32 | Finanzlandesdion - Stempelgebühren | 0,00 | 101.426,70 | 101.426,70 | 0,00 |
| 360500/32 | Finanzamt Wien Werbeabgabe | 0,00 | 3.447,97 | 3.447,97 | 0,00 |
| | Summe | 0,00 | 8.829.310,75 | 8.829.310,75 | 0,00 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Schließl.Stand |
|--------------------|--|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Beilage P 6 | Gehaltsabzugsgebarungen | | | | LKZ: 71 |
| 362000/32 | Lohnsteuer | 0,00 | 3.644.298,64 | 3.644.298,64 | 0,00 |
| 362010/32 | Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen | 0,00 | 748.931,93 | 748.931,93 | 0,00 |
| 362050/32 | Zuschlag z.Dienstgeberbeitrag | 0,00 | 8.945,53 | 8.945,53 | 0,00 |
| 362100/32 | Beiträge zur Sozialversicherung | 0,00 | 5.435.066,63 | 5.435.066,63 | 0,00 |
| 362110/32 | Beiträge zur Sozialversicherung Urlaubersatzleistung | 741,10 | 0,00 | -585,16 | 155,94 |
| 362140/32 | Krankenversicherung-BVA | 0,00 | 62.108,82 | 62.108,82 | 0,00 |
| 362200/32 | Unfallversicherung-BVA | 0,00 | 10.098,04 | 10.098,04 | 0,00 |
| 362300/32 | Gewerkschaftsbeiträge | 0,00 | 66.999,60 | 66.999,60 | 0,00 |
| 362320/32 | Diverse Fondsbeiträge | 0,00 | 38,00 | 38,00 | 0,00 |
| 362330/32 | Fondsbeiträge d. Ärzte | 0,00 | 25.916,49 | 25.916,49 | 0,00 |
| 362340/32 | Personalumlage | 0,00 | 37.028,25 | 37.028,25 | 0,00 |
| 362370/32 | Zukunftssicherung | 0,00 | 33.775,00 | 33.775,00 | 0,00 |
| 362380/32 | MVK-Beamte | 0,00 | 44.136,25 | 44.136,25 | 0,00 |
| 362600/32 | Einbehaltungen von Exekutionen | 0,00 | 78.263,96 | 78.263,96 | 0,00 |
| 362700/32 | Einbehaltungen von Internatskosten | 0,00 | 10.914,80 | 10.914,80 | 0,00 |
| 362800/32 | Durchläufer Menükosten | 0,00 | 2.735,50 | 2.735,50 | 0,00 |
| | Summe | 741,10 | 10.209.257,44 | 10.208.672,28 | 155,94 |

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2015 (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 | Barhafrückklassegeschäftsleute u.a. | 126.327,93 | 186.854,20 | 186.407,41 | 125.881,14 |
| 365100/32 | Bar-Begräbniskosten Vorauszahlungen | 520.380,97 | 79.601,58 | 122.250,80 | 563.030,19 |
| 365400/32 | Jugendfonds Baden | 7.554,26 | 4.350,00 | 4.370,19 | 7.574,45 |
| 365410/32 | Badener Soforthilfefonds | 2.630,00 | 0,00 | 0,00 | 2.630,00 |
| 365500/32 | Erhaltungsfonds Fussgängerzone | 1.464,06 | 10.181,51 | 9.029,96 | 312,51 |
| 366000/32 | Allg.Unterstützungs-Stiftung f.Baden/Wien | 860,87 | 8.611,88 | 8.794,07 | 1.043,06 |
| 367000/32 | Parteiabzüge | 0,00 | 211.613,87 | 211.613,87 | 0,00 |
| 367100/32 | Irrläufer etc. | 0,00 | 125.439,38 | 125.439,38 | 0,00 |
| 367200/32 | Allianz Immobilien | 9.892,31 | 0,00 | 1.927,96 | 11.820,27 |
| 367310/32 | Regionaltaxe - Neu | 0,00 | 526.473,05 | 526.473,05 | 0,00 |
| 367320/32 | Depotgelder Pflegeheim | 1.247,70 | 0,00 | 0,00 | 1.247,70 |
| 367400/32 | Immobilien Baden GmbH. | 38.330,85 | 226.995,11 | 188.664,26 | 0,00 |
| 367510/32 | Sammlungserlöse | 0,00 | 475,00 | 475,00 | 0,00 |
| 367520/32 | Sammlungserlöse-Katastrophenhilfe | 236,19 | 0,00 | 0,00 | 236,19 |
| 367550/32 | Spendenerlöse für soziale Zwecke | 3.869,32 | 700,00 | 0,00 | 3.169,32 |
| 367560/32 | Sponsorengelder-Theaterplakate Rollettmuseum | 520,00 | 2.000,00 | 3.550,00 | 2.070,00 |
| 367570/32 | Jagdpachtzuschilling | 2.585,00 | 1.457,00 | 1.751,00 | 2.879,00 |
| 367580/32 | Katastrophenhilfe Brandgeschädigte Renngasse | 17,86 | 0,00 | 0,00 | 17,86 |
| 367600/32 | Badener Silbermünzen | 1.369,00 | 1.943,00 | 611,00 | 37,00 |
| 367612/32 | Beethovenhaus Münzen | 0,00 | 960,00 | 1.848,00 | 888,00 |
| 367620/32 | Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges | 7.712,25 | 7.712,25 | 0,00 | 0,00 |
| 367660/32 | Staatsbürgerschaftsverband | 401,70 | 401,70 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe | 741.261,04 | 1.395.769,53 | 1.393.205,95 | 738.697,46 |

| | | | | | |
|--------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Beilage P 8 | Empfangene Anzahlungen | | | | LKZ: 73 |
| 379000/32 | Parkdeck Abstellplätze | 46.941,09 | 46.941,09 | 58.135,77 | 58.135,77 |
| 379020/32 | Tourismusref.Ball der Stadt Baden | 26.473,92 | 35.943,42 | 21.666,08 | 12.196,58 |
| 379030/32 | Konzertabonnements - NÖ Tonkünstler | 18.408,00 | 31.783,00 | 26.750,00 | 13.375,00 |
| 379040/32 | Einnahmen Vermietung E-bikes | 7.653,33 | 3.061,33 | 0,00 | 4.592,00 |
| 379050/32 | Kindergärten Essenbons | 20.068,80 | 196.764,80 | 196.727,80 | 20.031,80 |
| 379060/32 | Rollettmuseum Kommissionsware | 0,00 | 264,03 | 264,03 | 0,00 |
| 379070/32 | Schlüsselkautionen Abt.Schulen u.Kiga | 720,00 | 0,00 | 0,00 | 720,00 |
| 379080/32 | Kaution Radbox | 420,00 | 420,00 | 560,00 | 560,00 |
| | Summe | 120.685,14 | 315.177,67 | 304.103,68 | 109.611,15 |

| | | | | | |
|--------------------|---|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| Beilage P 9 | Wertberichtigungen | | | | LKZ: 74 |
| 390100/31 | Wertberichtigung 11a Vr328/88 | 0,00 | 0,00 | 225.727,65 | 225.727,65 |
| 390200/31 | Wertberichtigung Badener BäderbetriebsgmbH. | 0,00 | 350.000,00 | 1.105.026,65 | 755.026,65 |
| | Summe | 0,00 | 350.000,00 | 1.330.754,30 | 980.754,30 |

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Schließl.Stand |
|--|----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Beilage P 10 Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe | | | | | LKZ: 80 |
| 900010/31 | Hoheitsverwaltung | 145.775.870,01 | 56.559.219,15 | 58.512.600,78 | 147.729.251,64 |
| 900070/31 | Bauhof | 28.734,75 | 591.852,73 | 738.001,27 | 174.883,29 |
| 900090/31 | Miethausbesitz | 262,14 | 6.680.349,92 | 6.725.088,99 | 45.001,21 |
| 900100/31 | Stadtgärtnerei | 1.277.369,94 | 4.010.120,72 | 4.027.490,13 | 1.294.739,35 |
| 900110/31 | Fernwärmeversorgung und City-Bus | 8.842.718,33 | 1.077.612,70 | 1.082.165,11 | 8.847.270,74 |
| 900120/31 | Wasserwerk | 248.209,88 | 5.962.654,33 | 5.976.624,56 | 262.180,11 |
| 900130/31 | Bestattungsunternehmen | 1.963.043,05 | 1.262.763,60 | 1.279.810,33 | 1.980.089,78 |
| 900150/31 | Kurheim Johannesbad | 72.533,45 | 128.328,67 | 73.820,36 | 18.025,14 |
| 900190/31 | Mülltransportunternehmen | 638.039,07 | 1.815.474,50 | 1.589.628,38 | 412.192,95 |
| | Summe | 158.846.780,62 | 78.088.376,32 | 80.005.229,91 | 160.763.634,21 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Schließl.Stand |
|-------------------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Beilage P 11 Rücklagen | | | | | LKZ: 92 |
| 939000/31 | Allgemeine Rücklage | 1.697.810,18 | 2.204.911,49 | 1.821.647,64 | 1.314.546,33 |
| 939030/31 | Haftungsrücklage | 114.833,56 | 0,00 | 0,00 | 114.833,56 |
| 939040/31 | Rücklage f. Darlehensgewährung | 110.244,69 | 0,00 | 0,00 | 110.244,69 |
| 939050/31 | Ausgleichsrücklage | 95.000,00 | 0,00 | 0,00 | 95.000,00 |
| 939060/31 | Rücklage Wohnungssozialfonds | 10.720,82 | 13.915,28 | 15.000,00 | 11.805,54 |
| 939210/31 | Kindergartenrücklage | 56.958,15 | 0,00 | 6.735,39 | 63.693,54 |
| 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 | 23.974,67 | 300,00 | 21.229,18 | 44.903,85 |
| 939410/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Theater | 61.114,27 | 14.210,19 | 0,00 | 46.904,08 |
| 939450/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bauhof | 79.563,21 | 12.000,00 | 13.908,97 | 81.472,18 |
| 939470/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Wasserwerk | 3.156.141,58 | 815.054,64 | 1.307.864,21 | 3.648.951,15 |
| 939480/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurheim Johannesbad | 27.475,05 | 18.000,00 | 5.439,22 | 14.914,27 |
| 939500/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurbetriebe | 77.763,06 | 28.000,00 | 0,00 | 49.763,06 |
| 939510/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bestattung | 56.949,48 | 8.651,22 | 19.181,77 | 67.480,03 |
| 939520/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Abwasserbeseitigung | 2.094.687,09 | 2.375.901,18 | 1.312.502,34 | 1.031.288,25 |
| 939530/31 | Betr.-u.Erneuerungsrücklage Mülltransportunternehmen | 42.077,27 | 0,00 | 0,00 | 42.077,27 |
| 939600/31 | Erneuerungsrücklage Hoheitsverwaltung | 1.249.531,25 | 1.134.321,73 | 156.775,49 | 271.985,01 |
| 939610/31 | Erneuerungsrücklage Kunsteisbahn | 127.260,75 | 64.700,00 | 0,00 | 62.560,75 |
| 939630/31 | Erneuerungsrücklage Tourismusreferat | 4.643,23 | 2.000,00 | 6.278,90 | 8.922,13 |
| 939660/31 | Erneuerungsrücklage Thermalstrandbad | 11.769,61 | 199.721,95 | 226.551,83 | 38.599,49 |
| 939670/31 | Erneuerungsrücklage Miethausbesitz | 38.790,36 | 0,00 | 418,68 | 39.209,04 |
| 939680/31 | Erneuerungsrücklage Stadtgärtnerei | 102.322,86 | 117.000,00 | 91.645,66 | 76.968,52 |
| 939690/31 | Erneuerungsrücklage Fernwärmeversorgung und City-Bus | 17.228,08 | 0,00 | 16.975,58 | 34.203,66 |
| | Summe | 10.054.942,79 | 7.008.687,68 | 5.022.154,86 | 8.068.409,97 |

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

HOHEITSVERWALTUNG

für das Jahr

2015

| 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 | 6.127.290,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.127.290,64 |
| 001400/1 | Betriebsgrundstücke | 380.383,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 380.383,56 |
| 001600/1 | Land- u. forstwirtsch.Grundstücke | 2.386.504,07 | 0,00 | 47,60 | 0,00 | 2.386.456,47 |
| 001700/1 | Unbebaute Grundstücke-Sonstige | 775.187,90 | 6.674,20 | 2.105,16 | 0,00 | 779.756,94 |
| 001800/1 | Garten-Park- und Grünanlagen | 879.722,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 879.722,81 |
| 002000/1 | Strassengrundstücke | 665.368,16 | 40,00 | 29,26 | 0,00 | 665.378,90 |
| 006000/1 | Sonstige Grundstückseinrichtungen | 39.868,09 | 7.842,14 | 0,00 | 7.307,34 | 40.402,89 |
| 010000/1 | Amtsgebäude | 20.877,04 | 0,00 | 0,00 | 497,08 | 20.379,96 |
| 010110/1 | Schulgebäude -HAK- | 5.114.456,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.114.456,73 |
| 010200/1 | Sonst.öffentl.Gebäude | 125.044,00 | 0,00 | 0,00 | 4.503,70 | 120.540,30 |
| 010300/1 | Betriebsgebäude | 7.920.338,08 | 0,00 | 0,00 | 305.172,46 | 7.615.165,62 |
| 020000/1 | Maschinen u.masch.Anl. | 83.128,26 | 42.028,61 | 0,00 | 33.473,60 | 91.683,27 |
| 030000/1 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 4.141,25 | 1.580,85 | 0,00 | 1.404,50 | 4.317,60 |
| 040100/1 | Personenkraftwagen | 62.110,79 | 0,00 | 0,00 | 15.580,34 | 46.530,45 |
| 040200/1 | Sonst.Kraftfahrzeuge | 1.353.200,52 | 32.898,08 | 0,00 | 254.460,75 | 1.131.637,85 |
| 042000/1 | Amtsausstattung Möbel etc. | 145.461,54 | 26.823,30 | 168,00 | 37.686,72 | 134.430,12 |
| 042100/1 | Amtsausstattung Büromaschinen | 65.707,65 | 13.262,40 | 0,00 | 25.610,90 | 53.359,15 |
| 043000/1 | Betriebsausstattung Amtsgebäude | 105.261,27 | 38.518,35 | 0,00 | 34.327,41 | 109.452,21 |
| 043100/1 | Betriebsausstattung Schulen | 770.268,62 | 300.214,95 | 0,00 | 129.260,89 | 941.222,68 |
| 043200/1 | Betriebsausstattung sonst.öffentl.Gebäude | 1.017.002,18 | 119.744,29 | 0,00 | 163.576,80 | 973.169,67 |
| 043300/1 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 446.638,48 | 19.106,70 | 0,00 | 87.908,80 | 377.836,38 |
| 050000/1 | Sonderanlagen | 579.513,09 | 344.779,30 | 12.984,17 | 120.010,77 | 791.297,45 |
| 050900/1 | Sonderanlagen Öffentl. Beleuchtung | 1.875.989,28 | 277.271,93 | 0,00 | 174.771,56 | 1.978.489,65 |
| 070000/1 | Aktivierungsfähige Rechte | 108.140,86 | 40.589,17 | 0,00 | 50.508,13 | 98.221,90 |
| 909000/1 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 145.775.870,01 | 58.512.600,78 | 56.559.219,15 | 0,00 | 147.729.251,64 |
| Summe Aktiva | | 177.898.108,84 | 59.783.975,05 | 56.574.553,34 | 1.446.061,75 | 179.661.468,80 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|-----------------------|-------------|---------------------|------------------|-----------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/1 | Kapitalkonto | 177.898.108,84 | 0,00 | 1.763.359,96 | 0,00 | 179.661.468,80 |
| Summe Passiva | | 177.898.108,84 | 0,00 | 1.763.359,96 | 0,00 | 179.661.468,80 |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 000000 | <u>Gewählte Gemeindeorgane</u> | | |
| 721000/1 | Bezüge der gewählten Organe | 824.161,07 | |
| 721300/1 | Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten) | 1.355,51 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 553,00 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 18.317,89 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 59.575,04 | |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.714,16 |
| 010000 | <u>Zentralamt - Stadtdirektion</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 942,32 | |
| 400100/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung | 74,90 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 265,22 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 213,77 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 2.016,52 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 11.940,85 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 428.307,82 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 467,72 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 455,98 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 935,93 | |
| 630000/1 | Postdienste | 14.718,75 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 42.057,51 | |
| 640000/1 | Rechtskosten | 7.228,70 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 5.005,42 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 6.253,16 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.615,64 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 31.902,92 | |
| 728130/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen - diverser Firmen | 7.005,58 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 284.117,30 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 52.204,80 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 9.313,35 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 22.082,16 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 10.994,19 |
| 010050 | <u>Zentralamt - allgemeine Verwaltung</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 579,84 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 432,62 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 1.713,32 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 261.714,97 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 792,75 | |
| 630000/1 | Postdienste | 809,32 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 1.320,46 | |
| 640000/1 | Rechtskosten | 5.280,00 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 802,80 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 956,53 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 2.552,84 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 26.400,00 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 8.055,68 |
| 010100 | <u>Bürgerservice</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 301,99 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 939,56 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 457000/1 | Druckwerke | 462,84 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 267.330,19 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 519,02 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 446,64 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 1.768,48 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 509,28 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 53.471,58 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 3.292,71 | |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 5,60 |
| 011000 | Personalamt | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 118,80 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 913,81 | |
| 457200/1 | Druckwerke-Formulare | 383,86 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 292.988,37 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 942,49 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 1.125,39 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 514,50 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 55.227,36 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 24.609,96 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 112.215,66 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 705,00 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 634,96 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 9.985,06 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 2.535,52 |
| 015000 | Amtsblatt, öff.Arbeit, Pressereferat | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 759,64 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 35.205,33 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 220,07 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 2.841,94 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 123.752,86 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 25,30 | |
| 630000/1 | Postdienste | 20.780,98 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 831,98 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 619,57 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 5.001,24 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 29.494,37 | |
| 728010/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen | 2.609,09 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 11.761,87 |
| 016000 | Datenverarbeitung | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 65.000,00 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 58.900,45 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 2.871,88 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 237,33 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 769,90 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 275.093,55 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 66,31 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 33.642,62 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 9.904,15 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 58.900,45 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 958,57 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 514,66 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 33.358,60 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 48.506,87 | |
| 808000/1 | Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm. | | 65,00 |
| 817100/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | | 445.151,96 |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 9.374,86 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 6.189,53 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 14.474,06 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 951,44 |
| 019000 | Allg. Repräsentationen | | |
| 403000/1 | Handelswaren | 2.866,49 | |
| 723000/1 | Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben | 1.000,00 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 8.197,10 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 4.847,04 | |
| 022000 | Standesamt | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 215.297,43 | |
| 729000/1 | Sonstige Ausgaben | 239.240,13 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 45.469,24 | |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 259.250,75 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.515,92 |
| 024000 | Wahlamt | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 9,80 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 163,50 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 521,98 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 167.971,76 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 201,46 | |
| 630000/1 | Postdienste | 11.191,21 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 157,43 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 841,60 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 145,50 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 51.554,62 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 20.516,06 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 61.715,12 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 42.694,98 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.990,36 |
| 025000 | Staatsbürgerschaft | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 25.109,33 | |
| 729000/1 | Sonstige Ausgaben | 37.370,03 | |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 25.109,33 |
| 029000 | Amtsgebäude | | |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.) | 7.923,55 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 5.873,58 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 4.472,91 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | 9.559,11 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 120.073,74 | |
| 600000/1 | Strom | 22.760,18 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 43.430,93 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 2.006,06 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 213,43 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 363,04 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 57.923,55 | |
| 680100/1 | Restbuchwertabschreibung | 168,00 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 158.084,74 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 62.755,75 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 7.722,55 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 93,42 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 12.850,90 |
| 030000 | Bauamt | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 268,85 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 50,72 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 804,20 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 2.712,86 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 3.770,75 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 619.683,07 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 545,65 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 4.804,99 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 17.163,62 | |
| 630000/1 | Postdienste | 14.248,86 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 6.326,69 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 984,16 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 5.947,55 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.835,36 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 6.119,82 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 433.150,70 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 1.347,73 |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 7.645,35 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 5.609,61 |
| 864000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts | | 744,36 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 8.497,86 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 17.607,26 |
| 031000 | Amt für Raumordnung und Raumplanung | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 8.688,42 | |
| 060000 | Beiträge an Verbände, Vereine u.sonst.Organ. | | |
| 726000/1 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 59.327,63 | |
| 061000 | Sonstige Subventionen | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 12.756,00 | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 406,00 | |
| 062000 | Ehrungen und Auszeichnungen | | |
| 403000/1 | Handelswaren | 19.083,00 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 5.708,50 | |
| 070000 | Verfügungsmittel | | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 1.100,00 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 080000 | <u>Pensionen (nicht aufteilbar)</u> | | |
| 760100/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten) | 62.178,90 | |
| 091000 | <u>Personalaus- und Personalfortbildung</u> | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 5.376,85 | |
| 094000 | <u>Gemeinschaftspflege</u> | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.507,30 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 3.488,00 | |
| 099000 | <u>Personalvertretung</u> | | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 126,00 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 258,30 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 247,06 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 85.826,78 | |
| 630000/1 | Postdienste | 571,17 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 432,06 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 752,87 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 145,50 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 97,88 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 22.617,05 | |
| 817100/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | | 47.158,00 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.735,72 |
| 120000 | <u>Allg. Angelegenheiten</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 21.582,89 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 6.277,61 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 9.036,43 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 4.314,74 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 13.412,67 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 2.214.878,73 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 1.316,20 | |
| 600000/1 | Strom | 3.980,93 | |
| 601000/1 | Gas | 2.256,31 | |
| 603000/1 | Wärme | 5.857,18 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 240,00 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 7.420,60 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 3.812,27 | |
| 630000/1 | Postdienste | 979,17 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 11.770,95 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 4.459,76 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 15.866,64 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 81.634,94 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 2.451,97 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 56.988,33 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 868.199,58 | |
| 815000/1 | Gebühren für sonstige Leistungen | | 18.787,00 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 405,50 |
| 817001/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Dienstleistung | | 4.310,02 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 1.450,48 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 200.576,64 |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 17.282,59 |
| 131000 | Bau- und Feuerpolizei | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 204.135,71 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 168,62 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 174,56 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 14.152,07 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 95.448,56 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 10.215,51 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 1.000,44 |
| 864100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts | | 7.189,93 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.888,20 |
| 134000 | Flurpolizei | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 3.836,80 | |
| 163000 | Freiwillige Feuerwehr | | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 415,93 | |
| 600000/1 | Strom | 16.938,51 | |
| 603000/1 | Wärme | 32.435,17 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.325,64 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 2.477,60 | |
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 2.345,68 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 7.542,04 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 53.627,16 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 21.032,40 | |
| 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. | 62.765,52 | |
| 775000/1 | AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | 145.000,00 | |
| 824400/1 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze | | 6.000,00 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 2.596,62 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 792,21 |
| 871000/1 | AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 145.000,00 |
| 180000 | Zivilschutz | | |
| 600000/1 | Strom | 89,14 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 1.600,00 | |
| 189000 | Sonst.Einr.und Massnahmen der Landesverteidigung | | |
| 620000/1 | Personen-und Gütertransporte | 644,00 | |
| 200000 | Schul- und Bildungsreferat | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 401,82 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 48,27 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 955,35 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 2.335,34 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 374,56 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 141.240,98 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 2.787,88 | |
| 630000/1 | Postdienste | 3.150,60 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 6.506,87 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 2.592,00 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 144,40 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 2.020,17 | |
| 752000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds | 6.632,59 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 69.290,49 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 43.747,50 |
| 817100/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | | 113.419,70 |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 103,81 |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 1.479,47 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 1.768,13 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 2.217,44 |
| 202000 | <u>Sportreferat</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 258,00 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 9,96 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 242,71 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 4.001,97 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 188.447,96 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 125,08 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 2.250,05 | |
| 630000/1 | Postdienste | 1.472,16 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 557,68 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 4.831,48 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 3.270,00 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 173,82 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 14.909,92 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 10.413,88 |
| 817100/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | | 150.758,37 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 275,00 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 13.021,64 |
| 211000 | <u>Volksschulen Pfarrplatz</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 5.220,66 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 561,97 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 19,06 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | 6.110,14 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 1.725,04 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 4.645,59 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 2.081,42 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 177.861,15 | |
| 600000/1 | Strom | 16.586,73 | |
| 603000/1 | Wärme | 49.738,04 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 1.155,60 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 8.877,22 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 8.456,48 | |
| 630000/1 | Postdienste | 64,00 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 5.953,57 | |
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 3.285,46 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 242,12 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 232.490,96 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 4.320,00 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 493,86 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 32.765,84 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|--|--|----------------|------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 27.368,56 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | | 93.643,92 | |
| 775000/1 | Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | | 3.475,00 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | | 7.956,81 |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | | 10.000,92 |
| 861010/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo | | | 93.643,92 |
| 871000/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 4.425,00 |
| 871010/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo | | | 3.475,00 |
| 211200 | <u>Volksschule Uetzgasse</u> | | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 2.767,37 | |
| 403000/1 | Handelswaren | | 281,04 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | | 1.564,43 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 301,49 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 2.789,58 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | | 741,55 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 53.292,27 | |
| 600000/1 | Strom | | 2.595,97 | |
| 601000/1 | Gas | | 7.023,25 | |
| 603000/1 | Wärme | | 4.476,48 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | | 1.612,43 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 1.472,68 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 1.794,80 | |
| 630000/1 | Postdienste | | 91,16 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 962,10 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 121,06 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 16.054,02 | |
| 700200/1 | Mietzinse (Leasing) | | 2.592,00 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 65,46 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 12.343,05 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 7.787,84 | |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | | 1.460,00 |
| 871000/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 1.400,00 |
| 211300 | <u>Volksschule Radetzkystrasse</u> | | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 292.686,06 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 5.327,62 | |
| 400000/1 | AO Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 23.649,54 | |
| 403000/1 | Handelswaren | | 70,44 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | | 3.717,31 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 2.051,24 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 1.820,08 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | | 841,56 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 125.355,25 | |
| 600000/1 | Strom | | 9.192,29 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 5.848,02 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 2.378,90 | |
| 630000/1 | Postdienste | | 139,68 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 4.338,62 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 212,90 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 121.985,76 | |
| 700200/1 | Mietzinse (Leasing) | | 52.639,88 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 147,51 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 28.156,72 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 7.725,48 | |
| 728000/1 | AO Entgelte f.sonst.Leistungen | 472,90 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 12.260,19 | |
| 775000/1 | Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | 1.860,00 | |
| 809100/1 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | | 3.949,20 |
| 810810/1 | Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei | | 18,61 |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 1.506,22 |
| 824110/1 | Einn.aus d.Vermietung Ust-frei | | 7.353,00 |
| 824200/1 | Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht | | 2.180,19 |
| 824400/1 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze | | 2.932,69 |
| 861010/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo | | 12.260,19 |
| 871000/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 4.040,00 |
| 871010/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo | | 1.860,00 |
| 212000 | <u>Hauptschulen (Neue Mittelschule)</u> | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 119.295,19 | |
| 500010/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis-PHS | 81.098,03 | |
| 752000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds | 78.100,60 | |
| 752100/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Hauptsch. | 358.647,59 | |
| 809100/1 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | | 3.393,36 |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 196.999,86 |
| 213000 | <u>Sonderschulen</u> | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 151.284,87 | |
| 752000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds | 5.922,87 | |
| 752200/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch | 353.005,88 | |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 151.284,87 |
| 214000 | <u>Polytechnische Schule</u> | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 78.962,86 | |
| 752300/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch | 193.794,36 | |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 78.962,86 |
| 862000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds | | 14.938,69 |
| 229000 | <u>Sonst.Einr.und Massnahmen d.berufsbild.Unterr.</u> | | |
| 729000/1 | Sonstige Ausgaben | 225.423,80 | |
| 751000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds | 5.611,32 | |
| 232000 | <u>Schülerbetreuung</u> | | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 745,00 | |
| 239000 | <u>Sonst.Einr.und Massnahmen zur Förderg.d.Unterr.</u> | | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 900,00 | |
| 240000 | <u>Kindergärten</u> | | |
| 298100/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige) | 6.735,39 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 18.195,22 | |
| 400800/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien | 31.511,33 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 5.436,72 | |
| 401100/1 | Spiel-u.Fördermaterialien | 77.376,95 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 430000/1 | Lebensmittel | 180.709,28 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | 16.133,16 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 1.783.390,58 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 132,00 | |
| 600000/1 | Strom | 20.785,13 | |
| 601000/1 | Gas | 12.849,33 | |
| 603000/1 | Wärme | 49.374,12 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 31.732,34 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 62.307,01 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 38.729,03 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 8.694,99 | |
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 6.061,70 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 712,45 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 300.323,44 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 45.189,70 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 2.742,97 | |
| 710520/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 672,87 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 158.494,51 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 69.925,54 | |
| 754000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts | 44.990,76 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 82.450,22 | |
| 775000/1 | Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | 24.820,00 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 117.832,29 |
| 810810/1 | Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei | | 113,86 |
| 813100/1 | Nebenerlöse Verpflegung | | 180.863,98 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 222.522,00 |
| 817900/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge | | 183.819,03 |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 10.446,67 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 12.869,17 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 672,87 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 38.612,52 |
| 861010/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo | | 82.450,22 |
| 871000/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 31.680,00 |
| 871010/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo | | 24.820,00 |
| 240300 | <u>Kinderbetreuungseinrichtungen</u> | | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 159,44 | |
| 600000/1 | Strom | 794,70 | |
| 601000/1 | Gas | 1.924,67 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 165,50 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 5.058,53 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 18.089,40 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 880,00 | |
| 754000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts | 109.504,51 | |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 5.058,00 |
| 253000 | <u>Jugendverkehrserziehung</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 499,00 | |
| 600000/1 | Strom | 311,88 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 1.113,20 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 2.868,31 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 233,60 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 259000 | Sonst.Eintr.und Massnahmen d.aussersch.Jugenderz. | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 13.895,71 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 12.637,00 | |
| 757200/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Jugendz. | 16.000,00 | |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 1.100,00 |
| 262000 | Sportplätze | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 1.577,40 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 15.082,97 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 4.602,77 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 11.214,48 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 6.599,76 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 250,68 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 939,68 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 1.610,56 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 8.601,83 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 20.245,84 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.096,82 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 83.603,24 | |
| 809000/1 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | | 3.108,12 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 11,88 |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 940,15 |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 883,63 |
| 871000/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 2.500,00 |
| 263000 | Sport- und Veranstaltungshalle | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 63.601,53 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 2.780,73 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 14.124,33 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 76,11 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | 7.676,83 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 1.632,12 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 447,55 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 12.481,98 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 291.535,36 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 233,78 | |
| 600000/1 | Strom | 53.062,35 | |
| 603000/1 | Wärme | 116.395,06 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 27.840,38 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 86.629,48 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 1.027,81 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 7.053,11 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 2.481,07 | |
| 619000/1 | AO Instandhaltung v. Sonderanlagen | 44.023,40 | |
| 630000/1 | Postdienste | 4,60 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 3.138,49 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 5.459,77 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 222.780,73 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 2.624,38 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.092,89 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 11.143,10 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|---|--|----------------|------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 71.708,05 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 62.780,54 | |
| 728010/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen | | 6.719,38 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | | 264.903,15 |
| 810030/1 | Leistungserlöse Innenumsatz | | | 1.451,41 |
| 810810/1 | Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei | | | 116,55 |
| 813000/1 | Nebenerlöse | | | 2,58 |
| 813010/1 | Nebenerlöse Innenumsatz | | | 235,62 |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | | 32.309,89 |
| 824420/1 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust | | | 8.900,58 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | | 913,55 |
| 861000/1 | AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 9.350,00 |
| 264000 | Kunsteisbahn | | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 64.700,00 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüickl.) | | 14.597,44 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 1.683,28 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | | 106,82 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | | 96,87 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 23.853,01 | |
| 600000/1 | Strom | | 741,39 | |
| 601000/1 | Gas | | 4.265,83 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | | 676,20 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 101,10 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | | 3.353,83 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 12,15 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 1.331,39 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | | 14.597,44 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 211,83 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 30.343,43 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 8.969,01 | |
| 813000/1 | Nebenerlöse | | | 1.710,41 |
| 269000 | Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Sports u.Leibeserz. | | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 159.909,71 |
| 403000/1 | Handelswaren | | 771,73 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | | 9.939,90 | |
| 619000/1 | AO Instandhaltung v. Sonderanlagen | | 10.983,66 | |
| 680100/1 | Restbuchwertabschreibung | | 12.984,17 | |
| 729000/1 | Sonstige Ausgaben | | 1.651,75 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | | 111.543,00 | |
| 270000 | Volkshochschulen | | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 62.297,71 | |
| 600000/1 | Strom | | 838,44 | |
| 603000/1 | Wärme | | 10.226,73 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 477,37 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | | 2.384,49 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 9.957,60 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 243,88 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | | 22.180,00 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | | 22.574,96 |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | Soll | Haben |
|---------------|---|----------------|-----------|
| Post/Unter | Bezeichnung | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 273000 | <u>Volksbüchereien</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 1.367,23 | |
| 400350/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien | 2.288,17 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 153,63 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | 466,10 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 476,77 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 10.082,65 | |
| 457300/1 | Druckwerke-Sonstiges | 3.867,95 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 1.239,02 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 210.354,34 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 124,20 | |
| 600000/1 | Strom | 1.009,43 | |
| 603000/1 | Wärme | 7.389,82 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 227,40 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 3.759,11 | |
| 630000/1 | Postdienste | 461,67 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 2.781,05 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 1.334,73 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 8.718,36 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 2.485,60 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 196,38 | |
| 710520/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 909,80 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 10.632,42 | |
| 726000/1 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 128,00 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 2.521,31 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 65.103,36 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 20.574,45 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 22,75 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 909,80 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 2.500,00 |
| 864100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts | | 2.399,99 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.598,08 |
| 282000 | <u>Studienbeihilfen</u> | | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 37.650,00 | |
| 300000 | <u>Kulturamt</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 293,38 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 85,11 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 2.735,38 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 1.045,63 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 194.106,16 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 751,32 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 674,71 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 210,96 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.483,13 | |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 1.013,27 |
| 312000 | <u>Massnahmen z.Förderung der bildenden Künste</u> | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 3.572,00 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|--|--|----------------|------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 320000 | Musikschule | | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 1.900,85 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | | 331,85 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | | 409,43 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 766,84 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 1.277,06 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | | 289,71 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 822.084,09 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | | 998,51 | |
| 600000/1 | Strom | | 1.113,75 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 233,90 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 2.518,74 | |
| 630000/1 | Postdienste | | 1.225,60 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 662,91 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 906,02 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 23.494,41 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 663,67 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 8.186,33 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | | 231.576,35 |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | | 20.249,20 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 346.473,34 |
| 329000 | Sonst.Einr.und Massnahmen d.Musik und darst.Kunst | | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 30.000,00 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | | 6.860,00 | |
| 340000 | Museum Kaiserhaus | | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 286.362,12 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 1.860,17 | |
| 400000/1 | AO Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 15.123,49 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | | 135,96 | |
| 403000/1 | Handelswaren | | 12.885,46 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | | 630,63 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 3.594,82 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 46.636,45 | |
| 600000/1 | Strom | | 2.649,97 | |
| 603000/1 | Wärme | | 3.815,27 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 1.319,62 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 367,79 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 50.963,60 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 1.389,85 | |
| 710520/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | | 3.304,08 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 45.945,69 | |
| 728000/1 | AO Entgelte f.sonst.Leistungen | | 206.435,09 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräusserung Handelswaren | | | 2.171,05 |
| 803300/1 | Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust | | | 11.211,64 |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | | 22.334,87 |
| 810040/1 | Leistungserlöse Ust frei | | | 445,00 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | | 217,49 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | | 3.304,08 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 70.000,00 |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|---|--|----------------|-----------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 350000 | Einrichtungen z.Kunstpflge - Beethovenhaus | | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 10.852,93 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 1.251,84 | |
| 400000/1 | AO Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 3.725,00 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | | 1.896,83 | |
| 403000/1 | Handelswaren | | 30.579,56 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 1.961,42 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 87.121,47 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 5.278,74 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 4.070,96 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 497,90 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 17.674,29 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 1.864,76 | |
| 710520/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | | 1.135,23 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 51.646,27 | |
| 728000/1 | AO Entgelte f.sonst.Leistungen | | 28.433,09 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren | | | 24.691,51 |
| 803300/1 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust | | | 6.066,48 |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | | 28.568,84 |
| 810040/1 | Leistungserlöse Ust frei | | | 752,00 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | | 347,78 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | | 1.135,23 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 40.000,00 |
| 861000/1 | AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 25.000,00 |
| 350100 | Kreativzentrum Johannesbad | | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 794,70 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | | 933,85 | |
| 403000/1 | Handelswaren | | 493,09 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | | 500,60 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 2,08 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 4.486,75 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 116.579,85 | |
| 600000/1 | Strom | | 3.096,50 | |
| 603000/1 | Wärme | | 10.013,00 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 13.705,97 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 1.930,65 | |
| 630000/1 | Postdienste | | 4.364,38 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 517,75 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 424,39 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 8.000,00 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 111,87 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | | 691,65 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 16.373,56 | |
| 729940/1 | Sonstige Ausgaben - AKM | | 500,00 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | | 14.456,79 |
| 810010/1 | Leistungserlöse 10% Ust | | | 4.008,46 |
| 350200 | Ausstellungszentrum Frauenbad | | | |
| 603000/1 | Wärme | | 11.344,45 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 2.783,28 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 2.523,76 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 3.197,88 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 14.000,00 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.380,20 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 2.058,76 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 195.775,42 | |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 72.927,50 |
| 824420/1 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust | | 15.811,07 |
| 350300 | Haus der Kunst | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 809,51 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 120,24 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 32.548,21 | |
| 600000/1 | Strom | 373,46 | |
| 603000/1 | Wärme | 6.805,52 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 21.967,01 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 4.471,50 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 235,58 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 3,57 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 215,66 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 7.529,19 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 3.295,00 |
| 810030/1 | Leistungserlöse Innenumsatz | | 1.020,00 |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 742,35 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 101,25 |
| 360000 | Rollettmuseum | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 3.924,96 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 2.733,18 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 3.089,50 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | 691,53 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 38,61 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 130.681,96 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 223,80 | |
| 600000/1 | Strom | 4.949,10 | |
| 601000/1 | Gas | 7.035,12 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 8.976,46 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 5.744,92 | |
| 630000/1 | Postdienste | 146,92 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 860,51 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 88,68 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 30.660,00 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 507,73 | |
| 710520/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 23,08 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 12.786,14 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren | | 3.405,08 |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 3.993,64 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 79,33 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 23,08 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 8.782,65 |
| 360100 | Museum am Mitterberg | | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 2.500,00 | |
| 360200 | <u>Puppenmuseum</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 12,75 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 178,68 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 138,65 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 23.101,52 | |
| 600000/1 | Strom | 299,66 | |
| 601000/1 | Gas | 1.215,37 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 742,16 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 633,31 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 4.477,13 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 40,96 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 5.013,12 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 8.727,57 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 197,77 |
| 361000 | <u>Stadtarchiv</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 2.256,05 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 568,10 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 48.524,28 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 500,00 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 63,28 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 9.175,44 | |
| 362000 | <u>Denkmalpflege</u> | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 3.000,00 |
| 614000/1 | AO Instandhaltung v. Gebäuden | 3.000,00 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 3.746,75 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 1.888,40 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 3.477,30 | |
| 363000 | <u>Altstadterhaltung und Ortsbildpflege</u> | | |
| 002000/1 | Strassenbauten | 10.181,51 | |
| 298000/1 | AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl) | 60.000,00 | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 6.000,00 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 54,22 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 780,00 | |
| 610100/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei | 84.302,70 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 4.176,40 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 44.806,40 | |
| 728000/1 | AO Entgelte f.sonst.Leistungen | 6.000,00 | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 3.387,55 | |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 14.500,00 |
| 865000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt) | | 10.181,51 |
| 871000/1 | AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 60.000,00 |
| 369000 | <u>Sonst.Einr.und Massnahmen der Heimatpflege</u> | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 970,00 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 2.000,00 | |
| 381000 | <u>Massnahmen der Kulturpflege</u> | | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 772,51 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 464,62 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 678,77 | |
| 457300/1 | Druckwerke-Sonstiges | 15.841,84 | |
| 630000/1 | Postdienste | 4.906,87 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 19.132,79 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 3.725,00 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 922,05 | |
| 710520/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 25,92 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 167.320,86 | |
| 729000/1 | Sonstige Ausgaben | 500,00 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 25.950,00 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 21.000,00 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräusserung Handelswaren | | 975,81 |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 41.665,60 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 16.697,71 |
| 829030/1 | Sonstige Einnahmen Innenumsatz | | 1.001,70 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 25,92 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 20.300,00 |
| 390000 | <u>Kirchliche Angelegenheiten</u> | | |
| 600000/1 | Strom | 493,23 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.228,80 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 7,20 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 1.496,85 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.320,00 | |
| 754000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts | 10.187,80 | |
| 868000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein | | 68,33 |
| 400000 | <u>Sozialreferat</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 82,01 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 6,45 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 549,89 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 714,11 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 109.347,48 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 87,34 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 1.168,69 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 72,78 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 28.328,34 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 3.948,26 | |
| 413000 | <u>Massnahmen der Behindertenhilfe</u> | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 3.760,00 | |
| 419000 | <u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.allg.öff.Wohlfahrt</u> | | |
| 751100/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt | 320.213,01 | |
| 751300/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage | 4.566.291,39 | |
| 423000 | <u>Essen auf Rädern</u> | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 22.255,20 | |
| 424000 | <u>Heimhilfe</u> | | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 800,00 | |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 12.195,38 |
| 429000 | <u>Urlaubs- und Ausflugsaktion</u> | | |
| 620000/1 | Personen-und Gütertransporte | 1.899,00 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 11.742,80 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 1.885,00 |
| 429100 | <u>Brennstoffaktion</u> | | |
| 403000/1 | Handelswaren | 42.770,00 | |
| 429300 | <u>Sonstige Massnahmen der freien Wohlfahrt</u> | | |
| 403000/1 | Handelswaren | 19.345,48 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 6.354,20 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 3.000,00 | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 11.540,00 | |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 3.122,00 |
| 429310 | <u>Sonst.Eintr.und Massnahmen Vermächtnis Zieglwanger</u> | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 300,00 |
| 298100/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige) | 21.229,18 | |
| 657000/1 | Geldverkehrsspesen | 480,00 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 7.236,39 | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 300,00 | |
| 823000/1 | Zinsen | | 28.945,57 |
| 439000 | <u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Jugendwohlfahrtspf.</u> | | |
| 403000/1 | Handelswaren | 12.166,30 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 77,60 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 2.715,62 | |
| 751000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds | 547.253,25 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 74.312,50 | |
| 440000 | <u>Notschlafstelle</u> | | |
| 600000/1 | Strom | 3.826,89 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.140,30 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 2.439,94 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 10.658,99 | |
| 441000 | <u>Massnahmen der Soforthilfe für Notlagen</u> | | |
| 768000/1 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | 2.524,60 | |
| 469000 | <u>Sonstige Massnahmen</u> | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 255.517,00 | |
| 500000 | <u>Gesundheitsreferat</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 67,50 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 60,44 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 53,48 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 1.848,49 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 29.777,79 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 2.198,45 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 426,64 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 36,38 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 1.445,62 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 3.348,50 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 2.753,95 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 7.801,53 |
| 510000 | <u>Medizinische Bereichsversorgung</u> | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 20.206,15 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 83,33 | |
| 751000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds | 84.591,23 | |
| 511000 | <u>Familienberatung</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 149,00 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 29,90 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 790,87 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 390,57 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 17.207,68 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 188,25 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 891,28 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 108,90 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 1.698,82 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 14.082,14 | |
| 516000 | <u>Schulgesundheitsdienst</u> | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 9.324,12 | |
| 520000 | <u>Natur- und Landschaftsschutz</u> | | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 148,08 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 2.829,00 | |
| 521000 | <u>Reinhaltung der Gewässer</u> | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 18.639,64 | |
| 529000 | <u>Sonstige Massnahmen Umweltreferat</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 19,12 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 32,93 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 736,04 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 2.067,65 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 22.481,73 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 1.254,99 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 50,42 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 34.378,95 | |
| 726000/1 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 50,00 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 2.489,70 | |
| 529200 | <u>Klima- und Energierferat</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 1.941,75 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 904,06 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 3.156,28 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 101.944,74 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 2.076,69 | |
| 630000/1 | Postdienste | 1.383,68 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 602,22 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 46,95 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 4.882,39 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 166,58 | |
| 726000/1 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 12.125,36 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 45.531,32 | |
| 778000/1 | Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte | 6.433,00 | |
| 824010/1 | Einn.aus d.Vermietung 20% Ust | | 2.901,10 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 854,16 |
| 860000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer | | 18.450,00 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 7.950,00 |
| 865000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt) | | 1.400,00 |
| 866000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen | | 700,00 |
| 530000 | <u>Rettungsdienste</u> | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 212.142,22 | |
| 777000/1 | Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o.erw.Zweck | 38.444,06 | |
| 562100 | <u>Krankenanstalten</u> | | |
| 751000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds | 207.264,17 | |
| 752000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds | 6.662.617,45 | |
| 569000 | <u>Sonstige Massnahmen</u> | | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 441.978,88 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 2.548,32 | |
| 690000/1 | Schadensfälle | 19.149,60 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 174,56 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 889.614,43 | |
| 760100/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten) | 45.406,08 | |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 100,00 |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 475.628,90 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 776.659,32 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 41.849,37 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsversicherungsbeitrag | | 24.114,13 |
| 610000 | <u>Bundesstrassen</u> | | |
| 611500/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen | 82.503,60 | |
| 611000 | <u>Landesstrassen</u> | | |
| 611500/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen | 80.678,88 | |
| 612000 | <u>Gemeindestrassen</u> | | |
| 002000/1 | AO Strassenbauten | 705.251,55 | |
| 002100/1 | AO Strassenbauten - Gehsteige | 192.313,69 | |
| 002700/1 | AO Strassenbauten - Grünanlagen | 19.326,91 | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 1.238.092,92 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 7.682,54 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 3.025,26 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 4.148,85 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 151.514,49 | |
| 600000/1 | Strom | 918,10 | |
| 611000/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten | 259.670,54 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 611100/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige | 2.732,77 | |
| 611200/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken | 4.119,49 | |
| 611200/1 | AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken | 283.272,85 | |
| 611500/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen | 907.536,78 | |
| 611500/1 | AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen | 37.927,92 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 1.626,37 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 3.346,62 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 1.817,51 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 32,59 | |
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 9.998,61 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 3.614,20 | |
| 701000/1 | Pachtzinse | 24.391,80 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 2.116,20 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 4.607,34 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 6.136,62 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 51.812,32 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräusserung Handelswaren | | 975,00 |
| 824120/1 | Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen | | 348,72 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 804,00 |
| 829100/1 | Sonstige Einnahmen Schadenersätze | | 6.449,54 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 2.868,68 |
| 868000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein | | 936.212,18 |
| 612200 | Gemeindestrassen - Parkdeck Dammgasse-ÖBB | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 26.848,99 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 1.116,94 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 1.675,46 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 12.545,01 | |
| 600000/1 | Strom | 4.537,38 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 4.487,73 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 1.579,01 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 200,16 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 2.340,79 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 1.823,25 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 1.105,64 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.092,24 | |
| 775000/1 | AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | 926.848,99 | |
| 824000/1 | Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen | | 84,00 |
| 616000 | Sonstige Strassen und Wege | | |
| 002500/1 | AO Fahrradwege | 185.286,82 | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 185.286,82 |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 833,16 | |
| 611000/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten | 40.192,80 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.498,66 | |
| 639000 | Sonst.Eintr.und Massnahmen des Schutzwasserbaues | | |
| 752000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds | 26.102,43 | |
| 640000 | Einrichtungen u.Massnahmen nach der STVO | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 22.647,25 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 22.078,67 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|---|--|----------------|-----------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 452000/1 | Treibstoffe | | 953,60 | |
| 600000/1 | Strom | | 3.026,89 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | | 1.342,94 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 14.592,55 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | | 25.605,12 | |
| 619002/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen | | 57.868,80 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 512,02 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 1.159,29 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 334,80 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 327,21 | |
| 805000/1 | Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter | | | 279,94 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | | 8.439,25 |
| 651000 | Sonstige Schienenwege | | | |
| 298000/1 | AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl) | | 225.000,00 | |
| 775000/1 | AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | | 275.000,00 | |
| 659000 | Sonstige Einrichtungen und Massnahmen | | | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 12.164,61 | |
| 680000 | Post- und Telekommunikationsdienste | | | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | | 27.384,00 | |
| 700000 | Wirtschaftsservice | | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 428,70 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | | 602,93 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 530,08 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 1.987,08 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 108.296,44 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | | 134,88 | |
| 600000/1 | Strom | | 663,34 | |
| 603000/1 | Wärme | | 1.696,17 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 77,07 | |
| 630000/1 | Postdienste | | 188,69 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 1.874,67 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 5.118,61 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | | 2.904,50 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 354,26 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG | | 1.113,38 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 72.932,18 | |
| 728020/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen | | 237,00 | |
| 710000 | Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau | | | |
| 298000/1 | AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl) | | 2.500,00 | |
| 611000/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten | | 768,00 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | | 15.115,20 | |
| 861000/1 | AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 2.500,00 |
| 789000 | Sonst.Einrichtungen - Märkte und Veranstaltungen | | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 344,48 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 16.229,44 | |
| 600000/1 | Strom | | 10.409,77 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 374,95 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 266,40 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 129.787,46 | |
| 728010/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen | 14.738,80 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 14.555,92 | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 989,70 | |
| 815000/1 | Gebühren für sonstige Leistungen | | 4.002,50 |
| 824000/1 | Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen | | 2.750,00 |
| 824010/1 | Einn.aus d.Vermietung 20% Ust | | 27.493,37 |
| 829010/1 | Sonstige Einnahmen 20 % Ust | | 8.075,27 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 3.424,41 |
| 812000 | <u>WC - Anlagen</u> | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 759,44 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 11.863,07 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 1.582,93 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 115.273,27 | |
| 600000/1 | Strom | 40,85 | |
| 601000/1 | Gas | 2.101,53 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 3.529,77 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 2.605,48 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 785,23 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 1.303,66 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 361,56 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 1.218,38 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 5.416,30 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 9.888,90 | |
| 810020/1 | Leistungserlöse 20% Ust | | 5.591,21 |
| 810030/1 | Leistungserlöse Innenumsatz | | 3.901,50 |
| 814000 | <u>Strassenreinigung</u> | | |
| 040000/1 | Fahrzeuge | | 1.300,00 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 170.400,00 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 7.957,48 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 988,24 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 23.161,04 | |
| 455000/1 | Chem.und sonst.artverw. Mittel | 38.475,79 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 6.293,41 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 831.219,95 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 35.739,23 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 1.552,89 | |
| 620000/1 | Personen-und Gütertransporte | 71.690,95 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 9.476,41 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.440,66 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 305.727,01 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 4.547,06 |
| 815000 | <u>Kurpark</u> | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 270.063,69 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 8.304,62 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 4.877,60 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 491,20 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 600000/1 | Strom | 9.950,39 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 912.673,45 | |
| 611000/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten | 1.656,92 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 17.501,25 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 3.413,01 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 66.997,60 | |
| 619000/1 | AO Instandhaltung v. Sonderanlagen | 270.063,69 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 635,74 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 262,37 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 210,80 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 1.380,10 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 10.728,81 | |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 304,00 |
| 871000/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 5.333,32 |
| 815100 | Doblhoffpark | | |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 151.042,92 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 8.603,18 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 5.831,36 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 1.007,26 | |
| 600000/1 | Strom | 4.197,46 | |
| 601000/1 | Gas | 2.869,27 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 539.088,58 | |
| 611000/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten | 6.209,93 | |
| 613000/1 | Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen | 1.030,51 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 2.246,71 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 6.244,26 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 2.871,04 | |
| 630000/1 | Postdienste | 29,95 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 883,28 | |
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 3.364,63 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 2.433,65 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 274,85 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 1.779,04 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 8.218,73 | |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 2.179,19 |
| 824340/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei | | 541,92 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 16.857,00 |
| 871000/1 | Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 2.666,68 |
| 815200 | Sonstige Grünanlagen | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 7.902,63 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 777,52 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 9.780,12 | |
| 600000/1 | Strom | 536,32 | |
| 601000/1 | Gas | 1.138,29 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 565.195,75 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.715,13 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 78,57 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 80,45 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 16.450,09 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 5.115,90 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 815300 | <u>Erholungszentrum Holzrechenplatz</u> | | |
| 600000/1 | Strom | 89,16 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 27.787,74 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 4.124,38 | |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 4.000,00 |
| 815400 | <u>Kinderspielplätze</u> | | |
| 006000/1 | Sonst.Grundstückseinrichtungen | 2.061,60 | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 152.152,50 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 284,69 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 143,51 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 194.373,19 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 13.379,73 | |
| 619000/1 | AO Instandhaltung v. Sonderanlagen | 152.152,50 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 19,68 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 2.627,25 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 587,98 | |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 978,93 |
| 816000 | <u>Öffentliche Beleuchtung</u> | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 124.252,82 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 5.337,39 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 10.500,35 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 5.231,92 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 233.959,11 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 43,80 | |
| 600000/1 | Strom | 125.001,58 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 7.343,13 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 512,79 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 61.071,46 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 569,82 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 3.258,89 | |
| 690000/1 | Schadensfälle | 600,00 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 19.230,22 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 872,92 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 9.052,44 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 81.053,16 | |
| 810900/1 | Leistungserlöse Vergütungen | | 11.480,00 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 8.753,10 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 2.164,12 |
| 871000/1 | AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 24.000,00 |
| 817000 | <u>Soldatenfriedhöfe u.a.</u> | | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 20.256,23 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 67,89 | |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 8.920,00 |
| 817100 | <u>Einsegnungshalle und Urnenfriedhof</u> | | |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 7.905,04 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 4.776,91 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 688,41 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 452000/1 | Treibstoffe | 89,40 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 71.106,18 | |
| 600000/1 | Strom | 1.916,44 | |
| 601000/1 | Gas | 2.546,00 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 5.640,69 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.557,84 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 3.065,62 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 369,71 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 7.905,04 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 120,71 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 3.176,02 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 2.989,12 | |
| 809100/1 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | | 2.411,38 |
| 810810/1 | Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei | | 84,23 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 20.178,80 |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 968,07 |
| 852100/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsggeb. | | 109.302,15 |
| 828000 | Sonstige Märkte | | |
| 600000/1 | Strom | 538,67 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 132,21 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 107,11 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.441,02 | |
| 852200/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren | | 23.327,91 |
| 840000 | Grundbesitz | | |
| 001910/1 | Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut- Restbuchwertübersch. | | 4.992,98 |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 16.332,93 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 566,13 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 7.235,16 | |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 1.386,94 |
| 824340/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei | | 47.593,09 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 1.000,00 |
| 842000 | Waldbesitz | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 3.304,69 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 521,64 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 296.330,05 | |
| 611000/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten | 8.174,34 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 1.170,90 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 1.195,10 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 574,81 | |
| 807000/1 | Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse | | 250,00 |
| 829020/1 | Sonstige Einnahmen 10 % Ust | | 28,00 |
| 853300 | Wohnhaus Marchetstr. 7 | | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.129,54 | |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 2.144,16 |
| 853400 | Wohnhaus Marchetstr.12 | | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 11.589,31 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 16.537,74 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 8.089,78 | |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 9.084,19 |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 116,62 |
| 853600 | Liegenschaft Haidhofstr.74-76 (ehem.Oetker) | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 399,35 | |
| 600000/1 | Strom | 1.750,94 | |
| 601000/1 | Gas | 17.857,06 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 234,01 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 1.213,36 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 31.590,61 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 34,72 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 2.183,93 | |
| 824300/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung | | 38.053,12 |
| 859500 | Pflegeheim | | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 72,45 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 1.029.412,26 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 281,57 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 24.129,40 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 5.366,92 | |
| 827000/1 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | 1.007.521,18 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 11.755,62 |
| 882000 | Werbebetriebe | | |
| 757000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw. | 150.642,25 | |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 1.433,73 |
| 891000 | Rudolfshof | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 60.043,94 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 174,72 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 3.350,74 | |
| 614000/1 | AO Instandhaltung v. Gebäuden | 60.043,94 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 977,79 | |
| 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 | 2.198,71 | |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 7.929,60 |
| 891100 | Kurpark - Kaffeehaus | | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 3.023,66 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 68,57 | |
| 710400/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST) | 537,00 | |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 5.939,82 |
| 891200 | Restaurant im Doblhoffpark | | |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 34,16 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 115,00 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 440,27 | |
| 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 | 1.405,36 | |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 18.979,68 |
| 894000 | Kongresshaus | | |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 11.408,48 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 11.408,48 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 59,08 | |
| 824340/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei | | 200.917,87 |
| 899000 | Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Römertherme | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 34.330,40 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 1.777,25 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 3.460,82 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 8.587,85 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 45.827,86 | |
| 600000/1 | Strom | 1.280,55 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 456,68 | |
| 614000/1 | AO Instandhaltung v. Gebäuden | 16.500,00 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 5.766,51 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 520,64 | |
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 1.885,18 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 5.259,70 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 56.777,25 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 511,25 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 1.450,88 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 6.090,14 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 3.042,96 | |
| 769000/1 | Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr. | 41.523,05 | |
| 824120/1 | Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen | | 149.454,96 |
| 899100 | Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck bei Kongresshaus | | |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 252.892,74 |
| 899200 | Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Zentrum Süd | | |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 74.580,77 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 51.273,67 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 1.288,47 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 3.223,21 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 12.584,84 | |
| 600000/1 | Strom | 5.739,99 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 752,24 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 10.561,14 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 695,75 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 3.565,27 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 51.273,67 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 365,93 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 1.442,83 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 3.828,22 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 1.749,76 | |
| 824120/1 | Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen | | 47.860,27 |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 334,40 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 8,33 |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 900000 | Allg. Finanzverwaltung | | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 1.317,57 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 8,60 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 3.494,54 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 12.200,77 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | 0,75 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 700.586,34 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 782,81 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 530,28 | |
| 630000/1 | Postdienste | 8.233,42 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 5.501,05 | |
| 640000/1 | Rechtskosten | 6.820,44 | |
| 642000/1 | Beratungskosten | 12.236,00 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 964.286,26 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 5.943,74 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 465,76 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 85.992,76 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 6.671,29 | |
| 729000/1 | Sonstige Ausgaben | 0,04 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 528.153,04 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräusserung Handelswaren | | 465,50 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 22.658,00 |
| 817100/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | | 978.458,38 |
| 823000/1 | Zinsen | | 8.850,77 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 5.066,97 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | 30.688,00 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 14.196,32 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 14.138,32 |
| 910000 | Geldverkehr | | |
| 657000/1 | Geldverkehrsspesen | 37.484,53 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 2.266,85 | |
| 823000/1 | Zinsen | | 9.067,32 |
| 911000 | Rückerhalt gegebener Darlehen | | |
| 820000/1 | Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren | | 9.813,01 |
| 912000 | Rücklagen | | |
| 657000/1 | Geldverkehrsspesen | 0,62 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 17.745,30 | |
| 823000/1 | Zinsen | | 70.981,23 |
| 914000 | Beteiligungen | | |
| 298000/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl) | 1.534.147,64 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 998.046,03 | |
| 779000/1 | Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben | 580.616,35 | |
| 869000/1 | Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe | | 1.839.460,27 |
| 920000 | Ausschliessliche Gemeindeabgaben | | |
| 830000/1 | Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A) | | 15.685,37 |
| 831000/1 | Grundsteuer v.d.Grundstücken (B) | | 2.615.745,77 |

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|----------------------|
| 833100/1 | Kommunalsteuer | | 6.571.202,96 |
| 837000/1 | Lustbarkeitsabgabe | | 42.514,13 |
| 837100/1 | Vergnügungsabgabe | | 5.368,00 |
| 838000/1 | Abgaben für das Halten von Tieren | | 66.485,64 |
| 841000/1 | Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum | | 207.561,61 |
| 842000/1 | Kurzparkzonenabgabe | | 623.811,04 |
| 849000/1 | Nebenansprüche | | 31.251,85 |
| 850000/1 | Aufschliessungsabgabe | | 251.904,21 |
| 850200/1 | Stellplatz-Ausgleichsabgabe | | 87.896,12 |
| 850300/1 | Kinderspielplatzablässe | | 97.500,00 |
| 856000/1 | Verwaltungsabgaben Allgemeine | | 174.168,45 |
| 856200/1 | Verwaltungsabgaben Baupolizei | | 22.852,82 |
| 856300/1 | Verwaltungsabgaben Totenbeschau | | 9.581,00 |
| 857100/1 | Kommissionsgebühren Baupolizei | | 786,60 |
| 921000 | Zwischen Ländern und Gemeinden geteilte Abgaben | | |
| 834000/1 | Interessentenbeiträge | | 243.815,97 |
| 834200/1 | Nächtigungstaxen | | 276.896,46 |
| 925000 | Ertragsanteile an gemeinsch. Bundesabgaben | | |
| 858000/1 | Ertragsanteile an der Spielbankabgabe | | 934.725,00 |
| 859000/1 | Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben | | 22.188.322,63 |
| 859100/1 | Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben Vorausanteil | | 2.590.325,68 |
| 859200/1 | Ertragsanteile - Vorausanteile für Selbstträgerschaften | | 165.496,80 |
| 859400/1 | Ertragsanteile - Unterschiedsbetrag gem.FAG | | 1.207.131,04 |
| 859500/1 | Ertragsanteile - Getränkesteuerausgleich | | 1.512.812,06 |
| 859600/1 | Ertragsanteile - Werbesteuerausgleich | | 161.397,58 |
| 859700/1 | Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld | | -676.541,01 |
| 940000 | Bedarfszuweisungen | | |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 550.000,00 |
| 941000 | Sonst.Finanzzuweisungen nach dem FAG | | |
| 860000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer | | 144.596,00 |
| 981000 | Haushaltsausgleich durch Rücklagen | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 1.470.000,00 |
| | | 55.287.844,88 | 57.051.204,84 |
| | | 1.763.359,96 | |
| | Gewinn 2015 | 57.051.204,84 | 57.051.204,84 |

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THEATER UND ARENA

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
Theater - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| 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 | 2.763.702,49 | 377.910,11 | -1.744,74 | 123.064,52 | 3.020.292,82 |
| 050000/3 | Sonderanlagen | 24.368,05 | 0,00 | 1.744,74 | 2.666,12 | 19.957,19 |
| Summe Aktiva | | 2.820.028,41 | 377.910,11 | 0,00 | 125.730,64 | 3.072.207,88 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 909000/3 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 2.802.389,57 | 1.958.337,61 | 2.205.863,82 | 0,00 | 3.049.915,78 |
| 930000/3 | Kapitalkonto | 17.638,84 | 845.346,74 | 850.000,00 | 0,00 | 22.292,10 |
| Summe Passiva | | 2.820.028,41 | 2.803.684,35 | 3.055.863,82 | 0,00 | 3.072.207,88 |

Stadtgemeinde Baden
Theater - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 323000 | Theater und Arena | | | |
| 298000/3 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 14.210,19 |
| 298000/3 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 127.910,11 |
| 500000/3 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 141.170,20 | |
| 614000/3 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 462.994,15 | |
| 650000/3 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | | 18.442,76 | |
| 670000/3 | Versicherungen | | 11.627,08 | |
| 680000/3 | Anlagenabschreibungen | | 125.730,64 | |
| 710000/3 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | | 7.068,50 | |
| 711000/3 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | | 15.329,54 | |
| 720000/3 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 6.145,54 | |
| 755000/3 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | | 894.990,72 | |
| 760000/3 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | | 144.454,58 | |
| 824310/3 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | | 448.783,96 |
| 824420/3 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust | | | 32.683,93 |
| 827000/3 | Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte | | | 100.578,47 |
| 861000/3 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 3.605,79 |
| 868300/3 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | | 4.834,52 |
| 871000/3 | AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | | 250.000,00 |
| | | | 1.827.953,71 | 982.606,97 |
| | | | | 845.346,74 |
| | | | | 1.827.953,71 |
| | | Verlust 2015 | | |
| | | | 1.827.953,71 | 1.827.953,71 |

Bericht zum Rechnungsabschluss „THEATER“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|----------------------|-----------------|----------|-------------------|----------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 2.820.028,41 | 100,0 | 3.072.207,88 | 100,0 |
| <u>Passiven:</u> | 2.802.389,57 | 99,4 | 3.049.915,78 | 99,3 |
| <u>Reinvermögen:</u> | 17.638,84 | 0,6 | 22.292,10 | 0,7 |

Zur Vermeidung eines negativen Kapitalkontos mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 850.000,-- 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 2015 | € | 61.114,27 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | 14.210,19 |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 46.904,08 |

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 982.606,97 und Aufwendungen von € 1.827.953,71 betrug der Verlust des Theaters € 845.346,74. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € --,-- und Rücklagenentnahmen von € 142.120,30 (davon Allgemeine Rücklage € 127.910,11; a.o. Haushalt) erhöht sich der Verlust auf € 987.467,04 (Vorjahr: € 760.422,52).

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Gebarung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | € | | € | |
| I) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Leistungserlöse | --,-- | | --,-- | |
| 1.2.) Vermietung und Verpachtung | 448.783,96 | | 160.704,96 | |
| 1.3.) Betriebskostenersätze | 32.683,93 | | 34.456,27 | |
| 1.4.) Kostenersätze für Personal | 100.578,47 | | 106.339,89 | |
| 1.5.) Rücklagenentnahmen | 14.210,19 | | --,-- | |
| 1.6.) Sonstige Einnahmen | 8.440,31 | 604.696,86 | 4.591,44 | 306.092,56 |
| II) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenanschaffungen | --,-- | | --,-- | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | --,-- | | 112.674,36 | |
| 2.3.) Personal- und Pensionsaufwand | 285.624,78 | | 287.913,85 | |
| 2.4.) Instandhaltungsaufwand | 462.994,15 | | 48.030,60 | |
| 2.5.) Öffentliche Abgaben | 22.398,04 | | 23.894,28 | |
| 2.6.) Förderung an die Theater Baden Betriebsges.m.b.H. | 894.990,72 | | 869.016,96 | |
| 2.7.) Sonstiger Aufwand | 36.215,38 | 1.702.223,07 | 16.700,10 | 1.358.230,15 |
| Soll- Fehlbetrag /Überschuss | | -1.097.526,21 | | -1.052.137,59 |

Bereinigt um **Rücklagenentnahmen** und **-zuführungen** hat sich der von der Stadt zu tragende **Fehlbetrag** von € 939.463,23 im Vorjahr auf € 1.111.736,40 im Berichtsjahr erhöht.

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

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

Im Berichtsjahr konnten Mieterlöse von € 448.783,96 (einschließlich Mietvorauszahlung von € 372.448,86) vereinnahmt werden. Der sich nach Abzug der im Berichtsjahr im Rahmen des **ordentlichen Haushaltes** vorgenommenen Instandhaltungsaufwendungen von € 462.994,15 ergebende Betrag von € - 14.210,19 wurde der Erneuerungsrücklage entnommen.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

TOURISMUSREFERATES

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
 Tourismusreferat - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------------|---------------------------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 040200/5 | Sonst.Kraftfahrzeuge | 2.580,00 | 0,00 | 0,00 | 860,00 | 1.720,00 |
| 043000/5 | Betriebsausstattung Amtsgebäude | 9.969,47 | 1.975,11 | 0,00 | 2.124,38 | 9.820,20 |
| 044000/5 | Geschäftsausstattung | 10.716,43 | 490,83 | 0,00 | 2.829,50 | 8.377,76 |
| 070000/5 | Aktivierungsfähige Rechte | 2.092,56 | 0,00 | 0,00 | 465,02 | 1.627,54 |
| Summe Aktiva | | 25.358,46 | 2.465,94 | 0,00 | 6.278,90 | 21.545,50 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|---|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 909000/5 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 12.094,29 | 1.206.446,64 | 1.202.268,60 | 0,00 | 7.916,25 |
| 930000/5 | Kapitalkonto | 13.264,17 | 1.129.634,92 | 1.130.000,00 | 0,00 | 13.629,25 |
| Summe Passiva | | 25.358,46 | 2.336.081,56 | 2.332.268,60 | 0,00 | 21.545,50 |

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 770100 | Tourismusreferat - allgemeine Verwaltung | | |
| 298000/5 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 2.000,00 |
| 298300/5 | Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.) | 6.278,90 | |
| 400000/5 | Ger. Wg. d. Anlageverm. | 1.496,68 | |
| 401000/5 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 671,92 | |
| 456000/5 | Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel | 1.679,79 | |
| 457000/5 | Druckwerke | 3.108,36 | |
| 500000/5 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 372.958,05 | |
| 560000/5 | Reisegebühren | 6.183,73 | |
| 600000/5 | Strom | 1.289,83 | |
| 603000/5 | Wärme | 3.298,08 | |
| 614000/5 | Instandhaltung v. Gebäuden | 340,00 | |
| 618000/5 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 758,20 | |
| 631000/5 | Telekommunikationsdienste | 6.610,66 | |
| 680000/5 | Anlagenabschreibungen | 6.278,90 | |
| 700000/5 | Mietzinse (unbeweglich) | 9.952,86 | |
| 700100/5 | Mietzinse (beweglich) | 8.686,19 | |
| 710000/5 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG | 985,01 | |
| 710520/5 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer) | 19,00 | |
| 711000/5 | Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG | 2.451,58 | |
| 720000/5 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 29.751,94 | |
| 723000/5 | Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben | 25,90 | |
| 726000/5 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | 13.944,00 | |
| 728000/5 | Entgelte f. sonst. Leistungen | 27.166,58 | |
| 760000/5 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 69.563,24 | |
| 817000/5 | Kostenbeitr. f. sonst. Leistungen | | 208,60 |
| 817100/5 | Kostenbeitr. f. sonst. Leistungen - Vergütungen | | 3.528,00 |
| 828000/5 | Rückersätze von Ausgaben | | 3.801,67 |
| 829921/5 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 19,00 |
| 868300/5 | Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush. - Pensionssicherungsbeitrag | | 942,60 |
| 770200 | Tourismusreferat - kurörtliche Werbung | | |
| 400000/5 | Ger. Wg. d. Anlageverm. | 1.846,17 | |
| 403000/5 | Handelswaren | 5.266,77 | |
| 457000/5 | Druckwerke | 25.108,32 | |
| 620000/5 | Personen- und Gütertransporte | 1.120,81 | |
| 630000/5 | Postdienste | 7.630,37 | |
| 700000/5 | Mietzinse (unbeweglich) | 6.032,18 | |
| 700100/5 | Mietzinse (beweglich) | 22.563,27 | |
| 710520/5 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer) | 7.135,90 | |
| 728000/5 | Entgelte f. sonst. Leistungen | 58.029,71 | |
| 728010/5 | Entgelte f. sonst. Leistungen - Insertionen | 56.877,19 | |
| 728020/5 | Entgelte f. sonst. Leistungen - Bewirtungen | 24.485,65 | |
| 729400/5 | Sonstige Ausgaben - Werbereisen | 11.599,97 | |
| 729700/5 | Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten | 31.743,95 | |
| 757000/5 | Lfd. Transf. Zlg. an priv. Organis. o. Erw. Zw. | 2.320,00 | |
| 803200/5 | Einn. aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust | | 1.744,94 |
| 803300/5 | Einn. aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust | | 890,44 |
| 829010/5 | Sonstige Einnahmen 20 % Ust | | 7.927,70 |
| 829030/5 | Sonstige Einnahmen Innenumsatz | | 2.268,00 |
| 829921/5 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 7.135,90 |

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|---------------------|
| 770300 | Tourismusreferat - Informationsdienst | | |
| 728000/5 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 14.648,73 | |
| 770500 | Tourismusreferat - Veranstaltungen | | |
| 457000/5 | Druckwerke | 13.157,90 | |
| 700300/5 | Mietzinse | 784,00 | |
| 710520/5 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 71,78 | |
| 728000/5 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 67.622,28 | |
| 728740/5 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle | 72.794,54 | |
| 728750/5 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte | 190.260,00 | |
| 729000/5 | Sonstige Ausgaben | 74,49 | |
| 729940/5 | Sonstige Ausgaben - AKM | 5.129,28 | |
| 810000/5 | Leistungserlöse | | 2.689,08 |
| 810020/5 | Leistungserlöse 20% Ust | | 36.940,03 |
| 829921/5 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 71,78 |
| | | 1.199.802,66 | 70.167,74 |
| | Verlust 2015 | | 1.129.634,92 |
| | | 1.199.802,66 | 1.199.802,66 |

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Tourismusreferates“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|----------------------|-----------------|----------|-------------------|----------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 25.358,46 | 100,0 | 21.545,50 | 100,0 |
| <u>Passiven:</u> | 12.094,29 | 47,7 | 7.916,25 | 36,7 |
| <u>Reinvermögen:</u> | 13.264,17 | 52,3 | 13.629,25 | 63,3 |

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 2015 | € | 4.643,23 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | 6.278,90 |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | 2.000,00 |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 8.922,13 |

Die Passiven beinhalten ausschließlich die Forderungen der Zentralverwaltung an das Tourismusreferat. Hievon mussten im Berichtsjahr neuerlich € 1.130.000,-- 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 € 1.129.634,92 ist nicht mit dem Ergebnis der haushaltswirksamen Gebarung ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebahrung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | € | | € | |
| I. <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) die Fremdenverkehrsstelle | 10.499,87 | | 9.043,43 | |
| 1.2.) die kurörtliche Werbung | 19.966,98 | | 31.145,63 | |
| 1.3.) die Veranstaltungen | 39.700,89 | 70.167,74 | 31.829,94 | 72.019,00 |
| <hr/> | | | | |
| II. <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) allgemeine Verwaltung | 569.686,44 | | 550.165,57 | |
| 2.2.) Kurörtliche Werbung | 261.760,26 | | 385.063,78 | |
| 2.3.) Informationsdienst | 14.648,73 | | 17.365,82 | |
| 2.4.) Kurmusik u.sonstg.Veranstaltungen | 349.894,27 | | 368.440,57 | |
| 2.5.) Forschungsstelle | -,-- | 1.195.989,70 | -,-- | 1.321.035,74 |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | -1.125.821,96 | | -1.249.016,74 |

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

Seit dem Jahr 2011 sind die Nächtigungstaxen durch das NÖ Tourismusgesetz 2010 im Gegensatz zu den früheren Ortstaxen als gemeinschaftliche Landesabgabe konzipiert. Die Höhe beträgt pro Person und Nächtigung seit 1.4.2014 € 2,20. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Berichtsjahr betrug der Gemeindeanteil an der Nächtigungstaxe € 276.896,46 gegenüber € 286.791,84 im Vorjahr. Hievon entfielen auf Privatgäste € 89.755,17 d.s. 32,41 % (2014 – 35,45 %) und auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 187.141,29 d.s. 67,59 % (2014 – 64,55 %).

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 € 243.815,97 (gegenüber € 241.838,80 im Vorjahr).

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.

Für die aufgrund der gesetzlichen Änderungen resultierenden Mindereinnahmen wurde vom Land NÖ im Berichtsjahr eine Entschädigungszahlung in Höhe von € 30.209,-- 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 € 569.686,44 angefallen, hievon € 379.141,78 für den Personalaufwand und € 69.563,24 für den Pensionsaufwand.

Für vermögenswirksame Anschaffungen wurden € 2.465,94 aufgewendet. Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 6.278,90 zugeführt.

Die Mitgliedsbeiträge an Vereinigungen und Institutionen betragen € 13.944,--.

Unter den sonstigen Ausgaben (Post 720000) wurden für Verwaltungskostenbeiträge an die Zentralverwaltung für Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten etc. € 29.751,94 verrechnet.

zu 2.2.) Für den **Werbeaufwand** aufgrund des vom Gemeinderat beschlossenen Werbeplanes sind im Berichtsjahr € 261.760,26 angefallen. Dieser gliedert sich in folgende Sparten:

| | | |
|---|---|-------------------|
| 1.) Prospekte, Werbeschriften und Plakate | € | 25.108,32 |
| 2.) Versand- und Transportkosten | € | 8.751,18 |
| 3.) Insertionen und Druckkostenbeiträge | € | 56.877,19 |
| 4.) Werbegeschenke | € | 5.266,77 |
| 5.) Bewirtungen | € | 24.485,65 |
| 6.) Sonstige Werbeaufwendungen | € | 141.271,15 |
| | € | <u>261.760,26</u> |

Auf das Nächtigungsergebnis von 381.015 (im Vorjahr 376.319) bezogen, betrug der Werbeaufwand (einschließlich Repräsentationskosten) € 0,69 pro Übernachtung gegenüber € 1,02 im Jahr 2014 und € 0,65 im Jahr 2013.

Auf die 138.744 Privatgäste-Übernachtungen bezogen, ergab sich ein Werbeaufwand von € 1,89 pro Übernachtung.

Im abgelaufenen Fremdenverkehrsjahr wurden insgesamt 67.640 (+ 3,41 %) Ankünfte gezählt. Es ergibt sich demnach ein Werbeaufwand von € 3,87 pro Ankunft.

zu 2.3.+2.4.) Für Zwecke der **kurörtlichen Einrichtungen** wurden € 364.543,- aufgewendet. Hiezu zählen u.a. die Ausgaben für die Kurmusik und den Informationsdienst.

Für die Durchführung der Kurmusik und die laufenden Unterhaltungsveranstaltungen für die Gäste wurden im Berichtsjahr € 349.894,27 aufgewendet, wovon € 190.260,- 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 2014/2015, das ist die Zeit vom 1. November 2014 bis 31. Oktober 2015, verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

BAUHOFES

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
 Bauhof - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 020000/7 | Maschinen u.masch.Anl. | 2.350,98 | 0,00 | 0,00 | 766,86 | 1.584,12 |
| 030000/7 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 2.071,17 | 0,00 | 0,00 | 850,92 | 1.220,25 |
| 040200/7 | Sonst.Kraftfahrzeuge | 179.559,00 | -148.599,00 | 0,00 | 3.096,00 | 27.864,00 |
| 043300/7 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 35.655,34 | 3.076,07 | 0,00 | 7.623,51 | 31.107,90 |
| 044000/7 | Geschäftsausstattung | 6.734,80 | 0,00 | 0,00 | 1.571,68 | 5.163,12 |
| 909000/7 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 28.734,75 | 738.001,27 | 591.852,73 | 0,00 | 174.883,29 |
| Summe Aktiva | | 255.106,04 | 592.478,34 | 591.852,73 | 13.908,97 | 241.822,68 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|-------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/7 | Kapitalkonto | 255.106,04 | 13.283,36 | 0,00 | 0,00 | 241.822,68 |
| Summe Passiva | | 255.106,04 | 13.283,36 | 0,00 | 0,00 | 241.822,68 |

Stadtgemeinde Baden

Bauhof - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 820100 | Bauhof | | |
| 040000/7 | Fahrzeuge | | 1.000,00 |
| 298000/7 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 12.000,00 |
| 298300/7 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 13.908,97 | |
| 400000/7 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 4.842,42 | |
| 409000/7 | Geringw.Ersatzteile | 810,14 | |
| 452000/7 | Treibstoffe | 2.748,61 | |
| 453000/7 | Schmier- und Schleifmittel | 1.455,77 | |
| 454000/7 | Reinigungsmittel | 809,71 | |
| 456000/7 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 875,62 | |
| 457000/7 | Druckwerke | 538,85 | |
| 459000/7 | Sonst.Verbrauchsgüter | 6.651,03 | |
| 500000/7 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 529.157,59 | |
| 560000/7 | Reisegebühren | 185,48 | |
| 600000/7 | Strom | 3.684,39 | |
| 601000/7 | Gas | 7.526,33 | |
| 614000/7 | Instandhaltung v. Gebäuden | 9.265,33 | |
| 616400/7 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | 1.829,64 | |
| 617000/7 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 3.167,79 | |
| 618000/7 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 1.487,76 | |
| 631000/7 | Telekommunikationsdienste | 1.284,04 | |
| 670000/7 | Versicherungen | 5.084,71 | |
| 680000/7 | Anlagenabschreibungen | 13.908,97 | |
| 700000/7 | Mietzinse (unbeweglich) | 17.547,00 | |
| 700100/7 | Mietzinse (beweglich) | 4.129,31 | |
| 710000/7 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.727,27 | |
| 711000/7 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 158,61 | |
| 720000/7 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 19.058,46 | |
| 728000/7 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 46.885,18 | |
| 760000/7 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 38.646,68 | |
| 805000/7 | Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter | | 755,11 |
| 806000/7 | Einn.aus Veräusserung Altmaterial | | 237,93 |
| 810000/7 | Leistungserlöse | | 4.098,25 |
| 810900/7 | Leistungserlöse Vergütungen | | 669.370,76 |
| 828000/7 | Rückersätze von Ausgaben | | 30.008,61 |
| 829000/7 | Sonstige Einnahmen | | 5.697,36 |
| 868300/7 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 924,28 |
| | | 737.375,66 | 724.092,30 |
| | Verlust 2015 | | 13.283,36 |
| | | 737.375,66 | 737.375,66 |

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Bauhofes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|----------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 226.371,29 | 88,7 | 66.939,39 | 27,7 |
| Umlaufvermögen | 28.734,75 | 11,3 | 174.883,29 | 72,3 |
| | <u>255.106,04</u> | <u>100,0</u> | <u>241.822,68</u> | <u>100,0</u> |
| <u>Passiven:</u> | | | | |
| <u>Reinvermögen:</u> | 255.106,04 | 100,0 | 241.822,68 | 100,0 |

Die Rücklagen des Bauhofes 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 2015 | € | 79.563,21 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | 13.908,97 |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | 12.000,00 |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 81.472,18 |

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

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

Das Umlaufvermögen beinhaltet ausschließlich die Forderungen des Bauhofes an die Zentralverwaltung der Stadtgemeinde Baden im Betrage von € 174.883,29.

Das Reinvermögen ist im Berichtsjahr um € 13.283,36 gesunken, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 724.092,30 und Aufwendungen von € 737.375,66 somit ein Verlust von € 13.283,36 ausgewiesen. Ohne Berücksichtigung der enthaltenen Rücklagenzuführungen von € 13.908,97 und der Rücklagenentnahmen von € 12.000,-- verändert sich dieses Ergebnis auf € - 11.374,39 (Verlust), welches jedoch mit dem kamerale Ergebnis nicht ident ist.

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Haushalt)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|------------|----------------|------------|
| | € | | € | |
| I.) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | 12.000,00 | | 13.000,00 | |
| 1.2.) Betriebseinnahmen | 673.469,01 | | 739.149,95 | |
| 1.3.) Sonstige Einnahmen | 38.623,29 | 724.092,30 | 17.236,46 | 769.386,41 |
| <hr/> | | | | |
| II. <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenanschaffungen | 3.076,07 | | 4.011,39 | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | 13.908,97 | | 21.417,45 | |
| 2.3.) Materialaufwand | 18.732,15 | | 22.228,57 | |
| 2.4.) Personal- und Pensionsaufwand | 567.989,75 | | 585.880,08 | |
| 2.5.) Energieaufwand | 11.210,72 | | 16.477,63 | |
| 2.6.) Instandhaltungsaufwand | 15.750,52 | | 23.346,69 | |
| 2.7.) Öffentliche Abgaben | 1.885,88 | | 1.947,05 | |
| 2.8.) Sonstiger Aufwand | 93.988,70 | 726.542,76 | 97.365,45 | 772.674,31 |
| <hr/> | | | | |
| Soll- Fehlbetrag /Überschuss | | -2.450,46 | | -3.287,90 |
| <hr/> | | | | |

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

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

Zu den einzelnen Betriebssparten wird berichtet:

1.) Lastkraftwagenbetrieb:

Mit den eingesetzten Fahrzeugen wurden in 3.631,25 (exkl. 317,5 bereits während des Jahres verrechnet) Arbeitsstunden mit LKW-Beistellung 25.166 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 € 195.361,25 erzielt wurden.

2.) Baggerbetrieb:

Der im Berichtsjahr laufend für die Grünschnittentsorgung in der Altstoffsammelstelle verwendete Bagger stand weiters im Rahmen von 545,5 Arbeitsstunden zur Verfügung.

Für die Leistungen (mit Kraftfahrer) an die verschiedenen Verwaltungsstellen wurden ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden € 31.639,-- verrechnet. Während des Jahres wurden den Verwaltungsstellen keine Baggerstunden in Rechnung gestellt.

3.) Reparaturdienst:

Die Fach- und Hilfsarbeiter des Bauhofes erhielten im Berichtsjahr

| | | |
|----------------------------------|-----------|-------------|
| die Entlohnung für | 24.457,09 | Stunden |
| ausbezahlt. Nach Abzug von | 3.118,75 | Urlaubs- |
| stunden und | 1.431,00 | Stunden |
| für Krankenstände | | |
| verblieben | 19.907,34 | tatsächlich |
| geleistete Arbeitsstunden. | | |

Hievon wurden für den Bauhof (ausschließlich der Erfordernisse für den Lastkraftwagen- und Baggerbetrieb) 11.438,84 Arbeitsstunden geleistet. Während des Berichtsjahres wurden den Verwaltungsstellen 436,0 Arbeitsstunden in Rechnung gestellt, somit verblieben **11.002,84** 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 € 422.509,06 verrechnet.

4.) Allgemeines:

Der Betriebs- und Erneuerungsrücklage wurde ein Betrag € 13.908,97 zugeführt, der den im Jahr 2015 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 € 585.880,08 auf € 567.989,75 gesunken.

Für die Erledigung der Verwaltungsarbeiten sowie als Kostenanteil für die Personalvertretung wurden Vergütungen im Betrage von € 19.058,46 angerechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

WASSERWERKES

für das Jahr

2015

| 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 | 173.513,96 | 11.935,00 | 0,00 | 0,00 | 185.448,96 |
| 006000/12 | Sonstige Grundstückseinrichtungen | 42.911,75 | 167,80 | 0,00 | 2.343,74 | 40.735,81 |
| 010300/12 | Betriebsgebäude | 431.091,95 | 0,00 | 0,00 | 37.144,85 | 393.947,10 |
| 020000/12 | Maschinen u.masch.Anl. | 179.914,31 | 9.737,39 | 0,00 | 41.548,16 | 148.103,54 |
| 030000/12 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 8.998,02 | 0,00 | 0,00 | 2.019,12 | 6.978,90 |
| 040200/12 | Sonst.Kraftfahrzeuge | 22.743,65 | 22.429,52 | 0,00 | 8.588,38 | 36.584,79 |
| 043300/12 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 192.239,06 | 153.670,24 | 0,00 | 40.821,14 | 305.088,16 |
| 044000/12 | Geschäftsausstattung | 13.192,87 | 2.196,58 | 0,00 | 3.178,17 | 12.211,28 |
| 050000/12 | Sonderanlagen | 1.734.198,43 | 98.054,99 | 0,00 | 194.459,43 | 1.637.793,99 |
| 050600/12 | Sonderanlagen Hauptrohrstränge | 4.993.426,91 | 0,00 | 0,00 | 184.860,92 | 4.808.565,99 |
| 050700/12 | Sonderanlagen Stadtrohrnetz | 1.226.242,30 | 664.423,67 | 0,00 | 101.209,24 | 1.789.456,73 |
| 050800/12 | Sonderanlagen Hausanschlüsse | 127.613,40 | 4.262,02 | 0,00 | 11.577,60 | 120.297,82 |
| 070000/12 | Aktivierungsfähige Rechte | 4.971,30 | 0,00 | 0,00 | 1.673,64 | 3.297,66 |
| 131000/12 | Vorräte:Handelswaren Installationsmaterial | 353.545,56 | 0,00 | 19.766,11 | 0,00 | 333.779,45 |
| 153000/12 | Vorräte:Betriebsstoffe Treibstoffe | 9.915,35 | 0,00 | 2.531,14 | 0,00 | 7.384,21 |
| 909000/12 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 248.209,88 | 5.976.624,56 | 5.962.654,33 | 0,00 | 262.180,11 |
| Summe Aktiva | | 9.769.718,26 | 6.943.501,77 | 5.984.951,58 | 629.424,39 | 10.098.844,06 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------------|------------------|----------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/12 | Kapitalkonto | 9.769.718,26 | 0,00 | 329.125,80 | 0,00 | 10.098.844,06 |
| Summe Passiva | | 9.769.718,26 | 0,00 | 329.125,80 | 0,00 | 10.098.844,06 |

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|---|--|----------------|------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 850000 | Wasserwerk | | | |
| 040000/1 | Fahrzeuge | | | 1.100,00 |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 815.054,64 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | | 1.307.864,21 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 20.930,22 | |
| 402000/1 | Materialien für innerbetriebl.Leistungen | | 726,28 | |
| 403001/1 | Handelswaren (Vorratsveränderung) | | 19.766,11 | |
| 403100/1 | Handelswaren-Hydranten | | 3.452,59 | |
| 424000/1 | Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe | | 46.644,17 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | | 11.410,19 | |
| 452001/1 | Treibstoffe (Vorratsveränderung) | | 2.531,14 | |
| 452100/1 | Treibstoffe-PKW | | 1.849,94 | |
| 453000/1 | Schmier- und Schleifmittel | | 2.769,62 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | | 8.585,66 | |
| 455000/1 | Chem.und sonst.artverw. Mittel | | 9.077,10 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 3.641,21 | |
| 457200/1 | Druckwerke-Formulare | | 3.661,51 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | | 27.100,74 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 1.049.219,81 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | | 589,06 | |
| 600200/1 | Strom-Pumpwerk | | 42.518,54 | |
| 600300/1 | Strom-Sonstige | | 14.834,99 | |
| 603000/1 | Wärme | | 11.394,81 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | | 36.946,54 | |
| 611000/1 | Instandhaltung v. Strassenbauten | | 157.861,40 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 19.040,10 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | | 15.594,32 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | | 18.366,71 | |
| 617100/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW | | 1.642,59 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 907,94 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | | 64.243,32 | |
| 619100/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Hauptrohrstränge | | 20.767,36 | |
| 619100/1 | AO Instandh.v.Sonderanl. Hauptrohrstränge | | 90.119,97 | |
| 619400/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen | | 210.158,64 | |
| 619410/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten | | 24.759,62 | |
| 619700/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse | | 63.387,23 | |
| 630000/1 | Postdienste | | 6.882,44 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 4.591,34 | |
| 650000/1 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | | 4.149,11 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 63.782,65 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | | 629.424,39 | |
| 690000/1 | Schadensfälle | | 5.536,37 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | | 36,26 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | | 9.340,09 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 52.569,15 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | | 57.578,88 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 354.046,30 | |
| 726000/1 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | | 6.048,00 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 96.088,03 | |
| 728000/1 | AO Entgelte f.sonst.Leistungen | | 34.287,90 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | | 349.295,64 | |

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|---------------------|
| 760100/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten) | 9.756,93 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren | | 70.246,74 |
| 803100/1 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren IU | | 1.097,69 |
| 809000/1 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | | 5.956,56 |
| 810500/1 | Leistungserlöse Installationen | | 43.154,00 |
| 810520/1 | Leistungserlöse Installationen Ust frei | | 860,00 |
| 810810/1 | Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei | | 16.306,86 |
| 813000/1 | Nebenerlöse | | 14.436,14 |
| 813020/1 | Nebenerlöse Ust frei | | 20.092,20 |
| 817000/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | 242.946,30 |
| 817100/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | | 22.822,39 |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 2.355,27 |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 3.465,44 |
| 829100/1 | Sonstige Einnahmen Schadenersätze | | 6.000,00 |
| 852600/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren | | 3.253.996,60 |
| 852610/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren IU | | 80.422,60 |
| 852700/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasseranschlussabgaben | | 47.493,60 |
| 852800/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl. | | 101.854,50 |
| 852900/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr | | 519.794,55 |
| 852910/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr IU | | 12.503,70 |
| 860000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer | | 25.485,00 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | 7.770,51 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 9.687,63 |
| | | 4.995.777,12 | 5.324.902,92 |
| | | 329.125,80 | |
| | | 5.324.902,92 | 5.324.902,92 |
| | Gewinn 2015 | | |

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Wasserwerkes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|---------------------------------|---------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | € | | € | |
| <u>A k t i v e n:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 9.158.047,47 | 93,7 | 9.495.500,29 | 94,0 |
| Umlaufvermögen | 611.670,79 | 6,3 | 603.343,77 | 6,0 |
| | <u>9.769.718,26</u> | <u>100,0</u> | <u>10.098.844,06</u> | <u>100,0</u> |
| <u>P a s s i v e n:</u> | <u>0,00</u> | <u>0,0</u> | <u>0,00</u> | <u>0,0</u> |
| <u>R e i n v e r m ö g e n:</u> | <u>9.769.718,26</u> | <u>100,0</u> | <u>10.098.844,06</u> | <u>100,0</u> |

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

| | | |
|--|---|---------------------|
| Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2015 | € | 206.496,30 |
| Schuldenzugang (für außerordentl. Haushalt) | € | 6.968,48 |
| Schuldentilgungen | € | 20.938,71 |
| Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | <u>192.526,07</u> |
| | | |
| Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2015 | € | 3.156.141,58 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | 1.307.864,21 |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | 815.054,64 |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | <u>3.648.951,15</u> |

Beim Anlagevermögen ergaben sich:

| | | |
|---|---|------------|
| a) Erhöhungen infolge Neuanschaffungen und Neuerrichtungen | € | 966.877,21 |
| b) Verminderungen durch Wertabschreibungen vom Anlagevermögen und Anlagenabgänge | € | 629.424,39 |
| | | <hr/> |
| somit ein Anlagennettozugang von | € | 337.452,82 |
| | | <hr/> |

Das Umlaufvermögen beinhaltet Materialvorräte und Treibstoffvorräte im Werte von € 341.163,66.

Das Reinvermögen hat sich um € 329.125,80, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Gewinn des Berichtsjahres, erhöht.

Gewinn- und Verlustrechnung:

In der Gewinn- und Verlustrechnung wurden Erträge von € 5.324.902,92 und Aufwendungen von € 4.995.777,12, somit ein Gewinn von € 329.125,80 ausgewiesen.

In den Aufwendungen sind Rücklagenzuführungen von € 1.307.864,21 (davon € -- a.o. Haushalt) und in den Erträgen Rücklagenentnahmen im Betrag von € 815.054,64 (a.o. Haushalt) enthalten.

Ohne diese das betriebswirtschaftliche Ergebnis nicht betreffenden Positionen verändert sich der Gewinn von € 329.125,80 in einen Gewinn von € 821.935,37 und ist dieses Ergebnis jedoch mit jenem der kameraleen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

| | <u>2015</u> | | <u>2014</u> | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | € | | € | |
| I. Einnahmen: | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | --,- | | --,- | |
| 1.2.) Einnahmen aus Anlagenverkauf | 1.100,00 | | --,- | |
| 1.3.) Wasserverbrauchs-, Anschluss- u. Ergänzungs- abgaben u. Messermieten (Bereitstellungsge- bühren) | 4.016.085,55 | | 4.048.393,67 | |
| 1.4.) Wasserlieferungen an fremde Gemeinden | 242.946,30 | | 245.500,45 | |
| 1.5.) Installationseinnahmen | 44.014,00 | | 54.047,25 | |
| 1.6.) Erlöse aus Handelswaren | 71.344,43 | | 53.594,21 | |
| 1.7.) Sonstige Einnahmen | 134.358,00 | 4.509.848,28 | 100.368,47 | 4.501.904,05 |
| II. Ausgaben: | | | | |
| 2.1.) Anlagenanschaffungen | 269.261,96 | | 199.662,30 | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | 1.307.864,21 | | 1.079.691,76 | |
| 2.3.) Schuldendienst | 25.087,82 | | 180.619,29 | |
| 2.4.) Materialaufwand | 139.849,23 | | 139.803,15 | |
| 2.5.) Personal- und Pensionsaufwand | 1.408.861,44 | | 1.435.378,10 | |
| 2.6.) Energiebezüge | 68.748,34 | | 44.295,71 | |
| 2.7.) Instandhaltungskosten | 633.675,77 | | 777.401,46 | |
| 2.8.) Öffentliche Abgaben | 110.148,03 | | 134.494,61 | |
| 2.9.) Sonstige Ausgaben | 546.351,48 | 4.509.848,28 | 510.557,67 | 4.501.904,05 |
| 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 2015 mit 19.680 m³ (11.286 m³) und der **geringste** Verbrauch im November 2015 mit 8.089 m³ (8.238 m³) zu verzeichnen. Die **gesamte Wasserförderung betrug** im Berichtsjahr 4.104.489 Kubikmeter gegenüber 3.762.464 Kubikmeter im Vorjahr.

Von der geförderten Wassermenge wurden 3.309.813 Kubikmeter (2014 – 3.183.126 Kubikmeter) **als Verbrauch abgelesen** und 0 Kubikmeter (2014 – 0 Kubikmeter) infolge von nachgewiesenen Rohrgebrechen abgeschrieben.

Von der abgelesenen und verrechneten Wassermenge entfielen auf:

| | <u>2 0 1 5</u> | <u>2 0 1 4</u> |
|-------------------|------------------|------------------|
| | m³ | m³ |
| Baden | 2.933.733 | 2.802.953 |
| Ebenfurth | 167.156 | 147.988 |
| Eggendorf | 104.238 | 108.213 |
| Zillingdorf | 104.686 | 123.972 |
| | <u>3.309.813</u> | <u>3.183.126</u> |

Die **verrechnete** Wassermenge ist im Vergleich zum Vorjahr um 126.687 m³, das sind 4,0 %, gestiegen.

Die Differenz zwischen der geförderten und abgelesenen Wassermenge betrug im Berichtsjahr 794.676 Kubikmeter, das sind 19,4 % der Fördermenge gegenüber 579.338 Kubikmeter bzw. 15,4 % im Vorjahr. Auf diese Menge ist jedoch auch die für öffentliche Erfordernisse verbrauchte Wassermenge und Leitungsspülungen anzurechnen. Auch erfolgte die Feststellung der Pumpmenge genau nach dem Rechnungsjahr abgegrenzt, während sich bei den Ablesungen der 5.512 Wasserzähler, wie in den Vorjahren, Überschneidungen von bis zu 10 Wochen ergaben.

Seit dem Jahr 2004 besteht die Möglichkeit einer freiwilligen Selbstablesung und Meldung des Wasserzählerstandes im Rahmen der jährlichen Ablesung, welche überdies seit 2006 über die Internet-Plattform wasserzaehler.at erfolgen kann. Im Berichtsjahr wurde davon bei 1.907 (davon 685 über wasserzaehler.at) bzw. rd. 34,6 % aller Wasserzähler Gebrauch gemacht.

Für Wasserbezugsgebühren (Baden) wurden € 3.334.419,20 gegenüber € 3.177.636,18 im Vorjahr vereinnahmt. Die Einnahmen für Wasserlieferungen an fremde Gemeinden (Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf) betragen € 242.946,30 gegenüber € 245.500,45 im Vorjahr.

Im Berichtsjahr wurden 11 Wasserzähler erstmalig eingebaut.

Im Sinne des NÖ Wasserleitungsgesetzes wurden im Berichtsjahr Anschlussabgaben von € 47.493,60 und für Zu-, Auf- und Umbauten Ergänzungsabgaben von € 101.854,50 zur Zahlung vorgeschrieben. An Bereitstellungsgebühren wurden € 532.298,25 vereinnahmt.

zu 1.5.) Im Rahmen der Installationstätigkeit wurden 585 Arbeitsstunden, 20 Baggerstunden, 37 LKW-Stunden und Entgelte für Wassermessereinbauten und sonstige Leistungen im Gesamtbetrage von € 44.014,-- verrechnet. Weiters wurde die städtische Straßenreinigung beim Winterdienst unterstützt und wurden hiefür im Berichtsjahr 24 LKW-Stunden in Rechnung gestellt.

zu 1.6.) Für den Verkauf von Installationsmaterial (Handelswaren) wurden € 71.344,43 erzielt.

zu 1.7.) Zu den sonstigen Einnahmen von € 134.358,-- zählen u.a. der Ertrag der Stromerzeugung in Ebenfurth von € 16.306,86 (2014 - € 23.636,91), Kostenersätze des Fernheizwerkes für anteilige Pensionskosten, Miet- und Pachteinahmen, Pensionsfondsbeiträge und Erlöse aus Altmaterialverkäufen.

Zu den Ausgaben:

zu 2.1.) Es wurden im ordentlichen Haushalt für Anlagenanschaffungen € 269.261,96 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 € 1.307.864,21 zugeführt. Dieser Betrag entspricht den Wertabschreibungen vom Anlagevermögen zuzüglich eines weiteren Betrages von € 678.439,82.

zu 2.3.) Für den Schuldendienst mussten € 25.087,82 aufgewendet werden, wovon € 20.938,71 auf Tilgungen und € 4.149,11 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 € 1.408.861,44 ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,8 % gesunken.

zu 2.6.) Zum Antrieb der Pumpen in Ebenfurth waren 188 L Dieselöl (193 L), 1.520.958 kWh Strom (1.383.524 kWh) **aus der eigenen Erzeugung** und 276.666 kWh Fremdstrom (58.410 kWh) erforderlich.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 633.675,77 aufgewendet. Davon entfällt ein Großteil auf die Sanierung von Rohrsträngen und Hausanschlussleitungen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2015 und sonstige Straßenwiederherstellungen. Im Berichtsjahr waren 34 (8) Rohrbruchbehebungen erforderlich.

Bei den einzelnen Wasserabnehmern wurden **1.063** (905) Wassermesser ausgewechselt. Die Eichung der Wassermesser wird seit 2015 im Zuge der Umstellung auf Ultraschall-Wassermesser nicht mehr vom Wasserwerk selbst durchgeführt.

zu 2.8.) Für öffentliche Abgaben (Kommunalsteuer, Gebrauchsabgabe, Grundbesitzabgaben etc.) wurden € 110.148,03 aufgewendet.

zu 2.9.) Zu den sonstigen Ausgaben im Gesamtbetrage von € 546.351,48 zählen u.a. Porto- und Telefonausgaben, Versicherungsprämien, Mieten, Mitgliedsbeiträge, Firmenleistungen u.dgl.m..

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 354.046,30 als Vergütungen an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs-, Gebühreneinhebungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, der Personalvertretung und sonstiger Leistungen diverser anderer Dienststellen (Verwaltungsgemeinkostenanteile) verrechnet.

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

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

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 **Gebahrung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebahrung 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 31.12.2015

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 8.983.235,96

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 508.966,67

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 9.492.202,63

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 3.297,66

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € 341.163,66

1.2.2 Sonstige Forderungen € 262.180,11 € 603.343,77

1.2.3 Forderungen aus Darlehen, Kapital- und Geldanlagen

1.2.3.1 Darlehen € --,--

1.2.3.2 Kapitalanlagen € --,--

1.2.3.3 Geldanlagen € --,-- € --,--

1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

SUMME AKTIVA € **10.098.844,06**

2. PASSIVA

| | | | |
|--|---|------------|----------------------|
| 2.1 RÜCKLAGEN | | € | 3.648.951,15 |
| 2.2 RÜCKSTELLUNGEN | | € | --,-- |
| 2.3 FINANZSCHULDEN | | | |
| 2.3.1 Schulden beim Bund | € | --,-- | |
| 2.3.2 Schulden beim Land | € | 102.248,22 | |
| 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 | € | 90.277,85 | |
| 2.3.8 Inlandsanleihen | € | --,-- | |
| 2.3.9 Auslandsanleihen | € | --,-- | |
| 2.3.10 Sonstige Finanzschulden | € | --,-- | € 192.526,07 |
| 2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN | | € | --,-- |
| 2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | € | --,-- |
| 2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA | | € | 6.257.366,84 |
| SUMME PASSIVA | | € | 10.098.844,06 |

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

Schuldennachweis per 31.12.2015 - Wasserwerk (UA 850)

| Posten- gruppe | Darlehen/Zweck | Schuldenstand per 1.1.2015 | Zugänge im laufenden Jahr | Abgänge im laufenden Jahr | Schuldenstand per 31.12.2015 |
|-------------------|---|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| 34 | Schuldaufnahmen für Investitionszwecke | 206.496,30 | 6.968,48 | 20.938,71 | 192.526,07 |
| 341 | <u>bei Ländern und Landesfonds</u> | | | | |
| | BA03 Wasserwerk | 36.631,37 | 372,34 | --,-- | 37.003,71 |
| | BA04 Wasserwerk | 58.648,37 | 596,14 | --,-- | 59.244,51 |
| | BA06 Wasserwerk | --,-- | 3.000,00 | --,-- | 3.000,00 |
| | BA09 Wasserwerk | --,-- | 3.000,00 | --,-- | 3.000,00 |
| | | 95.279,74 | 6.968,48 | --,-- | 102.248,22 |
| 346 | <u>bei Kreditinstituten</u> | | | | |
| | Verbindungsleitung | 111.216,56 | --,-- | 20.938,71 | 90.277,85 |
| | | 111.216,56 | --,-- | 20.938,71 | 90.277,85 |

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

ABWASSERBESEITIGUNG

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
 Abwasserbeseitigung - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------------|--|----------------------|---------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 000700/6 | Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude | 10.027,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.027,98 |
| 001400/6 | Betriebsgrundstücke | 9.460,69 | 558,48 | 0,00 | 0,00 | 10.019,17 |
| 010310/6 | Betriebsgebäude Kläranlage | 2.911.924,06 | 4.609,56 | 0,00 | 91.544,82 | 2.824.988,80 |
| 010320/6 | Betriebsgebäude Überpumpstationen | 91.900,99 | 0,00 | 0,00 | 2.523,20 | 89.377,79 |
| 020000/6 | Maschinen u.masch.Anl. | 155.917,28 | 10.689,68 | 0,00 | 39.261,88 | 127.345,08 |
| 030000/6 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 2.490,36 | 992,00 | 0,00 | 991,64 | 2.490,72 |
| 040200/6 | Sonst.Kraftfahrzeuge | 11.745,00 | 407.112,06 | 0,00 | 48.225,82 | 370.631,24 |
| 043300/6 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 35.788,40 | 1.110,91 | 0,00 | 5.113,93 | 31.785,38 |
| 044000/6 | Geschäftsausstattung | 3.489,33 | 0,00 | 0,00 | 914,72 | 2.574,61 |
| 050000/6 | Sonderanlagen | 1.201.343,25 | 116.030,39 | 0,00 | 132.691,89 | 1.184.681,75 |
| 050100/6 | Sonderanlagen Fäkalkanalleitungen | 9.035.616,53 | 241.060,53 | 0,00 | 546.836,69 | 8.729.840,37 |
| 050200/6 | Sonderanlagen Regenwasserkanäle | 7.309.988,08 | 226.426,85 | 0,00 | 416.709,70 | 7.119.705,23 |
| 050300/6 | Sonderanlagen Hausanschlussleitungen | 993.518,33 | 45.881,82 | 0,00 | 63.851,02 | 975.549,13 |
| 070000/6 | Aktivierungsfähige Rechte | 395,50 | 0,00 | 0,00 | 158,20 | 237,30 |
| Summe Aktiva | | 21.773.605,78 | 1.054.472,28 | 0,00 | 1.348.823,51 | 21.479.254,55 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|---|----------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 909000/6 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 3.460.850,71 | 7.817.441,92 | 7.623.761,89 | 0,00 | 3.267.170,68 |
| 930000/6 | Kapitalkonto | 18.312.755,07 | 100.671,20 | 0,00 | 0,00 | 18.212.083,87 |
| Summe Passiva | | 21.773.605,78 | 7.918.113,12 | 7.623.761,89 | 0,00 | 21.479.254,55 |

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|--|--|----------------|------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 851000 | Abwasserbeseitigung | | | |
| 040000/6 | AO Fahrzeuge | | | 30.500,00 |
| 298000/6 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 905.901,18 |
| 298300/6 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | | 991.059,42 | |
| 400000/6 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 11.112,55 | |
| 402000/6 | Materialien für innerbetriebl.Leistungen | | 5.342,82 | |
| 409000/6 | Geringw.Ersatzteile | | 129,63 | |
| 452000/6 | Treibstoffe | | 24.661,78 | |
| 453000/6 | Schmier- und Schleifmittel | | 2.005,86 | |
| 454000/6 | Reinigungsmittel | | 1.502,95 | |
| 455000/6 | Chem.und sonst.artverw. Mittel | | 45.768,93 | |
| 456000/6 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 1.038,55 | |
| 457000/6 | Druckwerke | | 3.833,73 | |
| 459000/6 | Sonst.Verbrauchsgüter | | 3.437,31 | |
| 500000/6 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 723.600,93 | |
| 560000/6 | Reisegebühren | | 851,51 | |
| 600000/6 | Strom | | 9.752,23 | |
| 600100/6 | Strom-Kläranlage | | 105.227,34 | |
| 601000/6 | Gas | | 17.981,48 | |
| 610000/6 | Instandhaltung v. Grund und Boden | | 157,58 | |
| 611000/6 | Instandhaltung v. Strassenbauten | | 171.726,03 | |
| 614000/6 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 9.053,14 | |
| 616400/6 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | | 109.188,36 | |
| 617000/6 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | | 32.451,28 | |
| 618000/6 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 30.034,17 | |
| 619000/6 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | | 144.723,66 | |
| 619200/6 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle | | 113.218,15 | |
| 619300/6 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle | | 32.137,24 | |
| 619500/6 | Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK | | 49.082,44 | |
| 630000/6 | Postdienste | | 11.100,47 | |
| 631000/6 | Telekommunikationsdienste | | 3.284,66 | |
| 650000/6 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | | 37.674,16 | |
| 670000/6 | Versicherungen | | 37.783,67 | |
| 680000/6 | Anlagenabschreibungen | | 1.348.823,51 | |
| 690000/6 | Schadensfälle | | 1.656,28 | |
| 700000/6 | Mietzinse (unbeweglich) | | 2.900,45 | |
| 700100/6 | Mietzinse (beweglich) | | 11.254,13 | |
| 710000/6 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 28.090,22 | |
| 710520/6 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | | 10.092,10 | |
| 711000/6 | Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG | | 71.317,60 | |
| 720000/6 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 337.357,72 | |
| 726000/6 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | | 10.265,28 | |
| 728000/6 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 215.894,88 | |
| 728000/6 | AO Entgelte f.sonst.Leistungen | | 112.370,30 | |
| 760000/6 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | | 156.197,47 | |
| 769100/6 | Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde | | 1.534.147,64 | |
| 809000/6 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | | | 3.637,32 |
| 810810/6 | Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei | | | 1,15 |
| 813000/6 | Nebenerlöse | | | 970,00 |
| 813010/6 | Nebenerlöse Innenumsatz | | | 3.134,31 |
| 817000/6 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen | | | 51.193,96 |

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|---------------------|
| 824100/6 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | 824,40 |
| 824310/6 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 168,99 |
| 829921/6 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 10.092,10 |
| 852300/6 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK | | 5.161.638,28 |
| 852310/6 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU | | 24.797,29 |
| 852400/6 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr FK | | 60.763,36 |
| 852420/6 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr RK | | 12.497,66 |
| 852500/6 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK | | 115.002,98 |
| 852520/6 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK | | 1.302,02 |
| 860000/6 | Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer | | 80.546,30 |
| 861000/6 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 1.860,00 |
| 868300/6 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 3.787,11 |
| | | 6.569.289,61 | 6.468.618,41 |
| | | | 100.671,20 |
| | | | 6.569.289,61 |
| | | Verlust 2015 | |

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Abwasserbeseitigung“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|----------------------|-----------------|----------|-------------------|----------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 21.773.605,78 | 100,0 | 21.479.254,55 | 100,0 |
| <u>Passiven:</u> | 3.460.850,71 | 15,9 | 3.267.170,68 | 15,2 |
| <u>Reinvermögen:</u> | 18.312.755,07 | 84,1 | 18.212.083,87 | 84,8 |

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 2015: | € | 3.523.834,04 |
| Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt) | € | 6.539,31 |
| Schuldentilgungen | € | 200.219,34 |
| Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 3.330.154,01 |

| | | |
|--|---|--------------|
| Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2015 | € | 2.094.687,09 |
| Zuführungen (ordentl.Haushalt, davon € 170.400,-- UA 814 und € 151.042,92 UA 8151) | € | 1.312.502,34 |
| Zuführungen (außerordentl.Haushalt) | € | --,- |
| Entnahmen (ordentl.Haushalt - UA 981) | € | 1.470.000,00 |
| Entnahmen (außerordentl.Haushalt) | € | 905.901,18 |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 1.031.288,25 |

| | | | |
|---|---|---|-------------------|
| Der Wert des Anlagevermögens ist durch wertvermehrnde Anschaffungen im ordentlichen Haushalt um | + | € | 223.902,09 |
| und solche im außerordentlichen Haushalt um | + | € | 830.570,19 |
| angestiegen. Aufgrund der durchgeführten Wertabschreibungen und Abgänge vom Anlagevermögen ergab sich eine Verminderung | - | € | 1.348.823,51 |
| um das Anlagevermögen ist demnach im Berichtsjahre um netto gefallen. | - | € | <u>294.351,23</u> |

Die Passiven betreffen ausschließlich die Schuld der Abwasserbeseitigung an die Zentralverwaltung im Betrage von € 3.267.170,68.

Das Reinvermögen hat sich im Berichtsjahr um € 100.671,20 verringert, das ist der im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 6.468.618,41 und Aufwendungen von € 6.569.289,61 betrug der Verlust der Abwasserbeseitigung € 100.671,20.

Ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführung im ordentlichen Haushalt von € 991.059,42 und im außerordentlichen Haushalt von € --,-- und der Rücklagenentnahmen im ordentlichen Haushalt von € --,-- und im außerordentlichen Haushalt von € 905.901,18 sowie der Entnahme von marktbestimmten Betrieben von € 1.534.147,64 (Vereinnahmung und Zuführung zur Allgemeinen Rücklage erfolgt beim UA 914) verändert sich der Verlust von € 100.671,20 in einen Gewinn von € 1.518.634,68. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameraleen ordentlichen und außerordentlichen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | € | | € | |
| I.) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | | --,-- | | --,-- |
| 1.2.) Gesetzliche Gebühren | 5.376.001,59 | | 5.792.709,15 | |
| 1.3.) Sonstige Einnahmen | 156.215,64 | 5.532.217,23 | 146.535,38 | 5.939.244,53 |
| II.) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Vermögenswirksame Anschaffungen | 223.902,09 | | 330.843,64 | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | 991.059,42 | | 1.465.972,80 | |
| 2.3.) Entnahmen von marktbestimmten Betrieben | 1.534.147,64 | | 1.541.833,53 | |
| 2.4.) Schuldendienst | 237.893,50 | | 239.940,87 | |
| 2.5.) Materialaufwand | 98.834,11 | | 109.549,36 | |
| 2.6.) Personal- und Pensionsaufwand | 880.649,91 | | 870.280,79 | |
| 2.7.) Energieaufwand | 132.961,05 | | 146.405,07 | |
| 2.8.) Anlageninstandhaltung | 691.772,05 | | 483.107,59 | |
| 2.9.) Sonstiger Aufwand | 740.997,46 | 5.532.217,23 | 751.310,88 | 5.939.244,53 |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | 0,00 | | 0,00 |

Zu den Einnahmen wird berichtet:

zu 1.1.) In der ordentlichen Gebarung erfolgten im Berichtsjahr Rücklagenentnahmen in der Höhe von € --,--.

zu 1.2.) Der Einheitssatz zur Berechnung der Kanaleinmündungsabgabe und der Kanalergänzungsabgabe für den Schmutzwasserkanal wurde aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 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 2015 waren in Baden 4.922 Objekte an den öffentlichen Schmutzwasserkanal und 2.120 Objekte an den Regenwasserkanal angeschlossen.

Im Laufe des Berichtsjahres wurden Kanaleinmündungsabgaben für 17 Neuanschlüsse vorgeschrieben, wovon 11 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 60.763,36 den Schmutzwasserkanal und 6 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 12.497,66 den Regenwasserkanal betreffen. Im gleichen Zeitraum wurden im Zusammenhang mit Um-, Zu- und Aufbauten Kanalgänzungsabgaben von € 116.305,-- vereinnahmt.

Für die laufende **Benützung des Schmutz- und Regenwasserkanales** wurden Kanalbenützungsgebühren im Gesamtbetrag von € 5.186.435,57 gegenüber € 5.212.418,98 im Vorjahr vorgeschrieben, wobei die Zuschläge für den Regenwasserkanal beinhaltet sind.

zu 1.3.) Von den sonstigen Einnahmen entfallen u.a. € 51.193,96 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 2015 betrug der Annuitätenzuschuss daher insgesamt € 673.046,32.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

zu 2.1.) Im Berichtsjahr waren Anlagenanschaffungen (Betriebsausstattungen, Hausanschlüsse etc.) im Betrag von € 223.902,09 erforderlich.

Die Herstellung von Regenwasserkanälen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2015 erforderte € 156.330,42.

zu 2.2.) Die verrechneten Rücklagenzuführungen betreffen eine Zuführung zur Betriebs- und Erneuerungsrücklage in der Höhe der jährlichen Abschreibungen von € 1.348.823,51 abzüglich eines Betrages von € 357.764,09 für den Ausgleich des ordentlichen Haushaltes. Im Jahr 2005 (siehe Bericht zum RA 2005) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage in Höhe von € 170.400,-- (2/814+298) und € 151.042,92 (6/8151+298). Diese Beträge wurden im Berichtsjahr bei den UA 814 und 8151 als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

zu 2.3.) Zur Herstellung einer Übereinstimmung zwischen dem Finanzierungssaldo („Maastricht-Defizit“) lt. Rechnungsquerschnitt und jenem lt. ESVG-95 wurde anstelle der bis zum Rechnungsjahr 2011 vorgenommenen Zuführung zur Allgemeinen Rücklage eine Entnahme von marktbestimmten Betrieben in Höhe von € 1.534.147,64 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 € 200.219,34 auf Tilgungsraten und € 37.674,16 auf Kreditzinsen. Diese Belastungen entsprechen 4,4 % der Gebühreneinnahmen.

zu 2.5.) Für Materialanschaffungen sind Ausgaben von € 98.834,11 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 (€ 724.452,44) ist im Vergleich zum Vorjahr um 4,4 % gestiegen. Der Pensionsaufwand (€ 156.197,47) ist um 11,4 % gesunken.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 691.772,05 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. € 105.227,34 auf Stromkosten für die Kläranlage und € 9.752,23 auf Stromkosten bei den Überpumpanlagen.

zu 2.9.) Zum sonstigen Aufwand zählen u.a. Ausgaben für Porto, Telefon, Versicherungen, öffentliche Abgaben (einschließlich Wasserverbrauchsgebühren), Kanalreinigungen und die Kosten für die Faulschlambeseitigung.

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 337.357,72 als Vergütungen an die Zentralverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs-, Gebühreneinhebungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, der Personalvertretung und sonstiger Leistungen diverser anderer Dienststellen (Verwaltungsgemeinkostenanteile) verrechnet.

Über die im Rahmen der **außerordentlichen Gebarung** verrechneten Kosten und deren Finanzierung wird auf den diesbezüglichen Bericht verwiesen.

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

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

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 **Gebahrung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebahrung beim Unterabschnitt 851 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.006)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des ESGV grundsätzlich entsprochen.
- 3.) Für diesen Betrieb wird im Rahmen der Gesamtanlagenbuchhaltung eine **eigene Anlagenbuchhaltung** geführt, aus der die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zugänge, die Abgänge, die Abschreibungen und die Endstände ersichtlich sind. (Siehe auch Bilanzkonto)
- 4.) Die **Vermögens- und Schuldenrechnung** ist am Ende dieses Berichtes ausgewiesen.
- 5.) Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben sowie der Abgaben- und Gebührensätze wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Die Abwasserbeseitigung wurde im Berichtsjahr problemlos durchgeführt und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hierfür weitere **13 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 31.12.2015

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

| | | | |
|--|---|---------------|-----------------|
| 1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen | € | 21.071.535,30 | |
| 1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen | € | 407.481,95 | |
| 1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen | € | --,-- | € 21.479.017,25 |
| | | <hr/> | |
| 1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände | | | € 237,30 |
| 1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere | | | € --,-- |

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

| | | | |
|---|---|-------|---------|
| 1.2.1 Vorräte | € | --,-- | |
| 1.2.2 Sonstige Forderungen | € | --,-- | € --,-- |
| | | <hr/> | |
| 1.2.3 Forderungen aus Darlehen, Kapital- und Geldanlagen | | | |
| 1.2.3.1 Darlehen | € | --,-- | |
| 1.2.3.2 Kapitalanlagen | € | --,-- | |
| 1.2.3.3 Geldanlagen | € | --,-- | € --,-- |
| | | <hr/> | |
| 1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | € --,-- |

SUMME AKTIVA € **21.479.254,55**

2. PASSIVA

| | | | |
|---|---|--------------|----------------------|
| 2.1 RÜCKLAGEN | | € | 1.031.288,25 |
| 2.2 RÜCKSTELLUNGEN | | € | --,-- |
| 2.3 FINANZSCHULDEN | | | |
| 2.3.1 Schulden beim Bund | € | --,-- | |
| 2.3.2 Schulden beim Land und Landesfonds | € | 354.738,62 | |
| 2.3.3 Schulden bei sonstigen Gebietskörperschaften | € | --,-- | |
| 2.3.4 Schulden bei Sozialversicherungen | € | --,-- | |
| 2.3.5 Schulden bei sonstigen Trägern des öffentl. Rechts | € | --,-- | |
| 2.3.6 Schulden bei Unternehmungen (ohne Finanz- unternehmen) | € | --,-- | |
| 2.3.7 Schulden bei Finanzunternehmen | € | 2.975.415,39 | |
| 2.3.8 Inlandsanleihen | € | --,-- | |
| 2.3.9 Auslandsanleihen | € | --,-- | |
| 2.3.10 Sonstige Finanzschulden | € | <u>--,--</u> | € 3.330.154,01 |
| 2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN | | € | --,-- |
| 2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | € | --,-- |
| 2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA | | € | <u>17.117.812,29</u> |
| SUMME PASSIVA | | € | 21.479.254,55 |

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

Schuldennachweis per 31.12.2015 - Abwasserbeseitigung (UA 851)

| Posten- gruppe | Darlehen/Zweck | Schuldenstand per 1.1.2015 | Zugänge im laufenden Jahr | Abgänge im laufenden Jahr | Schuldenstand per 31.12.2015 |
|-------------------|---|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| 34 | Schuldaufnahmen für Investitionszwecke | 3.523.834,04 | 6.539,31 | 200.219,34 | 3.330.154,01 |
| 341 | <u>bei Ländern und Landesfonds</u> | | | | |
| | BA 10 Kläranlagenausbau | 289.263,69 | 2.940,24 | --,-- | 292.203,93 |
| | BA 12 Schmutzwasser- hauptsammler | 18.806,52 | 191,17 | --,-- | 18.997,69 |
| | BA 13 Regenwasser- kanalisation/Kanal Lorenzteich | 40.129,10 | 407,90 | --,-- | 40.537,00 |
| | BA 15 Betriebsgebiet Haidhofstraße | --,-- | 3.000,00 | --,-- | 3.000,00 |
| | | 348.199,31 | 6.539,31 | --,-- | 354.738,62 |
| 346 | <u>bei Kreditinstituten</u> | | | | |
| | BA 06 Kanalisation | 279.435,58 | --,-- | 37.576,07 | 241.859,51 |
| | BA 07 Kläranlagenausbau | 1.619.952,24 | --,-- | 52.542,32 | 1.567.409,92 |
| | BA 08 Kanalisation | 133.796,26 | --,-- | 23.952,71 | 109.843,55 |
| | BA 10 Kläranlagenausbau | 1.142.450,65 | --,-- | 86.148,24 | 1.056.302,41 |
| | | 3.175.634,73 | --,-- | 200.219,34 | 2.975.415,39 |

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

MIETHÄUSER

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden

Miethäuser - Bilanzkonto per 31.12.2015 (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 | 18.195,83 | 0,00 | 0,00 | 418,68 | 17.777,15 |
| 909000/9 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 262,14 | 6.725.088,99 | 6.680.349,92 | 0,00 | 45.001,21 |
| Summe Aktiva | | 25.768,98 | 6.725.088,99 | 6.680.349,92 | 418,68 | 70.089,37 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/9 | Kapitalkonto | 25.768,98 | 0,00 | 44.320,39 | 0,00 | 70.089,37 |
| Summe Passiva | | 25.768,98 | 0,00 | 44.320,39 | 0,00 | 70.089,37 |

Stadtgemeinde Baden

Miethäuser - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 853000 | Miethäuser | | | |
| 010900/9 | AO Gebäude-Wohngebäude | | | 6.487.421,67 |
| 298000/9 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 13.915,28 |
| 298000/9 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 140.227,06 |
| 298100/9 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige) | | 15.000,00 | |
| 298300/9 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüickl.) | | 418,68 | |
| 614000/9 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 11.611,06 | |
| 614000/9 | AO Instandhaltung v. Gebäuden | | 140.227,06 | |
| 680000/9 | Anlagenabschreibungen | | 418,68 | |
| 690000/9 | Schadensfälle | | 383,48 | |
| 710400/9 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST) | | 1.870,00 | |
| 720000/9 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 1.578,28 | |
| 728000/9 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 5.328,54 | |
| 768000/9 | So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte | | 13.915,28 | |
| 775000/9 | AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.) | | 6.487.421,67 | |
| 778000/9 | Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte | | 2.177,19 | |
| 824100/9 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | | 8.602,56 |
| 824130/9 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | | 35.089,96 |
| 828000/9 | Rückersätze von Ausgaben | | | 39.076,22 |
| 828100/9 | Rückersätze von Ausgaben | | | 337,56 |
| | | | 6.680.349,92 | 6.724.670,31 |
| | | | 44.320,39 | |
| | | | 6.724.670,31 | 6.724.670,31 |
| | | Gewinn 2015 | | |

Sammelnachweis Hausbesitz

| Objekt | Konto | Bezeichnung | Einnahmen | Ausgaben |
|--------------------|--------|--|------------------|-------------------|
| Braitnerstraße 3 | 614000 | Instandhaltung v. Gebäuden | | -33.350,31 |
| | 690000 | Schadensfälle | | 242,82 |
| | 728000 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 2.915,99 |
| | 824100 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | 4.119,28 | |
| | | Summe | 4.119,28 | -30.191,50 |
| Braitnerstraße 5 | 614000 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 3.269,71 |
| | 728000 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 1.332,63 |
| | 824100 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | 2.332,64 | |
| | 824130 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | 3.007,27 | |
| | | Summe | 5.339,91 | 4.602,34 |
| Brusattiplatz 1-2 | 614000 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 2.956,30 |
| | 710400 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST) | | 1.870,00 |
| | 824130 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | 23.060,88 | |
| | | Summe | 23.060,88 | 4.826,30 |
| Goethegasse 18 (2) | 778000 | Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte | | 2.177,19 |
| | | Summe | 0,00 | 2.177,19 |
| Gesamtsumme | | | 32.520,07 | -18.585,67 |

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Miethausbesitzes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|---------------------------------|-----------------|----------|-------------------|----------|
| | € | | € | |
| <u>A k t i v e n:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 25.506,84 | 99,0 | 25.088,16 | 35,8 |
| Umlaufvermögen | 262,14 | 1,0 | 45.001,21 | 64,2 |
| | 25.768,98 | 100,0 | 70.089,37 | 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> | | | | |
| | 25.768,98 | 100,0 | 70.089,37 | 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 2015: | € | -,-- |
| Schuldenzugang | € | -,-- |
| Schuldentilgungen | € | -,-- |
| Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | -,-- |
| <hr/> | | |
| Der Rücklagenstand (ohne "Wohnungssozialfonds") betrug am 1. Jänner 2015 | € | 38.790,36 |
| 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 2015: | € | 39.209,04 |

Das Anlagevermögen verminderte sich durch Wertzugänge um € --,-- und infolge der Wertabschreibungen und Abgänge vom Anlagevermögen um € 418,68 auf € 25.088,16.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 6.724.670,31 und Aufwendungen von € 6.680.349,92 ergab sich im Berichtsjahr ein Gewinn von € 44.320,39. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € 15.418,68 (davon € 15.000,-- Rücklage Wohnungssozialfonds) und Rücklagenentnahmen von € 154.142,34 (davon € 13.915,28 Rücklage Wohnungssozialfonds und € 140.227,06 Allgemeine Rücklage a.o. Haushalt) ergäbe sich ein Verlust von € 94.403,27. Dieses Ergebnis ist jedoch mit dem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|-----------|----------------|------------|
| | € | | € | |
| I.) Einnahmen: | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | 13.915,28 | | 14.258,21 | |
| 1.2.) Hauptmietzins und Pachteinahmen | 43.692,52 | | 44.314,83 | |
| 1.3.) Annuitätzuschüsse | -,-- | | -,-- | |
| 1.4.) Investitions- und Tilgungszuschüsse | -,-- | | -,-- | |
| 1.5.) Sonstige Einnahmen | 39.413,78 | 97.021,58 | 337,55 | 58.910,59 |
| <hr/> | | | | |
| II.) Ausgaben: | | | | |
| 2.1.) Anlagenzugänge | -,-- | | -,-- | |
| 2.2.) Zuführungen an Rücklagen | 15.418,68 | | 10.418,68 | |
| 2.3.) Schuldendienst | -,-- | | -,-- | |
| 2.4.) Instandhaltung von Gebäuden | 11.611,06 | | 69.133,70 | |
| 2.5.) Öffentliche Abgaben | 1.870,00 | | 1.203,55 | |
| 2.6.) Sonstige Ausgaben | 23.382,77 | 52.282,51 | 39.765,71 | 120.521,64 |
| <hr/> | | | | |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | 44.739,07 | | -61.611,05 |
| <hr/> | | | | |

Detailergebnisse über die einzelnen Miethäuser sind aus dem vor diesem Bericht befindlichen „Sammelnachweis über den Miethausbesitz“ ersichtlich, wobei nur mehr die Objekte Braitnerstraße 3 und 5 und Brusattiplatz 1 Gegenstand dieses Berichtes sind, da die anderen Objekte (siehe Berichte zum Rechnungsabschluss 2007 und davor) ab 1.1.2008 an die Immobilien Baden GesmbH & Co KG übertragen wurden.

Zu den Einnahmen und Ausgaben wird berichtet:

Den vorgeschriebenen Hauptmietzinseinnahmen und Pachteinahmen für die o.a. Objekte von € 43.692,52, stehen Gebäudeinstandhaltungskosten von € 11.611,06 (ohne a.o. Haushalt) 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 € 13.915,28 wurde der im Jahr 2008 neu geschaffenen „Rücklage Wohnungssozialfonds“ zur Auszahlung von Mietbeihilfen nach der vom Gemeinderat am 24. März 2009 beschlossenen **Richtlinie zur Gewährung einer Mietbeihilfe** entnommen und ein Betrag von € 15.000,-- wieder zugeführt.

Die sonstigen Ausgaben in Höhe von € 23.382,77 beinhalten die Refundierung von anteiligen Baukostenbeiträgen in Höhe von € 2.177,19.

Zur Optimierung der Liegenschafts- bzw. Gebäudeverwaltung der Stadtgemeinde Baden wurden gemäß des Beschlusses des Gemeinderates vom 6. November 2007 u.a. auch fast alle der bis zum Jahr 2007 beim UA 853 veranschlagten und verrechneten Liegenschaften ab 1.1.2008 ausgegliedert und in die Immobilien Baden GesmbH & Co KG übertragen. Im Eigentum der Stadt verblieben lediglich die Objekte Braitnerstraße 3 und 5 und Brusattiplatz 1, welche von der Immobilien Baden GesmbH verwaltet werden.

Aus diesem Grunde erfolgte eine Verrechnung von sowohl Miet- oder Pachtzinseinnahmen als auch Ausgaben für Gebäudeinstandhaltungen und ähnlichen Gebarungen nur mehr hinsichtlich der im Eigentum der Stadt verbliebenen Objekte.

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

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

Report 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 31.12.2015

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 25.088,16

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € --,--

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 25.088,16

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € --,--

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € --,--

1.2.2 Sonstige Forderungen (Verrechnungskonto) € 45.001,21 € 45.001,21

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 € **70.089,37**

2. PASSIVA

| | | | |
|---|---|-------|------------------|
| 2.1 RÜCKLAGEN (ohne Wohnungssozialfonds) | € | | 39.209,04 |
| 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 | € | | 30.880,33 |
| SUMME PASSIVA | € | | 70.089,37 |

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THERMALSTRANDBADES

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
 Thermalstrandbad - Bilanzkonto per 31.12.2015 (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 | 257.273,35 | 42.491,27 | 0,00 | 7.985,52 | 291.779,10 |
| 020000/8 | Maschinen u.masch.Anl. | 43.801,85 | 3.975,37 | 0,00 | 8.574,93 | 39.202,29 |
| 043300/8 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 33.564,47 | 510,13 | 0,00 | 7.819,05 | 26.255,55 |
| 050000/8 | Sonderanlagen | 1.077.901,30 | 17.408,62 | 0,00 | 200.923,13 | 894.386,79 |
| 070000/8 | Aktivierungsfähige Rechte | 2.267,20 | 0,00 | 0,00 | 1.249,20 | 1.018,00 |
| Summe Aktiva | | 1.483.817,13 | 64.385,39 | 0,00 | 226.551,83 | 1.321.650,69 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 909000/8 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 1.461.459,72 | 1.984.361,81 | 1.829.788,80 | 0,00 | 1.306.886,71 |
| 930000/8 | Kapitalkonto | 22.357,41 | 457.593,43 | 450.000,00 | 0,00 | 14.763,98 |
| Summe Passiva | | 1.483.817,13 | 2.441.955,24 | 2.279.788,80 | 0,00 | 1.321.650,69 |

Stadtgemeinde Baden

Thermalstrandbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 859000 | Thermalstrandbad | | | |
| 298000/8 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 157.230,68 |
| 298000/8 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 42.491,27 |
| 298300/8 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | 226.551,83 | | |
| 400000/8 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 9.201,53 | | |
| 402000/8 | Materialien für innerbetriebl.Leistungen | 16.738,30 | | |
| 452000/8 | Treibstoffe | 351,69 | | |
| 454000/8 | Reinigungsmittel | 16.978,73 | | |
| 455000/8 | Chem.und sonst.artverw. Mittel | 17.167,43 | | |
| 456000/8 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 1.994,71 | | |
| 457000/8 | Druckwerke | 2.186,98 | | |
| 459000/8 | Sonst.Verbrauchsgüter | 3.790,80 | | |
| 500000/8 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 429.901,48 | | |
| 560000/8 | Reisegebühren | 89,64 | | |
| 600000/8 | Strom | 76.437,96 | | |
| 601000/8 | Gas | 39.245,17 | | |
| 602100/8 | Schwefelwasser | 65.578,24 | | |
| 610000/8 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 141.233,96 | | |
| 613000/8 | Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen | 8.720,43 | | |
| 614000/8 | Instandhaltung v. Gebäuden | 48.281,79 | | |
| 616300/8 | Instandhaltung v. Pumpen | 3.582,44 | | |
| 618000/8 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 48.035,87 | | |
| 619000/8 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 26.716,03 | | |
| 631000/8 | Telekommunikationsdienste | 1.043,49 | | |
| 650000/8 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 1.459,70 | | |
| 670000/8 | Versicherungen | 4.846,52 | | |
| 680000/8 | Anlagenabschreibungen | 226.551,83 | | |
| 700100/8 | Mietzinse (beweglich) | 2.462,91 | | |
| 710000/8 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.054,17 | | |
| 710520/8 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 1.822,02 | | |
| 711010/8 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG (Wasser) | 11.926,26 | | |
| 720000/8 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 85.072,25 | | |
| 728000/8 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 246.379,25 | | |
| 810000/8 | Leistungserlöse | | | 962.308,02 |
| 813000/8 | Nebenerlöse | | | 1.001,67 |
| 824310/8 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | | 61.886,29 |
| 829921/8 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | | 1.822,02 |
| 879000/8 | Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben | | | 81.070,03 |
| | | | 1.765.403,41 | 1.307.809,98 |
| | | | | 457.593,43 |
| | | | 1.765.403,41 | 1.765.403,41 |
| | | Verlust 2015 | | |

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Thermalstrandbades“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | % | <u>31.12.2015</u> | % |
|----------------------|-----------------|-------|-------------------|-------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 1.483.817,13 | 100,0 | 1.321.650,69 | 100,0 |
| <u>Passiven:</u> | 1.461.459,72 | 98,5 | 1.306.886,71 | 98,9 |
| <u>Reinvermögen:</u> | 22.357,41 | 1,5 | 14.763,98 | 1,1 |

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

| | | |
|--|---|------------------|
| Der Schuldenstand betrug am 1. Jänner 2015 | € | 210.052,32 |
| Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Schuldentilgungen | € | 16.684,64 |
| Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 193.367,68 |
| Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2015 | € | 11.769,61 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | 226.551,83 |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | 157.230,68 |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | 42.491,27 |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 38.599,49 |

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € 64.385,39 und Verminderungen durch Wertabschreibungen und Abgänge um € 226.551,83, der Nettoabgang betrug somit € 162.166,44.

Das Reinvermögen ist gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2015 um € 7.593,43 auf € 14.763,98 gesunken, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 457.593,43 abzüglich der Abschreibung einer Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 450.000,--.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Bei Erträgen von € 1.307.809,98 und Aufwendungen von € 1.765.403,41 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 457.593,43.

Dieses Ergebnis beinhaltet Aufwendungen für Rücklagenzuführungen von € 226.551,83 und Erträge aus Rücklagenentnahmen von € 199.721,95 (davon € 42.491,27 a.o. Haushalt) sowie einen als Einnahme verrechneten Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt in Höhe von € 81.070,03. Ohne Berücksichtigung dieser Positionen verändert sich dieser Verlust auf € 511.833,58 und ist dieser mit dem Ergebnis im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | € | | € | |
| I) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | 157.230,68 | | 237.619,87 | |
| 1.2.) Leistungs- und Nebenerlöse | 963.309,69 | | 779.906,12 | |
| 1.3.) Miet- und Pachteinahmen | 61.886,29 | | 70.759,99 | |
| 1.4.) Investitions- u. Tilgungszuschuss d. Stadt | 81.070,03 | | 122.148,27 | |
| 1.5.) Sonstige Einnahmen | 1.822,02 | 1.265.318,71 | 2.621,02 | 1.213.055,27 |
| | <hr/> | | | |
| II) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenanschaffungen | 21.894,12 | | 12.953,04 | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | 226.551,83 | | 235.696,20 | |
| 2.3.) Schuldendienst | 18.144,34 | | 17.151,47 | |
| 2.4.) Materialverbrauch | 68.410,17 | | 57.690,00 | |
| 2.5.) Personal- und Pensionsaufwand | 429.991,12 | | 410.085,09 | |
| 2.6.) Energieaufwand | 115.683,13 | | 137.887,18 | |
| 2.7.) Instandhaltungsaufwand | 276.570,52 | | 257.495,16 | |
| 2.8.) Öffentliche Abgaben | 14.802,45 | | 3.723,00 | |
| 2.9.) Sonstiger Aufwand | 405.382,66 | 1.577.430,34 | 383.646,61 | 1.516.327,75 |
| | <hr/> | | | |
| Soll- Fehlbetrag /Überschuss | | -312.111,63 | | -303.272,48 |
| | <hr/> | | | |

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

Das **Thermal-Strandbad** war vom 1. Mai bis 27. September 2015 geöffnet. Die Besucherzahl ist von 183.452 im Vorjahr um 52.848 auf 236.300 gestiegen. Dies bedeutet eine Erhöhung der Besucherfrequenz um 28,81 %.

Auf einen Besucher umgerechnet betragen die **Ausgaben** für den Strandbadbetrieb **einschließlich** Wertabschreibungen, **jedoch ohne** Berücksichtigung des Schuldendienstes und der Rücklagenzuführungen € 6,60 gegenüber € 8,17 im Vorjahr.

Dem gegenüber betragen die Durchschnittseinnahmen (ohne Rücklagenentnahmen) pro Besucher € 4,69 gegenüber € 5,32 im Vorjahr, das ergibt im Durchschnitt einen Abgang von € 1,91 pro Besucher gegenüber € 2,85 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 € 0,28 auf rd. € 4,97 erhöhen und der durchschnittliche Abgangsanteil entsprechend vermindern. Diese Durchschnittswerte sind jedoch auch von den Saisonkartenbesuchern beeinflusst. Die Anzahl der verkauften Saisonkarten ist von 2.772 im Vorjahr um 77 auf 2.695 gesunken.

Die **Gesamteinnahmen** betragen € 1.265.318,71, wovon € 963.309,69 auf Leistungserlöse (Besuchereinnahmen), € 63.708,31 auf sonstige Einnahmen (Miet- und Pachteinahmen etc.), € 157.230,68 auf Rücklagenentnahmen und € 81.070,03 auf einen Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt entfallen.

Im Berichtsjahr wurden für die Instandhaltung der Anlagen im ordentlichen Haushalt € 276.570,52 aufgewendet.

Der Erneuerungsrücklage der Freibäder wurden € 226.551,83 zugeführt, dies entspricht dem Wert der Anlagenabschreibungen.

Für den Energiebezug (Strom und Gas) mussten € 115.683,13 aufgewendet werden.

Weitere Kosten von € 85.072,25 sind für die zentralen Verwaltungsarbeiten (Lohnverrechnung und Buchhaltung etc.) und für die Verwaltung durch das Jugend- und Sportreferat angefallen.

Aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates vom 28. September 2010, TOP 10, wird das Thermalstrandbad ab 1. Jänner 2011 als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit im Unterabschnitt 859000 veranschlagt und verrechnet (bis dahin: UA 831200).

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

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 **Gebahrung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebahrung beim Unterabschnitt 859 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.008)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des ESVG grundsätzlich entsprochen.
- 3.) Für diesen Betrieb wird im Rahmen der Gesamtanlagenbuchhaltung eine **eigene Anlagenbuchhaltung** geführt, aus der die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zugänge, die Abgänge, die Abschreibungen und die Endstände ersichtlich sind. (Siehe auch Bilanzkonto)
- 4.) Die **Vermögens- und Schuldenrechnung** ist am Ende dieses Berichtes ausgewiesen.
- 5.) Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Das Thermalstrandbad wurde im Berichtsjahr problemlos betrieben und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hierfür weitere **17 Bedienstete laut Dienstpostenplan** zur Verfügung.
- 7.) Der **Kostendeckungsgrad** im Sinne der Bestimmungen des ESVG betrug mehr als 50 %.
- 8.) Weitere Details sind dem vorher angeführten Bericht zu entnehmen.

VERMÖGENS- UND SCHULDENRECHNUNG
gemäß § 16 Abs. 1 VRV per 31.12.2015

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 360.788,06

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 959.844,63

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 1.320.632,69

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 1.018,00

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € --,--

1.2.2 Sonstige Forderungen € --,-- € --,--

**1.2.3 Forderungen aus Darlehen, Kapital- und
 Geldanlagen**

1.2.3.1 Darlehen € --,--

1.2.3.2 Kapitalanlagen € --,--

1.2.3.3 Geldanlagen € --,-- € --,--

1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

SUMME AKTIVA € **1.321.650,69**

2. PASSIVA

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| 2.1 RÜCKLAGEN | | € | 38.599,49 |
| 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 | € | 193.367,68 | |
| 2.3.8 Inlandsanleihen | € | --,-- | |
| 2.3.9 Auslandsanleihen | € | --,-- | |
| 2.3.10 Sonstige Finanzschulden | € | --,-- | € 193.367,68 |
| 2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN | | € | --,-- |
| 2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | € | --,-- |
| 2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA | | € | 1.089.683,52 |
| SUMME PASSIVA | | € | 1.321.650,69 |

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

Schuldennachweis per 31.12.2015 - Thermalstrandbad (UA 859)

| Posten- gruppe | Darlehen/Zweck | Schuldenstand per 1.1.2015 | Zugänge im laufenden Jahr | Abgänge im laufenden Jahr | Schuldenstand per 31.12.2015 |
|-------------------|---|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| 34 | Schuldaufnahmen für Investitionszwecke | 210.052,32 | -,-- | 16.684,64 | 193.367,68 |
| 346 | <u>bei Kreditinstituten</u> | | | | |
| | BAWAG PSK 00540-041-520 | 210.052,32 | -,-- | 16.684,64 | 193.367,68 |
| | | 210.052,32 | -,-- | 16.684,64 | 193.367,68 |

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

STADTGÄRTNEREI

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
 Stadtgärtnerei - Bilanzkonto per 31.12.2015 (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 | 3.034,60 | 0,00 | 0,00 | 242,78 | 2.791,82 |
| 006000/10 | Sonstige Grundstückseinrichtungen | 3.627,00 | 0,00 | 0,00 | 279,00 | 3.348,00 |
| 010300/10 | Betriebsgebäude | 241.763,48 | 18.030,85 | 0,00 | 10.715,44 | 249.078,89 |
| 020000/10 | Maschinen u.masch.Anl. | 15.371,34 | 3.240,72 | 0,00 | 10.238,88 | 8.373,18 |
| 030000/10 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 2.848,52 | 1.040,57 | 0,00 | 1.365,03 | 2.524,06 |
| 040100/10 | Personenkraftwagen | 23.700,00 | 0,00 | 0,00 | 3.950,00 | 19.750,00 |
| 040200/10 | Sonst.Kraftfahrzeuge | 148.363,81 | 35.417,00 | 0,00 | 49.817,01 | 133.963,80 |
| 043300/10 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 49.499,81 | 10.766,01 | 0,00 | 11.988,04 | 48.277,78 |
| 044000/10 | Geschäftsausstattung | 8.396,40 | 0,00 | 0,00 | 2.392,68 | 6.003,72 |
| 070000/10 | Aktivierungsfähige Rechte | 1.882,60 | 0,00 | 0,00 | 656,80 | 1.225,80 |
| 171000/10 | Vorräte:Erzeugnisse Pflanzen | 7.267,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.267,28 |
| 909000/10 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 1.277.369,94 | 4.027.490,13 | 4.010.120,72 | 0,00 | 1.294.739,35 |
| Summe Aktiva | | 1.907.023,23 | 4.095.985,28 | 4.010.120,72 | 91.645,66 | 1.901.242,13 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|---------------------|-----------------|-------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/10 | Kapitalkonto | 1.907.023,23 | 5.781,10 | 0,00 | 0,00 | 1.901.242,13 |
| Summe Passiva | | 1.907.023,23 | 5.781,10 | 0,00 | 0,00 | 1.901.242,13 |

Stadtgemeinde Baden

Stadtgärtnerei - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | | Soll | Haben |
|---------------|--|--|----------------|--------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 860000 | Stadtgärtnerei | | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 117.000,00 |
| 298000/1 | AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | | 18.030,85 |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.) | | 91.645,66 | |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | | 18.526,30 | |
| 420000/1 | Pflanzliche Rohstoffe | | 1.708,96 | |
| 424000/1 | Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe | | 11.495,77 | |
| 451000/1 | Brennstoffe | | 82,44 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | | 51.798,00 | |
| 453000/1 | Schmier- und Schleifmittel | | 2.361,51 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | | 1.208,80 | |
| 455000/1 | Chem.und sonst.artverw. Mittel | | 1.904,73 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | | 1.848,71 | |
| 457000/1 | Druckwerke | | 1.262,08 | |
| 459000/1 | Sonst.Verbrauchsgüter | | 13.930,82 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | | 3.162.863,58 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | | 3.247,78 | |
| 600000/1 | Strom | | 6.261,32 | |
| 601000/1 | Gas | | 682,76 | |
| 603000/1 | Wärme | | 61.822,32 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | | 3.621,34 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | | 21.481,65 | |
| 616400/1 | Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen | | 11.609,84 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | | 80.621,46 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | | 3.480,84 | |
| 630000/1 | Postdienste | | 26,92 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | | 4.856,55 | |
| 670000/1 | Versicherungen | | 31.089,47 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | | 91.645,66 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | | 10.394,05 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | | 8.618,39 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | | 16,12 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | | 85.436,08 | |
| 726000/1 | Mitgliedsbeiträge an Institutionen | | 296,10 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | | 49.546,76 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | | 106.232,80 | |
| 806000/1 | Einn.aus Veräusserung Altmaterial | | | 391,65 |
| 807000/1 | Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse | | | 3.321,03 |
| 807100/1 | Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse (Gemeinde) | | | 348.850,45 |
| 809100/1 | Gegenwerte v.Sachbezugleistungen | | | 19.343,04 |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | | 10.197,26 |
| 810900/1 | Leistungserlöse Vergütungen | | | 3.335.414,33 |
| 817100/1 | Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen | | | 34.378,95 |
| 824100/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen | | | 5.617,42 |
| 829000/1 | Sonstige Einnahmen | | | 60,40 |
| 829100/1 | Sonstige Einnahmen Schadenersätze | | | 17.167,60 |
| 864100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts | | | 1.097,06 |
| 868100/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag | | | 23.304,20 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | | 1.670,23 |

Stadtgemeinde Baden
 Stadtgärtnerei - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | Soll | Haben |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| | | 3.941.625,57 | 3.935.844,47 |
| | Verlust 2015 | | 5.781,10 |
| | | 3.941.625,57 | 3.941.625,57 |

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Stadtgärtnerei“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|---------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|--------------|
| | € | | € | |
| <u>A k t i v e n:</u> | | | | |
| Anlagevermögen samt Pflanzen | 629.653,29 | 33,0 | 606.502,78 | 31,9 |
| Umlaufvermögen | 1.277.369,94 | 67,0 | 1.294.739,35 | 68,1 |
| | <u>1.907.023,23</u> | <u>100,0</u> | <u>1.901.242,13</u> | <u>100,0</u> |
| <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> | <u>1.907.023,23</u> | <u>100,0</u> | <u>1.901.242,13</u> | <u>100,0</u> |

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 2015 | € | 102.322,86 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | 91.645,66 |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | 117.000,00 |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 76.968,52 |

Beim Anlagevermögen ergaben sich im Berichtsjahr

| | | |
|---|---|-------------------|
| a) Erhöhungen durch Neuanschaffungen um | € | 68.495,15 |
| und b) Verminderungen infolge Wertabschreibungen (inklusive Restbuchwertabschreibungen) und Abgänge vom Anlagevermögen um | € | 91.645,66 |
| somit ein Anlagennetto abgang um | € | <u>-23.150,51</u> |

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 € 5.781,10 **gesunken**.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 3.935.844,47 und Aufwendungen von € 3.941.625,57, somit ein Verlust von € 5.781,10, ausgewiesen. Die Erträge beinhalten Rücklagenentnahmen von € 135.030,85 (€ 117.000,-- ord. Haushalt, € 18.030,85 a.o. Haushalt **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung**) die Aufwendungen eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Betrage von € 91.645,66.

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenentnahmen und der Rücklagenzuführungen ergibt sich ein Verlust von € 49.166,29. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|--|----------------|--------------|------------------|------------------|
| | € | | € | |
| I) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Anlagenverkäufe | | -,-- | | 500,00 |
| 1.2.) Rücklagenentnahmen | | 117.000,00 | | 92.000,00 |
| 1.3.) Erlöse aus Materialveräußerungen | | 352.563,13 | | 414.928,33 |
| 1.4.) Leistungs- und Nebenerlöse | | 3.379.990,54 | | 3.193.865,82 |
| 1.5.) Sonstige Einnahmen | | 68.259,95 | 3.917.813,62 | 62.786,22 |
| | | | | 3.764.080,37 |
| II) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenanschaffungen | | 50.464,30 | | 34.557,28 |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | | 91.645,66 | | 88.787,49 |
| 2.3.) Darlehensdienst | | -,-- | | -,-- |
| 2.4.) Materialaufwand | | 106.128,12 | | 108.389,41 |
| 2.5.) Personal- und Pensionsaufwand | | 3.272.344,16 | | 3.161.876,76 |
| 2.6.) Energieaufwand | | 68.766,40 | | 72.223,97 |
| 2.7.) Instandhaltungsaufwand | | 120.815,13 | | 112.402,00 |
| 2.8.) Öffentliche Abgaben | | 8.634,51 | | 7.252,58 |
| 2.9.) Sonstiger Aufwand | | 181.645,93 | 3.900.444,21 | 166.324,30 |
| | | | | 3.751.813,79 |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | | 17.369,41 | 12.266,58 |

Von den **Einnahmen** für Materialverkäufe (Pflanzen) sowie von den Leistungs- und Nebenerlösen entfallen € 3.683.310,38 auf Vergütungen, die den einzelnen Gemeindedienststellen angelastet wurden. Diese betreffen 103.968,0 Arbeitsstunden, 17.646,25 Arbeitsstunden mit teilweisen Gerätebeistellungen und Pflanzenlieferungen im Betrage von € 348.498,78.

Für die Arbeitsleistungen sowie **Fahrzeuge- oder Gerätebeistellungen** einschließlich Bedienungskraft wurden den Gemeindedienststellen größtenteils kosten-deckende Verrechnungspreise auf der Grundlage von durchschnittlichen Stundensätzen angelastet.

Es wurden **insgesamt** 140.853,0 Arbeits- und Gerätestunden geleistet.

Für innerbetriebliche Leistungen sind (ohne Winterdienst) 18.202,25 Stunden angefallen. 121.614,25 Stunden wurden den Gemeindedienststellen, für welche die Leistungen erbracht wurden, angerechnet. Weitere 351,25 Stunden wurden bereits während des Rechnungsjahres den jeweiligen Leistungsempfängern verrechnet.

Von den Erstattungsbeträgen entfielen 94,17 % 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 € 34.378,95 vergütet.

Die **Ausgaben** haben im Jahr 2015 € 3.900.444,21 betragen, das entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer Erhöhung um 4,0 %.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr von € 3.161.876,76 um 3,5 % auf € 3.272.344,16 gestiegen, das entspricht 83,9 % der Gesamtausgaben. Der Rest von 16,1 % entfällt auf den Instandhaltungs-, Erneuerungs-, Energie- und sonstigen Aufwand.

Im sonstigen Aufwand sind € 85.436,08 enthalten, die der Stadtgärtnerei als Verwaltungskostenbeitrag für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten und für die Personalvertretung angelastet wurden.

Die Stadtgärtnerei hat für die Instandhaltung und gärtnerische Betreuung der öffentlichen Park- und sonstigen Grünanlagen sowie Kinderspielplätze im Stadtgebiet im Gesamtausmaß von rd. 2.000.000 m² zu sorgen und überdies die gärtnerischen Dekorationen bei kurörtlichen und sonstigen städtischen Veranstaltungen durchzuführen. Diese Maßnahmen vergrößern den Erholungswert der Stadt in besonderem Ausmaße. Die dadurch bedingten Aufwendungen sind daher zum überwiegenden Teil auch als **fremdenverkehrsbezogene Ausgaben** zu betrachten.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

FERNWÄRMEVERSORGUNG und CITY-BUS

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
Fernwärmeversorgung und City-Bus - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 050500/11 | Sonderanlagen Fernheizleitungen | 152.593,64 | 0,00 | 0,00 | 16.975,58 | 135.618,06 |
| 909000/11 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 8.842.718,33 | 1.082.165,11 | 1.077.612,70 | 0,00 | 8.847.270,74 |
| Summe Aktiva | | 8.995.311,97 | 1.082.165,11 | 1.077.612,70 | 16.975,58 | 8.982.888,80 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|---------------------|------------------|-------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/11 | Kapitalkonto | 8.995.311,97 | 12.423,17 | 0,00 | 0,00 | 8.982.888,80 |
| Summe Passiva | | 8.995.311,97 | 12.423,17 | 0,00 | 0,00 | 8.982.888,80 |

Stadtgemeinde Baden

Fernwärmeversorgung und City-Bus - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|---------------------|
| 878000 | Fernwärmeversorgung und City-Bus | | |
| 298300/1 | Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.) | 16.975,58 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.650,00 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 16.975,58 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.186,02 | |
| 710400/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST) | 94.000,00 | |
| 710401/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST) | -4.552,41 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 23.708,59 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 3.072,00 | |
| 755000/1 | Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt) | 660.807,76 | |
| 769000/1 | Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr. | 263.789,58 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 108.465,11 |
| 824310/1 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 831.988,10 |
| 860000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer | | 29.305,05 |
| 861000/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds | | 70.524,95 |
| 865001/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20% | | 8.239,65 |
| 866001/1 | Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust | | 16.666,67 |
| | | 1.077.612,70 | 1.065.189,53 |
| | Verlust 2015 | | 12.423,17 |
| | | 1.077.612,70 | 1.077.612,70 |

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 Fernwärmeverteilsnetzes, **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 Fahrtstreckenausweitung der Linie II (Gegenläufigkeit zur neuen Linie III) umgesetzt.

Im Jahr 2011 wurde der Betrieb dieser Linien (Kfl. 357, 358, 359) umfangreich evaluiert und unter Einschaltung eines externen Verkehrsplaners ein neues Konzept zur Optimierung des innerstädtischen öffentlichen Verkehrs entwickelt. Zur Schaffung eines integrierten Angebotes unter Berücksichtigung der anderen innerstädtischen öffentlichen Verkehrsmittel erfolgte ab 12. Dezember 2011 auf Grundlage des Beschlusses des Stadtrates vom 20. September 2011 eine Umstellung mit direkter Erreichbarkeit des Zentrums und des Bahnhofes aus allen Stadtteilen sowie eine neue Strukturierung der Citybuslinien mit einem zentralen Umsteigepunkt am Josefsplatz.

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.

Für den City-Bus Betrieb sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 666.715,78 angefallen. Nach Abzug von Einnahmen und Zuschüssen im Ausmaße von € 233.201,43 betrug der Netto-Zuschussbetrag der Stadt € 433.514,35 (€ 411.586,16), das entspricht einer Kopfquote pro Einwohner (lt. VZ) von € 17,28 (€ 16,40).

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|---------------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| | € | | € | |
| <u>A k t i v e n:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 152.593,64 | 1,7 | 135.618,06 | 1,5 |
| Umlaufvermögen | 8.842.718,33 | 98,3 | 8.847.270,74 | 98,5 |
| | <hr/> 8.995.311,97 | 100,0 | <hr/> 8.982.888,80 | 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> | <hr/> 8.995.311,97 | 100,0 | <hr/> 8.982.888,80 | 100,0 |

Die Rücklagen des Fernheizwerkes 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 2015 | € | 17.228,08 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | 16.975,58 |
| Entnahmen | € | --,- |
| | | <hr/> |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 34.203,66 |

Das Anlagevermögen (Rohrleitungsnetz) verminderte sich von € 152.593,64 um den Betrag der Wertabschreibungen im Ausmaß von € 16.975,58 auf € 135.618,06.

Das Umlaufvermögen ist im Jahr 2015 von € 8.842.718,33 um € 4.552,41 auf € 8.847.270,74 gestiegen. Hierbei handelt es sich um die Forderung gegenüber der Zentralverwaltung.

Das Reinvermögen ist um € 12.423,17 gesunken, das entspricht dem im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesenen Verlust unter Berücksichtigung einer gebuchten Gewinnentnahme von € 263.789,58. Dieses Ergebnis ist jedoch **mit dem Ergebnis der Haushaltsrechnung nicht ident**.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Gewinn- und Verlustrechnung ergab bei Erträgen von € 1.065.189,53 und Aufwendungen von € 1.077.612,70 einen Verlust von € 12.423,17, der sich nach Berücksichtigung der Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben (€ 263.789,58), der Rücklagenzuführungen (€ 16.975,58) und Rücklagenentnahmen (€ --,--) in einen Gewinn von € 268.341,99 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 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | € | | € | |
| I) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Pachteinnahmen | 831.988,10 | | 826.040,75 | |
| 1.2.) Beförderungserlöse City-Bus | 108.465,11 | | 113.027,17 | |
| 1.3.) Sonstige Einnahmen | 124.736,32 | | 124.680,78 | |
| 1.4.) Rücklagenentnahmen | --,- | 1.065.189,53 | --,- | 1.063.748,70 |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| II) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Rücklagenzuführungen | 16.975,58 | | 16.975,58 | |
| 2.2.) Öffentliche Abgaben | 95.186,02 | | 91.776,02 | |
| 2.3.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben | 263.789,58 | | 283.501,25 | |
| 2.4.) Sonstige Ausgaben | 689.238,35 | 1.065.189,53 | 671.495,85 | 1.063.748,70 |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | 0,00 | | 0,00 |
| | <hr/> | | <hr/> | |

Der von der EVN für das **Rohrleitungsnetz** zu entrichtende wertgesicherte **Pachtzins** betrug für das Rechnungsjahr 2015 € **831.988,10**.

2.1.) Rücklagenzuführungen:

Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 16.975,58 zugeführt, das entspricht den für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen (Rohrleitungen) verrechneten Betrag.

2.2.) Öffentliche Abgaben:

Für öffentliche Abgaben wurden im Berichtsjahr € 95.186,02 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

| | € |
|--|------------------|
| 1.) Körperschaftssteuer - Vorauszahlung 2015 etc. | 97.263,00 |
| 2.) Körperschaftssteuer - Guthaben 2014 | -3.263,00 |
| 3.) Sonstige Abgaben | 1.186,02 |
| insgesamt: | <u>95.186,02</u> |

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2015 wird für die Körperschaftssteuer eine Gutschrift von € 7.815,60 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 € 263.789,58 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 € 23.708,59 verrechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

BESTATTUNG

für das Jahr

2015

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 010300/13 | Betriebsgebäude | 20.281,36 | 0,00 | 0,00 | 985,28 | 19.296,08 |
| 040100/13 | Personenkraftwagen | 49.708,09 | 0,00 | 0,00 | 11.046,26 | 38.661,83 |
| 043300/13 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 15.525,16 | 0,00 | 0,00 | 3.307,53 | 12.217,63 |
| 044000/13 | Geschäftsausstattung | 15.007,35 | 624,08 | 0,00 | 3.842,70 | 11.788,73 |
| 132000/13 | Vorräte:Handelswaren Säрге | 77.250,84 | 0,00 | 4.500,70 | 0,00 | 72.750,14 |
| 133000/13 | Vorräte:Handelswaren Einbettungsmaterial | 6.399,42 | 3.170,58 | 0,00 | 0,00 | 9.570,00 |
| 909000/13 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 1.963.043,05 | 1.279.810,33 | 1.262.763,60 | 0,00 | 1.980.089,78 |
| Summe Aktiva | | 2.147.215,27 | 1.283.604,99 | 1.267.264,30 | 19.181,77 | 2.144.374,19 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|---------------------|-----------------|-------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/13 | Kapitalkonto | 2.147.215,27 | 2.841,08 | 0,00 | 0,00 | 2.144.374,19 |
| Summe Passiva | | 2.147.215,27 | 2.841,08 | 0,00 | 0,00 | 2.144.374,19 |

Stadtgemeinde Baden

Bestattung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|---------------------|
| 888000 | Bestattungsunternehmen | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 8.651,22 |
| 298300/1 | Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.) | 19.181,77 | |
| 400000/1 | Ger. Wg. d. Anlageverm. | 2.664,37 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 108.445,71 | |
| 403001/1 | Handelswaren (Vorratsveränderung) | 1.330,12 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 2.431,96 | |
| 454000/1 | Reinigungsmittel | 1.657,57 | |
| 456000/1 | Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel | 1.609,98 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 35.912,42 | |
| 459000/1 | Sonst. Verbrauchsgüter | 2.022,22 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 222.748,08 | |
| 600000/1 | Strom | 2.551,84 | |
| 601000/1 | Gas | 771,55 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 864,42 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 6.046,65 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 1.116,10 | |
| 630000/1 | Postdienste | 950,95 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 1.003,62 | |
| 640000/1 | Rechtskosten | 770,76 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 3.790,77 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 19.181,77 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 27.456,53 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 6.390,00 | |
| 710000/1 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG | 8.948,07 | |
| 710400/1 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (KÖST) | 22.656,00 | |
| 710401/1 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (KÖST) | -16.040,58 | |
| 710520/1 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer) | 395,97 | |
| 710900/1 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Verrechenb. Barausl.) | 459.401,10 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 42.601,08 | |
| 723000/1 | Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben | 1.413,38 | |
| 728000/1 | Entgelte f. sonst. Leistungen | 28.152,53 | |
| 728900/1 | Entgelte f. sonst. Leistungen - Verr. Barauslagen | 179.562,11 | |
| 757000/1 | Lfd. Transf. Zlg. an priv. Organis. o. Erw. Zw. | 15.000,00 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 47.980,12 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 606.675,06 |
| 813000/1 | Nebenerlöse | | 638.963,21 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 395,97 |
| 868300/1 | Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.442,40 |
| | | 1.258.968,94 | 1.256.127,86 |
| | Verlust 2015 | | 2.841,08 |
| | | 1.258.968,94 | 1.258.968,94 |

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Bestattung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|----------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 100.521,96 | 4,7 | 81.964,27 | 3,8 |
| Umlaufvermögen | 2.046.693,31 | 95,3 | 2.062.409,92 | 96,2 |
| | <u>2.147.215,27</u> | <u>100,0</u> | <u>2.144.374,19</u> | <u>100,0</u> |
| <u>Passiven:</u> | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| <u>Reinvermögen:</u> | <u>2.147.215,27</u> | <u>100,0</u> | <u>2.144.374,19</u> | <u>100,0</u> |

Die Rücklagen des Betriebes 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 2015 | € | 56.949,48 |
| Zuführungen (ordentl.Haushalt) | € | 19.181,77 |
| Zuführungen (außerordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl.Haushalt) | € | 8.651,22 |
| Entnahmen (außerordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 67.480,03 |

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € 624,08 erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich das Anlagevermögen um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 19.181,77 vermindert.

Beim Umlaufvermögen, das die Warenvorräte und die Forderungen des Bestattungsunternehmens an die Zentralverwaltung beinhaltet, ergab sich eine Erhöhung um € 15.716,61.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.258.968,94 und Erträgen von € 1.256.127,86 einen Verlust von € 2.841,08, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen von € 19.181,77 und der verrechneten Rücklagenentnahmen von € 8.651,22 in einen Gewinn von € 7.689,47 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebahrung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| | € | | € | |
| I.) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | 8.651,22 | | 15.000,00 | |
| 1.2.) Betriebseinnahmen | 1.245.638,27 | | 1.308.598,82 | |
| 1.3.) Sonstige Einnahmen | 1.838,37 | 1.256.127,86 | 2.343,17 | 1.325.941,99 |
| | | | | |
| II.) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenzugänge | 624,08 | | 2.803,50 | |
| 2.2.) Zuführungen an Rücklagen | 19.181,77 | | 24.564,37 | |
| 2.3.) Materialaufwand | 154.744,23 | | 170.723,05 | |
| 2.4.) Personal- und Pensionsaufwand | 270.728,20 | | 273.853,27 | |
| 2.5.) Energiebezüge | 3.323,39 | | 3.632,49 | |
| 2.6.) Anlageninstandhaltung | 8.027,17 | | 12.527,20 | |
| 2.7.) Öffentliche Abgaben | 32.000,04 | | 22.393,36 | |
| 2.8.) Anrechenbare Barauslagen | 638.963,21 | | 639.593,83 | |
| 2.9.) Sonstige Ausgaben | 127.529,62 | 1.255.121,71 | 123.457,37 | 1.273.548,44 |
| | | | | |
| Soll-Fehlbetrag/<u>Überschuss</u> | | 1.006,15 | | 52.393,55 |

Zu den Einnahmen wird berichtet:

Vom städtischen Bestattungsunternehmen wurden im Berichtsjahr insgesamt 368 (im Jahr 2014 - 381) Leistungen erbracht.

Von den erzielten Bestattungseinnahmen entfallen auf Betriebseinnahmen € 606.675,06 (€ 669.004,99) und auf Barauslagenrückersätze € 638.963,21 (€ 639.593,83).

Ohne Berücksichtigung der Barauslagenrückersätze betragen die **durchschnittlichen** Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 1.648,57 gegenüber € 1.755,92 im Vorjahr.

Einschließlich der Barauslagenrückersätze betragen die durchschnittlichen Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 3.384,89 gegenüber € 3.434,64 im Vorjahr.

Für die 368 Gesamtleistungen wurden vom Bestattungsunternehmen Särge, Flugtransportsärge, Gebeinkistchen, Urnen und Einbettungsmaterial mit Gesamteinstandskosten von € 104.294,49 beigestellt.

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

| A r t | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| 1.) Beerdigungen | 166 | 183 | 164 | 187 | 170 | 184 | 194 |
| 2.) Überführungen | 58 | 69 | 62 | 65 | 48 | 49 | 50 |
| 3.) Sozialbeerdigungen | 1 | 0 | 5 | 3 | 11 | 14 | 9 |
| 4.) Exhumierungen | 0 | 0 | 3 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| 5.) Verabschiedungen | 14 | 17 | 16 | 13 | 14 | 9 | 12 |
| 6.) Urnenbeisetzungen | 54 | 42 | 48 | 34 | 36 | 30 | 21 |
| 7.) Urnenbeis./Stadtgemeinde | 3 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| 8.) Kinderbeerdigungen | 2 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 2 |
| 9.) Sonstige Leistungen Ab- holungen, Versargungen) | 42 | 46 | 45 | 48 | 59 | 58 | 45 |
| 10.) Aufbahrungen | 28 | 22 | 17 | 23 | 22 | 25 | 34 |
| | 368 | 381 | 361 | 376 | 362 | 370 | 367 |

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 € 624,08 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 € 154.744,23.

zu 2.4.) Für den Personal- und Pensionsaufwand wurden € 270.728,20 aufgewendet, das ist um 1,1 % weniger als im Vorjahr (er beinhaltet auch die Entlohnung der nur teilbeschäftigten Träger).

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

zu 2.6.) Der Instandhaltungsaufwand ist gegenüber dem Vorjahr gesunken und beträgt € 8.027,17.

zu 2.7.) Für öffentliche Abgaben wurden € 32.000,04 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

| | | |
|---|---|------------------|
| Körperschaftssteuer - Vorauszahlung - 2015 | € | 17.921,00 |
| Körperschaftssteuer - Nachzahlung 2014 | € | 4.735,00 |
| Kommunalsteuer, Handelskammerumlagen, KFZ - Steuer u.ä. | € | <u>9.344,04</u> |
| insgesamt: | € | <u>32.000,04</u> |

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2015 wird im Jahr 2016 für die Körperschaftssteuer eine Gutschrift von € 11.009,39 zu erwarten sein.

zu 2.8.) Von den anrechenbaren Barauslagen entfallen € 459.401,10 auf öffentliche Abgaben und € 179.562,11 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. € 22.422,28 für Vergütungen an die Datenverarbeitung und an die Finanzverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, € 20.178,80 als Kostenersatz an die Aufbahrungs- und Einsegnungshalle für diverse Personalleistungen sowie die anteilige Miete für die Nutzung der Räumlichkeiten in der Liegenschaft Neustiftgasse 6.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

KURHEIMES JOHANNESBAD

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
 Kurheim Johannesbad - Bilanzkonto per 31.12.2015 (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 | 130.309,60 | 0,00 | 0,00 | 5.439,22 | 124.870,38 |
| 909000/15 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 72.533,45 | 73.820,36 | 128.328,67 | 0,00 | 18.025,14 |
| Summe Aktiva | | 208.812,39 | 73.820,36 | 128.328,67 | 5.439,22 | 148.864,86 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|-------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/15 | Kapitalkonto | 208.812,39 | 59.947,53 | 0,00 | 0,00 | 148.864,86 |
| Summe Passiva | | 208.812,39 | 59.947,53 | 0,00 | 0,00 | 148.864,86 |

Stadtgemeinde Baden

Kurheim Johannesbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 892200 | Kurheim Johannesbad | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 18.000,00 |
| 298300/1 | Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.) | 5.439,22 | |
| 400000/1 | Ger. Wg. d. Anlageverm. | 239,16 | |
| 600000/1 | Strom | 373,74 | |
| 603000/1 | Wärme | 935,60 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 18.208,08 | |
| 614700/1 | Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS | 238,00 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 3.287,76 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 5.439,22 | |
| 710000/1 | Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG | 2.943,28 | |
| 711000/1 | Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG | 5.491,85 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 2.595,84 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 83.136,92 | |
| 824100/1 | Einn. aus d. Vermietung von unbewegl. Sachen | | 33.000,00 |
| 824130/1 | Einn. aus d. Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 8.298,00 |
| 824400/1 | Einn. aus d. Vermietung Betr. Kostenersätze | | 6.473,82 |
| 868300/1 | Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 2.609,32 |
| | | 128.328,67 | 68.381,14 |
| | | | 59.947,53 |
| | | | 128.328,67 |
| | | Verlust 2015 | |

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Kurheimes Johannesbad“

A) Ergebnisse im doppelten Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|---------------------------------|-----------------|----------|-------------------|----------|
| | € | | € | |
| <u>A k t i v e n:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 136.278,94 | 65,3 | 130.839,72 | 87,9 |
| Umlaufvermögen | 72.533,45 | 34,7 | 18.025,14 | 12,1 |
| | 208.812,39 | 100,0 | 148.864,86 | 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> | 208.812,39 | 100,0 | 148.864,86 | 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 2015 | € | 27.475,05 |
| Zuführungen (ordentl.Haushalt) | € | 5.439,22 |
| Zuführungen (außerordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl.Haushalt) | € | 18.000,00 |
| Entnahmen (außerordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 14.914,27 |

Im Jahr 1970 wurden für Zwecke einer Darlehensgewährung an die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. € 25.435,49 entliehen. Dieser Betrag scheint im obigen Rücklagenstand nicht auf.

Aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates vom 10. Juni 2003 wurde im Jahr 2003 mit Rückwirkung per 1.1.2003 der Betrieb des Kurheimes Johannesbad samt Vermögen, jedoch ohne Liegenschaften, in die Badener KurbetriebsgesmbH (Betriebsgesellschaft) gemäß Art. III Umgründungssteuergesetz eingebracht.

Das Hauptgebäude in der Johannesgasse 12 war von Jänner 2004 bis 31. Juli 2013 an die Badener Kurbetriebsges.m.b.H. zur Beherbergung von Kurgästen vermietet. Vom 1. September 2013 bis 31. Mai 2015 hatte der gewerbliche Berufsschulrat für NÖ dieses Gebäude für die Zeit des Umbaus des Schülerheimes der Landesberufsschule für Bäcker und Konditoren als Unterbringungsmöglichkeit für die Berufsschüler dieser Schule angemietet. Seit 24. August 2015 wird es dem Verein „menschen.leben“ zur organisierten Unterbringung von weiblichen Flüchtlingen aller Altersgruppen bzw. weiblichen Flüchtlingen mit minderjährigen Kindern zur Verfügung gestellt. Davon ausgenommen ist die Dependance, welche seit Oktober 1992 der Volkshochschule Baden zur Verfügung gestellt wird. Hiefür hatte die VHS Miete im Gesamtbetrag von € 8.298,-- zuzüglich Umsatzsteuer 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 € 18.025,14.

Das Reinvermögen (ohne Rücklagen) hat sich im Berichtsjahr um den Verlust von € 59.947,53 vermindert.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 68.381,14 und Aufwendungen von € 128.328,67 betrug der Verlust im Berichtsjahr € 59.947,53, der sich ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen (€ 5.439,22) und Entnahmen (€ 18.000,--) in einen Verlust von € 72.508,31 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameraleen Abchlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|------------|----------------|------------|
| | € | | € | |
| I.) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | 18.000,00 | | 5.000,00 | |
| 1.2.) Erlöse aus Vermietung und Verpachtung | 47.771,82 | | 98.712,45 | |
| 1.3.) Sonstige Einnahmen | 2.609,32 | 68.381,14 | 2.565,79 | 106.278,24 |
| II.) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenanschaffungen | --,-- | | --,-- | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | 5.439,22 | | 5.439,22 | |
| 2.3.) Materialaufwand | 239,16 | | 277,40 | |
| 2.4.) Personal- und Pensionsaufwand | 83.136,92 | | 81.747,28 | |
| 2.5.) Energieaufwand | 1.309,34 | | --,-- | |
| 2.6.) Instandhaltungsaufwand | 18.446,08 | | 51.447,63 | |
| 2.7.) Öffentliche Abgaben | 8.435,13 | | 7.958,47 | |
| 2.8.) Sonstiger Aufwand | 5.883,60 | 122.889,45 | 2.832,84 | 149.702,84 |
| Soll- Fehlbetrag /Überschuss | | -54.508,31 | | -43.424,60 |

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

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

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
 Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
 KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

KURBETRIEBE

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden
Kurbetriebe - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------|--|---------------------|-----------------|-------------|-------------------|---------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 000700/18 | Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude | 19.787,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.787,36 |
| 006000/18 | Sonstige Grundstückseinrichtungen | 226,20 | 0,00 | 0,00 | 135,10 | 91,10 |
| 010300/18 | Betriebsgebäude | 947.314,40 | 0,00 | 0,00 | 83.720,00 | 863.594,40 |
| 020000/18 | Maschinen u.masch.Anl. | 3.275,80 | 6.026,01 | 0,00 | 1.897,60 | 7.404,21 |
| 030000/18 | Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel | 1.088,34 | 499,00 | 0,00 | 354,06 | 1.233,28 |
| 043300/18 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 3.443,58 | 1.985,00 | 0,00 | 673,04 | 4.755,54 |
| 050000/18 | Sonderanlagen | 536.391,20 | 0,00 | 0,00 | 35.712,58 | 500.678,62 |
| 050400/18 | Sonderanlagen Schwefelwasserleitung | 26.078,64 | 0,00 | 0,00 | 6.076,62 | 20.002,02 |
| 070000/18 | Aktivierungsfähige Rechte | 2.132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.132,00 |
| | Summe Aktiva | 1.539.737,52 | 8.510,01 | 0,00 | 128.569,00 | 1.419.678,53 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 909000/18 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 1.534.433,85 | 774.548,43 | 650.849,83 | 0,00 | 1.410.735,25 |
| 930000/18 | Kapitalkonto | 5.303,67 | 386.360,39 | 390.000,00 | 0,00 | 8.943,28 |
| | Summe Passiva | 1.539.737,52 | 1.160.908,82 | 1.040.849,83 | 0,00 | 1.419.678,53 |

Stadtgemeinde Baden

Kurbetriebe - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|--|------------------------|--------------------|
| 897100 | Heilbäder und Quellen | | |
| 298000/1 | Entnahmen aus Haushaltsrücklagen | | 28.000,00 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 1.771,70 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 2.241,41 | |
| 402000/1 | Materialien für innerbetriebl.Leistungen | 161,10 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 598,79 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 138.949,94 | |
| 601000/1 | Gas | 661,18 | |
| 614000/1 | Instandhaltung v. Gebäuden | 1.640,85 | |
| 616300/1 | Instandhaltung v. Pumpen | 7.589,77 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 275,38 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 1.349,25 | |
| 619000/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen | 5.370,00 | |
| 619400/1 | Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen | 4.246,61 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 246,83 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 3.555,56 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 128.569,00 | |
| 710000/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG | 1.487,26 | |
| 710520/1 | Öff. Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer) | 25,00 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 3.778,98 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 10.477,70 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 4.851,96 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 324.491,55 | |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 25.763,05 |
| 810900/1 | Leistungserlöse Vergütungen | | 65.578,24 |
| 824110/1 | Einn.aus d.Vermietung Ust-frei | | 31.952,86 |
| 824130/1 | Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20% | | 39.602,15 |
| 824400/1 | Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze | | 4.533,01 |
| 828000/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 43.076,03 |
| 829921/1 | Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU | | 25,00 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 8.939,08 |
| 879000/1 | Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben | | 8.510,01 |
| | | 642.339,82 | 255.979,43 |
| | | | 386.360,39 |
| | | 642.339,82 | 642.339,82 |
| | | Verlust 2015 | |

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>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|----------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 1.539.737,52 | 100,0 | 1.419.678,53 | 100,0 |
| Umlaufvermögen | --,-- | 0,0 | --,-- | 0,0 |
| | <u>1.539.737,52</u> | <u>100,0</u> | <u>1.419.678,53</u> | <u>100,0</u> |
| <u>Passiven:</u> | 1.534.433,85 | 99,7 | 1.410.735,25 | 99,4 |
| <u>Reinvermögen:</u> | <u>5.303,67</u> | <u>0,3</u> | <u>8.943,28</u> | <u>0,6</u> |

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 2015 | € | --,-- |
| Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Schuldentilgungen | € | --,-- |
| Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | --,-- |

| | | |
|--|----------|------------------|
| Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2015 | € | 77.763,06 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | 28.000,00 |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | --,-- |
| | | <hr/> |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 49.763,06 |

Im Jahr 1970 wurden für Zwecke einer Darlehenszuzählung an die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. € 43.603,70 entliehen. Dieser Betrag ist in obigem Rücklagenstand nicht enthalten.

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € 8.510,01 und Verminderungen infolge Abschreibungen und Abgängen vom Anlagevermögen um € 128.569,--, somit ein Nettoabgang von € 120.058,99.

Die Passiven beinhalten die Verbindlichkeit gegenüber der Zentralverwaltung von € 1.410.735,25. Aufgrund des hohen Jahresverlustes mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 390.000,-- zu Gunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden.

Das Reinvermögen hat sich gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2015 um € 3.639,61 erhöht, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 386.360,39 abzüglich der Abschreibung der Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 390.000,--.

Gewinn- und Verlustkonto:

Im Berichtsjahr wurden Erträge von € 255.979,43 und Aufwendungen von € 642.339,82, somit ein Verlust von € 386.360,39 ausgewiesen; ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen (€ -,--), Rücklagenentnahmen (€ 28.000,-- ord. Haushalt) und Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt (€ 8.510,01) verändert sich dieses Ergebnis in einen Verlust von € 422.870,40. Dieses Ergebnis ist mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | € | | € | |
| I.) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Leistungserlöse | 91.341,29 | | 100.134,85 | |
| 1.2.) Miet- und Pachteinnahmen | 76.088,02 | | 57.500,76 | |
| 1.3.) Sonstige Einnahmen | 52.040,11 | | 45.722,10 | |
| 1.4.) Rücklagenentnahmen | 28.000,00 | | 16.500,00 | |
| 1.5.) Investitions- u. Tilgungszuschüsse d. Stadt | 8.510,01 | 255.979,43 | 3.749,30 | 223.607,01 |
| II.) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenanschaffungen | 8.510,01 | | 3.749,30 | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | 0,00 | | 0,00 | |
| 2.3.) Darlehensdienst | 0,00 | | 0,00 | |
| 2.4.) Materialaufwand | 4.773,00 | | 4.626,68 | |
| 2.5.) Personal- und Pensionsaufwand | 463.441,49 | | 493.370,91 | |
| 2.6.) Energieaufwand | 661,18 | | 16.089,77 | |
| 2.7.) Instandhaltungsaufwand | 20.471,86 | | 12.890,49 | |
| 2.8.) Öffentliche Abgaben | 5.291,24 | | 5.272,73 | |
| 2.9.) Sonstige Ausgaben | 19.132,05 | 522.280,83 | 36.678,75 | 572.678,63 |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | -266.301,40 | | -349.071,62 |

Die Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. hat zur teilweisen Finanzierung der Errichtungskosten des Kurmittelhauses und Hallenbades seinerzeit ERP-Kredite unter der Auflage erhalten, dass die Stadtgemeinde Baden die Gebäude der ehemaligen Heilbadebetriebe mit den unter den Gebäuden befindlichen jeweiligen Quellen weiterhin erhält und den Erfordernissen des Denkmalschutzes Rechnung trägt. Damit war die Notwendigkeit einer Verwendung dieser Anlagen vorbestimmt. Das Gebäude des ehemaligen **Frauenbades** wird im Rahmen des Kulturamtes verwendet, welches dieses nach den Umbaumaßnahmen in

den Jahren 2008/2009 für den Betrieb des Arnulf-Rainer-Museums weitervermietet hat. Das Gebäude des ehemaligen **Johannesbades** wird als Kreativzentrum verwendet. Beide Einrichtungen werden in der Gruppe 3 verrechnet, wofür zu deren Lasten Mieten angerechnet wurden. Diese betragen im Berichtsjahr insgesamt € 22.000,--.

Das **Josefsbad** wurde von 5/2006 bis 6/2011 an die Neumann, Bellino & Koppensteiner GmbH. und ab 6/2011 an die Grossauer el Gaucho Steakhouse GmbH. zwecks Führung eines gastgewerblichen Betriebes neu verpachtet.

Das Gebäude des **Franzensbades** wurde in den Jahren 2003 und 2004 einer umfassenden Renovierung unterzogen und zum Zwecke des Betriebes eines türkischen Bades (Hamam) auf Grundlage des vom 6. Mai 2003 beschlossenen Vertrages an die Brüder Öztürk vermietet. Der Betrieb wurde im Jahr 2004 aufgenommen.

Das Gebäude des **Leopoldsbades** wurde 1995 saniert und in ein „Haus des Kurgastes“ umgebaut und steht seit 1. August 1995 dem Tourismusreferat und seit 1.1.1999 auch dem Wirtschaftsreferat zur Verfügung.

Für obige Verpachtungen und Vermietungen wurden Bestandszinse und Betriebskostensätze von insgesamt € 54.088,02 verrechnet.

Für die laufende Instandhaltung der Anlagen der ehemaligen Heilbadegebäude und Quellen sind Kosten von € 1.640,85 angefallen.

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

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

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------|----------------|
| | m ³ | m ³ |
| Badener KurbetriebsgesmbH | 89.841 | 156.658 |
| Sozialversicherungsanstalt der Bauern | 161 | 248 |
| Schloss-Weikersdorf | -- | -- |
| NÖ Gebietskrankenkasse (ohne Verrechnung) | 2.240 | -- |
| Sozialversicherungsanstalt d.gewerbl.Wirtschaft | 372 | 1.154 |
| Hotel Sauerhof | -- | -- |
| Thermalstrandbad | 252.224 | 215.195 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 344.838 | 373.255 |
| | <hr/> | <hr/> |

Für diese Schwefelwasserlieferungen wurden € 91.341,29 vereinnahmt.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

RÖMERTHERME

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden

Hallenbäder-Römertherme - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------|--|---------------------|-------------|-------------|-------------------|---------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 000700/20 | Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude | 17.284,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.284,51 |
| 006000/20 | Sonstige Grundstückseinrichtungen | 52.894,12 | 0,00 | 0,00 | 8.815,74 | 44.078,38 |
| 010300/20 | Betriebsgebäude | 8.779.019,80 | 0,00 | 0,00 | 478.875,78 | 8.300.144,02 |
| 043300/20 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 2.615,52 | 0,00 | 0,00 | 436,04 | 2.179,48 |
| 050000/20 | Sonderanlagen | 195.266,44 | 0,00 | 0,00 | 32.544,38 | 162.722,06 |
| | Summe Aktiva | 9.047.080,39 | 0,00 | 0,00 | 520.671,94 | 8.526.408,45 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 909000/20 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 4.157.719,79 | 1.127.141,50 | 700.564,66 | 0,00 | 3.731.142,95 |
| 930000/20 | Kapitalkonto | 4.889.360,60 | 94.095,10 | 0,00 | 0,00 | 4.795.265,50 |
| | Summe Passiva | 9.047.080,39 | 1.221.236,60 | 700.564,66 | 0,00 | 8.526.408,45 |

Stadtgemeinde Baden

Hallenbäder-Römertherme - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz Post/Unter | Bezeichnung | Soll (Aufwendungen) | Haben (Erträge) |
|----------------------|---|------------------------|--------------------|
| 897500 | Römertherme | | |
| 610000/2 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 55.835,60 | |
| 614000/2 | Instandhaltung v. Gebäuden | 114.551,97 | |
| 650000/2 | Zinsen für Finanzschulden-Inland | 9.116,91 | |
| 680000/2 | Anlagenabschreibungen | 520.671,94 | |
| 720000/2 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 388,24 | |
| 824310/2 | Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust | | 115.433,25 |
| 879000/2 | Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben | | 491.036,31 |
| | | 700.564,66 | 606.469,56 |
| | | | 94.095,10 |
| | | | 700.564,66 |
| | | Verlust 2015 | |

Bericht zum Rechnungsabschluss der „RÖMERTHERME“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|----------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | € | | € | |
| <u>Aktiven:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 9.047.080,39 | 100,0 | 8.526.408,45 | 100,0 |
| Umlaufvermögen | --,- | --,- | --,- | --,- |
| | <u>9.047.080,39</u> | <u>100,0</u> | <u>8.526.408,45</u> | <u>100,0</u> |
| <u>Passiven:</u> | 4.157.719,79 | 46,0 | 3.731.142,95 | 43,8 |
| <u>Reinvermögen:</u> | 4.889.360,60 | 54,0 | 4.795.265,50 | 56,2 |
| | <u>9.047.080,39</u> | <u>100,0</u> | <u>8.526.408,45</u> | <u>100,0</u> |

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 2015 | € | 1.235.096,17 |
| Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt) | € | --,- |
| Schuldentilgungen | € | 491.036,31 |
| Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | <u>744.059,86</u> |

| | | |
|--|---|-------|
| Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2015 | € | --,-- |
| Zuführungen (ordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Zuführungen (außerordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (ordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Entnahmen (außerordentl.Haushalt) | € | --,-- |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | --,-- |

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr von € 9.047.080,39 um € --,-- erhöht (Anlagenzugänge) und um den auf die Wertabschreibungen entfallenden Betrag von € 520.671,94 vermindert und betrug am Ende des Berichtsjahres € 8.526.408,45.

Zum Bilanzstichtag scheint kein Umlaufvermögen auf.

Das Reinvermögen ist von € 4.889.360,60 um € 94.095,10, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust, auf € 4.795.265,50 gesunken.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 700.564,66 und Erträgen von € 606.469,56 einen Verlust von € 94.095,10, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt in Höhe von € 491.036,31 und der Rücklagenentnahmen von € --,-- in einen Verlust von € 585.131,41 verändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|--|----------------|-------------------|----------------|--------------------|
| | € | | € | |
| I) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | --,-- | | --,-- | |
| 1.2.) Miet- und Pachteinnahmen | 115.433,25 | | 114.316,95 | |
| 1.3.) Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt | 491.036,31 | | 482.314,66 | |
| 1.4.) Sonstige Einnahmen | --,-- | 606.469,56 | --,-- | 596.631,61 |
| II) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 1.1.) Anlagenanschaffungen | --,-- | | --,-- | |
| 1.2.) Rücklagenzuführungen | --,-- | | --,-- | |
| 1.3.) Schuldendienst | 500.153,22 | | 504.429,81 | |
| 1.4.) Materialkosten | --,-- | | --,-- | |
| 1.5.) Energieaufwand | --,-- | | --,-- | |
| 1.6.) Instandhaltungskosten | 170.387,57 | | 197.183,24 | |
| 1.7.) Öffentliche Abgaben | --,-- | | --,-- | |
| 1.8.) Sonstige Ausgaben | 388,24 | 670.929,03 | 2.614,55 | 704.227,60 |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | -64.459,47 | | -107.595,99 |

Die umsatzabhängigen Einnahmen aus der Verpachtung dieses Betriebes an die Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betragen € 115.433,25. Weiters wurde als Einnahme ein Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt (€ 491.036,31) zu Lasten der Voranschlagsstelle 1/914 – 779 und zu Gunsten des Finanzierungssaldos der Stadt (Maastricht-Defizit) verrechnet.

Die Ausgaben betreffen die jährliche Tilgung (€ 491.036,31) sowie den Zinsaufwand (€ 9.116,91) für das bei der Sparkasse Baden aufgenommene Darlehen zur Finanzierung der Errichtung, Ausgaben für Leistungen des Stadtgartenamtes (€ 55.835,60) sowie diverse sonstige Ausgaben.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
 Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
 KommR Kurt Staska e.h.

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

MÜLLTRANSPORTUNTERNEHMENS

für das Jahr

2015

Stadtgemeinde Baden

Mülltransportunternehmen - Bilanzkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Zugang | Abgang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Aktiva | | | | | | |
| 010300/19 | Betriebsgebäude | 543.382,46 | 0,00 | 0,00 | 16.152,90 | 527.229,56 |
| 020000/19 | Maschinen u.masch.Anl. | 334,14 | 15.027,67 | 0,00 | 1.654,15 | 13.707,66 |
| 040200/19 | Sonst.Kraftfahrzeuge | 157.493,47 | 169.351,94 | 29.266,50 | 74.098,38 | 223.480,53 |
| 043300/19 | Betriebsausstattung Betriebsgebäude | 26.335,27 | 1.511,95 | 0,00 | 6.139,41 | 21.707,81 |
| 909000/19 | Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung | 638.039,07 | 1.589.628,38 | 1.815.474,50 | 0,00 | 412.192,95 |
| Summe Aktiva | | 1.365.584,41 | 1.775.519,94 | 1.844.741,00 | 98.044,84 | 1.198.318,51 |

| Post/Unter | Bezeichnung | Anfängl.Stand | Abgang | Zugang | Wertabschreibung | Schließl.Stand |
|----------------------|--------------|---------------------|-------------------|-------------|------------------|---------------------|
| Passiva | | | | | | |
| 930000/19 | Kapitalkonto | 1.365.584,41 | 167.265,90 | 0,00 | 0,00 | 1.198.318,51 |
| Summe Passiva | | 1.365.584,41 | 167.265,90 | 0,00 | 0,00 | 1.198.318,51 |

Stadtgemeinde Baden

Mülltransportunternehmen - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2015 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

| Ansatz | | Soll | Haben |
|---------------|--|---------------------|---------------------|
| Post/Unter | Bezeichnung | (Aufwendungen) | (Erträge) |
| 899500 | Mülltransportunternehmen | | |
| 040000/1 | Fahrzeuge | | 9.666,67 |
| 400000/1 | Ger.Wg.d.Anlageverm. | 8.390,78 | |
| 401000/1 | Materialien (soweit nicht zugeordnet) | 8.513,02 | |
| 403000/1 | Handelswaren | 11.331,25 | |
| 452000/1 | Treibstoffe | 33.757,78 | |
| 452200/1 | Treibstoffe LKW BN 741 HK | 2.902,08 | |
| 452300/1 | Treibstoffe LKW BN 464 AS | 5.585,93 | |
| 456000/1 | Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel | 990,12 | |
| 457000/1 | Druckwerke | 936,21 | |
| 500000/1 | Personalaufwand laut Sammelnachweis | 887.266,04 | |
| 560000/1 | Reisegebühren | 161,81 | |
| 600000/1 | Strom | 1.401,93 | |
| 601000/1 | Gas | 3.699,34 | |
| 610000/1 | Instandhaltung v. Grund und Boden | 111,82 | |
| 617000/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen | 40.123,55 | |
| 617200/1 | Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK | 3.643,00 | |
| 617300/1 | Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS | 1.771,15 | |
| 618000/1 | Instandhaltung v. sonstigen Anlagen | 2.755,18 | |
| 620000/1 | Personen-und Gütertransporte | 101.239,20 | |
| 620100/1 | Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll | 9.616,10 | |
| 631000/1 | Telekommunikationsdienste | 1.465,61 | |
| 656000/1 | Skontoaufwand | 669,61 | |
| 670000/1 | Versicherungen | 16.657,10 | |
| 680000/1 | Anlagenabschreibungen | 98.044,84 | |
| 680100/1 | Restbuchwertabschreibung | 24.766,50 | |
| 700000/1 | Mietzinse (unbeweglich) | 27.470,72 | |
| 700100/1 | Mietzinse (beweglich) | 1.188,83 | |
| 710000/1 | Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG | 26.114,05 | |
| 711000/1 | Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG | 98,72 | |
| 720000/1 | Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen) | 88.701,48 | |
| 728000/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen | 146.481,02 | |
| 728040/1 | Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll | 31.484,09 | |
| 760000/1 | Pensionen und sonstige Ruhebezüge | 42.244,08 | |
| 803000/1 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren | | 11.174,50 |
| 803300/1 | Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust | | 3.336,60 |
| 810000/1 | Leistungserlöse | | 1.126.221,21 |
| 810020/1 | Leistungserlöse 20% Ust | | 308.574,16 |
| 810030/1 | Leistungserlöse Innenumsatz | | 1.577,83 |
| 828100/1 | Rückersätze von Ausgaben | | 462,39 |
| 868300/1 | Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag | | 1.303,68 |
| | | 1.629.582,94 | 1.462.317,04 |
| | | | 167.265,90 |
| | | 1.629.582,94 | 1.629.582,94 |
| | Verlust 2015 | | |

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Mülltransportunternehmens“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

| | <u>1.1.2015</u> | <u>%</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>%</u> |
|---------------------------------|-----------------|----------|-------------------|----------|
| | € | | € | |
| <u>A k t i v e n:</u> | | | | |
| Anlagevermögen | 727.545,34 | 53,3 | 786.125,56 | 65,6 |
| Umlaufvermögen | 638.039,07 | 46,7 | 412.192,95 | 34,4 |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| | 1.365.584,41 | 100,0 | 1.198.318,51 | 100,0 |
| <u>P a s s i v e n:</u> | | | | |
| | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| <u>R e i n v e r m ö g e n:</u> | 1.365.584,41 | 100,0 | 1.198.318,51 | 100,0 |
| | <hr/> | | <hr/> | |

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 2015 | € | 42.077,27 |
| Zuführungen (ordentl. Haushalt) | € | --,- |
| Zuführungen (außerordentl. Haushalt) | € | --,- |
| Entnahmen (ordentl. Haushalt) | € | --,- |
| Entnahmen (außerordentl. Haushalt) | € | --,- |
| | | <hr/> |
| Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2015: | € | 42.077,27 |
| | | <hr/> |

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € 185.891,56 erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich dieses um die durchgeführten Wertabschreibungen (einschließlich Restbuchwertabschreibungen) im Ausmaße von € 127.311,34 vermindert.

Das Umlaufvermögen betrifft die Forderung des Mülltransportunternehmens an die Zentralverwaltung und beträgt € 412.192,95.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.629.582,94 und Erträgen von € 1.462.317,04 einen Verlust von € 167.265,90. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebahrung)

| | <u>2 0 1 5</u> | | <u>2 0 1 4</u> | |
|---|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| | € | | € | |
| I) <u>Einnahmen:</u> | | | | |
| 1.1.) Rücklagenentnahmen | | -,- | | -,- |
| 1.2.) Betriebseinnahmen | 1.436.373,20 | | 1.548.992,94 | |
| 1.3.) Sonstige Einnahmen | 30.443,84 | 1.466.817,04 | 21.779,46 | 1.570.772,40 |
| II) <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 2.1.) Anlagenzugänge | 37.292,56 | | 2.035,20 | |
| 2.2.) Rücklagenzuführungen | | -,- | | -,- |
| 2.3.) Materialaufwand | 72.407,17 | | 77.729,01 | |
| 2.4.) Personal- und Pensionsaufwand | 929.671,93 | | 962.552,68 | |
| 2.5.) Anlageninstandhaltung | 48.404,70 | | 38.433,93 | |
| 2.6.) Öffentliche Abgaben | 26.212,77 | | 25.777,40 | |
| 2.7.) Sonstige Ausgaben | 430.075,03 | 1.544.064,16 | 420.107,08 | 1.526.635,30 |
| Soll-Fehlbetrag/Überschuss | | -77.247,12 | | 44.137,10 |

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 **€ 1.436.373,20** erzielt. Diese beinhalten € 109.003,15 als Vergütungen für Leistungen des Personals für andere städtische Dienststellen im Rahmen der zeitlichen Möglichkeiten für 7.927,5 Arbeitsstunden.

1.3.) Die **sonstigen Einnahmen** betragen **€ 30.443,84**.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

2.1.) Im Berichtsjahr sind Ausgaben für Anlagenanschaffungen in Höhe von € 37.292,56 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 € 72.407,17 erforderlich, wovon € 42.245,79 auf Treibstoffe entfallen.

2.4.) Für den **Personal- und Pensionsaufwand** wurden € 929.671,93 aufgewendet.

2.5.) Für den **Instandhaltungsaufwand** sind € 48.404,70 angefallen, welche hauptsächlich die Instandhaltung der Fahrzeuge betreffen.

2.6.) Für **öffentliche Abgaben** wurden netto € 26.212,77 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

| | | |
|--|---|-----------|
| 1.) Körperschaftssteuer-Vorauszahlung - 2015 | € | 0,00 |
| 2.) Kommunalsteuer, HK-Umlagen, KFZ-Steuer etc. | € | 26.114,05 |
| 3.) Gebühren gem. FAG | € | 98,72 |
| | | <hr/> |
| insgesamt | € | 26.212,77 |

2.7.) Die **sonstigen Ausgaben** beinhalten u.a. € 88.701,48 für Vergütungen an die Datenverarbeitung und an die Finanzverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs-, Lohnverrechnungs- und Fakturierungsarbeiten sowie den Anteil an den Kosten der Personalvertretung.

Anmerkung zur Entstehung des Mülltransportunternehmens:

Der Gemeinderat hat in der Sitzung am 22. November 1989 den Beitritt der Stadtgemeinde Baden zum Gemeindeverband für Abfallbeseitigung im Verwaltungsbezirk Baden beschlossen. Aufgrund des § 3 der Satzung für diesen Gemeindeverband obliegt diesem u.a. die Vollziehung des NÖ Abfallwirtschaftsgesetzes. Dies bedeutet, dass der Verband die Entsorgung des Hausmülls u.dgl.m. durchzuführen hat und aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen jedoch auch ermächtigt und verpflichtet ist, die Müllbeseitigungsgebühren und die Abfallbehandlungsabgaben einzuheben und hierfür somit die Abgabenhöhe besitzt.

Ab 1. Oktober 1993 übernahm der Gemeindeverband die Agenden im Sinne des Abfallwirtschaftsgesetzes, womit auch in Baden ab diesem Zeitpunkt die getrennte Müllsammlung verbunden war. Ab diesem Zeitpunkt gelangen auch die Abgaben und Gebühren durch den Verband zur Vorschreibung. Die technische Durchführung der Hausmüll- und Sperrmüllbeseitigung wurde jedoch durch die Müllbeseitigung der Stadtgemeinde Baden gegen Leistung eines Kostenersatzes durch den Verband im Rahmen des Mülltransportunternehmens durchgeführt.

Im Rahmen des Unterabschnittes 852 wurden **ab 1996** daher nur mehr die übrigen Tätigkeiten verrechnet. Diese umfassen u.a. die Führung der Wertstoffsammelstelle auf dem Bauhof, die Betreuung der Wertstoffsammelstellen im gesamten Stadtgebiet und die Beseitigung eventueller „wilder Müllablagerungen“. **Ab dem Jahr 2002** wurde auch dieser Bereich aus steuerrechtlichen Gründen verrechnungsmäßig mit dem Mülltransportunternehmen zusammengefasst.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2016

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
KommR Kurt Staska e.h.