

STADTGEMEINDE BADEN

RECHNUNGSABSCHLUSS 2017

1.) <u>Einwohnerzahl</u>	lt. Registerzählung per 31.10.2011	25.093
	lt. Meldeamt am 31.12.2017	26.351
	Zweitwohnsitze am 31.12.2017	4.146
2.) <u>Gesamtfläche</u>	des Stadtgebietes am 31.12.2017	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>	107
<u>Zentralrechnungsabschluss</u>	116
Kapitalkonto	117
Gebarungsvortragskonto	117
Verlustvortragskonto	117
Gewinn- und Verlustkonto	118
Bilanzkonto	119
<u>Beilagen zur Zentralbilanz</u>	121
<u>Teilrechnungsabschlüsse:</u>	
Hoheitsverwaltung	129
Theater und Arena	161
Tourismusreferat	167
Bauhof	175
Wasserwerk	183
Abwasserbeseitigung	197
Miethäuser mit Sammelnachweis	210
Thermalstrandbad	221
Stadtgärtnerei	232
Fernwärmeversorgung, City Bus und Parkdecks	240
Bestattungsunternehmen	250

Kurheim Johannesbad	258
Kurbetriebe	264
Römertherme	272
Mülltransportunternehmen	278

Gruppe	Namentliche Bezeichnung	ordentl. Haushalt	außerordentl. Haushalt	Gesamt
Einnahmen				
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	1.176.922,81	39.320,40	1.216.243,21
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	257.557,62	299.178,00	556.735,62
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	2.192.104,76	76.667,31	2.268.772,07
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.149.513,83	70.000,00	1.219.513,83
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	85.355,30	0,00	85.355,30
5	Gesundheit	1.380.669,13	0,00	1.380.669,13
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	1.152.826,77	1.624.511,40	2.777.338,17
7	Wirtschaftsförderung	130.051,14	0,00	130.051,14
8	Dienstleistungen	23.577.866,51	3.090.566,90	26.668.433,41
9	Finanzwirtschaft	47.193.752,16	0,00	47.193.752,16
Summe der Einnahmen		78.296.620,03	5.200.244,01	83.496.864,04
Ausgaben				
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	6.435.111,09	39.320,40	6.474.431,49
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.997.600,61	299.178,00	4.296.778,61
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	8.994.057,58	76.667,31	9.070.724,89
3	Kunst, Kultur und Kultus	4.342.650,16	70.000,00	4.412.650,16
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	6.015.324,89	0,00	6.015.324,89
5	Gesundheit	9.329.888,83	0,00	9.329.888,83
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	3.031.080,60	1.624.511,40	4.655.592,00
7	Wirtschaftsförderung	1.539.118,02	0,00	1.539.118,02
8	Dienstleistungen	29.267.724,09	3.090.566,90	32.358.290,99
9	Finanzwirtschaft	5.340.580,91	0,00	5.340.580,91
Summe der Ausgaben		78.293.136,78	5.200.244,01	83.493.380,79

Post	Bezeichnung	Betrag
	Ausgaben	
- 001100	Unbebaute Grundstücke- Baugrundstücke	1.135,26
- 001600	Unbebaute Grundstücke- land-u.forstw.Grundst.	2.921,32
- 001900	Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut	56,00
- 002000	Strassenbauten	306.486,80
- 002100	Strassenbauten - Gehsteige	167.057,74
- 002500	Fahrradwege	199.250,83
- 002700	Strassenbauten - Grünanlagen	20.067,75
- 010300	Betriebsgebäude	39.135,11
- 020000	Maschinen u.masch.Anl.	6.998,96
- 020200	Maschinen u.masch.Anl. Umformer,Boiler,Pumpen	9.576,60
- 020300	Maschinen u.masch.Anl. Sonstige	29.584,55
- 030000	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	12.935,76
- 040000	Fahrzeuge-PKW etc.	126.688,26
- 040100	Fahrzeuge-LKW	349.160,80
- 040200	Fahrzeuge-Zugmasch.und Bagger	420.955,00
- 042000	Amtsausstattung	25.056,57
- 043000	Betriebsausstattung	142.139,04
- 043100	Betriebsausstattung Mengemesser	146.107,00
- 043800	Betriebsausstattung Spiel-u.Fördermaterialien	6.872,50
- 050000	Sonderanlagen	353.692,09
- 050200	Sonderanlagen Rohrleitungen FK	399.054,70
- 050300	Sonderanlagen Rohrleitungen RK	145.964,71
- 050400	Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	393.820,63
- 050500	Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	108.709,27
- 050600	Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	15.904,82
- 050700	Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	5.046,63
- 070000	Aktivierungsfähige Rechte	690,00
- 256000	Nicht.Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	32.700,00
- 298000	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	2.347.712,20
- 298100	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	15.000,00
- 298300	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Em.Rückl.)	4.028.724,10
- 344000	Investitionsdarl.von so.Trägern d.öff.Rechts	38.763,68
- 346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	1.043.626,79
- 400000	Ger.Wg.d.Anlageverm.	276.021,16
- 400100	Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung	79,99
- 400350	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien	993,47
- 400800	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	41.645,61
- 401000	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	113.325,45
- 401100	Spiel-u.Fördermaterialien	79.858,15
- 402000	Materialien für innerbetriebl.Leistungen	22.100,29
- 403000	Handelswaren	297.615,65
- 409000	Geringw.Ersatzteile	716,47
- 420000	Pflanzliche Rohstoffe	704,16
- 424000	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	15.205,94
- 430000	Lebensmittel	200.605,84
- 451000	Brennstoffe	2.790,55
- 452000	Treibstoffe	161.365,22
- 452100	Treibstoffe-PKW	1.161,07

Post	Bezeichnung	Betrag
- 452200	Treibstoffe LKW BN 741 HK	3.644,77
- 452300	Treibstoffe LKW BN 464 AS	4.910,61
- 453000	Schmier- und Schleifmittel	9.075,29
- 454000	Reinigungsmittel	65.746,99
- 455000	Chem.und sonst.artverw. Mittel	117.391,37
- 456000	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	37.412,48
- 457000	Druckwerke	198.013,85
- 457200	Druckwerke-Formulare	5.541,49
- 457300	Druckwerke-Sonstiges	15.660,53
- 459000	Sonst.Verbrauchsgüter	80.349,65
- 500000	Personalaufwand laut Sammelnachweis	22.480.221,09
- 500010	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PMS	91.729,65
- 560000	Reisegebühren	20.791,45
- 600000	Strom	382.757,53
- 600100	Strom-Kläranlage	104.063,74
- 600200	Strom-Pumpwerk	43.166,83
- 600300	Strom-Sonstige	9.935,85
- 601000	Gas	128.231,37
- 602100	Schwefelwasser	60.359,52
- 603000	Wärme	358.073,25
- 610000	Instandhaltung v. Grund und Boden	2.879.760,58
- 610100	Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei	86.609,05
- 611000	Instandhaltung v. Strassenbauten	1.113.514,84
- 611100	Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige	3.002,78
- 611200	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	497.731,81
- 611500	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	1.296.801,77
- 613000	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	1.540,84
- 614000	Instandhaltung v. Gebäuden	1.004.444,17
- 614700	Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS	533,40
- 616300	Instandhaltung v. Pumpen	6.219,03
- 616400	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	148.222,67
- 617000	Instandhaltung v. Fahrzeugen	193.498,00
- 617100	Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW	2.761,76
- 617200	Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK	9.325,67
- 617300	Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS	5.069,20
- 618000	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	285.298,03
- 618100	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengemesser	3.052,00
- 619000	Instandhaltung v. Sonderanlagen	700.232,30
- 619002	Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen	59.874,00
- 619100	Instandh.v.Sonderanl. Hauptrohrstränge	88.135,41
- 619200	Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle	118.617,75
- 619300	Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle	56.996,17
- 619400	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	244.231,73
- 619410	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten	946,13
- 619500	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	48.930,14
- 619600	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	12.047,24
- 619700	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	15.970,02
- 620000	Personen-und Gütertransporte	205.984,48
- 620100	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll	6.141,10

Post	Bezeichnung	Betrag
- 630000	Postdienste	108.402,49
- 631000		236.946,46
- 640000	Rechtskosten	7.483,17
- 642000	Beratungskosten	11.900,00
- 650000	Zinsen für Finanzschulden-Inland	86.177,59
- 656000	Skontoaufwand	529,02
- 657000	Geldverkehrsspesen	39.562,26
- 670000	Versicherungen	262.189,37
- 690000	Schadensfälle	37.338,27
- 700000	Mietzinse (unbeweglich)	1.524.161,25
- 700100	Mietzinse (beweglich)	166.277,91
- 700200	Mietzinse (Leasing)	54.685,04
- 700300	Mietzinse	880,00
- 701000	Pachtzinse	24.304,56
- 710000		289.676,99
- 710400	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	56.228,00
- 710520	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	14.467,23
- 710900	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.)	418.347,27
- 711000	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	212.786,49
- 720000	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.926.893,55
- 721000	Bezüge der gewählten Organe	753.098,07
- 721300	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	2.180,18
- 723000	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	2.495,55
- 726000	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	99.775,66
- 728000	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.690.057,19
- 728010	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	74.603,61
- 728020	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	14.864,63
- 728030	Entgelte f.sonst.Leistungen - Führungen	18.740,22
- 728040	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll	34.869,14
- 728740	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	72.780,85
- 728750	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	201.880,00
- 728900	Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen	166.404,64
- 729000	Sonstige Ausgaben	530.527,21
- 729400	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	7.870,87
- 729700	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	36.023,65
- 729940	Sonstige Ausgaben - AKM	3.301,02
- 751000	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	908.860,40
- 751100	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	300.986,70
- 751300	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.716.568,83
- 752000	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	7.181.282,81
- 752100	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-NMS	322.713,20
- 752200	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	347.569,30
- 752300	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	147.207,68
- 754000	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	188.783,17
- 755000	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	3.434.612,68
- 757000	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.051.437,36
- 757100	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.	59.191,64
- 760000	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	5.149.639,08
- 760100	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	124.385,65

Post	Bezeichnung	Betrag
- 768000	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	55.079,32
- 769000		374.911,74
- 769100	Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	2.287.044,20
- 772000	Kapitaltransf.Zlg.an Gemeind.,-Verb.,-Fonds	29.121,23
- 775000	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	797.895,15
- 777000	Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o.erw.Zweck	45.793,91
- 778000	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	33.733,54
- 779000	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	279.499,92
Einnahmen		
+ 001100	Unbebaute Grundstücke- Baugrundstücke	2.751,25
+ 001110	Unbebaute Grundstücke-Baugrundst.- Buchwertüberschuss	47.448,75
+ 001900	Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut	31,62
+ 001910	Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut- Restbuchwertübersch.	5.908,38
+ 040000	Fahrzeuge	26.084,74
+ 043000	Betriebsausstattung	5.250,00
+ 043300	Betriebsausstattung 20 % Ust	12.750,00
+ 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	880,00
+ 256000	Nicht Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	28.015,00
+ 298000	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen	5.468.268,06
+ 341000	Investitionsdarl.von Ländern u.Landesfonds	36.437,74
+ 346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	1.390.000,00
+ 803000	Einn.aus Veräußerung Handelswaren	67.455,37
+ 803100	Einn.aus Veräußerung Handelswaren IU	226,78
+ 803200	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust	3.568,83
+ 803300	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust	10.743,26
+ 805000	Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter	865,40
+ 806000	Einn.aus Veräußerung Altmaterial	343,10
+ 807000	Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse	3.470,34
+ 807100	Einn.aus Veräußerung Erzeugnisse (Gemeinde)	250.105,13
+ 808000	Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm.	35,00
+ 809000	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	12.702,00
+ 809100	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	27.086,39
+ 810000	Leistungserlöse	3.597.424,57
+ 810010	Leistungserlöse 13% Ust	32.861,98
+ 810020	Leistungserlöse 20% Ust	421.447,84
+ 810030	Leistungserlöse Innenumsatz	9.146,13
+ 810500	Leistungserlöse Installationen	21.934,50
+ 810510	Leistungserlöse Installationen IU	120,00
+ 810810	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei	3.904,99
+ 810900	Leistungserlöse Vergütungen	4.351.570,81
+ 813000	Nebenerlöse	587.572,73
+ 813010	Nebenerlöse Innenumsatz	1.039,94
+ 813100	Nebenerlöse Verpflegung	179.775,67
+ 815000	Gebühren für sonstige Leistungen	14.678,00
+ 817000	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen	693.067,73
+ 817001	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Diensteinsatz	7.907,00
+ 817100	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen	1.899.569,35

Post	Bezeichnung	Betrag
+ 817900	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge	212.890,05
+ 820000	Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren	9.813,01
+ 822000	Dividenden u.Gewinnanteile v.Unternehmen	130.000,00
+ 823000	Zinsen	89.798,45
+ 824000	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen	720,00
+ 824010	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust	29.222,52
+ 824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	56.334,06
+ 824110	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei	37.910,13
+ 824120	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen	234.795,06
+ 824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	110.410,78
+ 824200	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht	2.180,19
+ 824300	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung	45.425,25
+ 824310	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust	1.293.316,63
+ 824340	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei	249.901,24
+ 824400	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze	23.947,57
+ 824420	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust	55.430,33
+ 827000	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte	2.066.660,73
+ 828000	Rückersätze von Ausgaben	1.028.723,48
+ 828100	Rückersätze von Ausgaben	6.761,76
+ 829000	Sonstige Einnahmen	73.020,56
+ 829010	Sonstige Einnahmen 20 % Ust	17.901,29
+ 829030	Sonstige Einnahmen Innenumsatz	2.165,10
+ 829100	Sonstige Einnahmen Schadenersätze	17.685,77
+ 829921	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU	14.414,23
+ 830000	Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A)	14.655,90
+ 831000	Grundsteuer v.d.Grundstücken (B)	2.688.865,53
+ 833100	Kommunalsteuer	6.937.350,83
+ 834000	Interessentenbeiträge	256.702,53
+ 834200	Nächtigungstaxen	335.294,67
+ 836000	Abgaben a.d.Veräusserung v.Getränken, Speiseeis	-4.150,64
+ 837000	Lustbarkeitsabgabe	21.038,55
+ 837100	Vergnügungsabgabe	11.700,00
+ 838000	Abgaben für das Halten von Tieren	88.822,66
+ 841000	Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum	318.529,83
+ 842000	Kurzparkzonenabgabe	627.366,31
+ 849000	Nebenansprüche	22.153,49
+ 850000	Aufschliessungsabgabe	187.074,90
+ 850200	Stellplatz-Ausgleichsabgabe	54.691,00
+ 850300	Kinderspielplatzablöse	97.500,00
+ 852100	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsgeb.	96.843,84
+ 852200	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren	25.764,60
+ 852300	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK	6.024.434,70
+ 852310	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU	33.960,52
+ 852400	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr FK	42.862,36
+ 852420	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr RK	1.877,38
+ 852500	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK	252.804,10
+ 852520	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK	5.351,44
+ 852600	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren	3.506.467,17
+ 852610	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasserbezugsgebühren IU	52.762,60

Post	Bezeichnung	Betrag
+ 852700	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Wasseranschlussabgaben	7.719,56
+ 852800	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.	164.629,37
+ 852900	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr	505.429,65
+ 852910	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Bereitstellungsgebühr IU	2.974,95
+ 856000	Verwaltungsabgaben Allgemeine	119.480,82
+ 856200	Verwaltungsabgaben Baupolizei	20.673,15
+ 856300	Verwaltungsabgaben Totenbeschau	10.626,00
+ 857100	Kommissionsgebühren Baupolizei	386,40
+ 858000	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe	1.007.812,00
+ 859000	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben	27.334.144,16
+ 859500	Ertragsanteile - Getränkesteuerausgleich	9.431,95
+ 859600	Ertragsanteile - Werbesteuerausgleich	541,50
+ 859700	Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld	9.701,54
+ 860000	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer	797.343,27
+ 861000	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	1.655.549,54
+ 861010	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo	316.717,07
+ 862000	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds	11.714,34
+ 864000	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	4.658,77
+ 864100	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	21.780,72
+ 865000	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)	18.266,63
+ 865001	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%	7.630,65
+ 866000	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen	4.516,25
+ 866001	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust	8.333,33
+ 868000	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein	1.138.353,90
+ 868100	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag	349.571,13
+ 868200	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Geldstr.	35,00
+ 868300	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsversicherungsbeitrag	131.262,53
+ 869000	Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe	2.661.955,94
+ 870000	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer	3.000,00
+ 871000	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	84.409,67
+ 871010	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo	27.250,00
+ 878000	Kapitaltransf.Zlg.von priv.Haushalten	1.000,00
+ 879000	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben	279.499,92
+ 963002	Abwicklung des Soll - Überschusses 2.Vorjahr	10.863,49

**Bericht zum Rechnungsabschluss
der Stadtgemeinde Baden
für das Jahr 2017**

	Seite
I. Allgemeines	9
II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2017	11
III. Die Jahresrechnung	25
IV. Der Rechnungsquerschnitt	28
V. Der Personalaufwand	30
VI. Der Pensionsaufwand	33
VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebarung nach Verwaltungsgruppen	34
VIII. Die außerordentliche Gebarung	105
IX. Zusammenfassung	105

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 2017 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 2017:

Die Grundlage für die Gebarung des Finanzjahres 2017 bildete der vom Gemeinderat in der Sitzung vom 15. November 2016 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 2017 waren ausgeglichen.

Im **ordentlichen** Voranschlag waren daher Einnahmen und Ausgaben von je € 79.499.500,-- und im **außerordentlichen** Voranschlag solche von je € 7.669.000,-- 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 2017

II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2017

Das Zentrale-Bilanzkonto per 31. Dezember 2017 nach Gebarungsgruppen aufgegliedert, ergibt folgende berichtigte Summen:

	Beilage	Stand am 1.1.2017	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2017
Aktiven					
1.) <u>Zahlungsmittel u. Finanzanlagen:</u>	A 2 - 3	7.367.621,33	104.836.887,43	103.390.704,04	8.813.804,72
2.) <u>Sonstige Forderungen:</u>	A 5	8.991.686,62	27.135.599,62	27.530.250,64	8.597.035,60
3.) <u>Gebarungsverluste:</u>	---	0,00	0,00	0,00	0,00
4.) <u>Sonstige Aktiven:</u>					
a) Anlagenwerte	---	76.400.141,41	2.742.205,58	4.724.215,33	74.418.131,66
b) Materialwerte	---	476.952,44	36.762,38	5.737,27	507.977,55
c) Beteiligungen	A 1	281.690,03	0,00	0,00	281.690,03
d) Steuerüberzahlungen	A 6	12.354,39	0,00	12.354,39	0,00
e) Darlehen zur Förderung	A 4	587.267,21	0,00	37.880,00	549.387,21
f) Bezugsvorschüsse	---	23.790,00	32.700,00	28.015,00	28.475,00
S u m m e 4:		77.782.195,48	2.811.667,96	4.808.201,99	75.785.661,45
5.) <u>Aktiven der haushalts- unwirksamen Gebarung:</u>					
a) Steuerguthaben u. sonstige	A 8	109.788,85	1.954.945,80	1.921.624,31	143.110,34
b) Sonstige Vorschüsse	A 9	37.526,43	3.407.858,39	3.372.942,13	72.442,69
c) Lieferantenkonten	A 7	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	A 10	441.627,72	428.689,42	441.627,72	428.689,42
e) FA-Lohnsteuerprüfung		0,00	0,00	0,00	0,00
S u m m e 5:		588.943,00	5.791.493,61	5.736.194,16	644.242,45
S u m m e 1 - 5:		94.730.446,43	140.575.648,62	141.465.350,83	93.840.744,22
6.) Ausgleich bei Zentrale- Verrechnungskonten		161.999.142,48	74.910.928,95	72.660.848,42	164.249.223,01
7.) Summe der Aktiven lt. Zentralbilanz:		256.729.588,91	215.486.577,57	214.126.199,25	258.089.967,23

	Beilage	Stand am 1.1.2017	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2017
Passiven					
1.) <u>Eigenkapital</u>		65.925.575,81	0,00	2.356.862,12	63.568.713,69
2.) <u>Gebarungsvorträge</u>		14.300,30	3.483,25	10.863,49	6.920,06
3.) <u>Rücklagen</u>	P 11	8.714.028,35	6.391.436,30	5.468.268,06	9.637.196,59
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	12.536.565,29	1.426.437,74	1.082.390,47	12.880.612,56
6.) <u>Lieferschulden</u>	P 1	225.306,02	19.511.618,76	19.478.624,78	258.300,00
7.) <u>Wertberichtigungen</u>	P 9	1.080.961,85	0,00	0,00	1.080.961,85
8.) <u>Sonstige Passiven:</u>					
Steuerrückstellungen		0,00	16.280,82	0,00	16.280,82
9.) <u>Passiven der haushalts-</u> <u>unwirksamen Gebarung:</u>					
a) <u>Steuerverbindlich-</u> <u>keiten</u>	P 5	0,00	8.375.941,04	8.375.941,04	0,00
b) <u>Gehaltsabzugs-</u> <u>gebarung</u>	P 6	3.878,28	9.963.992,56	9.967.870,84	0,00
c) <u>Erläge</u>	P 7	744.139,91	2.913.861,75	2.778.997,87	879.003,79
d) <u>Empfangene An-</u> <u>zahlungen</u>	P 8	130.524,53	360.627,41	333.563,17	157.588,77
<u>S u m m e 8:</u>		878.542,72	21.614.422,76	21.456.372,92	1.036.592,56
<u>S u m m e 1 - 8:</u>		94.730.446,43	48.963.679,63	49.853.381,84	93.840.744,22
10.) <u>Ausgleich bei Zentrale-</u> <u>Verrechnungskonten</u>		161.999.142,48	74.910.928,95	72.660.848,42	164.249.223,01
11.) <u>Summe der Passiven lt.</u> <u>Zentralbilanz:</u>		256.729.588,91	123.874.608,58	122.514.230,26	258.089.967,23

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 bei den Vorschüssen Einnahmen von € 11.742.973,93 und Ausgaben von € 11.798.273,88, somit ein Zugang von € 55.299,45. Bei den Verwahrgeldern ergaben sich Einnahmen von € 21.659.431,85 und Ausgaben von € 21.456.372,92, somit ein Zugang von € 203.058,93.

Am Ende des Berichtsjahres hatten die Vorschüsse einen Stand von € 644.242,45 und die Verwahrgelder einen solchen von € 1.036.592,56.

Die Einnahmen und Ausgaben der haushaltsunwirksamen Gebarung finden im Kassenabschluss per 31. Dezember 2017 (Band I, Seite 1) ihren Niederschlag.

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

Nach der **berichtigten** Bilanzaufstellung sind die Aktiven im Berichtsjahr um € 889.702,21 (0,9 %) gesunken und die Passiven (ohne Eigenkapital, Gebarungsvortrag und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) um € 551.371,91 (3,7 %) gestiegen. Das Vermögen der Stadt (Eigenkapital, Gebarungsvorträge und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) hat sich um € 1.441.074,12 (1,8 %) vermindert.

Ein Vergleich mit den beiden Vorjahren zeigt folgendes Bild:

A r t	Veränderungen (+ mehr - weniger) im Jahre	
	2016 auf 2017	2015 auf 2016
Aktiven	- 889.702,21	- 1.965.336,71
Passiven	+ 551.371,91	+ 1.193.890,69
<u>Vermögen:</u>		
a) Eigenkapital	- 2.356.862,12	- 3.798.492,29
b) Gebarungsvorräte	- 7.380,24	- 6.353,49
c) Rücklagen	+ 923.168,24	+ 645.618,38
d) Bewertungsreserven	--,--	--,--
zusammen:	- 1.779.404,42	- 3.930.673,42

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 2017	€	74.418.131,66
gegenüber € 76.400.141,41 am Beginn des Jahres;		
es hat sich somit um 2,6 % verringert.		
Für Materialvorräte wurden am 31. Dezember 2017	€	507.977,55
gegenüber € 476.952,44 am Beginn des Jahres ausgewiesen, das entspricht einer Veränderung um + 6,5 %.		
<u>Zusammen betragen diese Aktivwerte</u>	€	<u>74.926.109,21</u>
gegenüber € 76.877.093,85 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	12.557.832,26	16,76
Grundstückseinrichtungen	94.395,94	0,13
Gebäude	27.345.069,50	36,50
Maschinen und maschinelle Anlagen	316.798,84	0,42
Werkzeuge	24.179,51	0,03
Kraftfahrzeuge	2.161.279,32	2,88
Betriebsanlagen	2.622.558,64	3,50
Sonderanlagen	29.258.223,59	39,05
Anlagen im Bau	--,-	
Aktivierungsfähige Rechte	37.794,06	0,05
Materialvorräte	507.977,55	0,68
	74.926.109,21	100,00

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 € 2.921.145,73 gegenüber € 2.304.906,34 am Beginn des Jahres.

Der Stand der Spareinlagen und der Kassenobligationen etc. ist im Laufe des Berichtsjahres von € 5.062.714,99 auf € 5.892.658,99 gestiegen.

Von diesem Betrag entfallen		
auf Spareinlagen	€	5.095.430,99
und auf Kassenobligationen u.sonst.Veranlagungen	€	797.228,00
	€	5.892.658,99

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 € 587.267,21 auf € 549.387,21 gesunken.

Es handelt sich um

a) Wohnbauförderungsdarlehen:

Der Gemeinderat hat in der Sitzung vom 19. Februar 1965, letztmals abgeändert mit Beschluss vom 8. Mai 2001, Bestimmungen über die Bewilligung von Wohnbauförderungsdarlehen durch die Stadtgemeinde Baden beschlossen. In den Jahren 1965 bis einschließlich 2017 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 2017 € 5.280,--.

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 € 215.006,78.

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 2017 wurde die 4. Rate im Betrag von € 2.000,-- im Wege des Einbehalts bei Förderung erstattet, sodass der derzeitige Darlehensstand € 2.000,-- 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 € 23.790,-- auf € 28.475,-- gestiegen.

6.) Vorschüsse:

Diese Aktivwerte betragen am Ende des Berichtsjahres € 72.442,69.

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 2018 verrechnet, die mit € 428.689,42 bei den Aktiven ausgewiesen wurden.

8.) Steuerüberzahlungen:

Aufgrund des Rechnungsergebnisses wurden für die Körperschaftsteuer 2017 keine Forderungen gegenüber dem Finanzamt ausgewiesen.

9.) Sonstige Forderungen:

Die bei den Aktiven ausgewiesenen „Sonstigen Forderungen“ betragen € 8.597.035,60. Sie sind im Berichtsjahr um 4,4 % gesunken (Beilage A 5).

Danach entfielen am	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	€	€
a) auf diverse kurzfristige Forderungen (einschließlich Guthabensbeträge)	3.241.869,51	3.636.520,53
b) auf die Forderung an den KRAZAF betr. Betriebsabgang 1995 d. Krankenhauses	5.355.166,09	5.355.166,09
	<u>8.597.035,60</u>	<u>8.991.686,62</u>

zu a) Der Stand der kurzfristigen Forderungen einschließlich der Guthabensbeträge ist im Laufe des Berichtsjahres von € 3.636.520,53 um € 394.651,02 auf € 3.241.869,51 gesunken.

zu b) **Ab 1. Jänner 1997** hat in Österreich die leistungsorientierte Krankenanstaltenfinanzierung (**LKF**) die bisherige Finanzierungsart (nach Pflögetagen 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 aufschienen**.

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

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

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

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

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

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

1.) Badener Bäderbetriebsgesellschaft m.b.H. (einschl.Zinsen und Ust.)	€	1.001.470,64
2.) Kommunalsteuer	€	238.978,23
3.) Grundsteuer B	€	26.914,90
4.) Mietzinse (UA 853000, inkl. Ust.)	€	1.710,40
5.) Abfallverband (einschl. Kostenersätze f. 4. Quartal 2017, inkl. Ust.)	€	303.080,31
6.) Bestattungsgebühren (inkl. Durchläufer und Ust.)	€	827.746,75
7.) Wassergebühren (inkl. Ust.)	€	-83.424,18
8.) Kanalgebühren (inkl. Ust.)	€	152.110,24
9.) Stellplatz-Ausgleichsabgabe	€	69.414,00
10.) Aufschließungsabgabe	€	56.450,49
11.) Sonstige Forderungen (inkl. Ust.)	€	549.917,73
12.) Kinderspielplatz-Ausgleichsabgabe	€	97.500,00
		<hr/>
insgesamt:	€	3.241.869,51

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

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

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 2017 € 12.536.565,29

im Laufe des Finanzjahres wurden aufgrund der

Tilgungspläne € 1.082.390,47

zurückbezahlt und Darlehen im Ausmaße von € 1.426.437,74

zugezählt.

Der Schuldenstand am 31. Dezember 2017 beträgt

somit € 12.880.612,56

Die Darlehenszugänge betreffen:

Zuzahlungsbetrag	Darlehensgeber	Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für	Beschluss d. Gemeinderates/Stadtrates vom
3.000,40	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kläranlage, BA 10	23. März 2004
195,07	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 12	2. Mai 2006
416,24	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 13	29. September 2009
379,96	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 03	22. September 2008
6.982,99	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 04	22. Juni 2010
3.351,63	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 06	24. März 2015
3.052,62	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 09	29. September 2015
5.055,32	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 15	29. September 2015
-1.130,00	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 08	29. September 2015
5.633,51	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 16	29. September 2015
9.500,00	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 07	29. September 2015

Zuzahlungsbetrag	Darlehensgeber	Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für	Beschluss d. Gemeinderates/Stadtrates vom
200.000,00	Bank Austria	Landesstraßen	28. März 2017
290.000,00	Bank Austria	Heilbäder & Quellen	28. März 2017
900.000,00	Bank Austria	Gemeindestraßen	28. März 2017

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 2017 wurden bezüglich des Schuldenstandes und Schuldendienstes folgende Kennzahlen errechnet

A r t	für den Gesamt- schuldenstand (€ 12.880.612,56)	für jenen Schuldenstand deren Schuldendienst die Stadt zur Gänze oder überwiegend belastet (€ 12.880.612,56)
I. <u>Verhältnis des Schulden- standes zu</u> a) den Aktiven der Stadt (€ 93.840.744,22)	13,7 %	13,7 %
b) den Steuer- und Abgabeneinnahmen 2017 (€ 40.170.393,08)	32,1 %	32,1 %
c) zu den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung 2017 (€ 78.293.136,78)	16,5 %	16,5 %
d) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 513,31	€ 513,31
II. <u>Verhältnis des Schulden- dienstes:</u> a) zu den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung 2017 (€ 78.296.620,03)	Tilgung + Zinsen (€ 1.168.568,06) 1,5 %	Tilgung + Zinsen (€ 1.168.568,06) 1,5 %
b) zu den Steuer- und Abgaben- einnahmen 2017 (€ 40.170.393,08)	2,9 %	2,9 %
c) Belastung pro Kopf der Wohnbe- völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 46,57	€ 46,57

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 € 52.913.003,97 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 € 1.036.592,56. Hievon entfallen auf die ab April 1988 in die Verwahrgelder aufgenommenen Kautionen und Hafrückklasse € 121.286,76, auf Begräbniskostenvorauszahlungen € 563.956,26 und auf sonstige Erläge € 193.760,77. Schließlich beinhaltet diese Passivposition € 157.588,77 für Vorauszahlungen von v.a. Parkdeck-Abstellplatzgebühren, Konzert-Abonnements sowie Essenbons für Kindergärten, die das Jahr 2018 betreffen.

12.) **Rückstellungen:**

Für Körperschaftsteuerleistungen mussten im Rechnungsjahr 2017 Rückstellungen in der Höhe von € 16.280,82 gebildet werden.

13.) **Vermögen der Stadt:**

Das Vermögen der Stadtgemeinde Baden betrug am 1. Jänner 2017 € 80.009.070,55. Es verminderte sich im Berichtsjahr um € 1.441.074,12 und betrug am Ende des Finanzjahres € 78.567.996,43.

Vom Vermögen entfielen auf:

a) das Eigenkapital	€	63.568.713,69
b) die Gebarungsvorträge	€	6.920,06
c) die Rücklagen der Stadt	€	9.637.196,59
d) die Bewertungsreserven	€	5.355.166,09
		<hr/>
	€	78.567.996,43

zu a) Das Eigenkapital verringerte sich im Berichtsjahr um € 2.356.862,12.

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 2017 sind unter dieser Position der Überschuss des Jahres 2016 und der Überschuss des Jahres 2017 enthalten.

zu c) Der buchmäßige Rücklagenstand (ohne Reservefonds Krankenfürsorge) vom 1. Jänner 2017 im Betrage von	€	8.714.028,35
ist nach Entnahmen von	€	5.468.268,06
und Zuführungen von	€	6.391.436,30
auf	€	<u>9.637.196,59</u>

am Ende des Berichtsjahres **gestiegen**. Dies entspricht einer **Netto-Erhöhung** des Rücklagenstandes um € 923.168,24 oder 10,6 %.

Die ausgewiesenen Rücklagenentnahmen von € 5.468.268,06 waren größtenteils im Voranschlag 2017 vorgesehen oder wurden vom Gemeinderat im Laufe des Berichtsjahres genehmigt.

Von den Rücklagenentnahmen wurden € 1.935.901,46 in der ordentlichen Gebarung und € 3.532.366,60 zu Gunsten der außerordentlichen Gebarung vereinnahmt.

Vom ausgewiesenen Rücklagenstand waren am 31. Dezember 2017 **jedoch nur** € 5.892.658,99 (61,1 %) durch Spareinlagen und sonstigen Veranlagungen **gedeckt**. Der Rest von € 3.744.537,60 findet **zum Teil** in den kurzfristigen Forderungen seine Deckung, doch wäre eine rasche Flüssigmachung des fehlenden Betrages kaum möglich. Die bis zum Jahr 2006 auf dem Konto „Rücklage für KRAZAF-Betriebsabgang Krankenhaus 1995“ (als ungedeckte Rücklage) aufscheinende Forderung in Höhe von € 5.355.166,09 (siehe 12 b) wurde zur Abgrenzung von den anderen Rücklagen im Jahr 2007 von diesem Konto auf das Konto „**Bewertungsreserve für KRAZAF-Betriebsabgang Krankenhaus 1995**“ umgebucht.

III. Die Jahresrechnung:

Einschließlich der Rücklagengebarung und des vereinnahmten kameralen Ergebnisses 2015 betragen die Einnahmen und Ausgaben der **ordentlichen Gebarung**:

	€	€
a) Einnahmen lt. Aufstellung	76.349.855,08	
zuzüglich		
Rücklagenentnahmen	1.935.901,46	
Gebarungsvortrag 2015	10.863,49	<u>78.296.620,03</u>
b) Ausgaben lt. Aufstellung	71.962.368,48	
zuzüglich		
Rücklagenzuführungen	6.330.768,30	<u>78.293.136,78</u>
K a m e r a l e s E r g e b n i s 2017:		<u>3.483,25</u>

Im Berichtsjahr ergaben sich im **ordentlichen Haushalt** gegenüber den veranschlagten Einnahmen Wenigereinnahmen von € 1.202.879,97 und gegenüber den veranschlagten Ausgaben Wenigerausgaben von € 1.206.363,22.

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

a) Ausgewiesene Wenigereinnahmen		- 1.202.879,97
Rücklagenentnahmen:		
lt. Voranschlag	3.220.500,00	
lt. Rechnungsabschluss	<u>1.935.901,46</u>	<u>+ 1.284.598,54</u>
berichtigte Wenigereinnahmen:		<u>+ 81.718,57</u>
b) Ausgewiesene Wenigerausgaben		- 1.206.363,22
Rücklagenzuführungen:		
lt. Voranschlag	4.118.000,00	
lt. Rechnungsabschluss	<u>6.330.768,30</u>	<u>- 2.212.768,30</u>
berichtigte Wenigerausgaben:		<u>- 3.419.131,52</u>

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen und Rücklagenentnahmen sowie des aufgelösten Gebarungsvortrages 2015 ergäbe sich im Berichtsjahr bei vorgeschriebenen Einnahmen von € 76.349.855,08 und vorgeschriebenen Ausgaben von € 71.962.368,48 im **ordentlichen Haushalt** ein Zugang von € 4.387.486,60.

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	1.176.922,81	1,54	46,90
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	257.557,62	0,34	10,26
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	2.186.837,55	2,86	87,15
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.149.513,83	1,51	45,81
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	81.950,50	0,11	3,27
5	Gesundheit	1.380.669,13	1,81	55,02
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	1.152.826,77	1,51	45,94
7	Wirtschaftsförderung	126.211,05	0,17	5,03
8	Dienstleistungen	23.354.477,15	30,58	930,72
9	Finanzwirtschaft	45.482.888,67	59,57	1.812,58
	S u m m e :	76.349.855,08	100,00	3.042,68
Ausgaben:				
0	Vertretungskörper und allg. Verwaltung	6.358.944,20	8,84	253,42
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.997.600,61	5,56	159,31
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	8.986.602,75	12,49	358,13
3	Kunst, Kultur und Kultus	4.328.624,79	6,02	172,50
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	6.015.324,89	8,36	239,72
5	Gesundheit	9.329.888,83	12,96	371,81
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	2.429.876,93	3,38	96,83
7	Wirtschaftsförderung	1.532.119,08	2,13	61,06
8	Dienstleistungen	25.929.849,69	36,02	1.033,36
9	Finanzwirtschaft	3.053.536,71	4,24	121,69
	S u m m e :	71.962.368,48	100,00	2.867,83

IV. Rechnungsquerschnitt:

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

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

Der sich aus dem SALDO 1 und SALDO 2 des Rechnungsquerschnittes (jeweils ohne Abschnitte 85 – 89) ergebende **SALDO zuzüglich** des Ergebnisses der Finanztransaktionen (SALDO 4) der Abschnitte 85 bis 89 ergibt den nach den Maastricht-Kriterien zu berechnenden **Finanzierungssaldo** („Maastricht-Defizit“) und beträgt dieser **€ 315.490,47** (Überschuss).

Das **Jahresergebnis 2017** beträgt € - 7.380,24 (**SALDO 4**) und ergibt sich unter Berücksichtigung der Abwicklung der Vorjahre im Betrage von € 10.863,49 (Ergebnis 2015) das Gebarungsergebnis (kamerales Ergebnis) im Betrage von € 3.483,25.

Finanzierungssaldo („Maastricht-Defizit“):

Der nach den „Maastricht-Kriterien“ zu errechnende Finanzierungssaldo beträgt, wie bereits oben angeführt, im Jahr 2017 **€ 315.490,47**, wobei die Einrichtungen und Betriebe der Unterabschnitte **85 - 89 mit dem Gesamtsaldo** berücksichtigt wurden. Zur Herstellung einer Übereinstimmung zwischen dem Finanzierungssaldo lt. Rechnungsquerschnitt und jenem lt. ESVG wurden „Gewinnentnahmen von Unternehmen und marktbestimmten Betrieben“ in Höhe von € 2.661.955,94 verrechnet.

Das nach diesen Kriterien errechnete Ergebnis betrug vergleichsweise für den Rechnungsabschluss

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

2002	€ + 3.668.562,44
2003	€ - 4.727.599,97
2004	€ - 1.324.996,81
2005	€ - 1.094.171,63
2006	€ + 1.753.031,25
2007	€ + 1.005.346,42
2008	€ - 2.442.941,74
2009	€ - 5.026.292,41
2010	€ - 6.136.990,47
2011	€ + 434.668,78
2012	€ + 2.224.046,21
2013	€ - 2.057.793,12
2014	€ - 3.972.750,98
2015	€ - 2.716.741,94
2016	€ + 456.032,65 und für
2017	€ + 315.490,47

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

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

Die „freie Finanzspitze“ (Manövriermasse)

Ab dem Rechnungsabschluss 2007 erfolgt die Berechnung der freien Finanzspitze nach der in der Literatur üblichen Definition als Ergebnis der **laufenden Gebarung** des Rechnungsquerschnittes (öffentliches Sparen, KZ 91: € 4.664.273,85), **vermindert** um die **Rückzahlung von Finanzschulden** (KZ 64: € 38.763,68 + KZ 65: € 1.043.626,79) und beträgt somit € 3.581.883,38.

Sie ist im Vergleich zum Vorjahr um € 429.531,78 gesunken.

V. Personalaufwand:

Die Grundlage zur Entlohnung der städtischen Bediensteten bildete der vom Gemeinderat für das Jahr 2017 beschlossene Dienstpostenplan mit einem Personalstand von 520,82 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 2017	Tatsächlicher Personalstand	
		am 31.12.2017	am 31.12.2016
Pragmatische Bedienstete	52,00	46	47
Vertragsbedienstete	466,32	499	489
Sonder-, Kollektivvertrags- und sonstige Bedienstete	2,50	23	24
Zwischensumme:	520,82	568 *)	560 *)
Lehrlinge	---	3	9
zusammen:	520,82	571	569

*) In dieser Anzahl sind 197 (192) Teilbeschäftigte die 119,88 (112,6) Dienstposten binden, sowie 10 (7) in Wochenhilfe, Karenzurlaub/MuSchG bzw. Sonderurlaub gem. § 32c GVBG befindliche Bedienstete enthalten. Weiters sind in dieser Anzahl 0 (0) Bediensteter im Präsenzdienst und 24 (24) geringfügig Beschäftigte sowie 1 (1) Teilbeschäftigte in kontinuierlicher Altersteilzeit enthalten.

Der Personalaufwand des Jahres 2017 gliedert sich wie folgt:

	€	%
Pragmatische Bedienstete	2.638.586,86	11,72
Vertragsbedienstete	16.696.217,42	74,18
Sonstige Bedienstete	303.994,56	1,35
Sonstige Aufwandsentschädigungen	876.486,71	3,89
Mehrleistungsvergütungen	1.025.909,79	4,56
Dienstjubiläen	188.085,82	0,84
Sonstige Nebengebühren	760.581,63	3,38
Freiwillige Sozialleistungen	18.155,43	0,08
	22.508.018,22	100,00

Insgesamt ergaben sich bei einem Brutto-Personalaufwand von € 22.508.018,22 im Vergleich zum Voranschlag (€ 24.148.800,--) Wenigerausgaben von € 1.640.781,78 bzw. 6,8 % und wird auf die umseitig angeführten Erläuterungen hingewiesen.

Im Vergleich zum Jahr 2016 ist der Brutto-Personalaufwand um € 43.564,88, das sind 0,2 %, gestiegen.

Im Gesamtpersonalaufwand sind Abfertigungen an Vertragsbedienstete im Ausmaße von € 203.965,39, Jubiläumsbelohnungen von € 188.085,82 und Todesfallbeiträge von € 14.939,40 enthalten.

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

Hiezu zählen:	€
Rückersätze für Polizei-Inspektionsgebühren (+ 815)	11.031,00
diverse Personalkostenrückersätze (+ 827) einschl. für Bedienstete des Krankenhauses (€ 276.000,-) sowie für Bedienstete des Pflegeheimes (€ 981.906,03)	2.066.660,73
Erstattungsbeträge nach dem Entgeltfortzahlungsgesetz (+ 8641)	21.780,72
Vereinnahmte Pensionsbeiträge der pragmatisch Bediensteten (ohne Bürgermeister) (+ 8681)	349.571,13
zusammen:	2.449.043,58

Bei Berücksichtigung dieser Einnahmen betrug der Netto-Personalaufwand im Berichtsjahr € 20.058.974,64 gegenüber € 20.074.253,10 im Vorjahr, das ergab eine Verminderung um € 15.278,46 bzw. 0,1 %.

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

- 1.1.2017 Öffentlicher Dienst + 1,3 %
- 1.1.2017 KV DN in Gartenbaubetrieben (Lehrlinge) + 1,5 %

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 71 Ruhegenussempfänger und 33 Versorgungsgenussempfänger (**ohne Zusatzrenten**) einschließlich der Dienstgeberbeiträge zur Sozialversicherung € 5.149.639,08 aufgewendet.

Die Ruhegenussempfänger hatten aufgrund der gesetzlichen Bestimmung einen **Pensionssicherungsbeitrag** zu leisten. Dieser betrug im Berichtsjahr insgesamt € 131.262,53 und wurde bei den verschiedenen Ansätzen bei der Voranschlagspost **+ 868300** verrechnet.

An 58 ehemalige Vertragsbedienstete oder deren Witwen wurden im Berichtsjahr Zusatzrenten von € 124.385,65 ausbezahlt.

Die Belastungen für Ruhe- und Versorgungsgenüsse einschließlich Zusatzrenten (€ 5.274.024,73) sind im Vergleich zum Vorjahr (€ 5.253.485,53) um € 20.539,20 bzw. 0,39 % gestiegen.

VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebarung nach Verwaltungsgruppen:

Gruppe 0: Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	76.166,89	
b) Personalaufwand	3.092.970,57	
c) Pensionsaufwand	1.103.880,00	
d) Sonstiger Aufwand	2.162.093,63	6.435.111,09
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.176.922,81	1.176.922,81
	Fehlbetrag:	5.258.188,28

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
00	Vertretungskörper	1.748,60	1.800	835.408,82	933.400
01/02	Hauptverwaltung	1.054.222,84	985.800	4.098.717,56	4.460.000
03	Bauverwaltung	36.891,57	26.500	1.180.177,82	1.287.200
06	Sonstige Maßnahmen	--,--	---	84.656,61	122.000
07	Verfügungsmittel	--,--	---	1.770,98	11.000
08	Pensionen	--,--	---	68.793,43	74.100
09	Personalbetreuung	84.059,80	121.900	165.585,87	202.100
		1.176.922,81	1.136.000	6.435.111,09	7.089.800

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 40.922,81 günstiger und bei den Ausgaben um € 654.688,91 ungünstiger.

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 101 Tagesordnungspunkte und der Stadtrat 80 Tagesordnungspunkte erledigt. Für die Beratungen der Gemeinderatsausschüsse und Kommissionen waren 44 (47) Sitzungen erforderlich.

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

Für den Pensionsaufwand sind € 60.957,68 angefallen.

Die Gesamtausgaben betragen im Berichtsjahr € 835.408,82.

01 und 02 Hauptverwaltung:

Hiezu zählen:

Zentralamt - Stadtdirektion: (UA 010)

Von den verrechneten Ausgaben entfallen 84,7 % 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 97,0 % 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 € 355.316,58 an, wovon € 289.874,03 den Personalaufwand betreffen.

Der Einwohnerstand betrug am Beginn des Jahres 30.596. Im Laufe des Berichtsjahres erfolgten 3.489 Abmeldungen, davon 389 Todesfälle. Im gleichen Zeitraum wurden 3.124 Anmeldungen verzeichnet, wovon 219 auf Geburten entfielen. An-, Ab- und Ummeldungen können nicht mehr in Personen, sondern nur

noch in Wohnsitzen beziffert werden (LMR). Der Einwohnerstand aufgrund des statistischen Jahresberichtes des Meldeamtes betrug am Ende des Berichtsjahres 30.497, worin die Einwohner mit weiterem Wohnsitz (4.146) auch enthalten sind.

1.578 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 betragen ohne Berücksichtigung des Pensionsaufwandes € 439.958,18, hievon € 56.550,30 für Vergütungen an die EDV-Stelle.

Amtsblatt und Öffentlichkeitsarbeit-Pressereferat: (UA 015)

Das Pressereferat ist hauptsächlich mit der Erstellung des Amtlichen Nachrichtenblattes („Unsere Stadt“) befasst. Zur Information der Bevölkerung wurde dieses wieder an sämtliche Haushalte kostenlos versendet. Im Berichtsjahr erschienen 6 Ausgaben des 62. Jahrganges mit insgesamt 224 Seiten mit einer durchschnittlichen Auflage von 17.500 Stück. Die Jahreskosten betragen € 72.024,41. 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 betragen netto € 15.116,50. 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), 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 Ausdrücke (Erstellung der Wählerverzeichnisse, Schöffenlisten, Verzeichnis der Schul- und Wehrpflichtigen, Lastschriftanzeigen, Steuerbescheide, Abrechnungen etc. sowie die für die Finanzbuchhaltung laufend erforderlichen Unterlagen sowie Ausdruck des Voranschlages, doppischen und kameralen Rechnungsabschlusses usw.).

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

Für die EDV-Abteilung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 477.192,18 angefallen, worin eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage von € 32.216,58 enthalten ist. Vom Ausgabenbetrag wurden den die Leistungen empfangenden Dienststellen Vergütungen von € 461.862,50 angerechnet. Anlagenanschaffungen fielen im Jahr 2017 keine an.

Krankenfürsorge: (UA 018)

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

Standesamt- und Staatsbürgerschaft: (UA 022)

Zum Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband Baden gehören die Stadtgemeinde Baden und die Marktgemeinde Pfaffstätten mit einem gem. § 7 Abs. 4 der Verordnung über die Geschäftsführung der Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverbände für das Rechnungsabschlussjahr geltenden Einwohnerstand von 25.553 bzw. 3.502. Der Stadtgemeinde Baden wurden anteilige Kosten von € 273.152,68 vorgeschrieben. (Bis zum Rechnungsjahr 2015 wurde der Staatsbürgerschaftsverband separat beim UA 025 ausgewiesen.)

Einwohneramt: (UA 023)

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

Wahlamt: (UA 024)

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

Im Jahr 2017 wurde eine Nationalratswahl 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 € 333.226,69 angefallen.

Im gleichen Zeitraum wurden folgende Einnahmen verrechnet:

a) Kostenersatz f.d. Führung der EU-Wählerevidenz 2014 & 2015	€	274,00
b) für die Führung der Bundeswählerevidenz 2014 & 2015	€	19.169,00
c) für die Führung der Landeswählerevidenz 2016	€	644,40
d) Kostenersatz f. Volksbegehren "EU-Austritt" 2015	€	7.071,80
e) Kostenersatz f.d. Durchführung d. Bundespräsidenten- wahl inkl. d. 2.+3. Wahlganges 2016	€	44.509,00
		<hr/>
insgesamt:	€	71.668,20

Die Daten des Wahlamtes werden seit 1. Jänner 1979 mittels der EDV-Anlage verarbeitet, wofür das Wahlamt mit € 51.652,-- belastet wurde.

Amtsgebäude: (UA 029)

Die Ausgaben für den laufenden Betrieb des Amtsgebäudes (Hauptplatz 1 und 2) betragen im Berichtsjahr € 417.344,25, wovon € 43.950,31 auf eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage und € 20.082,29 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 € 175.647,--.

03 Bauverwaltung:

Hiezu zählen:

Bauamt: (UA 030)

Die Aufwendungen für das städtische Bauamt betragen € 1.167.298,57, wovon € 418.088,53 auf den Pensionsaufwand entfallen. Dieses Amt hat alle baulichen Maßnahmen (Hoch- und Tiefbau) im Bereich der städtischen Einrichtungen zu bearbeiten, soweit diese nicht in den Zuständigkeitsbereich der Immobilien Baden Ges.m.b.H. bzw. der Immobilien Baden GmbH & Co KG fallen.

Die Einnahmen von € 36.891,57 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 € 12.879,25 an.

06 Sonstige Maßnahmen:

Hiezu zählen:

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

Die Gemeinde leistete im Berichtsjahr Mitgliedsbeiträge an den Städtebund, die Gemeindevertreterverbände, das Kommunalwissenschaftliche Dokumentationszentrum, die Gesellschaft für das öffentliche Haushaltswesen, die NÖ Juristische Gesellschaft, die Arbeitsgemeinschaft der Stadtamtsdirektoren in Niederösterreich und an weitere Vereinigungen im Gesamtbetrage von € 63.890,62.

Sonstige Subventionen: (UA 061)

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

Insgesamt wurden € 19.386,-- ausbezahlt.

Ehrungen und Auszeichnungen: (UA 062)

Die verrechneten Ausgaben von € 1.379,99 betreffen den Aufwand für Ehrengeschenke anlässlich von Altersehrungen und für Ehrenzeichen.

Von den Altersehrungen entfallen:

- 1 auf 100 – jährige
- 1 auf 102 – jährige
- 1 auf 104 – jährige

08 Pensionen:

Bei diesem Abschnitt wurden der nicht aufteilbare Pensionsaufwand und der nicht anderen Ansätzen zugeordnete Aufwand für Zusatzrenten im Gesamtausmaße von € 68.793,43 verrechnet.

09 Personalbetreuung:

Hiezu zählen folgende Unterabschnitte:

Bezugsvorschüsse: (UA 090)

Im Berichtsjahr wurden Vorschüsse im Ausmaße von € 32.700,-- ausbezahlt. Für Rückzahlungen wurden € 28.015,-- vereinnahmt.

Personalausbildung und Fortbildung: (UA 091)

Für diese Maßnahmen sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 6.398,70 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 € 122.999,17, wovon € 120.388,81 (97,9 %) 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 € 54.274,20 angelastet.

Gruppe 1: Öffentliche Ordnung und Sicherheit:

Im Berichtsjahr wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	--,-	
b) Schuldendienst	43.165,34	
c) Personalaufwand	2.471.285,61	
d) Pensionsaufwand	1.017.722,63	
e) Sonstiger Aufwand	465.427,03	3.997.600,61
		<u>3.997.600,61</u>
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,-	
b) Sonstige Einnahmen	257.557,62	257.557,62
		<u>257.557,62</u>
Fehlbetrag:		3.740.042,99

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
120	Sicherheitspolizei	232.529,53	239.000	3.297.307,46	3.514.000
131	Bau- und Feuerpolizei	18.775,65	15.900	396.563,61	401.600
134	Flurpolizei	--,-	---	1.918,40	2.400
163	Freiw. Feuerwehren	6.252,44	6.500	300.077,18	348.100
180	Zivilschutz	--,-	---	1.733,96	2.900
189	Sonstige Maßnahmen d.Landesverteidigung	--,-	---	--,-	---
		<u>257.557,62</u>	<u>261.400</u>	<u>3.997.600,61</u>	<u>4.269.000</u>

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 3.842,38 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 271.399,39 günstiger.

Sicherheitspolizei: (UA 120)

Im Berichtsjahre waren		
für den Personalaufwand	€	2.189.947,50
für den Pensionsaufwand	€	920.548,63
für den Sachaufwand	€	186.811,33
		<hr/>
	das sind zusammen:	€ 3.297.307,46
		<hr/>
erforderlich.		

Hievon konnten mit Kostenersätzen und sonstigen Einnahmen € 232.529,53 abgedeckt werden.

Vom verbleibenden Nettoaufwand im Betrage von € 3.064.777,93, das entspricht einem Betrag von € 122,14 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 118,81 im Vorjahr, entfallen 30,0 % auf den Pensionsaufwand.

Die Stadtpolizei hatte am 31. Dezember 2017 einen Personalstand von 41,75 Bediensteten, wovon 27 Beamte auf die uniformierte Polizei, 6 Beamte auf die Erhebungsabteilung, 2 Vertragsbedienstete auf die Verwaltung und 3 Vertragsbedienstete (eine Teilzeit) für die Kurzparkzonenüberwachung entfielen.

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

Der Sicherheitspolizei standen im Berichtsjahr 6 Kraftwagen und 2 Motorräder, alle mit Funk ausgestattet, zur Verfügung, womit 86.283 km, hievon 84.129 km mit den Personenkraftwagen und 2.154 km mit den Motorrädern, gefahren wurden.

Für diverse Amtsausstattungsgegenstände sind € 9.837,26 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 € 396.563,61 betreffen überwiegend den Personalaufwand für 3 Bedienstete der Baupolizei.

Für Kommissionsgebühren anlässlich der Durchführung von Bauverhandlungen wurden € 386,40 vereinnahmt und im Sinne der VRV beim Unterabschnitt „Ausschließliche Gemeindeabgaben“ verrechnet. Dort wurden auch die von der Baupolizei vorgeschriebenen Verwaltungsabgaben von € 20.673,15 ausgewiesen.

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

- 140 Baubewilligungsbescheide
- 115 AV-Fertigstellungen (statt Benützungsbewilligung)
 - 19 Abbruchbewilligungen
 - 37 Abteilungsbewilligungen & Kenntnisnahmen von Teilungen
- 117 Kenntnisnahmen von Bauanzeigen
 - 4 Berufungsentscheidungen
 - 7 Fristverlängerungen (bescheidmässig)
 - 6 Zurückweisungen bzw. Abweisungen eines Antrages
 - 5 Baupolizeiliche Aufträge
- 1.464 Verfahrensleitende Erledigungen
 - 41 GEWERBE – Vorprüfung und Stellungnahmen
 - 22 Mitteilungen über Grundstückswidmungen, etc.
 - 6 Einstellungsbescheide

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

Flurpolizei: (UA 134)

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

Freiwillige Feuerwehren: (UA 163)

Für die drei freiwilligen Feuerwehren hat die Stadt im Berichtsjahr im Rahmen des ordentlichen Haushaltes € 300.077,18 aufgewendet.

Hievon entfallen:

a) Personalkostenersätze	€	59.191,64
b) Gebäudemiete (Immobilien Baden GmbH & Co KG)	€	90.676,18
c) Energiekosten (Gas, Strom, Wärme etc.)	€	42.402,63
d) Sonstige Betriebskosten	€	11.995,69
e) Instandhaltungsaufwand	€	4.363,08
f) Darlehenstilgung	€	42.119,02
g) Zuschüsse für Fahrzeuge und sonstige Geräteanschaffungen	€	49.328,94
		<hr/>
	zusammen: €	300.077,18
		<hr/>

Als Zuschuss für die Erneuerung und Instandhaltung von Ausrüstungsgegenständen gelangte an die drei freiwilligen Feuerwehren ein Betrag von insgesamt € 49.328,94 zur Auszahlung.

Katastrophendienst: (UA 179)

Im Jahr 2017 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,--. Für Transportkosten für die Stellungspflichtigen fielen im Berichtsjahr keine Ausgaben an.

Für die im Jahr 2000 installierten fünf Alarmsirenen samt Steuerung fielen im Berichtsjahr Stromkosten von € 106,96 an.

Gruppe 2: Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	7.454,83	
b) Schuldendienst	181.042,21	
c) Personalaufwand	3.659.589,40	
d) Pensionsaufwand	137.717,36	
e) Sonstiger Aufwand	5.008.253,78	8.994.057,58
	<hr/>	
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	5.267,21	
b) Sonstige Einnahmen	2.186.837,55	2.192.104,76
	<hr/>	<hr/>
Fehlbetrag:		6.801.952,82
	<hr/>	<hr/>

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
200	Schul- u.Bildungsreferat	163.110,03	167.900	238.581,15	271.800
202	Sportreferat	205.238,46	196.100	288.065,61	306.700
211	Volksschulen	284.886,03	126.200	1.569.867,72	1.412.700
212/15	Hauptschulen etc.	496.779,13	480.800	1.402.810,73	1.474.000
229	Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden Unterrichtes	--,-	---	261.164,79	332.000
23	Förderung des Unter- richtes	--,-	---	600,00	5.000
240	Kindergärten	635.687,69	586.300	3.630.934,76	3.785.200
25	Außerschulische Jugenderziehung	--,-	100	27.176,41	53.800
262	Sportplätze	4.993,38	5.100	165.968,72	174.500
263	Sport- u.Veranstaltungs- halle	321.753,51	320.500	817.542,50	870.800
264	Kunsteisbahn	--,-	1.000	--,-	17.700
269	Sonstige Maßnahmen des Sportes	2.000,00	2.000	109.705,37	137.800
270	Erwachsenenbildung	47.258,44	43.000	109.594,90	117.500
273	Volksbücherei	30.398,09	26.200	348.711,62	383.800
28	Forschung und Wissen- schaft	--,-	---	23.333,30	25.000
		2.192.104,76	1.955.200	8.994.057,58	9.368.300

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 236.904,76 günstiger und bei den Ausgaben um € 374.242,42 günstiger.

Schul- und Bildungsreferat: (UA 200)

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

Von den Gesamtausgaben im Betrage von € 238.581,15 entfallen € 212.423,54 auf den Personal- und Pensionsaufwand und € 26.157,61 auf den Sachaufwand.

Von den Gesamteinnahmen im Betrage von € 163.110,03 entfallen u.a. € 2.261,96 auf einen Pensionsversicherungsbeitrag, € 43.933,20 auf einen Personalkostenersatz und € 113.900,55 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 € 288.065,61 entfallen € 257.426,29 auf den Personal- und € 30.639,32 auf den Sachaufwand.

Die Einnahmen betragen € 205.238,46, wovon € 166.827,16 auf Vergütungen zu Lasten der vom Sportreferat betreuten Einrichtungen und € 38.411,30 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	17.624,44	
b) Darlehensdienst	83.820,89	
c) Materialaufwand	53.064,73	
d) Personalaufwand	357.286,24	
e) Anlageninstandhaltung	55.782,05	
f) Aufwand für Rückmiete der Gebäude	474.067,93	
g) Sonstiger Aufwand	231.345,46	
h) Leasingraten f. VS-Weikersdorf	52.093,04	
i) Weiterleitung Förderungen an Immob.GmbH & Co KG	244.782,94	1.569.867,72
 <u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,-	
b) Rückersätze für den Sach- u. Personal- aufwand	--,-	
c) Mieten und sonstige Einnahmen	40.103,09	
d) Förderungen Land NÖ	244.782,94	284.886,03
	Nettoaufwand:	1.284.981,69

Am Beginn des Schuljahres 2017/2018 wurden die Volksschulen (ohne Übungsvolksschule) von 773 (756) Schülern besucht.

Diese teilten sich wie folgt auf:

Schule	Anzahl der Schüler		Klassenzahl	
Volksschulen Pfarrplatz	395	(379)	18	(17)
Volksschule Uetzgasse	93	(94)	4	(4)
Volksschule Radetzkystraße	285	(283)	13	(13)
Gesamt	773	(756)	35	(34)

Bei einem **rücklagenbereinigten** Nettoaufwand von € 1.284.981,69 (€ 1.023.705,--) wurden im Berichtsjahr **pro Volksschüler € 1.662,33** gegenüber € 1.354,11 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 € 731.212,85.

Volksschule Uetzgasse:

Vom Gesamtaufwand von € 130.047,39 entfallen u.a. € 56.193,64 auf den Personalaufwand und € 9.908,80 auf den Instandhaltungsaufwand.

Volksschule Radetzkystraße:

Die Aufwendungen für diese Schule betragen € 708.607,48, sie beinhalten u.a. € 141.596,40 für den Personal- und € 23.519,74 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
2016	€	52.329,92
2017	€	52.093,04
insgesamt	€	1.392.799,40

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 368 Schülern besucht, wovon 295 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Mittelschulgemeinde pro Schüler eine Schulumlage (ohne Leasing und Darlehenstilgung) von € 958,82 gegenüber € 1.348,24 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 282.852,72. Einschließlich des anteiligen Aufwandes für Leasing und Darlehenstilgung betrug die Gesamtbelastung € 322.713,20.

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 78 Schülern besucht, wovon 54 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Sonderschulge-

meinde pro Sonderschüler eine Schulumlage (ohne Leasing) von € 4.150,16 gegenüber € 4.901,65 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 224.108,52. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten zusätzlich anteilig € 123.460,78 aufgewendet werden, sodass die Gesamtbelastung € 347.569,30 betrug.

Polytechnische Schule:

Diese bis Mitte 2/2008 im ehemaligen Volksschulgebäude in der Helenenstraße 4 und ab Mitte 2/2008 im neuen Schulgebäude in der Hildegardgasse 8 untergebrachte Schule wurde am Beginn des Rechnungsjahres von 97 Schülern besucht, wovon 27 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte eine Schulumlage von € 56.196,16 zu entrichten. Diese entspricht einer Belastung von € 2.081,33 pro Schüler gegenüber € 2.580,93 im Vorjahr. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten zusätzlich anteilig € 91.011,52 aufgewendet werden, sodass die Gesamtbelastung € 147.207,68 betrug.

Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden Unterrichtes: (UA 229)

Gemäß § 65 NÖ Pflichtschulgesetz sind zur Deckung des Schulaufwandes der Berufsschulen von den beteiligten Lehrbetriebsgemeinden (Betriebsstandortgemeinden) des Schulsprenghels Schulerhaltungsbeiträge zu leisten, die anteilig nach der Zahl der Lehrlinge der Betriebsstandortgemeinde berechnet werden. Demnach waren im Berichtsjahr für 205 Lehrlinge aus Badener Lehrbetrieben u.a. Schulerhaltungsbeiträge im Ausmaße von € 253.384,10, das entspricht € 1.236,02 pro Lehrling (€ 1.086,02 im Vorjahr) zu bezahlen.

Die Beiträge an den Berufsschulbaufonds betragen im Berichtsjahr für 205 Lehrlinge € 4.915,90, 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 € 2.652.595,91 gegenüber € 2.526.421,74 im Vorjahr und beinhaltet einen Zuschuss an die Pfarre St. Christoph in Höhe von € 45.281,30 für die Führung eines ökumenischen Kindergartens.

Der vorangeführte Fehlbetrag errechnete sich wie folgt:

	2 0 1 7		2 0 1 6	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
	€	€	€	€
a) Anlagenanschaffungen	--,-	17.800,25	--,-	25.160,05
b) Rücklagenentnahme	5.267,21	--,-	--,-	19.659,71
c) Darlehensdienst	--,-	96.732,72	--,-	96.759,42
d) Materialaufwand (Allgemein)	--,-	38.763,63	--,-	36.615,33
e) Materialaufwand (Beschäftigungsmat.)	123.109,05	128.376,26	122.411,35	100.358,55
f) Lebensmittel	179.775,67	200.605,84	196.755,90	197.308,57
g) Personalaufwand	212.890,05	1.821.288,38	191.788,64	1.786.575,71
h) Anlageninstandhaltung	--,-	136.560,87	--,-	100.170,20
i) Mietaufwand	9.183,75	368.642,11	12.382,70	351.172,88
j) Sonstiges	94.561,96	468.613,54	153.691,02	489.670,93
	<u>624.787,69</u>	<u>3.277.383,60</u>	<u>677.029,61</u>	<u>3.203.451,35</u>

Die 11 Kindergärten wurden im Berichtsjahr (einschl. 1 öffentlichen Gruppe im ökumenischen Kindergarten) von 726 (831) Kindern besucht. Es ergaben sich demnach pro Kind Nettojahreskosten von € 3.653,71 gegenüber € 3.040,22 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 € 133.561,07 ausbezahlt. Für die laufenden Instandhaltungen wurden € 592,12 aufgewendet.

Das Land Niederösterreich und die Niederösterreichischen Gemeinden fördern gem. § 6 des NÖ Kinderbetreuungsgesetzes, LGBl. 5065 – 3, Betreiber von NÖ Horten und Tagesbetreuungseinrichtungen, wenn diese „Hilfe für berufstätige Eltern bei der Kinderbetreuung“ anbieten und die entsprechenden gesetzlichen Bestimmungen eingehalten werden. Im Jahr 2017 wurde an diverse Betreiber (NÖ Hilfswerk, Kath. Familienverband, „Schloß für Kinder“, Montessori-Kindertreff, Ibiku-Villa Baden, Max & Moritz, FSB Dr. Huch, Schulverbund NÖ Mittelschule) direkt insgesamt € 178.325,68 an Gemeindeförderung (Zuschüsse zum Personal- und Sachaufwand sowie Infrastrukturkostenpauschale) ausbezahlt. Diese Förderungen wurden bis zum Jahr 2015 beim UA 469 ausgewiesen und betragen in den Vorjahren vergleichsweise:

Jahr	Betrag
2004	€ 76.614,00
2005	€ 96.291,00
2006	€ 91.990,00
2007	€ 107.100,50
2008	€ 101.469,50
2009	€ 106.187,50
2010	€ 104.748,50
2011	€ 88.876,25
2012	€ 90.641,50
2013	€ 89.378,50
2014	€ 107.425,00
2015	€ 255.517,00
2016	€ 160.601,11
2017	€ 178.325,68

Außerschulische Jugenderziehung: (UA 253 und 259)

Für den Betrieb des Schulverkehrserziehungsgartens wurden € 4.657,72 benötigt.

Für Jugendförderungssubventionen wurden an Badener Jugendorganisationen € 13.769,-- ausbezahlt.

Für die Durchführung des Ferienspieles 2017 wurde ein Betrag von € 5.843,69 aufgewendet.

Sportplätze: (UA 262)

Die Stadtgemeinde Baden hat im Berichtsjahr für die städtischen Sportanlagen in der Dammgasse, in der Haidhofstraße und in der Albrechtsgasse € 165.968,72 aufgewendet. An Einnahmen wurden € 4.993,38 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 € 85.968,72.

Sport- und Veranstaltungshalle: (UA 263)

Bei Einnahmen von € 321.753,51 und Ausgaben von € 817.542,50 hat der Fehlbetrag € 495.788,99 betragen, der größtenteils als zusätzliche Sportförderung zu werten ist.

Die verrechneten Ausgaben beinhalten eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Ausmaß von € 7.454,83 und Gebäudeinstandhaltungskosten im Betrage von € 74.124,38.

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

Von den möglichen 362 (363) Betriebstagen wurden benützt:

A) Der Vereinsraum Boxen:

Benützt an 222 (240) Tagen insgesamt 464,5 (318) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Boxen, Stretching, Zirkeltraining	464,5	318	296
Gesamt:	464,5	318	296

B) Der Vereinsraum Gewichtheben:

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

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gewichtheben	784	784	624
Gesamt:	784	784	624

C) Der Tischtennisraum:

Benützt an 331 (269) Tagen insgesamt 1.606 (1.308) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tischtennis (Training)	1.278	1.138	1.137
Tischtennismeisterschaft	328	170	160
Gesamt:	1.606	1.308	1.297

D) Der Musikraum:

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

E) Der Trainingsraum im Untergeschoss:

Benützt an 350 (350) Tagen insgesamt 2.270 (2.122) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tae Kwon Do	558	554	557
Fechten	126	142	165
Karate	499	477	492
Turnen u. Gymnastik	399	425	443
Tanzen	100	96	102
Sonstiges	588	428	301
Gesamt:	2.270	2.122	2.060

F) Der Lagerraum:

Wurde umgebaut und ist ab 1.11.1992 vermietet.

G) Die Tennis - Freiplätze:

Benützt an 125 (130) Tagen insgesamt 1.172 (1.388) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tennis (Training + Kinderkurse)	1.141	1.388	1.404
Turniere etc.	31	---	---
Gesamt:	1.172	1.388	1.404

H) Die Tennishalle I und II:

Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 11.672 (12.892,5) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tennis (Training + Kinderkurse)	10.856,5	12.237,5	12.173,5
Turniere etc.	815,5	655,0	584,5
Gesamt:	11.672,0	12.892,5	12.758,0

I) Die Ballspielhalle:

Ab 9. 9.1996 in Betrieb. Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 2.066 (1.950) Stunden.

<u>Art der Benützung</u>	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Training	1.616	1.596	1.316,5
Veranstaltungen (Sport+Div.)	450	354	500,5
Gesamt:	2.066	1.950	1.817,0

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

Ab 1.7.1998 beim Sportreferat. Benützt an 249 (277) Tagen insgesamt 423 (927) Stunden.

	<u>Stunden</u>		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	423	927	1.148

K) Halle B:

Insgesamt 1.676 (1.672,5) Stunden bei div.Veranstaltungen benützt.

Die unter lit. A - K angeführten Einrichtungen wurden von insgesamt 327.500 Personen benützt. Für die vorangeführten Inanspruchnahmen wurden Leistungserlöse von insgesamt € 272.839,98 erzielt.

Für Miet- und Pachteinnahmen und dgl.m. wurden überdies € 43.983,68 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 7</u>	<u>2 0 1 6</u>
	€	€
a) Anlagenanschaffungen	16.249,27	12.097,97
b) Personalaufwand	291.275,70	293.905,94
c) Energieaufwand	142.475,11	147.270,16
d) Instandhaltungsaufwand	111.296,16	83.746,62
e) Sonstiger Betriebsaufwand	248.791,43	228.075,64
Zwischensumme:	810.087,67	765.096,33
f) Erneuerungsrücklage (Afa)	7.454,83	10.850,58
g) Schuldendienst	--,--	--,--
zusammen:	817.542,50	775.946,91

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

Kunsteisbahn: (UA 264)

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

Sonstige Maßnahmen des Sportes: (UA 269)

Für sonstige Maßnahmen des Sportes hat die Stadt im Berichtsjahr € 109.705,37 aufgewendet, die sich wie folgt zusammensetzen:

a) Ausgaben für Pokale	€	643,87
b) Sonstige Ausgaben	€	4.709,50
c) Laufende Sportförderungssubvention an Sportvereinigungen und Sonder- zuschüsse	€	104.352,00
		<hr/>
	€	109.705,37
		<hr/>

Erwachsenenbildung: (UA 270)

Den beiden Volkshochschulen wurden laufende Transferzahlungen von € 21.892,-- ausbezahlt. Die von der Gesellschaft der Freunde Badens bis 31.8.2006 und ab 1.9.2006 vom Verein „Volkshochschule Baden“ geführte Volkshochschule ist seit 1.10.1992 in den Räumlichkeiten der Dependence des Kurheimes Johannesbad untergebracht. Der an das Kurheim Johannesbad entrichtete Mietzins betrug € 9.957,60. Die Betriebskosten in Höhe von € 12.728,38, welche direkt beim Ansatz 270 verrechnet wurden, trägt die Stadt.

Volksbücherei: (UA 273)

Für diese Einrichtung wurden Ausgaben von € 348.711,62 und Einnahmen von € 30.398,09, somit ein Fehlbetrag von € 318.313,53 (€ 326.256,17) ausgewiesen.

Der Bestand an Büchern und anderen Medien wurde im Berichtsjahr um 1.799 Bände bzw. Medieneinheiten ergänzt. Im gleichen Zeitraum mussten 1.285 Bände bzw. Medieneinheiten ausgeschieden werden. Der Bestand an Büchern und anderen Medien betrug somit am 31. Dezember 2017 32.391 Bände bzw. Medieneinheiten und die Anzahl der Leser 1.230.

Die Volksbücherei wurde im Berichtsjahr vom Forum NÖ (für Buchanschaffungen) mit € 3.000,-- (€ 2.400,--) gefördert.

Studienbeihilfe: (UA 282)

Als Kostenbeitrag für den vom Land Niederösterreich Studierenden gewährten **Fahrtkostenzuschuss** für die Nutzung öffentlicher Verkehrsmittel („**Semesterticket**“) sowie für **Studienbeihilfen** an Hochschüler wurden € 23.333,30 verrechnet.

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist bei den Einnahmen im Vergleich zum Voranschlag um € 128.013,83 günstiger und bei den Ausgaben um € 395.049,84 günstiger.

Von den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung (€ 71.962.368,48 ohne Rücklagenzuführungen) entfallen € 4.342.650,16 bzw. 6,0 % (im Vorjahr 6,2 %) auf Ausgaben für Kunst, Kultur und Kultus.

Von den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung (€ 76.349.855,08 ohne Rücklagenentnahmen und des Gebarungsvortrages) entfallen € 1.149.513,83 bzw. 1,5 % (im Vorjahr 1,5 %) auf Einnahmen für Kunst, Kultur und Kultus.

Der sich daraus ergebende Zuschussbetrag von € 3.193.136,33 entspricht 4,4 % der oben angeführten Gesamtausgaben bzw. 4,2 % der oben angeführten Gesamteinnahmen bzw. beträgt € 127,25 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 130,64 im Vorjahr.

Kulturamt: (UA 300)

Von den Aufwendungen für das Kulturamt entfallen 97,8 % auf den Personal- und Pensionsaufwand.

Bildenden Künste: (UA 312)

Bei diesem Unterabschnitt fielen Ausgaben von € 372,-- an. Einnahmen konnten keine erzielt werden.

Musikschule: (UA 320)

Die Ausgaben für die Musikschule im Betrage von € 927.041,27 konnten zu 25,2 % (im Vorjahr 25,3 %) mit Schulgeldeinnahmen von € 233.630,-- und zu 39,1 % (38,6 %) mit Subventionen von € 362.546,64 abgedeckt werden. Die sonstigen Einnahmen betragen € 2.250,--. Der Restbetrag von € 328.614,63 bzw. 35,5 % (35,5 %) hat die Stadt belastet.

Am Ende des Berichtsjahres wurden in der Musikschule in 334 Einheiten 506 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 € 7.656,73 aufgewendet.

Die Musikschule wurde im Berichtsjahr vom Land Niederösterreich mit € 362.546,64 (€ 358.812,03) 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 2017 wurde hierfür ein Fehlbetrag von € 1.348.500,-- veranschlagt. Der tatsächliche Fehlbetrag gestaltete sich mit € 1.219.335,43 um € 129.164,57 günstiger.

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

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

Museum Kaiserhaus: (UA 340)

Im Jahr 2008 wurde das aus dem 18. Jahrhundert stammende Kaiserhaus am Hauptplatz 17 von der Immobilien Baden GesmbH & Co KG angekauft. In den Jahren 2012 bis 2013 erfolgte die Sanierung, im Oktober 2013 die Eröffnung als Museum. Im Berichtsjahr war das Museum aufgrund der Vorbereitungen für die Ausstellung 2018 geschlossen.

Die bei diesem Unterabschnitt hierfür verrechneten Ausgaben betragen € 194.942,17. Dem standen, einschließlich Subventionen, Einnahmen von € 53.582,52 gegenüber, es ergab sich somit ein Fehlbetrag von € 141.359,65.

Sonstige Kunstpflege: (UA 350)

Die Beethovengedenkstätte wurde im Jahr 2017 von 10.405 Personen besucht. Bei diesem Unterabschnitt sind Ausgaben von € 185.395,42 angefallen.

Die Einnahmen von € 67.152,12 beinhalten u.a. € 31.124,42 aus Besuchergebühren und € 34.701,64 an Handelswarenerlösen (Museumsshop). Der verbleibende Fehlbetrag errechnet sich mit € 118.243,30.

Kreativzentrum Johannesbad: (UA 3501)

Für das im Gebäude des ehem. Johannesbades befindliche Kreativzentrum, das das kulturelle Angebot für Einheimische und Gäste bereichert, wurden € 188.817,53 aufgewendet. Nach Abzug der verrechneten Einnahmen von € 51.715,29 verbleibt ein Fehlbetrag von € 137.102,24.

Die Räume des Kreativzentrums wurden im Jahre 2017 an 212 Tagen für insgesamt 191 Veranstaltungen mit rd. 12.100 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	177	309	---	595	245
Badener Urania	69	---	---	---	---
	246	309	---	595	245

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 € 250.451,01 aufgewendet. Nach Abzug der errechneten Einnahmen von € 86.461,96 verbleibt ein Fehlbetrag von € 163.989,05.

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

Haus der Kunst: (UA 3503)

Für das Haus der Kunst wurden € 75.603,87 aufgewendet, wovon € 14.682,21 mit Einnahmen abgedeckt wurden. Für Gebäudeinstandhaltungen wurden € 1.574,56 aufgewendet.

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

Rollettmuseum:

Das städtische Museum am Weikersdorferplatz wurde im Berichtsjahr von 3.801 Personen besucht. An Besuchergebühren und Handelswarenerlösen wurden € 10.270,54 eingenommen.

Die Aufwendungen für das Rollettmuseum betragen € 354.898,41, davon fallen € 45.279,64 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. € 21.145,95 auf die Anlageninstandhaltung und € 6.295,12 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 3.823 (3.796) Personen besucht. Die Aufwendungen für dieses Museum betragen € 35.667,92.

An Besuchergebühren wurden € 6.749,56 eingenommen.

Stadtarchiv:

Für das Stadtarchiv wurden € 54.573,37 aufgewendet. Hievon entfallen € 43.653,89 auf den Personalaufwand und der Rest auf den sonstigen Sachaufwand.

Denkmalpflege:

Für Zwecke der Denkmalpflege wurden für diverse Instandhaltungen etc. € 2.226,45 aufgewendet.

Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

Für die Altstadterhaltung und Ortsbildpflege sind Ausgaben von € 123.320,79 angefallen, wovon € 86.609,05 für die Pflege und gärtnerische Ausgestaltung der Fußgängerzone durch den Stadtgarten erforderlich waren.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Heimatpflege:

Für diese Einrichtung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 1.132,16 angefallen.

Jungbürgerfeier:

Im Jahr 2017 wurde keine Jungbürgerfeier abgehalten.

Sonstige Maßnahmen der Kulturpflege: (UA 381)

Für diese Maßnahmen, welche die jährlichen Badener Beethovenstage beinhalten, wurden im Berichtsjahr € 336.983,68 aufgewendet und € 106.957,62 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 € 64.759,83 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, Beethovenstage	€	20.300,00
		zusammen:	€	<u>20.300,00</u>

Kirchliche Angelegenheiten: (UA 390)

Für kirchliche Angelegenheiten wurden € 12.934,36 aufgewendet. Die veranschlagt gewesenen Zuschüsse an die drei röm.kath. Pfarren, die Rektorate der Frauenkirche und der Helenenkirche und die evangelische Pfarrgemeinde im Betrage von € 9.940,80 wurden aufgrund des Stadtratsbeschlusses ausbezahlt.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen der Sozialen Wohlfahrt betrug insgesamt € 5.929.969,59 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 236,32 gegenüber € 219,44 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 € 139.958,99.

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 135 Personen bzw. Familien betreut, 3 davon blieben vorerst in laufender Betreuung.

Maßnahmen der Behindertenhilfe: (UA 413)

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

Allgemeine öffentliche Wohlfahrt: (UA 419)

Die Gemeinden, in welchen die hilfsbedürftigen Personen ihren Hauptwohnsitz haben, haben dem Land 50 % des Aufwandes an Leistungen der **Bedarfsorientierten Mindestsicherung** zur **Sicherung des Lebensunterhaltes und des Wohnbedarfes** (§§ 10 und 11 NÖ MSG) zu entrichten. Einschließlich der noch nach dem NÖ Sozialhilfegesetz für die „Hilfen zum Lebensunterhalt“ zu leistenden Beiträge wurden für diese Maßnahme im Berichtsjahr € 300.986,70 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 € 4.716.568,83 (€ 4.345.156,63). 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 nicht enthalten ist der in den Jahren 2013 bis 2017 bei der Voranschlagsstelle 2/925+859700 veranschlagte **Finanzierungsanteil der Stadt am Landespflegegeld**, um welchen sich ab Wirksamkeit des Finanzausgleichsgesetzes 2017 **die Anteile der Stadt an den Bundesertragsanteilen direkt vermindern**. Gleiches gilt für den bis zum Jahr 2015 gemäß § 14 NÖ Kindergartengesetz 2006 unter der Voranschlagsstelle 2/240+817000 vereinnahmten **Beitrag des Landes** zum Personalaufwand für die in den Kindergärten tätigen **Kinderbetreuerinnen**, welcher im Gegenzug zu einer Reduktion der Sozialhilfeumlage aufgrund des Beschlusses des Landtages von Niederösterreich vom 18. Juni 2015 (LGBl. Nr. 70/2015 v. 10.8.2015) ab dem Jahr 2016 gänzlich entfallen ist.

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

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

Jahr	Betrag in €	Steigerung zum Vorjahr	
2016	5.015.984,64	- 4,33 %	(einschließl. Vorwegabzug Landespflegegeld)
2017	4.716.568,83	- 5,97 %	(zuzügl. direkter Abzug bei den Bundesertragsanteilen)

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 € 30.849,80 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. Zuschüsse an sonstige mobile Pflegedienste wurden im Berichtsjahr keine geleistet.

Urlaubs- und Ausflugsaktion: (UA 429)

Diese Aktion hat 15 bedürftigen und betagten Mitbürgern einen 14-tägigen Erholungsaufenthalt im Mariazellerland ermöglicht. Außerdem hat am 6. September 2017 ein Tagesausflug nach Mariazell stattgefunden, an dem 30 Personen teilgenommen haben.

Diese Maßnahmen wurden von der Stadt mit € 11.118,25 gefördert.

Brennstoffaktion: (UA 4291)

Im Rahmen dieser Aktion wurde im Februar und im Dezember 2017 an bedürftige Mitbürger ein Zuschuss ausbezahlt. Hiefür sind Kosten von € 41.905,-- angefallen.

Sonstige Maßnahmen der freien Wohlfahrt: (UA 4293)

Im Dezember 2017 erhielten 80 bedürftige Kinder Gutscheine zum Ankauf von Bekleidung, wofür € 9.350,-- aufgewendet wurden.

Weiters wurden im Dezember 2017 im Rahmen einer vorweihnachtlichen Feier im Congress Casino Baden an 204 Senioren Gutscheine ausgehändigt. Für diese Aktion wurden einschließlich Nebenkosten € 11.809,86 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 € 3.756,--.

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

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

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

Der Verkauf der Liegenschaften wurde bei den Unterabschnitten 853700 (2000) und 853900 (1999) verrechnet. Aufgrund des Kupontermins der angekauften Wertpapiere wurde im Berichtsjahr ein Nettozinserlös von insgesamt € 20.505,22 erzielt und ausbezahlt. Im Sinne der durch das Legat bestimmten Zweckwidmung für bedürftige Menschen konnte im Berichtsjahr ein Betrag in Höhe von € 3.404,80 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 € 3.941,80 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 € 595.159,93 entrichtet werden. In den Vorjahren betragen die Ausgaben vergleichsweise:

Jahr	Betrag
2004	€ 399.307,38
2005	€ 381.303,11
2006	€ 388.663,40
2007	€ 384.142,54
2008	€ 397.083,10
2009	€ 428.399,89
2010	€ 441.754,33
2011	€ 453.972,46
2012	€ 477.302,70
2013	€ 486.467,92
2014	€ 522.168,46
2015	€ 547.253,25
2016	€ 572.652,05
2017	€ 595.159,93

Maßnahmen zur Behebung von Notständen: (UA 440)

Im Jahr 2017 fielen für den Betrieb von Notschlafstellen Ausgaben von € 12.825,54 an.

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 2017 waren hierfür Ausgaben von € 13.200,-- veranschlagt. Die Rückzahlungsraten betragen im Berichtsjahr € 880,--.

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 2017 € 491.741,48 zurückbezahlt. Die Darlehensreste betragen am Ende des Berichtsjahres € 5.280,--.

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 Annuitätzahlungen 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. Mit Beschluss des Gemeinderates vom 28. März 2017 wurde darüber hinaus die Möglichkeit von außerordentlichen Tilgungen zusätzlich zu den laufenden Tilgungen in Höhe von € 35.000,-- p.a. durch die Familienwohnbau gemeinnützige Bau- und Siedlungsgesellschaft m.b.H. geschaffen.

Im Berichtsjahr ist dieses Darlehen um € 35.000,-- von € 250.006,78 auf € 215.006,78 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 2017 € 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.

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 184.869,13 günstiger und bei den Ausgaben um € 359.911,17 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen für Gesundheit betrug insgesamt € 7.949.219,70 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 316,79 gegenüber € 321,72 im Vorjahr belastet.

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

Hiezu zählen:

Gesundheitsreferat: (UA 500)

Für das im Jahr 2004 eingerichtete Gesundheitsreferat fielen Ausgaben von € 42.128,94 an, wovon € 31.836,49 auf den Personalaufwand entfallen.

Medizinische Bereichsversorgung: (UA 510)

Die Aufwendungen für die Stadtärzte betragen aufgrund des NÖ Gemeindeärztegesetzes im Berichtsjahr € 109.711,98, wovon € 86.328,77 auf die Pensionsumlage und € 23.311,21 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 € 21.674,71 angefallen, wovon € 17.369,02 auf den Personalaufwand entfallen.

Schulgesundheitsdienst: (UA 516)

Im Rahmen des schulärztlichen Dienstes wurden im Berichtsjahr Untersuchungen an Volksschülern durchgeführt, wofür € 10.240,88 bezahlt werden mussten.

Umweltschutz: (UA 520 bis 5292)

Für Angelegenheiten des Umweltschutzes wurden € 283.300,80 aufgewendet. Hiezu zählen u.a. die Leistungen von Subventionen an Vereinigungen des Natur- und Landschaftsschutzes sowie die Leistungen des Umweltreferats und des Klima- und Energierferates.

Im o.a. Betrag ist weiters ein Anteil von € 35.467,75 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 € 227.552,64 an, wovon € 66.507,73 mit diversen Zuschüssen und Förderungen abgedeckt werden konnten. Die Verrechnung von weiteren Einnahmen und Kostenreduktionen, welche aufgrund diverser Maßnahmen erzielt werden, erfolgt bei den jeweiligen Unterabschnitten.

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 € 273.668,92 (davon € 45.793,91 für die Erneuerung des Fuhrparks), das entspricht € 10,91 pro Kopf der Bevölkerung bei einer Einwohnerzahl von 25.093.

Krankenanstalten: (UA 562100)

Der nach dem NÖ Krankenanstaltengesetz zu leistende Finanzierungsbeitrag betrug im Jahr 2017 € 7.273.010,13 und beinhaltet eine an den NÖKAS zu leistende Umlage von € 7.050.554,33, sowie einen Standortbeitrag gemäß § 66 a Abs. 1 NÖ Krankenanstaltengesetz in Höhe von € 222.455,80 (€ 214.725,68). Die an den NÖKAS zu leistende Umlage betrug in den Vorjahren:

Jahr		Betrag
2005	€	3.802.377,00
2006	€	3.994.478,00
2007	€	4.146.124,00
2008	€	4.354.547,00
2009	€	4.628.485,00
2010	€	4.991.818,11
2011	€	5.254.552,72
2012	€	5.709.601,48
2013	€	6.043.804,53
2014	€	6.405.687,30
2015	€	6.662.617,45
2016	€	6.855.886,05
2017	€	7.050.554,33

Sonstige Maßnahmen: (UA 569)

Der aufgrund der per 1.1.2003 erfolgten Übernahme der Rechtsträgerschaft am Krankenhaus Baden durch das Land NÖ für die dienstzugehörigen pragmatischen bzw. ehemaligen Bediensteten des Thermenklinikums Baden angefallene Personal- und Pensionsaufwand betrug € 1.290.892,68, der dafür seitens des Landes NÖ geleistete Rückersatz betrug vorerst € 1.220.316,23.

Gruppe 6: Straßen- und Wasserbau, Verkehr:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	601.203,67	
b) Schuldendienst	200.326,64	
c) Personalaufwand	217.103,47	
d) Pensionsaufwand	53.195,40	
e) Sonstiger Aufwand	1.959.251,42	3.031.080,60
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.152.826,77	1.152.826,77
	F e h l b e t r a g :	1.878.253,83

Diese Gruppe beinhaltet:

		E i n n a h m e n		A u s g a b e n	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
61	Straßenbau	1.145.614,11	1.010.300	2.781.067,49	2.125.200
63	Schutzwasserbau	--,--	---	26.627,67	30.000
64	Straßenverkehr	7.212,66	8.100	190.824,49	185.000
65	Sonstige Schienenwege	--,--	---	15.534,15	21.400
68	Post- und Telekommunikations- dienste	--,--	---	17.026,80	28.000
		1.152.826,77	1.018.400	3.031.080,60	2.389.600

Das Rechnungsergebnis dieser Verwaltungsgruppe ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 134.426,77 günstiger und bei den Ausgaben um € 641.480,60 ungünstiger.

Straßenbau: UA 610, 611, 612 und 616)

Im ordentlichen Haushalt wurden für den Straßenbau einschließlich Radwege Ausgaben von € 2.707.273,05 gegenüber € 2.485.705,54 im Vorjahr ausgewiesen.

Diese gliedern sich wie folgt:

Straßenerhalter		Rechnungsabschluss 2017			zum Vergleich Fehlbetrag 2016
		Einnahmen	Ausgaben	Fehlbetrag	
1.)	Bundesstraßen	--,--	101.877,34	101.877,34	79.997,13
2.)	Landesstraßen	--,--	91.509,97	91.509,97	85.750,88
3.)	Gemeindestraßen	1.143.742,11	2.485.476,56	1.341.734,45	1.237.509,67
		1.143.742,11	2.678.863,87	1.535.121,76	1.403.257,68

zu 1.) Bundesstraßen:

Beim Unterabschnitt „Bundesstraßen“ sind Ausgaben von € 101.877,34 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 € 91.509,97 angefallen.

zu 3.) Gemeindestraßen:

Vom verrechneten Ausgabenbetrag entfielen:

3.1) auf den Personal- und Pensionsaufwand	€	221.602,67
3.2) auf den Instandhaltungsaufwand	€	1.377.769,06
3.3) auf den sonstigen Aufwand	€	284.901,16
3.4) auf die Rücklagenzuführung (Abwasserbeseitigung)	€	601.203,67
d.s. zusammen:	€	2.485.476,56

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

Zur teilweisen Abdeckung der im ordentlichen Haushalt ausgewiesenen Aufwendungen für Straßen- und Gehsteiginstandhaltungen wurden im Berichtsjahr € 1.137.904,28, die gem. § 100 StVO für Zwecke der Straßenerhaltung verwendet werden müssen, vereinnahmt.

Im Jahr 2007 (siehe Bericht zum RA 2007) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung in Höhe von € 601.203,67 (6/612+298). Dieser Betrag wurde im Berichtsjahr als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

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

Parkdeck Dammgasse-ÖBB: (UA 612200)

Für das Parkdeck in der Dammgasse entstanden Ausgaben von € 73.794,44 da die Stadt gemäß Vertrag mit den ÖBB für die laufende Erhaltung, Betreuung, Beleuchtung etc. aufzukommen hat.

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

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

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

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

Die laufenden Ausgaben für diese Maßnahmen betragen im Berichtsjahr € 28.409,18. Der Großteil der Ausgaben für Radwege wurde jedoch im außerordentlichen Haushalt verrechnet. Weitere Kosten für Beschilderungen, Markierungen etc. sind im UA 640 enthalten.

Schutzwasserbau: (UA 639)

Der laufende Beitrag an den „Schwechat Wasserverband“ hat € 24.453,78 betragen. Für diverse Maßnahmen sowie Kostenbeiträge im Zusammenhang mit Schwechat und Mühlbach fielen im Berichtsjahr Ausgaben in Höhe von € 2.173,89 an.

Straßenverkehr: (UA 640)

Für Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung wurden im Berichtsjahr Ausgaben von € 190.824,49 verrechnet. In diesen sind die Kosten für die Anschaffung von Verkehrszeichen, das Material für Bodenmarkierungen, die Erhaltung und die Stromkosten für die optischen Verkehrsregelungsanlagen sowie die Kos-

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

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

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

Sonstige Schienenwege: (UA 651)

Der Gemeinderat beschloss in der Sitzung am 18.6.2013 den Abschluss eines Übereinkommens mit der NÖ Landeskliniken-Holding/HOSPES-Grundstücksverwaltungsgesellschaft m.b.H. und der Aktiengesellschaft der Wr. Lokalbahnen betreffend die Verkehrsinfrastruktur im Bereich der Eisenbahnkreuzung Waltersdorferstraße/Dr. Julius Hahnstraße. Die Stadtgemeinde Baden hat diesem folgend in den Jahren 2014 und 2015 einen Baukostenzuschuss von insgesamt € 550.000,-- an die Aktiengesellschaft der Wr. Lokalbahnen entrichtet, wovon € 500.000,-- darlehensfinanziert wurden. Die im Berichtsjahr für diesen Unterabschnitt ausgewiesenen Ausgaben von € 2.814,73 betreffen Zinszahlungen für das genannte Darlehen.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen: (UA 659)

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

Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahme Ausgaben von € 12.719,42 an.

Post- und Telekommunikationsdienste: (UA 680)

Die finanzielle Unterstützung für die Poststelle Leesdorf zur Sicherstellung der postalischen Nahversorgung betrug im Berichtsjahr € 17.026,80.

Gruppe 7: Wirtschaftsförderung:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	6.998,94	
b) Personalaufwand	496.627,64	
c) Pensionsaufwand	71.157,04	
d) Sonstige Ausgaben	964.334,40	1.539.118,02
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	3.840,09	
b) Sonstige Einnahmen	126.211,05	130.051,14
	F e h l b e t r a g :	1.409.066,88

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	--,-	---	177.396,68	272.800
710	Land- u. forstwirtschaftlicher Wegebau	--,-	---	7.557,60	9.500
770	Tourismusreferat	95.739,49	67.000	1.187.718,09	1.228.600
789	Förderung des Handels und Gewerbes	34.311,65	37.600	166.445,65	250.400
		130.051,14	104.600	1.539.118,02	1.761.300

Das Rechnungsergebnis ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 25.451,14 günstiger und bei den Ausgaben um € 222.181,98 günstiger.

Wirtschaftsservice: (UA 700)

Für das im Jahr 1994 eingerichtete Wirtschaftsservice (bis 2010 Wirtschaftsreferat) sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 177.396,68 angefallen. Von den Gesamtausgaben entfallen € 97.947,74 auf den Personalaufwand und € 79.448,94 auf den Sachaufwand. Neben der laufenden infrastrukturellen Arbeit wurden auch im Berichtsjahr die Aufnahme bzw. Pflege von Kontakten zur Badener Wirtschaft und deren Interessenvertretungen fortgesetzt, die Bemühungen zur Förderung der Ansiedelung bzw. des Ausbaues von Betrieben in Baden intensiviert und eine aktive Bewerbung des Wirtschaftsstandortes Badens betrieben.

Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau: (UA 710)

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

Tourismusreferat: (UA 770)

Zu den Einrichtungen zur Förderung des Fremdenverkehrs zählen die Fremdenverkehrsstelle, die kurörtliche Werbung, der Informationsdienst, die Durchführung von kurörtlichen Veranstaltungen und die Förderung der Forschungsstelle. Die Einnahmen und Ausgaben bzw. der Fehlbetrag von € 1.091.978,60 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 € **166.445,65** 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.
- 2.) Im Ausgabenbetrag von insgesamt € 166.445,65 sind u.a. auch Ausgaben für die Adventmeile und für sonstige, lokale Veranstaltungen fördernde Maßnahmen enthalten.

Gruppe 8: Dienstleistungen:

Bei dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	3.337.874,40	
b) Schuldendienst	582.171,27	
c) Personalaufwand	9.732.773,85	
d) Pensionsaufwand	1.152.598,90	
e) Sonstiger Aufwand	14.462.305,67	29.267.724,09
	<hr/>	
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	223.389,36	
b) Sonstige Einnahmen	23.354.477,15	23.577.866,51
	<hr/>	<hr/>
F e h l b e t r a g :		5.689.857,58

Diese Gruppe beinhaltet:

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 € 155.647,56 und Einnahmen von € 9.377,01 (davon € 4.897,51 Benützungsentgelte) ergaben sich Netto-Ausgaben von € 146.270,55.

Straßenreinigung: (UA 814)

Für Zwecke der Straßenreinigung einschließlich Schneeräumung und Streudienst wurden im Berichtsjahr € 1.337.994,58 aufgewendet.

Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplätze: (UA 815)

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

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

den Kurpark	€	974.001,57
den Doblhoffpark	€	705.616,88
die sonstigen Grünanlagen	€	559.591,66
das Erholungszentrum Holzrechenplatz	€	18.792,40
die Kinderspielplätze	€	202.994,32
zusammen:	€	<u>2.460.996,83</u>

Die Kinderspielplätze (UA 8154) und die dort befindlichen Spielgeräte wurden laufend gewartet. Im Berichtsjahr wurden für die Erhaltung der Kinderspielplätze € 188.984,78 und für die Anschaffung von Geräten € 8.257,49 aufgewendet.

Die Neuanlage und Pflege aller Grünanlagen und der Kinderspielplätze hat die Stadt mit € 98,08 pro Kopf der Bevölkerung belastet. Diese Maßnahmen erweitern den Erholungswert der Stadt in besonderem Ausmaße. Sie sind daher zum überwiegenden Teil auch als **fremdenverkehrsbezogene Ausgaben** zu bezeichnen.

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

Öffentliche Beleuchtung: (UA 816)

Für die öffentliche Beleuchtung sind Ausgaben von € 766.605,42 angefallen, wovon € 22.943,88 mit Einnahmen abgedeckt werden konnten.

Vorwiegend im Zusammenhang mit den Straßenneuerstellungen und Verkabelungen des Stromnetzes wurden Neuanlagen mit einem Kostenaufwand von € 87.352,30 errichtet.

Die Anzahl der beleuchteten Punkte im Stadtgebiet reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 4 Stk. auf nunmehr 4.532 Lichtpunkte. Der Anschlusswert beträgt 246,1 kW (258,1 kW). Ab dem Jahr 2011 erfolgt zunehmend ein Einsatz der **LED-Technologie** auch im Bereich der Straßenbeleuchtung. Ab dem

4. Quartal 2011 wurde zur Energieeinsparung zudem die **Halbnachtschaltung** um 1 Stunde auf 22:00 Uhr bis 6:00 Uhr **ausgeweitet**. Im Berichtsjahr wurde Strom mit einem Kostenaufwand von netto € 125.582,97 (2016 - € 78.760,96) verbraucht.

Im Berichtsjahr wurden 0 lfm. Freileitungen erneuert und 2.200 lfm. Erdkabel für neue Anlagen verlegt.

Schließlich mussten 573 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 € 20.693,15 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 1.541 Liegetage, 188 Aufbahrungen verschiedenster Art und im Urnenfriedhof Gebühren für 19 Beisetzungen angefallen. Hiefür wurden einschließlich Sachbezugsleistungen etc. € 118.322,49 eingenommen. Die Ausgaben betragen € 107.078,41. Der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung wurden € 7.614,93, 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 € 1.672,97 (diese beinhalten Ausgaben für Lärmschutzmaßnahmen gem. Beschluss des Gemeinderates vom 19. Mai 2015) und Einnahmen von € 25.764,60 angefallen.

C) Liegenschaften:

Grundbesitz: (UA 840)

Im Jahr 2007 (siehe Bericht zum RA 2007) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung in Höhe von € 248.062,30 (2/840+298). Dieser Betrag wurde im Berichtsjahr als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

Für Grundstücksankäufe sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 4.112,58 angefallen. Im gleichen Zeitraum sind Einnahmen für Pachtzinse von € 65.807,99 und für Grundstücksverkäufe von € 56.140,-- erzielt worden.

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

Beschluss des Gemeinderates vom	angekauft von	Im Berichtsjahre angekaufte Grundstücke		Betrag
		Lage	Größe in m ²	
29.9.2015	Susanne Koller - Neumayer	KG Leesdorf	10	1.135,26
15.12.2015	Dr. Johann Steinböck	KG Leesdorf	213	2.921,32
20.6.2017	Ing.Wilhelm Wiedermann & Mbs.	KG Gaminghof	14	56,00
				4.112,58

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

Beschluss des Gemeinderates vom	verkauft an	Im Berichtsjahre verkaufte Grundstücke		Betrag
		Lage	Größe in m ²	
27.9.2016	DI Michael & DI Alexander Novoszad	KG Mitterberg	62	5.940,00
28.3.2017	Badener Hof GmbH (Einbringung)	KG Baden	103	41.200,00
26.9.2017	Walter Geyer/Beste Immob.entw.GmbH	KG Baden	18	9.000,00
				56.140,00

Waldbesitz: (UA 842)

Für den städtischen Wald wurden im Berichtsjahr € 314.070,82 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 € 4.032,37 konnten Mieteinnahmen von € 2.936,40 erzielt werden. Die Verwaltung dieser Liegenschaft erfolgt seit 2008 durch die Immobilien Baden GesmbH.

zu c) Die Räumlichkeiten des ehemaligen Kindergartens in der Marchetstraße 12 wurden seinerzeit in 4 Kleinwohnungen umgebaut, sodass das gesamte Objekt als Miethaus verwendet wird. Den Aufwendungen (einschl. Abschreibungen) von € 30.807,69 stehen Mieteinnahmen von € 6.596,78 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 € 63.588,80 und Mieteinnahmen von € 45.425,25 angefallen. Die Ausgaben beinhalten einen Mietaufwand von € 32.988,55 für die Anmietung der Liegenschaft von der Immobilien Baden GmbH & Co KG, da die Liegenschaft per 1.1.2008 an diese Gesellschaft übertragen wurde.

Thermalstrandbad: (UA 859)

Für diese Einrichtung wurde ein Teilrechnungsabschluss mit angeschlossenem Bericht erstellt.

Pflegeheim: (UA 859500)

Für das Pflegeheim waren im Voranschlag Einnahmen von € 1.168.400,-- und Ausgaben von € 1.215.700,-- vorgesehen. Im Berichtsjahr sind tatsächliche Einnahmen von € 983.557,20 und Ausgaben von € 1.001.992,17 angefallen. Seit dem 11. Juni 2014 werden die zu pflegenden Patienten durch eine Einrichtung des Landes NÖ betreut. Die verrechneten Ausgaben und Einnahmen beinhalten daher seit dem Rechnungsabschluss 2015 nur noch den Personalaufwand sowie die vom Land NÖ hierfür geleisteten Rückersätze.

D) Land- und forstwirtschaftlicher Betrieb:

Stadtgärtnerei: (UA 860)

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

E) Wirtschaftliche Unternehmen:

Für die nachstehend angeführten wirtschaftlichen Unternehmen wurden jeweils eigene Rechnungsabschlüsse mit angeschlossenem Bericht erstellt: Fernwärmeversorgung, City-Bus und Parkdecks (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 € 83.334,-- 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 € 1.450,41 konnte als Anteil an den Einnahmen der „EPAMEDIA – Europ. Plakat- und Außenmedien GmbH“ (frühere „heimatwerbung Ges.m.b.H.“) aufgrund der vertraglichen Vereinbarung vereinnahmt werden.

Gast- und Schankbetriebe: (UA 891)

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

Im Einzelnen wird hiezu festgestellt:

Rudolfshof: (UA 8910)

Im Berichtsjahr sind Ausgaben von € 8.375,52 angefallen. Die Ausgaben beinhalten auch eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung im Ausmaße von € 436,76, die dem Wert der Abschreibungen vom Anlagevermögen entspricht.

Die Einnahmen aus der Verpachtung betragen im Jahr 2017 € 15.099,37.

Kurpark-Kaffeehaus: (UA 8911)

Im Berichtsjahr wurden Pachteinahmen von € 6.418,84 erzielt. An Ausgaben sind € 538,11 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 € 7.009,62 angefallen. Der Pächterlös hat € 14.592,24 betragen (exkl. einer Gegenrechnung mit vom Pächter geleisteten Investitionen von € 4.600,--).

Kongresshaus: (UA 894)

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

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

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

Heilbäder und Quellen: (UA 8971)

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

Römertherme: (UA 8975)

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

Sonstige wirtschaftliche Unternehmungen: (UA 899)

Parkdeck Römertherme: (UA 8990)

Die diesbezüglichen Einnahmen und Ausgaben werden ab dem Jahr 2017 in einem eigenen Untervoranschlag beim Unterabschnitt 878000 verrechnet.

Parkdeck beim Kongresshaus (Casino): (UA 899100)

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

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

Parkdeck Zentrum Süd: (UA 899200)

Die diesbezüglichen Einnahmen und Ausgaben werden ab dem Jahr 2017 in einem eigenen Untervoranschlag beim Unterabschnitt 878000 verrechnet.

Gruppe 9: Finanzwirtschaft:

Es wurden ausgewiesen:

<u>Ausgaben:</u>	€	€
a) Rücklagenzuführungen	2.287.044,20	
b) Personalaufwand	773.921,30	
c) Pensionsaufwand	500.575,74	
d) Investitions-u. Tilgungszuschüsse	279.499,92	
e) Sonstige Ausgaben	1.499.539,75	5.340.580,91
<u>Einnahmen:</u>		
a) Rücklagenentnahmen	1.700.000,00	
b) Gewinnentnahmen	2.661.955,94	
c) Sonstige Einnahmen	42.831.796,22	47.193.752,16
	Überschuss:	41.853.171,25

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
900	Finanzverwaltung	1.142.828,45	1.116.000	1.435.419,85	1.500.800
910	Geldverkehr	11.082,96	7.000	41.852,33	42.500
911	Darlehenshingaben	9.813,01	9.000	--,-	---
912	Rücklagen	39.926,23	60.000	9.982,23	16.100
914	Beteiligungen	2.791.955,94	1.870.500	3.853.326,50	2.718.300
92	Öffentliche Abgaben	40.170.393,08	40.834.700	--,-	---
94	Bedarfs-/Finanzzuweisungen	1.316.889,00	2.667.300	--,-	---
981	Haushaltsausgleich	1.700.000,00	2.800.000	--,-	---
	+)	47.182.888,67	49.364.500	5.340.580,91	4.277.700

+) ohne Abwicklung der Überschüsse und Abgänge

Finanzverwaltung: (UA 900)

Für den Personal-, Pensions- und Sachaufwand (ohne Rücklagenzuführungen) der Finanzverwaltung waren € 1.435.419,85 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 € 1.061.366,39 angelastet. Für sonstige Kostenersätze wurden € 24.409,-- vereinnahmt.

Im Jahr 2017 sind in der Finanzverwaltung ca. 327.026 **Buchungssätze** (Einzelbuchungen) angefallen. Davon entfallen auf den Steuern- und Abgabensektor ca. 231.508, davon ca. 187.171 automatische und 44.337 manuelle und auf den Bereich der Finanzbuchhaltung ca. 95.518, davon ca. 43.700 automatische und 51.818 manuelle.

Weiters wurden 12.470 **Eingangsrechnungen** in der Fakturendatei manuell erfasst und verarbeitet und 3.714 **Buchungsbelege** zum Großteil manuell erstellt und verbucht.

Im Rahmen der Hauptkassenabwicklung sind 9.432 **Kassenbelege**, davon 3.349 betreffend den Barverkehr, angefallen, wurden be- und verarbeitet und anschließend in der Finanzbuchhaltung verbucht.

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

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

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

Geldverkehr: (UA 910)

Die ausgewiesenen Einnahmen beinhalten Zinsenerträge von € 11.082,96. Für Geldverkehrsspesen und Kapitalertragssteuer wurden der Stadt € 41.852,33 angelastet.

Darlehenshingaben: (UA 911)

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

Rücklagen: (UA 912)

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

Die zur Rücklagendeckung bestimmten Spareinlagen und Kassenobligationen erbrachten im Berichtsjahr Zinsenerträge von € 39.926,23. Für die Kapitalertragssteuer II von 25 % mussten € 9.981,55 entrichtet werden. Der Zinsenertrag ist jedoch wesentlich vom Halten eines größtmöglichen Standes von Einlagen und der laufenden Zinssatzentwicklung beeinflusst.

Beteiligungen: (UA 914)

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2016 der **Badener Bäderbetriebsges.m.b.H.** betrug € 882.986,08 und war gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 30. Juni 1998 im Berichtsjahr abzudecken. Die bereits im Jahr 2016 geleisteten Akontozahlungen in Höhe von € 600.000,-- konnten in Abzug gebracht werden, sodass sich bereits eine Akontierung in Höhe von € 12.748,33 für das Rechnungsjahr 2017 ergab. Darüber hinaus erfolgte im Berichtsjahr an diese Gesellschaft eine weitere Verlustakontierung für das Jahr 2017 in Höhe von € 960.000,--. Weiters konnten im Berichtsjahr Gewinnanteile der **Badener Kurbetriebsges.m.b.H.** in Höhe von € 130.000,-- vereinnahmt werden. Diese wurden, neben einer Grundstückseinbringung in Höhe von € 41.200,--, in die Kapitalrücklage der **Badener Hof GmbH** eingebracht. Ein weiterer Betrag beinhaltet gebuchte Investitions- und Tilgungszuschüsse im Gesamtausmaß von € 279.499,92 an folgende Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit: Römertherme (€ 182.411,89) und Thermalstrandbad (€ 97.088,03).

Die Verrechnung der Abdeckung des Bilanzverlustes der **Immobilien Baden GesmbH & Co KG** erfolgte im Rahmen des a.o. Haushaltes (s.Bericht). Die übrigen Verrechnungen betrafen die **Immobilien Baden GmbH** (Verlustabdeckung bzw. Akontozahlung).

Zur Herstellung eines ESVG-konformen Finanzierungssaldos („Maastricht-Defizit“) wurden Entnahmen in Höhe von € 374.911,74 zu Lasten des UA 878 (Fernwärmeversorgung, CityBus und Parkdecks) und € 2.287.044,20 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 2017 €	Voranschlag 2017 €	Rechnungsergebnis 2016 €
a) eigene Steuern (Gemeindeabgaben)	11.216.695,21	11.119.000,00	11.186.404,81
b) gemeinsch. Landesabgaben	592.066,72	533.500,00	575.231,43
c) Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	27.353.819,15	28.137.200,00	27.447.505,53
d) Ertragsanteile aus der Spielbankabgabe	1.007.812,00	1.045.000,00	970.311,00
zusammen:	40.170.393,08	40.834.700,00	40.179.452,77

Es ergaben sich gegenüber dem

	<u>Voranschlag 2017</u> + Mehrerträge - Wenigererträge €	<u>Rechnungsabschluss 2016</u> + Mehrerträge - Wenigererträge €
a) bei den eigenen Gemeindesteuern	+ 97.695,21	+ 30.290,40
b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben	+ 58.566,72	+ 16.835,29
c) bei den Ertragsanteilen gemeinsch. Bundesabgaben	- 783.380,85	- 93.686,38
d) bei den Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe	- 37.188,00	+ 37.501,00
zusammen:	- 664.306,92	- 9.059,69

Insgesamt ergaben die **Steuereinnahmen** einen **Wenigerertrag** gegenüber dem Voranschlag 2017 von rd. 1,63 % bzw. **Wenigereinnahmen** gegenüber dem Rechnungsergebnis 2016 von rd. 0,02 %.

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)	447,00	445,80
b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben	23,59	22,92
c) bei Ertragsanteilen an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	1.090,10	1.093,83
d) bei Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe	40,16	38,67
zusammen:	1.600,85	1.601,22

Der Ertrag aus eigenen **Gemeindesteuern** und Abgaben erbrachte im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen um 0,3 % und gegenüber den veranschlagten Beträgen Mehreinnahmen von 0,9 %.

Die zwischen Ländern und Gemeinden geteilten Abgaben (gemeinschaftliche Landesabgaben) betrugen im Berichtsjahr € 592.066,72.

Die **Ertragsanteile** an gemeinschaftlichen Bundesabgaben (ohne Spielbankabgabe) erbrachten im Vergleich zum Vorjahr Wenigereinnahmen von 0,3 %; gegenüber dem Voranschlag gestalteten sich diese Einnahmen um 2,8 % **ungünstiger**.

Gemeindesteuern - Allgemein: (UA 920)

Im Rahmen der ab 2003 eingeführten gemeinsamen Prüfungen lohnabhängiger Abgaben durch die Finanzämter bzw. Gebietskrankenkassen erfolgten im Berichtsjahr Kommunalsteuerprüfungen bei 93 Betrieben. Daraus resultierten (einschließlich der durch Organe der Stadtgemeinde durchgeführten Überprüfungen) **30 Nachforderungen von insgesamt € 29.118,48** (€ 27.638,28).

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

Grundsteuer:

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

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

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

Der Hebesatz für die Grundsteuer A von land- und forstwirtschaftlichen Betrieben betrug 500 v.H. und für die Grundsteuer B von den übrigen Grundstücken ebenfalls 500 v.H. Für das Rechnungsjahr 2017 wurde ein Gesamtbetrag von € 2.755.200,-- (2016 - € 2.760.900,--) veranschlagt.

Aufgrund dieser Unterlagen und nach Berücksichtigung aller bisher eingetretenen Abänderungen bzw. der aufgrund des NÖ Wohnungsförderungsgesetzes gewährten Grundsteuerbefreiungen wurde im Jahr 2017 ein Grundsteuerertrag von insgesamt € 2.703.521,43 vereinnahmt, wovon auf die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe € 14.655,90 und auf die Grundsteuer B für alle sonstigen Grundstücke € 2.688.865,53 entfielen.

Am Ende des Berichtsjahres betragen die Grundsteuermessbeträge für die land- und forstwirtschaftlich genutzten Grundstücke € 3.057,93 und für die übrigen Grundstücke € 562.743,16, worin auch die Messbeträge für von der Grundsteuer zeitlich für Wohnzwecke befreite Objekte enthalten sind, die derzeit einen jährlichen Grundsteuerentfall von € 125.136,40 ergeben.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Grundsteuereinnahmen um 2,1 % gestiegen. Der veranschlagte Betrag wurde um 1,9 % unterschritten.

Kommunalsteuer:

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

Hiefür wurden für das Jahr 2017 € 6.836.700,-- veranschlagt. Tatsächlich betragen die Einnahmen für den Zeitraum Dezember 2016 bis November 2017 € 6.937.350,83, das sind um € 100.650,83 mehr als veranschlagt.

Getränke- und Speiseeissteuer:

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

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

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

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

Der im Berichtsjahr sich ergebende Saldo aus Nachvorschreibungen und Gutschriften bzw. Abschreibungen aus Vorjahren betrug € - 4.150,64.

Die Einnahmen aus dem so genannten „**Getränkesteuerausgleich**“, der die früheren Einnahmen aus der Getränkesteuer **nur zum Teil** ersetzt, werden beim UA 925 (Ertragsanteile) verrechnet, wobei diese ab dem 1.1.2017 aufgrund des FAG 2017 nicht mehr separat ausgewiesen werden.

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 € 11.700,-- vereinnahmt.

Lustbarkeitsabgabe:

Die Gesamteinnahmen betragen € 21.038,55.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der gesamte Abgabenertrag um € 23.235,31, d.s. 52,5 % gesunken. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 23.561,45 weniger eingenommen.

Hundeabgabe:

Der Ertrag der Hundeabgabe betrug im Berichtsjahr € 88.822,66, er ist im Vergleich zum Vorjahr um 4,8 % gestiegen. Der Voranschlagsbetrag wurde um € 6.422,66 überschritten.

Mit Stichtag 31.12.2017 waren in Baden 1.599 (1.565) Hunde angemeldet.

Gebrauchsabgabe:

Die Einnahmen aus der Gebrauchsabgabe sind im Berichtsjahr mit € 318.529,83 im Vergleich zum Vorjahr um € 66.768,94 gesunken. Gegenüber dem Voranschlag ergaben sich Mehreinnahmen von € 50.729,83. Der Rückgang ist hauptsächlich dadurch bedingt, dass im Vorjahr Nachverrechnungen im Zusammenhang mit aktualisierten Leitungslängen im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung enthalten waren.

Kurzparkzonenabgabe:

Aufgrund des NÖ Kraftfahrzeugabstellabgabegesetzes, LGBl. 3706 in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 23.3.1988 und am 20.11.1990 die Verordnung betreffend die Einhebung einer Kurzparkzonenabgabe ab 1.7.1988 in gewissen Kurzparkzonen beschlossen. Am 27.9.2011 beschloss der Gemeinderat die Einbeziehung bisher ausgenommener Straßenbereiche in die Abgabepflicht. Am 24. September 2013 beschloss der Gemeinderat eine Neufassung der Verordnung ohne Änderung der Abgabensätze. Mittels Beschluss des Gemeinderates in der Sitzung am 19. November 2013 wurde die abgabefreie Abstellzeit von bislang zehn Minuten auf fünfzehn Minuten ausgedehnt. Gemäß dieser Verordnung in der derzeit geltenden Fassung beträgt die Abgabe für jede angefangene halbe Stunde € 0,50. Dieser Betrag ist seit 1.1.2002 unverändert. Die ebenfalls zu dieser Abgabe zählende pauschalierte Abgabe für die sogenannte Anrainerparkberechtigung wurde mit der vom Gemeinderat am 23. Juni 2015 beschlossenen Abänderungsverordnung ab 1.1.2016 mit € 249,-- festgesetzt. Insgesamt wurden im Rechnungsjahr 2017 € 627.366,31 vereinnahmt. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Wenigereinnahmen von € 6.576,24 bzw. - 1,0 %. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich Mehreinnahmen von € 2.466,31. Die tatsächliche Frequenz der Kurzparkzonen ist bei Erstellung des Voranschlages nicht abschätzbar.

Aufschließungsabgabe:

Aufgrund der Bestimmungen der NÖ Bauordnung und der Verordnung des Gemeinderates vom 4. Dezember 1969 bzw. zuletzt vom 23. Juni 2015 werden anlässlich von Erklärungen eines Grundstückes zum Bauplatz im Zuge von Grundabteilungs- bzw. Baubewilligungen Aufschließungsabgaben eingehoben. Diese ausschließliche Gemeindeabgabe erbrachte im Berichtsjahr vorgeschriebene Einnahmen von € 187.074,90. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um 54,7 % gesunken; gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 83.925,10 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 bzw. zuletzt vom 23. Juni 2015 eingehoben. Im Berichtsjahr wurden € 54.691,-- vorgeschrieben. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Wenigereinnahmen von € 1.585,-- und gegenüber dem veranschlagten Betrag Mehreinnahmen von € 8.491,--. 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 2017 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 € 22.153,49 und sind ebenfalls nicht berechenbar.

Verwaltungsabgaben:

Für Verwaltungsabgaben wurden € 150.779,97 gegenüber € 128.648,14 im Vorjahr vereinnahmt.

Hievon entfallen:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
auf die Baupolizei	20.673,15	20.540,61
auf die Totenbeschau	10.626,00	7.925,50
auf sonstige Dienststellen	119.480,82	100.182,03
insgesamt:	150.779,97	128.648,14

Kommissionsgebühren:

Für Amtshandlungen außerhalb der Dienststellen wurden Kommissionsgebühren eingehoben. Diese betragen € 386,40 gegenüber € 414,-- im Vorjahr. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 613,60 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 € 256.772,05.

Nächtigungstaxen:

Ab dem Jahr 2011 sind auch die Nächtigungstaxen aufgrund des NÖ Tourismusgesetzes 2010 im Gegensatz zu den früheren Ortstaxen als gemeinschaftliche Landesabgabe konzipiert. Die Höhe betrug im Berichtsjahr pro Person und Nächtigung seit 1. Jänner 2016 € 2,30. Diese Beträge werden durch Verordnung der NÖ Landesregierung wertgesichert. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Jahr 2017 wurde ein Gemeindeanteil von € 335.294,67 vereinnahmt.

Von den Gesamteinnahmen entfielen auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 218.629,04 (2016: € 227.691,80) und auf Privatgäste € 116.665,63 (2016: € 98.579,57).

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 (2017: 25.553) und des sich daraus aufgrund des Vervielfältigers von 2 ergebenden abgestuften Bevölkerungsschlüssels für das Berichtsjahr **vorläufig** errechnet und betragen (**einschließlich Endabrechnung 2016**) € 28.361.631,15, wovon auf die Spielbankabgabe € 1.007.812,-- entfallen.

Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2016 ergaben sich daher Wenigereinnahmen von € 56.185,38 bzw. - 0,2 %.

Ertragsanteile an der Spielbankabgabe:

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

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

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

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

Aufgrund der Festlegung eines zum Teil erheblich geringeren Steuersatzes von einheitlich 30 % infolge der Glücksspielgesetz-Novelle 2010 kam es ab dem Jahr 2010 abermals zu einer deutlichen Verringerung des früheren Aufkommens an Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe. Im Berichtsjahr betrug der Anteil der Stadt € 1.007.812,--.

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

1973	398.401,56	1996	1.829.828,13
1974	452.249,81	1997	2.020.310,39
1975	594.138,06	1998	1.964.523,01
1976	726.740,48	1999	1.962.609,25
1977	703.915,83	2000	2.065.890,42
1978	756.720,71	2001	2.235.495,81
1979	757.122,96	2002	2.147.895,99
1980	1.193.907,47	2003	2.041.689,00
1981	984.458,04	2004	1.848.628,00
1982	952.204,31	2005	- 1.378.361,00
1983	1.056.701,89	2006	1.110.814,00
1984	1.231.381,07	2007	1.089.974,00
1985	1.170.070,86	2008	1.277.350,00
1986	1.371.041,40	2009	1.187.790,00
1987	1.372.361,07	2010	998.892,00
1988	1.679.117,03	2011	839.726,00
1989	1.846.155,61	2012	806.670,00
1990	1.978.659,19	2013	783.438,00
1991	1.784.640,89	2014	665.461,00
1992	1.738.298,66	2015	934.725,00
1993	1.839.356,34	2016	970.311,00
1994	1.673.663,73	2017	1.007.812,00
1995	1.759.173,35		

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

Bedarfszuweisungen: (UA 940)

Aufgrund der mittelfristigen Entwicklung, v.a. im Zusammenhang mit den zu veranschlagenden Steuereinnahmen bei gleichzeitig vorzusehenden Mehraufwendungen wie z.B. für den Kindergartenbetrieb sowie für Sozialhilfe-, Jugendwohlfahrt- und NÖKAS-Umlagen (UA 240, 419, 439 und 5621) mussten zum Ausgleich des ordentlichen Voranschlages Bedarfszuweisungen von € 2.530.100,-- veranschlagt werden. Tatsächlich konnte im Berichtsjahr ein Betrag von € 861.202,-- vereinnahmt werden.

Sonstige Finanzaufweisungen nach dem FAG: (UA 941)

Die Stadt erhielt im Berichtsjahr Finanzaufweisungen gemäß **FAG** in Höhe von € 455.687,--.

Haushaltsausgleich: (UA 981)

Zur Herstellung des **Haushaltsausgleichs** wurde u.a. eine **kreditierte Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes** in Höhe von € 2.800.000,-- veranschlagt, welche tatsächlich im Berichtsjahr in Höhe von € 1.700.000,-- verrechnet wurde.

Überschüsse und Abgänge: (UA 990)

Den bestehenden Richtlinien entsprechend wurde der Gebarungüberschuss des Jahres 2015 im Betrage von € 10.863,49 als ordentliche Einnahme verrechnet und der Gebarungüberschuss des Finanzjahres 2017 im Betrage von € 3.483,25 zur Vereinnahmung im Jahr 2019 vorgetragen. Ebenso wurde der Ist-Überschuss 2017 im Betrage von € 3.900.608,36 verrechnet.

VIII. Die außerordentliche Gebarung:

Im außerordentlichen Voranschlag für das Jahr 2017 wurden für 19 Vorhaben Ausgaben von € 7.669.000,-- 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 € 5.139.576,01 (bereinigt um Rücklagenzuführungen) angefallen. Diese wurden mit Rücklagenentnahmen (€ 3.532.366,60), Darlehensaufnahmen (€ 1.426.437,74) und sonstigen Einnahmen von € 180.771,67 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 2017 bildete der vom Gemeinderat am 15. November 2016 beschlossene **Voranschlag**. Sowohl der ordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 79.499.500,-- als auch der außerordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 7.669.000,-- 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 2017 **ungünstiger** als ursprünglich angenommen. Insgesamt betrug die Steuereinnahmen € 40.170.393,08. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2016 war ein **Wenigerertrag** von € 9.059,69 und gegenüber dem Voranschlag ein solcher von € 664.306,92 zu verzeichnen.

Aufgrund dieser Umstände sowie der wirtschaftlichen Führung der Gemeindeverwaltung und der ihr angeschlossenen Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen konnten die für 2017 geplanten Aktivitäten weitgehend realisiert werden.

Zur teilweisen Finanzierung der **außerordentlichen Vorhaben** wurden den **Rücklagen** € 3.532.366,60 entnommen und gleichzeitig Darlehen in Höhe von € 1.426.437,74 aufgenommen. Unter Einbeziehung des ordentlichen Haushaltes ist der **Rücklagenstand insgesamt** im Berichtsjahr **buchmäßig** um € 923.168,24 gestiegen und der Stand der Darlehensverbindlichkeiten aufgrund von Darlehensaufnahmen und Tilgungen um € 344.047,27 gestiegen.

So wie im Vorjahr ist die Stadt allen ihren Verpflichtungen, vor allem jenen den Schuldendienst betreffend, termingerecht nachgekommen. Die nur im notwendigen Ausmaße in Anspruch genommenen Darlehensaufnahmen und die getätigten Rücklagenzuführungen werden wieder eine, wenn gleich gegenüber früheren Jahren **geringere Basis** für künftige notwendige Investitionen ergeben, doch ist auf die Entwicklung der Konjunktur und der Steuereinnahmen **größtes Augenmerk** zu legen.

Die im Jahr 2017 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 2018

Der Kammeramtsdirektor:



Dr. Ferdinand Schütz



Der Bürgermeister:



Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek

1) Amt für Raumordnung und Raumplanung:

(031000)

Für die Überarbeitung des Gesamtverkehrskonzeptes samt Verkehrsplanung wurden für das Jahr 2017 noch Restkosten in Höhe von € 40.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahme Ausgaben von € 39.320,40 an, welche durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

2) Freiwillige Feuerwehr:

(163000)

Für die Anschaffung eines Atemluftfahrzeuges für die Freiwillige Feuerwehr Baden – Weikersdorf wurde ein Betrag von € 475.000,-- veranschlagt. Die diesbezüglichen Anschaffungen (Wechseladefahrzeug und Atemluftcontainer) genehmigte der Gemeinderat am 28. März 2017 bzw. am 20. Juni 2017. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr für das Wechseladefahrzeug € 262.800,--, die Ausgaben für den Atemluftcontainer in Höhe von € 192.678,-- werden hingegen erst im Jahre 2018 anfallen.

Darüber hinaus genehmigte der Stadtrat in der Sitzung am 6. Dezember 2016 die Anschaffung eines Atemluftkompressors für die Freiwillige Feuerwehr Baden – Weikersdorf, wofür im Berichtsjahr bereits Ausgaben von € 36.378,-- anfielen. Restliche Kosten werden noch im Jahr 2018 nach erfolgtem Einbau des Atemluftkompressors in den Atemluftcontainer anfallen.

Insgesamt fielen im Berichtsjahr für diese Anschaffungen € 299.178,-- an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert wurden.

3) Sport- und Veranstaltungshalle:

(263000)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen in der Sport- und Veranstaltungshalle wurden € 80.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen € 76.667,31 und wurden durch eine **Förderung des Landes NÖ** in Höhe von € 9.000,-- sowie eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von € 67.667,31 finanziert.

3 a) Beethovenhaus:

(350000)

Nach der baulichen Sanierung des Beethovenhauses durch die Immobilien Baden GesmbH & Co KG als Eigentümer hatte die Stadtgemeinde Baden in den Jahren 2014 und 2015 den Museumsbereich zu adaptieren. Für dieses Vorhaben konnten im Berichtsjahr noch **Förderungen** aus Mitteln der **NÖ Stadterneuerung** in Höhe von € 60.000,-- vereinnahmt werden, welche der für Vorfinanzierungszwecke in Anspruch genommenen **Allgemeinen Rücklage** wieder zugeführt wurden.

3 b) Rollettmuseum:

(360000)

Das Rollettmuseum befindet sich im Eigentum der Immobilien Baden GesmbH & Co KG, welche daher auch für Sanierungsmaßnahmen zuständig ist. Für die Erneuerung des Heizkessels konnten **ESPG-Bedarfszuweisungen** in Höhe von € 10.000,-- vereinnahmt werden, welche an die Immobilien Baden GesmbH & Co KG weitergeleitet wurden.

4) Landesstraßen:

(611000)

Für die Sanierung bzw. Umgestaltung von Nebenanlagen in Teilbereichen der Helenenstraße sowie der Mühlgasse wurde ein Betrag von € 400.000,-- vorgesehen. Während die Maßnahmen im Bereich der Helenenstraße erst im Jahr 2018 durchgeführt werden können, genehmigte der Gemeinderat die Umgestaltung der Nebenanlagen in der Mühlgasse vor der Pädagogischen Hochschule in der Sitzung am 16. Mai 2017. Insgesamt fielen für diese Maßnahmen im Berichtsjahr Ausgaben von € 215.519,60 an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von **€ 15.519,60** sowie durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** in Höhe von **€ 200.000,--** finanziert wurden.

5) Gemeindestraßen und Brücken:

(612000)

Zur weiteren teilweisen Realisierung des Straßenbauprogrammes wurden im **außerordentlichen Voranschlag € 970.000,--** veranschlagt, wovon

€ 470.000,-- Straßen- und Gehsteigeneuerstellungen einschließlich Grünanlagen und € 500.000,-- die Sanierung von Brücken und Überführungen betreffen.

Tatsächlich sind im Berichtsjahr Ausgaben wie folgt angefallen für:

1.) Straßeneuerstellungen/-sanierungen	€	301.951,80
2.) Gehsteigeneuerstellungen/-sanierungen	€	167.057,74
3.) Grünanlagen	€	65.510,15
4.) Brückensanierungen	€	487.544,78
insgesamt	€	1.022.064,47

Die Ausgaben wurden wie folgt finanziert:

1.) Darlehen bei einem Kreditinstitut	€	900.000,00
2.) Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	€	22.064,47
3.) Förderung des Landes NÖ	€	100.000,00
insgesamt	€	1.022.064,47

6) Gemeindestraßen Parkdeck Dammgasse ÖBB:

(612200)

Als weiterer Kostenanteil (Restbetrag) der Stadt für die Errichtung der neuen Park & Ride Anlage in der Dammgasse (Parkdeck ÖBB) wurden € 150.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr € 104.767,94.

Weiters genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 28. September 2016 die Sanierung bzw. Erneuerung von Geländern, Metallgittern und des Stiegenhauses im alten Parkdeck ÖBB. Die Ausgaben für diese Maßnahme betragen im Berichtsjahr € 53.787,33.

Die Gesamtausgaben von € 158.555,27 wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 136.815,60) und eine **Förderung des Landes NÖ** (€ 21.739,67) finanziert.

7) Sonstige Straßen und Wege (Fahrradwege):

(616000)

Für die Erweiterung der Radwegverbindung zur Haidhofsiedlung (3. Bauabschnitt) war ein Betrag von € 200.000,-- veranschlagt. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr für diese Maßnahme Ausgaben von € 199.250,83 an. Ein weiterer Betrag von € 29.121,23 betraf den Kostenanteil der Stadtgemeinde Baden für die Fortsetzung des Radweges Helenental. Die Gesamtausgaben von € 228.372,06 wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

8) Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen des Schutzwasserbaues:

(639000)

Für Maßnahmen des Schutzwasserbaues wurden € 120.000,-- veranschlagt, es fielen jedoch im Berichtsjahr noch keine Ausgaben an.

9) Kurpark:

(815000)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen im Kurpark wurden € 90.000,-- veranschlagt. In der Sitzung am 14. November 2017 beschloss der Gemeinderat die Sanierung von Waldwegen im oberen Kurpark. Für diese Maßnahme fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 39.230,68 an, die durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 33.230,68) und eine **Förderung des Bundesdenkmalamtes** (€ 6.000,--) finanziert wurden.

10) Doblhoffpark:

(815100)

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Gestaltung des Eingangsbereiches Pelzgasse ins Rosarium waren € 120.000,-- vorgesehen. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr € 82.780,51 und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

11) Öffentliche Beleuchtung:

(816000)

Zur Fortsetzung der Energiesparmaßnahmen im Bereich der öffentlichen Beleuchtung (Umrüstung auf LED-Technologie) wurden € 100.000,-- veranschlagt. Ein weiterer Betrag von € 20.000,-- wurde für die Verstärkung der Stromversorgungsinfrastruktur am Brusattiplatz veranschlagt, wofür jedoch im Berichtsjahr noch keine Ausgaben angefallen sind. Die tatsächlichen Ausgaben für die Umrüstung auf LED-Technologie betragen im Berichtsjahr **€ 100.881,90** und wurden durch **Förderungen (ESPG-Bedarfszuweisungen) des Landes NÖ** (€ 33.700,--) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 67.181,90) finanziert.

12) Wasserversorgung:

(850000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2017 wurden für verschiedene Maßnahmen des Wasserwerkes insgesamt **€ 700.000,--** veranschlagt. **Tatsächlich** konnten im Jahr 2017 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.) Trinkwasserhauptleitungstausch in der Gartengasse	€	393.820,63
2.) Revision der Hauptpumpe im Pumpwerk Ebenfurth	€	32.560,00
3.) Schachtsanierung bei der Transportleitung vom PW Ebenfurth nach Baden	€	86.146,76
4.) Erstellung eines Leitungskatasters BA 102 (Teil 4)	€	32.645,12
Verbindungsschacht im Bereich Haidhofstraße an der B210	€	8.075,52
	insgesamt	€ 553.248,03

Die Gesamtkosten von **€ 553.248,03** wurden wie folgt finanziert:

1.) Entnahme aus der Betriebs- u. Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes	€	531.110,83
2.) Kapitalisierte Zinsen einschl. Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds	€	22.137,20
3.) Landesförderungen	€	-,--
	insgesamt	€ 553.248,03

13) Abwasserbeseitigung:

(851000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2017 wurden für verschiedene Maßnahmen betreffend die Abwasserbeseitigung insgesamt € 562.000,-- veranschlagt.

Tatsächlich konnten im Jahr 2017 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.) Anschaffung eines Kunststoffkettenräumers für das NKB	€	41.310,00
2.) Fäkalkanäle:		
Austausch Schmutzwasserkanal Gartengasse, Elisabethstraße	€	91.841,25
Austausch Schmutzwasserkanal Mozartstraße	€	125.120,53
Neuerlegung Schmutzwasserkanal im Bereich des früheren Pflegeheimes	€	83.122,46
Punkt- und Streckensanierung des SWK im Stadtgebiet	€	98.970,46
3.) Erstellung eines Leitungskatasters BA102	€	18.587,17
	insgesamt:	€ 458.951,87

Die Gesamtkosten von € 458.951,87 wurden durch eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** in Höhe von € 444.651,33 und durch kapitalisierte Zinsen einschließlich **Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds** in Höhe von insgesamt € 14.300,54 finanziert.

14) Miethäuser:

(853000)

Zur Optimierung der Liegenschafts- bzw. Gebäudeverwaltung der Stadtgemeinde Baden wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 19.9.2006 die **Immobilien Baden GesmbH & Co KG** gegründet. Am 6. November 2007 beschloss der Gemeinderat die entgeltliche Übertragung der Wohn- und Geschäftsgebäude an diese Gesellschaft. Demnach soll die Abstattung des Verkaufspreises in mehreren Teilbeträgen erfolgen, wobei für das Berichtsjahr ein Teilbetrag von € 2.400.000,-- 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 Hochrechnung der Immobilien Baden GesmbH & Co KG wurde für das Berichtsjahr

ein Jahresfehlbetrag von € 2.400.000,-- angenommen.

Laut Jahresabschluss 2016 ergab sich für die o.a. Gesellschaft ein tatsächlicher, im Berichtsjahr von der Stadt abzudeckender Jahresfehlbetrag von € 665.877,21. Aufgrund der vom Stadtrat in der Sitzung am 13. Juni 2017 bzw. am 30. Jänner 2018 beschlossenen **teilweisen Kaufpreisstundung** wurde kein Betrag vereinnahmt und daher der gesamte Jahresfehlbetrag 2016 in Höhe von € 665.877,21 im Sinne des Voranschlages (siehe Bericht zum a.o. Voranschlag 2017) mittels einer **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** 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 € 250.000,-- im Voranschlag vorgesehen. Für diese Maßnahmen fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 332,-- an, die durch eine **Landesförderung** (€ 1.000,--) abgedeckt wurden. Der Restbetrag in Höhe von € 668,-- wurde der für Vorfinanzierungszwecke herangezogenen **Allgemeinen Rücklage** wieder zugeführt.

15) Thermalstrandbad:

(859000)

Für diverse Erneuerungen und Sanierungen im Thermalstrandbad wurden insgesamt € 127.000,-- veranschlagt. Diesbezügliche Maßnahmen einschließlich zum Teil überplanmäßiger Ausgaben genehmigte der Gemeinderat in den Sitzungen am 13. Dezember 2016, 28. März 2017 und 20. Juni 2017. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr **€ 201.758,25** und fielen für folgende Maßnahmen an:

1.) Kabanensanierung	€	28.751,33
2.) Brennwertkesseltausch	€	35.359,99
3.) Erneuerung WC-Anlage neben der Milchtrinkhalle	€	53.842,08
4.) Erneuerung Schwefelwasserleitung	€	40.585,85
5.) Ausgleichsbeckenbeschichtung	€	43.219,00
	insgesamt €	201.758,25

Die gesamten Ausgaben in Höhe von € 201.758,25 wurden durch **Entnahmen aus der Erneuerungsrücklage des Thermalstrandbades** (€ 75.000,--) und **der Allgemeinen Rücklage** (€ 126.758,25) finanziert.

16) Kurheim Johannesbad:

(892200)

Für diverse Instandsetzungen im an den Verein „menschen.leben“ vermieteten Johannesbad wurden € 50.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr € 28.456,96 und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** abgedeckt.

17) Kurbetriebe – Heilbäder und Quellen:

(897100)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen im Bereich der ehemaligen Heilbäder und Quellen war ein Betrag von € 235.000,-- vorgesehen. Diesbezügliche Maßnahmen genehmigte der Gemeinderat in den Sitzungen am 17. Mai 2016, 27. September 2016, 28. März 2017 und 20. Juni 2017. In der Sitzung am 27. September 2016 genehmigte der Gemeinderat die konkreten Maßnahmen im Rahmen der Sanierung des Schwefelwassertiefbehälters samt Neuinstallation der Rohrleitungen im Kurpark einschließlich der erforderlichen Leistungsvergaben. Aufgrund des absehbaren Umfangs der Baumaßnahmen konnten diese jedoch im Hinblick auf eine zu vermeidende Beeinträchtigung des Adventhüttenbetriebes im Kurpark im Jahr 2016 nicht mehr in Angriff genommen werden, sodass erst im Berichtsjahr hierfür Ausgaben angefallen sind. Hiedurch ergab sich auch eine Abweichung zu den veranschlagten Beträgen. Die tatsächlichen Ausgaben betragen im Berichtsjahr € 294.982,70 und betrafen folgende Vorhaben:

1.) Römerquelle Sanierung Schwefelwassertiefbehälter Kurpark	€	168.451,71
2.) Josefsquelle Erneuerung der Tiefbrunnenpumpe, Bohrung 1	€	56.797,42
3.) Marienquelle Generalsanierung der elektronischen Steuereinheit	€	69.733,57
		<hr/>
	insgesamt €	294.982,70

Die gesamten Ausgaben in Höhe von € 294.982,70 wurden durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** (€ 290.000,--) und eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Kurbetriebe** (€ 4.982,70) finanziert.

18) Römertherme:

(897500)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen in der Römertherme wurde ein Betrag von € 350.000,-- veranschlagt. Die diesbezüglichen Maßnahmen einschließlich erforderlicher überplanmäßiger Ausgaben genehmigte der Gemeinderat in den Sitzungen am 13. Dezember 2016, 16. Mai 2017 und 26. September 2017. Die Maßnahmen umfassten folgende Vorhaben:

1.) Sanierungsarbeiten Fliesenbelag	€	1.740,00
2.) Sanierungsarbeiten Wassereintritt		34.328,50
3.) Bauwerksüberprüfung und diverse Sanierungsarbeiten	€	186.296,32
4.) Sanierungsarbeiten am Schwefelbecken	€	91.873,17
	insgesamt €	314.237,99

Die Ausgaben von € 314.237,99 wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

19) Mülltransportunternehmen:

(899500)

Für die Ersatzanschaffung eines Müllwagens waren im außerordentlichen Voranschlag € 200.000,-- vorgesehen. Diese Ersatzbeschaffung, welche den Müllwagen IV, Baujahr 1999 betraf, konnte im Berichtsjahr planmäßig durchgeführt werden. Darüber hinaus musste auch der Müllwagen II, Baujahr 2006 aufgrund eines brandbedingten Totalschadens ersetzt werden. Beide Ersatzbeschaffungen einschließlich der benötigten überplanmäßigen Ausgaben genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 28. März 2017. Die Gesamtausgaben betragen im Berichtsjahr € 349.160,80 und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert.

Zentral - Rechnungsabschluss

für das Jahr

2017

- 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	63.568.713,69	1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	65.925.575,81
	Per Zentrale Gewinn- und Verlustkonto Verlust 2017	2.356.862,12			
		65.925.575,81			65.925.575,81

Soll		Zentrale - Gebarungsvortragskonto (961100)		Haben	
31.Dezember	An Zentrale Schlussbilanzkonto		1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	
	Kamerales Ergebnis 2016	3.436,81		Kamerales Ergebnis 2015	10.863,49
	Kamerales Ergebnis 2017	<u>3.483,25</u>		Kamerales Ergebnis 2016	<u>3.436,81</u>
		6.920,06			14.300,30
31.Dezember	An Zentrale Gewinn- und Verlustkonto		31.Dezember	Per Gewinn- und Verlustkonto	
	Kamerales Ergebnis 2015	10.863,49		Kamerales Ergebnis 2017	3.483,25
		17.783,55			17.783,55

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	55.627.749,97	57.300.816,02	1.673.066,05	0,00
Theater	1.341.101,43	117.200,53	0,00	1.223.900,90
Tourismusreferat	1.193.300,93	95.739,49	0,00	1.097.561,44
Abwasserbeseitigung	7.476.189,76	7.030.056,36	0,00	446.133,40
Bauhof	782.503,56	769.844,63	0,00	12.658,93
Thermalstrandbad	1.762.317,52	1.396.880,59	0,00	365.436,93
Miethäuser	741.341,26	729.196,45	0,00	12.144,81
Stadtgärtnerei	3.961.459,99	3.998.815,16	37.355,17	0,00
Fernheizwerk	1.490.152,94	1.378.669,28	0,00	111.483,66
Wasserwerk	5.327.404,99	5.244.533,35	0,00	82.871,64
Bestattung	1.217.146,62	1.169.251,35	0,00	47.895,27
Kurheim Johannesbad	128.623,01	56.936,36	0,00	71.686,65
Kurbetriebe	861.113,04	223.175,21	0,00	637.937,83
Mülltransportunternehmen	1.632.329,07	1.859.674,43	227.345,36	0,00
Hallenbäder-Römerthereme	812.143,21	619.845,73	0,00	192.297,48
	84.354.877,30	81.990.634,94	1.937.766,58	4.302.008,94
Kamerales Ergebnis 2015 (Auflösung)			10.863,49	0,00
Verlust 2017 (ohne kamerales Ergebnis)			2.353.378,87	0,00
			4.302.008,94	4.302.008,94

Verlust 2017 lt. Gewinn- und Verlustkonto		-2.353.378,87
zuzüglich:		
Geschäftsanteile Verkauf	0,00	
Rückzahlung gegebener Darlehen	37.880,00	
Gehaltsvorschüsse - Rückzahlung	28.015,00	
Steuerrückbuchungen	12.354,39	
Schuldenzugänge	1.426.437,74	
Steuerrückstellungen	16.280,82	
Anlagenabgänge	105.579,87	
Material - Wenigervorräte	5.737,27	
Wertabschreibungen	4.618.635,46	
	6.250.920,55	6.250.920,55
abzüglich:		
Geschäftsanteile Zukauf	0,00	
Darlehenshingaben	0,00	
Gehaltsvorschüsse - Auszahlung	-32.700,00	
Steuerüberzahlungen-KOST	0,00	
Schuldenabgänge	-1.082.390,47	
Steuerrückstellung Auflösung	0,00	
Anlagenzugänge	-2.742.205,58	
Material - Mehrvorräte	-36.762,38	
	-3.894.058,43	-3.894.058,43
Kamerales Ergebnis 2017		3.483,25

Soll

Beilagen Nr		AKTIVA	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	2.304.906,34	83.376.579,76	82.760.340,37	2.921.145,73
A 3	211	Spareinlagen	5.062.714,99	21.460.307,67	20.630.363,67	5.892.658,99
A 4	242	<u>24 Darlehen zur Investitionsförderung:</u> an diverse physische Personen und Institutionen	587.267,21	0,00	37.880,00	549.387,21
	256	<u>25 Nicht investitionsfördernde Darlehen:</u> Bezugsvorschüsse	23.790,00	32.700,00	28.015,00	28.475,00
A 8	270	<u>27 Vorschüsse:</u> Finanzamt - Steuerguthaben	109.788,85	1.954.945,80	1.921.624,31	143.110,34
A 6	2711	Finanzamt - Steuerüberzahlungen	12.354,39	0,00	12.354,39	0,00
	2717	Finanzamt - Lohnsteuerprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00
A 9	279	Sonstige Vorschüsse	37.526,43	3.407.858,39	3.372.942,13	72.442,69
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	8.991.686,62	27.135.599,62	27.530.250,64	8.597.035,60
A 10	289	Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	441.627,72	428.689,42	441.627,72	428.689,42
A 11	900	<u>90 Verrechnungskonten:</u> Forderung an städtische Betriebe	11.816.190,73	14.472.996,84	15.249.658,59	11.039.528,98
A 12	901	Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und städtischer Betriebe	227.060.045,60	5.377.766,58	4.302.008,94	228.135.803,24
A 0	961	Verlustvorträge	0,00	0,00	0,00	0,00
		Summe Aktiva	256.729.588,91	157.647.444,08	156.287.065,76	258.089.967,23

					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	225.306,02	19.478.624,78	19.511.618,76	258.300,00
P 2	341	<u>34 Schulden für Investitionszwecke:</u> vom Land Niederösterreich	480.083,47	0,00	36.437,74	516.521,21
P 4	344	von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts	175.025,39	38.763,68	0,00	136.261,71
P 3	346	von Finanzunternehmungen	11.881.456,43	1.043.626,79	1.390.000,00	12.227.829,64
P 5	341	<u>36 Erläge:</u> Verbindlichkeiten aus Steuern	0,00	8.375.941,04	8.375.941,04	0,00
P 6	362	Gehaltsabzugsgebarungen	3.878,28	9.967.870,84	9.963.992,56	0,00
	366	Reservefonds Krankenfürsorge	0,00	0,00	0,00	0,00
P 7	367	Erläge	744.139,91	2.778.997,87	2.913.861,75	879.003,79
P 8	379	<u>37 Empfangene Anzahlungen:</u> Empfangene Anzahlungen	130.524,53	333.563,17	360.627,41	157.588,77
	380	<u>38 Rückstellungen:</u> Steuerrückstellungen	0,00	0,00	16.280,82	16.280,82
P 9	390	<u>39 Wertberichtigungen:</u> Wertberichtigungen	1.080.961,85	0,00	0,00	1.080.961,85
P 10	900	<u>90 Verrechnungskonten:</u> Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe	161.999.142,48	72.660.848,42	74.910.928,95	164.249.223,01
P 11	930	<u>Kapitalkonto</u>	65.925.575,81	2.356.862,12	0,00	63.568.713,69
	939	<u>Rücklagen</u>	8.714.028,35	5.468.268,06	6.391.436,30	9.637.196,59
	940	Bewertungsreserve KRAZAF 95	5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
A 0	961	<u>Gebbarungsvorträge</u>	14.300,30	10.863,49	3.483,25	6.920,06
		Summe Passiva	256.729.588,91	122.514.230,26	123.874.608,58	258.089.967,23

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

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

Beilage A 2	Bargeldbestände und Geldanstalten				LKZ: 3
200000/31	Bargeld	12.598,97	690.532,36	663.973,66	39.157,67
200100/31	Bargeld II	0,00	6.391.436,30	6.391.436,30	0,00
210000/31	Postsparkasse 7287-376	9.554,57	1.439.373,08	1.368.729,38	80.198,27
210100/31	Sparkasse Baden 0000-000109	1.416.127,75	65.989.477,21	65.304.674,41	2.100.930,55
210140/31	Sparkasse Baden 0000-009118	159.506,98	4.498.018,76	4.561.492,44	96.033,30
210200/31	Volksbank Baden 342-1526-0000	178.745,79	2.704.324,74	2.794.648,06	88.422,47
210300/31	Raiffeisenbank Baden 216	18.914,58	1.663.366,36	1.675.369,18	6.911,76
210400/31	Hypo NOE Gruppe Bank AG 8155003597	509.457,70	50,95	16,94	509.491,71
	Summe	2.304.906,34	83.376.579,76	82.760.340,37	2.921.145,73

Beilage A 3	Spareinlagen				LKZ: 4
211000/31	Sparkasse Baden 0010-295731	3.016.174,25	15.025.894,98	14.206.473,74	3.835.595,49
211020/31	Sparkasse Baden 0010-406080 (Ziegelwanger)	855,57	28.945,14	28.945,14	855,57
211030/31	Sparkasse Baden EB 00010-048569	1.247.199,59	14.031,00	3.507,75	1.257.722,84
211040/31	Sparkasse Baden Bundesanl. Rep.Österr. (Ziegelwanger)	797.228,00	0,00	0,00	797.228,00
211300/31	Erste Bank - Profitkto 28210312900	1.257,58	0,25	0,74	1.257,09
211900/31	Spareinlagen-Veränderung	0,00	6.391.436,30	6.391.436,30	0,00
	Summe	5.062.714,99	21.460.307,67	20.630.363,67	5.892.658,99

Beilage A 4	Darlehen zur Invest.Förderung an div.phys.Personen und Institutionen				LKZ: 5
249100/31	Wohnbauförderung der Stadt	6.160,00	0,00	880,00	5.280,00
249200/31	Familienhilfe Annuitätendarlehen	250.006,78	0,00	35.000,00	215.006,78
249300/31	Badener BäderbetriebsgmbH.	327.100,43	0,00	0,00	327.100,43
249400/31	ASV Baden Darlehen 2014 - 2018	4.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
	Summe	587.267,21	0,00	37.880,00	549.387,21

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Schließl.Stand
Beilage A 5	Sonstige Forderungen				LKZ: 8
287000/31	Steuern, Abgaben und Gebühren	3.636.520,53	27.135.599,62	27.530.250,64	3.241.869,51
288300/31	KRAZAF-Krh.Betriebsabgang 1995	5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
	Summe	8.991.686,62	27.135.599,62	27.530.250,64	8.597.035,60
Beilage A 6	Steuerüberzahlungen				LKZ: 9
271100/31	Steuerüberzahlung Fernwärmeversorgung und City Bus	5.166,39	0,00	5.166,39	0,00
271200/31	Steuerüberzahlung Bestattung	7.188,00	0,00	7.188,00	0,00
	Summe	12.354,39	0,00	12.354,39	0,00
Beilage A 8	Vorschüsse - Steuerguthaben				LKZ: 30
270000/32	Vorsteuerbeträge-automatisch	0,00	1.811.835,46	1.811.835,46	0,00
270010/32	Vorsteuerüberschuss	109.788,85	143.110,34	109.788,85	143.110,34
	Summe	109.788,85	1.954.945,80	1.921.624,31	143.110,34
Beilage A 9	Sonstige Vorschüsse				LKZ: 31
279000/32	Lohnvorschüsse gegen Verrechnung	0,00	46.212,52	46.212,52	0,00
279100/32	Hauptschulen(Neue Mittelschulen)	16.448,81	590.984,60	607.433,41	0,00
279200/32	Sonderschulgemeinde Baden	1.687,96	579.799,20	581.487,16	0,00
279300/32	Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges	0,00	555.486,41	555.486,41	0,00
279400/32	Vorschüsse für eigene Rechnung	0,00	30.976,76	30.976,76	0,00
279600/32	Handkassenverläge	19.323,29	9.500,00	13.256,94	15.566,35
279700/32	Vorschüsse für fremde Rechnung	66,37	51.082,00	50.608,37	540,00
279710/32	Uniqa Sachversicherung	0,00	310.597,65	310.597,65	0,00
279760/32	Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband	0,00	645.181,63	606.449,85	38.731,78
279780/32	Krankenfürsorge Baden	0,00	570.433,06	570.433,06	0,00
279800/32	Immobilien Baden GmbH&CO KG	0,00	7.495,65	0,00	7.495,65
279900/32	Sonstiges	0,00	10.108,91	0,00	10.108,91
	Summe	37.526,43	3.407.858,39	3.372.942,13	72.442,69
Beilage A 10	Bezugszahlungen und Wertberichtigungen				LKZ: 33
289000/32	Bezugszahlungen für Folgejahr	441.627,72	428.689,42	441.627,72	428.689,42
	Summe	441.627,72	428.689,42	441.627,72	428.689,42

Stadtgemeinde Baden
 Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2017 (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	2.897.568,43	1.341.101,43	1.500.254,19	2.738.415,67
900050/31	Tourismusreferat	2.315,04	1.194.717,03	1.192.738,43	4.293,64
900060/31	Abwasserbeseitigung	3.078.973,59	8.227.509,04	8.418.661,37	2.887.821,26
900080/31	Freibäder	1.169.803,87	1.907.790,08	1.973.981,92	1.103.612,03
900150/31	Kurheim Johannesbad	0,00	185.351,81	114.798,12	70.553,69
900151/31	Kurheim Johannesbad	56.728,80	-56.728,80	0,00	0,00
900180/31	Kurbetriebe	1.296.631,11	861.113,04	988.519,51	1.169.224,64
900200/31	Hallenbäder - Römertherme	3.314.169,89	812.143,21	1.060.705,05	3.065.608,05
	Summe	11.816.190,73	14.472.996,84	15.249.658,59	11.039.528,98

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Schließl.Stand
Beilage A 12 Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und der städtischen Betriebe					LKZ: 46
901010/31	Hoheitsverwaltung	179.760.703,52	1.673.066,05	0,00	181.433.769,57
901030/31	Theaterbetrieb	41.585,79	1.250.000,00	1.223.900,90	67.684,89
901050/31	Tourismusreferat	17.971,84	1.090.000,00	1.097.561,44	10.410,40
901060/31	Abwasserbeseitigung	17.915.422,72	0,00	446.133,40	17.469.289,32
901070/31	Bauhof	238.112,39	0,00	12.658,93	225.453,46
901080/31	Freibäder	13.159,07	400.000,00	365.436,93	47.722,14
901090/31	Miethausbesitz	50.608,88	0,00	12.144,81	38.464,07
901100/31	Stadtgärtnerei	1.912.659,37	37.355,17	0,00	1.950.014,54
901110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	8.962.918,35	0,00	111.483,66	8.851.434,69
901120/31	Wasserwerk	10.128.867,06	0,00	82.871,64	10.045.995,42
901130/31	Bestattungsunternehmen	2.052.810,63	0,00	47.895,27	2.004.915,36
901150/31	Kurheim Johannesbad	66.249,16	50.000,00	71.686,65	44.562,51
901180/31	Kurbetriebe	7.561,12	650.000,00	637.937,83	19.623,29
901190/31	Mülltransportunternehmen	1.120.036,46	227.345,36	0,00	1.347.381,82
901200/31	Hallenbäder - Römertherme	4.771.379,24	0,00	192.297,48	4.579.081,76
	Summe	227.060.045,60	5.377.766,58	4.302.008,94	228.135.803,24

Stadtgemeinde Baden
 Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2017 (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	225.306,02	19.478.624,78	19.511.618,76	258.300,00
	Summe	225.306,02	19.478.624,78	19.511.618,76	258.300,00
Beilage P 2 Schulden vom Land Niederösterreich					LKZ: 61
341200/31	NÖ.Lds-WWF 602525848 Wasserwerk BA06	6.002,17	0,00	3.351,63	9.353,80
341210/31	NÖ.Lds-WWF 602527786 Wasserwerk BA09	6.000,00	0,00	3.052,62	9.052,62
341220/31	NÖ.Lds-WWF 602526763 Kanalbau BA15	7.000,00	0,00	5.055,32	12.055,32
341230/31	NÖ.Lds-WWF 50128008 Wasserwerk BA08	1.130,00	0,00	-1.130,00	0,00
341240/31	NÖ.Lds-WWF 50130016 Kanalbau BA16	7.400,00	0,00	5.633,51	13.033,51
341250/31	NÖ.Lds-WWF 6025182523 Kanalbau BA13	40.950,18	0,00	416,24	41.366,42
341260/31	NÖ.Lds-WWF 602504808 Kläranlagenausbau BA10	295.182,22	0,00	3.000,40	298.182,62
341270/31	NÖ.Lds-WWF 602511790 Kanalbau BA12	19.191,32	0,00	195,07	19.386,39
341280/31	NÖ.Lds-WWF 602516385 Wasserwerk BA03	37.380,87	0,00	379,96	37.760,83
341290/31	NÖ.Lds-WWF 602519104 Wasserwerk BA04	59.846,71	0,00	6.982,99	66.829,70
341300/31	NÖ.Lds-WWF 602527794 Wasserwerk BA07	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00
	Summe	480.083,47	0,00	36.437,74	516.521,21

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 3 Schuldenaufnahmen von Finanzunternehmungen					LKZ: 62
346130/31	Ö.Kommunalkr.102393 Kläranlagenausb.BA 07	1.514.339,92	53.602,03	0,00	1.460.737,89
346290/31	Spark.Baden 0062-000385 Römertherme	248.561,84	248.561,84	0,00	0,00
346300/31	Spark.Baden 0062-000336 Kanalbau BA 08	85.646,67	24.375,04	0,00	61.271,63
346310/31	Spark.Baden 0062-000419 Kinderg.Melkergründe	439.359,44	86.300,86	0,00	353.058,58
346580/31	Spark.Baden 0062-000401 Ausbau Kläranlage	968.718,45	88.373,99	0,00	880.344,46
346590/31	Spark.Baden 1061-000020 Doblhoffpark	274.858,24	26.372,27	0,00	248.485,97
346591/31	Spark.Baden 1061-000020 Frauenbad	206.132,73	19.781,51	0,00	186.351,22
346592/31	Spark.Baden 1061-000301 Freiwillige Feuerwehr	92.020,34	12.917,94	0,00	79.102,40
346593/31	Spark.Baden 1061-000301 Volksschule Pfarrplatz	354.023,01	49.650,86	0,00	304.372,15
346594/31	Spark.Baden 1061-000301 Gemeindestrassen	495.616,65	69.516,49	0,00	426.100,16
346600/31	Bawag PSK 00540-041-555 Freiwillige Feuerwehr Leesdorf	176.541,95	29.201,08	0,00	147.340,87
346601/31	Bawag PSK 00540-041-555 Strassenbau	639.160,17	105.739,25	0,00	533.420,92
346602/31	Bawag PSK 00540-041-520 Parkdeck Römertherme	263.836,97	22.217,13	0,00	241.619,84
346603/31	Bawag PSK 00540-041-520 Thermalstrandbad	176.396,11	17.202,91	0,00	159.193,20
346700/31	Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Parkdeck Dammgasse-ÖBB	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00
346710/31	Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Sonstige Schienenwege	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
346800/31	Bank-Austria AG 410305510 Kanalbau 06	203.528,16	39.101,81	0,00	164.426,35
346810/31	Bank-Austria AG 410306468 Wasserleitg.	68.706,27	22.223,59	0,00	46.482,68
346820/31	Bank Austria AG 10005625453 Stadttheater	1.405.507,13	96.366,14	0,00	1.309.140,99
346830/31	Bank Austria AG 10007649572 Stadttheater	468.502,38	32.122,05	0,00	436.380,33
346840/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786	121.000,00	0,00	0,00	121.000,00
346850/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786	1.039.000,00	0,00	0,00	1.039.000,00
346860/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Sonstige Strassen und Wege	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00
346870/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Öffentliche Beleuchtung	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
346880/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Sport- und Veranstaltungshalle	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
346890/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Römertherme	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
346891/31	UniCredit Bank Austria AG 10020144928	0,00	0,00	900.000,00	900.000,00
346892/31	UniCredit Bank Austria AG 10020144928 Landesstrassen	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
346893/31	UniCredit Bank Austria AG 10020144928 Heilbäder & Quellen	0,00	0,00	290.000,00	290.000,00
Summe		11.881.456,43	1.043.626,79	1.390.000,00	12.227.829,64
Beilage P 4 Schuldenaufnahmen von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts					LKZ: 63
344200/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F VS Weikersd. 0615071080	29.069,18	7.267,28	0,00	21.801,90
344201/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072184	87.788,73	17.557,76	0,00	70.230,97
344202/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072796	43.603,75	7.267,28	0,00	36.336,47
344215/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. KG.Augusting. 0615064440	14.563,73	6.671,36	0,00	7.892,37
Summe		175.025,39	38.763,68	0,00	136.261,71

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	2.078.412,20	2.078.412,20	0,00
360051/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-direkt	0,00	3.323,17	3.323,17	0,00
360070/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer Verrechng.	0,00	6.198.186,48	6.198.186,48	0,00
360072/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-EU	0,00	23.083,13	23.083,13	0,00
360400/32	Finanzlandesdirektion - Stempelgebühren	0,00	69.050,90	69.050,90	0,00
360500/32	Finanzamt Wien Werbeabgabe	0,00	3.885,16	3.885,16	0,00
	Summe	0,00	8.375.941,04	8.375.941,04	0,00
Beilage P 6	Gehaltsabzugsgebarungen				LKZ: 71
362000/32	Lohnsteuer	0,00	3.221.970,68	3.221.970,68	0,00
362010/32	Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	0,00	694.972,16	694.972,16	0,00
362050/32	Zuschlag z.Dienstgeberbeitrag	0,00	8.973,32	8.973,32	0,00
362100/32	Beiträge zur Sozialversicherung	0,00	5.680.280,73	5.680.280,73	0,00
362140/32	Krankenversicherung-BVA	0,00	58.845,83	58.845,83	0,00
362200/32	Unfallversicherung-BVA	0,00	9.703,99	9.703,99	0,00
362250/32	Pensionsversicherung PVA	3.878,28	19.774,44	15.896,16	0,00
362300/32	Gewerkschaftsbeiträge	0,00	68.716,92	68.716,92	0,00
362340/32	Personalumlage	0,00	38.200,53	38.200,53	0,00
362370/32	Zukunftssicherung	0,00	34.200,00	34.200,00	0,00
362380/32	MVK-Beamte	0,00	44.649,77	44.649,77	0,00
362600/32	Einbehaltungen von Exekutionen	0,00	82.365,94	82.365,94	0,00
362700/32	Einbehaltungen von Internatskosten	0,00	3.214,45	3.214,45	0,00
362800/32	Durchläufer Menükosten	0,00	2.002,08	2.002,08	0,00
	Summe	3.878,28	9.967.870,84	9.963.992,56	0,00

Stadtgemeinde Baden

Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2017 (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.	80.824,81	51.991,68	92.453,63	121.286,76
365100/32	Bar-Begräbniskosten Vorauszahlungen	563.761,12	51.415,46	51.610,60	563.956,26
365400/32	Jugendfonds Baden	6.944,64	4.500,00	4.370,19	6.814,83
365410/32	Badener Soforthilfefonds	2.630,00	0,00	0,00	2.630,00
365500/32	Erhaltungsfonds Fussgängerzone	0,00	9.749,96	10.749,96	1.000,00
365900/32	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	49.678,34	49.678,34
366000/32	Allg.Unterstützungs-Stiftung f.Baden/Wien	3.285,31	4.151,51	6.638,34	5.772,14
367000/32	Parteiabzüge	0,00	165.019,23	165.019,23	0,00
367100/32	Irrläufer etc.	5.849,63	1.729.538,10	1.723.688,47	0,00
367200/32	Allianz Immobilien	15.437,53	11.545,62	908,92	4.800,83
367310/32	Regionaltaxe - Neu	0,00	604.337,76	604.337,76	0,00
367320/32	Depotgelder Pflegeheim	1.150,17	0,00	67.460,89	68.611,06
367400/32	Immobilien Baden GmbH.	7.080,62	75.716,21	68.635,59	0,00
367510/32	Sammlungserlöse	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
367520/32	Sammlungserlöse-Katastrophenhilfe	236,19	0,00	0,00	236,19
367550/32	Spendenerlöse für soziale Zwecke	2.690,32	84,00	1.200,00	3.806,32
367560/32	Kultur - Kartenvorverkauf div.Veranstaltungen	0,00	31.100,00	32.576,00	1.476,00
367565/32	Kultur - Tonkünstlerorchester	0,00	296,40	296,40	0,00
367570/32	Jagdpachtschilling	3.176,00	3.492,00	1.773,00	1.457,00
367580/32	Katastrophenhilfe Brandgeschädigte Renngasse	17,86	0,00	0,00	17,86
367610/32	Eintritte "Lange Nacht der Museen"	0,00	969,00	969,00	0,00
367612/32	Beethovenhaus Münzen	1.104,00	0,00	432,00	1.536,00
367620/32	Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges	25.239,09	25.239,09	0,00	0,00
367630/32	Sonderschulgemeinde Baden	0,00	0,00	14.217,59	14.217,59
367640/32	Hauptschulen(Neue Mittelschulen)	0,00	0,00	15.845,84	15.845,84
367660/32	Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband	8.851,85	8.851,85	0,00	0,00
	Summe	744.139,91	2.778.997,87	2.913.861,75	879.003,79

Beilage P 8	Empfangene Anzahlungen				LKZ: 73
379000/32	Parkdeck Abstellplätze	51.560,00	52.300,00	65.488,00	64.748,00
379020/32	Tourismusref.Ball der Stadt Baden	43.481,66	49.510,60	28.404,34	22.375,40
379030/32	Konzertabonnements - NÖ Tonkünstler	12.462,00	25.984,00	27.044,00	13.522,00
379040/32	Einnahmen Vermietung E-bikes	1.740,67	1.740,67	0,00	0,00
379050/32	Kindergärten Essenbons	19.960,20	195.158,30	207.192,17	31.994,07
379060/32	Rollettmuseum Kommissionsware	0,00	795,60	795,60	0,00
379070/32	Schlüsselkautionen Abt.Schulen u.Kiga	720,00	0,00	0,00	720,00
379080/32	Kautio Radbox	600,00	140,00	2.224,00	2.684,00
379090/32	TSB Kartenpfand Saisonkarten	0,00	470,00	20.649,30	20.179,30
379100/32	NÖ Card Verkäufe bzw. Verlängerungen Beethovenhaus	0,00	7.464,00	8.830,00	1.366,00
	Summe	130.524,53	333.563,17	360.627,41	157.588,77

Stadtgemeinde Baden
Beilage zum Rechnungsabschluss für das Jahr 2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 9	Wertberichtigungen				LKZ: 74
390100/31	Wertberichtigung 11a Vr328/88	225.727,65	0,00	0,00	225.727,65
390200/31	Wertberichtigung Badener BäderbetriebsgmbH.	855.234,20	0,00	0,00	855.234,20
	Summe	1.080.961,85	0,00	0,00	1.080.961,85

Beilage P 10	Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe				LKZ: 80
900010/31	Hoheitsverwaltung	149.072.778,58	54.001.712,61	58.670.091,61	153.741.157,58
900070/31	Bauhof	172.494,61	789.990,18	785.249,79	167.754,22
900090/31	Miethausbesitz	26.300,26	741.341,26	729.975,99	14.934,99
900100/31	Stadtgärtnerei	1.307.823,55	4.067.405,07	4.087.894,78	1.328.313,26
900110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	8.834.585,10	3.909.877,43	1.527.433,01	6.452.140,68
900120/31	Wasserwerk	275.640,16	5.949.245,74	5.949.332,13	275.726,55
900130/31	Bestattungsunternehmen	1.894.901,86	1.217.844,81	1.188.021,10	1.865.078,15
900190/31	Mülltransportunternehmen	414.618,36	1.983.431,32	1.972.930,54	404.117,58
	Summe	161.999.142,48	72.660.848,42	74.910.928,95	164.249.223,01

Beilage P 11	Rücklagen				LKZ: 92
939000/31	Allgemeine Rücklage	1.145.584,70	2.476.621,74	2.347.712,20	1.016.675,16
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	13.032,99	17.004,24	15.000,00	11.028,75
939210/31	Kindergartenrücklage	83.353,25	5.267,21	0,00	78.086,04
939300/31	Rücklage f. Legat Zieglwanger Leopoldine	798.083,57	0,00	0,00	798.083,57
939330/31	Rücklage f. Zinserträge Legat Zieglwanger Leopoldine	44.711,35	3.404,80	0,00	41.306,55
939410/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Theater	60.241,91	0,00	14.025,37	74.267,28
939450/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bauhof	83.153,79	9.500,00	15.405,16	89.058,95
939470/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Wasserwerk	3.014.502,09	1.381.110,83	1.498.428,62	3.131.819,88
939480/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurheim Johannesbad	17.776,03	5.000,00	7.861,76	20.637,79
939500/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurbetriebe	37.763,06	16.982,70	0,00	20.780,36
939510/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bestattung	81.238,85	0,00	18.241,10	99.479,95
939520/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Abwasserbeseitigung	2.031.375,07	1.294.651,33	2.137.137,85	2.873.861,59
939530/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Mülltransportunternehmen	42.077,27	0,00	0,00	42.077,27
939600/31	Erneuerungsrücklage Hoheitsverwaltung	692.678,72	0,00	103.167,29	795.846,01
939630/31	Erneuerungsrücklage Tourismusreferat	8.225,61	3.840,09	6.998,94	11.384,46
939660/31	Erneuerungsrücklage Thermalstrandbad	70.157,10	154.885,12	137.598,85	52.870,83
939670/31	Erneuerungsrücklage Miethausbesitz	39.988,58	0,00	779,54	40.768,12
939680/31	Erneuerungsrücklage Stadtgärtnerei	78.481,26	100.000,00	89.079,62	67.560,88
939690/31	Erneuerungsrücklage Fernwärmeversorgung und City-Bus	51.524,90	0,00	0,00	51.524,90
	Summe	8.714.028,35	5.468.268,06	6.391.436,30	9.637.196,59

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

HOHEITSVERWALTUNG

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
Hoheitsverwaltung - Bilanzkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
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	5.907.906,04	1.135,26	2.751,25	0,00	5.906.290,05
001400/1	Betriebsgrundstücke	380.383,56	0,00	0,00	0,00	380.383,56
001600/1	Land- u. forstwirtsch.Grundstücke	2.387.718,55	2.921,32	0,00	0,00	2.390.639,87
001700/1	Unbebaute Grundstücke-Sonstige	779.756,94	0,00	0,00	0,00	779.756,94
001800/1	Garten-Park- und Grünanlagen	879.722,81	0,00	0,00	0,00	879.722,81
002000/1	Strassengrundstücke	665.378,90	56,00	31,62	0,00	665.403,28
006000/1	Sonstige Grundstückseinrichtungen	33.054,11	-2.889,80	0,00	3.442,04	26.722,27
010110/1	Schulgebäude -HAK-	5.114.456,73	0,00	0,00	0,00	5.114.456,73
010200/1	Sonst.öffentl.Gebäude	109.264,24	0,00	0,00	4.565,62	104.698,62
010300/1	Betriebsgebäude	7.236.750,81	-2.267.237,60	0,00	267.971,70	4.701.541,51
020000/1	Maschinen u.masch.Anl.	67.144,47	12.065,87	271,71	31.621,09	47.317,54
030000/1	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	3.822,44	1.072,93	0,00	1.583,23	3.312,14
040100/1	Personenkraftwagen	33.507,71	26.904,00	0,00	14.382,70	46.029,01
040200/1	Sonst.Kraftfahrzeuge	924.746,00	361.324,18	0,00	227.265,53	1.058.804,65
042000/1	Amtsausstattung Möbel etc.	129.892,10	12.091,58	89,80	25.155,95	116.737,93
042100/1	Amtsausstattung Büromaschinen	36.584,80	7.473,44	0,00	24.091,93	19.966,31
043000/1	Betriebsausstattung Amtsgebäude	106.283,00	4.343,30	0,00	35.857,93	74.768,37
043100/1	Betriebsausstattung Schulen	799.846,41	20.092,51	0,00	144.252,72	675.686,20
043200/1	Betriebsausstattung sonst.öffentl.Gebäude	900.707,29	40.797,38	0,00	151.844,14	789.660,53
043300/1	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	323.252,17	21.001,38	1.995,09	78.558,80	263.699,66
050000/1	Sonderanlagen	737.796,97	-55.423,31	60.937,92	81.673,94	539.761,80
050900/1	Sonderanlagen Öffentl. Beleuchtung	2.016.473,27	188.234,20	0,00	182.524,74	2.022.182,73
070000/1	Aktivierungsfähige Rechte	59.047,70	0,00	0,00	28.406,14	30.641,56
909000/1	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	149.072.778,58	58.670.091,61	54.001.712,61	0,00	153.741.157,58
	Summe Aktiva	179.760.703,52	57.044.054,25	54.067.790,00	1.303.198,20	181.433.769,57

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/1	Kapitalkonto	179.760.703,52	0,00	1.673.066,05	0,00	181.433.769,57
	Summe Passiva	179.760.703,52	0,00	1.673.066,05	0,00	181.433.769,57

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
000000	Gewählte Gemeindeorgane		
721000/1	Bezüge der gewählten Organe	753.098,07	
721300/1	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	2.180,18	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	855,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	18.317,89	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	60.957,68	
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.748,60
010000	Zentralamt - Stadtamtsdirektion		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	204,09	
400100/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung	79,99	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	9,77	
452000/1	Treibstoffe	988,87	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.460,48	
457000/1	Druckwerke	14.745,45	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	431.212,40	
560000/1	Reisegebühren	124,62	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.719,72	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.173,48	
630000/1	Postdienste	3.948,61	
631000/1	Telekommunikationsdienste	84.917,92	
640000/1	Rechtskosten	2.692,80	
670000/1	Versicherungen	4.778,71	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	6.044,04	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.257,81	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.723,82	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	290.881,48	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		53.030,88
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		7.879,44
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		23.629,36
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		10.882,36
010050	Zentralamt - allgemeine Verwaltung		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	356,07	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	397,28	
457000/1	Druckwerke	1.996,48	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	269.644,23	
560000/1	Reisegebühren	940,03	
630000/1	Postdienste	858,57	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.507,05	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	788,42	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	862,53	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.627,21	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		26.400,00
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		4.764,24
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		8.629,52
010100	Bürgerservice		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.164,47	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.282,61	
457000/1	Druckwerke	1.145,06	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	289.874,03	
631000/1	Telekommunikationsdienste	157,20	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	972,00	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.720,14	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	204,17	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	55.597,80	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.199,10	
011000	Personalamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.798,75	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.406,50	
457200/1	Druckwerke-Formulare	593,05	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	352.053,17	
560000/1	Reisegebühren	960,43	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	58,51	
631000/1	Telekommunikationsdienste	16,80	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.153,05	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	278,40	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	56.550,30	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	24.089,22	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	80.941,76	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		745,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		563,05
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		10.703,52
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsversicherungsbeitrag		2.586,48
015000	Amtsblatt, öff.Arbeit, Pressereferat		
403000/1	Handelswaren	41.341,71	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	208,89	
457000/1	Druckwerke	4.789,16	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	127.602,66	
630000/1	Postdienste	23.460,71	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	710,96	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	948,87	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	5.332,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	44.239,74	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	3.540,01	
810000/1	Leistungserlöse		18.139,80
016000	Datenverarbeitung		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	32.216,58	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.007,07	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	519,38	
457000/1	Druckwerke	1.796,01	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	294.627,12	
560000/1	Reisegebühren	32,40	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	35.029,14	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.691,87	
680000/1	Anlagenabschreibungen	37.216,58	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.295,23	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	366,34	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	55.647,40	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	49.334,64	
808000/1	Einn.aus Veräußerung gerw.WG.d.Anl.Verm.		35,00
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		461.862,50
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		9.906,30
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		4.896,04
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		15.440,57
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		968,08
019000	Allg. Repräsentationen		
403000/1	Handelswaren	3.154,47	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	350,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	18.557,65	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.203,00	
022000	Standesamt und Staatsbürgerschaft		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	262.570,05	
729000/1	Sonstige Ausgaben	273.152,68	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	48.521,80	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		309.545,41
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.546,44
024000	Wahlamt		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	969,84	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	955,29	
457000/1	Druckwerke	276,72	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	179.835,03	
560000/1	Reisegebühren	26,08	
630000/1	Postdienste	13.695,75	
631000/1	Telekommunikationsdienste	83,53	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	946,41	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	68,06	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	55.254,50	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	16.662,28	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	63.195,20	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		71.668,20
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.030,40
029000	Amtsgebäude		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	43.950,31	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.671,73	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.794,43	
454000/1	Reinigungsmittel	5.361,56	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	130.752,19	
600000/1	Strom	17.413,56	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	19.420,73	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	661,56	
631000/1	Telekommunikationsdienste	213,48	
670000/1	Versicherungen	363,04	
680000/1	Anlagenabschreibungen	43.950,31	
680100/1	Restbuchwertabschreibung	89,80	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	175.647,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	15.974,66	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		8.370,25
030000	Bauamt		
040000/1	Fahrzeuge		3.000,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.031,16	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	425,84	
452000/1	Treibstoffe	530,63	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.910,61	
457000/1	Druckwerke	3.845,98	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	657.576,36	
560000/1	Reisegebühren	217,80	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.318,75	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	17.163,62	
630000/1	Postdienste	15.343,96	
631000/1	Telekommunikationsdienste	5.260,44	
670000/1	Versicherungen	945,51	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.262,05	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.307,33	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.703,79	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	418.088,53	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		884,25
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		6.068,13
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		2.971,97
864000/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		744,30
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		9.144,28
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		11.578,64
870000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		1.500,00
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.000,00
031000	Amt für Raumordnung und Raumplanung		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		39.320,40
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	12.879,25	
728000/1	AO Entgelte f.sonst.Leistungen	39.320,40	
060000	Beiträge an Verbände, Vereine u.sonst.Organ.		
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	63.890,62	
061000	Sonstige Subventionen		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	19.350,00	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	36,00	
062000	Ehrungen und Auszeichnungen		
403000/1	Handelswaren	426,99	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	953,00	
070000	Verfügungsmittel		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	1.770,98	
080000	Pensionen (nicht aufteilbar)		
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	68.793,43	
091000	Personalausbildung und Personalfortbildung		

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.398,70	
094000	<u>Gemeinschaftspflege</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.488,00	
099000	<u>Personalvertretung</u>		
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	122,62	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	40,62	
457000/1	Druckwerke	574,26	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	97.223,33	
630000/1	Postdienste	493,25	
631000/1	Telekommunikationsdienste	190,23	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	458,32	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	68,06	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	34,00	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	23.165,48	
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		54.274,20
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.770,60
120000	<u>Allg. Angelegenheiten</u>		
043000/1	Betriebsausstattung		2.650,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	17.307,68	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	8.206,91	
452000/1	Treibstoffe	8.097,54	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.968,48	
457000/1	Druckwerke	9.247,61	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	2.188.511,54	
560000/1	Reisegebühren	1.435,96	
600000/1	Strom	2.578,54	
601000/1	Gas	1.942,74	
603000/1	Wärme	3.834,18	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	6.870,75	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	6.672,60	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.580,93	
630000/1	Postdienste	55,58	
631000/1	Telekommunikationsdienste	17.186,27	
670000/1	Versicherungen	11.143,23	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	23.638,13	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	30.578,34	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.454,74	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	22.609,82	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	920.548,63	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen		11.031,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		85,60
817001/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Dienstleistung		7.907,00
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		191.793,67
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		19.062,26
131000	<u>Bau- und Feuerpolizei</u>		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	281.029,87	
560000/1	Reisegebühren	308,24	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	136,12	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	17.915,38	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	97.174,00	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		15.681,89
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.179,96
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.913,80
134000	Flurpolizei		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.918,40	
163000	Freiwillige Feuerwehr		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		299.178,00
600000/1	Strom	8.658,37	
601000/1	Gas	248,10	
603000/1	Wärme	33.496,16	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	562,68	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	3.800,40	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.174,21	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.046,32	
670000/1	Versicherungen	7.675,16	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	90.676,18	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.100,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	49.328,94	
757100/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.	59.191,64	
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze		6.000,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		252,44
180000	Zivilschutz		
600000/1	Strom	106,96	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	27,00	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.600,00	
200000	Schul- und Bildungsreferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.272,97	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	67,14	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.105,74	
457000/1	Druckwerke	4.448,61	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	100,96	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	141.411,46	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.448,40	
630000/1	Postdienste	3.505,57	
631000/1	Telekommunikationsdienste	4.310,95	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	2.592,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	121,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.338,82	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	3.845,05	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	71.012,08	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		43.933,20
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		113.900,55
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		109,98
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		1.563,43
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.340,91
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.261,96

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
202000	Sportreferat		
040000/1	Fahrzeuge		500,00
043300/1	Betriebsausstattung 20 % Ust		12.500,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4,99	
452000/1	Treibstoffe	742,03	
457000/1	Druckwerke	7.341,25	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	256.657,15	
560000/1	Reisegebühren	769,14	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	2.167,73	
630000/1	Postdienste	3.768,31	
631000/1	Telekommunikationsdienste	67,20	
670000/1	Versicherungen	4.231,57	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.270,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	500,34	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.545,90	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		10.968,10
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		166.827,16
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		340,34
829000/1	Sonstige Einnahmen		275,00
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		13.827,86
211000	Volksschulen Pfarrplatz		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	8.740,20	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.049,21	
403000/1	Handelswaren	22,64	
454000/1	Reinigungsmittel	6.287,65	
456000/1	Schreib-, Zeichen- und sonst.Büromittel	1.064,12	
457000/1	Druckwerke	3.986,94	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	2.620,45	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	159.496,20	
600000/1	Strom	15.224,09	
603000/1	Wärme	47.394,09	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	15.624,46	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.729,05	
630000/1	Postdienste	328,58	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.015,01	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.077,71	
670000/1	Versicherungen	242,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	255.896,75	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	4.320,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	500,17	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	32.830,51	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	30.619,09	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	80.022,98	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		3.296,98
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		10.976,75
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		80,00
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		80.022,98
211200	Volksschule Uetzgasse		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.916,05	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
454000/1	Reinigungsmittel	1.982,50	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	292,73	
457000/1	Druckwerke	1.929,87	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	546,62	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	56.167,24	
560000/1	Reisegebühren	26,40	
603000/1	Wärme	15.349,37	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	1.438,61	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.343,66	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.126,53	
630000/1	Postdienste	65,34	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.649,94	
670000/1	Versicherungen	121,06	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	18.383,10	
700200/1	Mietzinse (Leasing)	2.592,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	51,04	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	12.406,75	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.947,68	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		627,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		257,08
211300	<u>Volksschule Radetzkystrasse</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	14.607,35	
403000/1	Handelswaren	117,60	
454000/1	Reinigungsmittel	3.557,49	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.951,07	
457000/1	Druckwerke	1.519,41	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	872,83	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	141.596,40	
600000/1	Strom	10.526,06	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	3.274,48	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	15.339,11	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	4.906,15	
630000/1	Postdienste	149,75	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.923,12	
670000/1	Versicherungen	212,90	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	199.788,08	
700200/1	Mietzinse (Leasing)	52.093,04	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	123,53	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	30.186,16	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	14.192,10	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	164.759,96	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	375,00	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.949,20
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		16,52
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		933,12
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.581,24
824110/1	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei		5.955,25
824200/1	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht		2.180,19
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.449,76
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		164.759,96
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		7.425,00

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		375,00
212000	Hauptschulen (Neue Mittelschule)		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	130.903,02	
500010/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PMS	91.729,65	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	70.933,47	
752100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-NMS	322.713,20	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.393,36
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		219.239,31
213000	Sonderschulen		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	177.030,24	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	22.442,88	
752200/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	347.569,30	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		177.030,24
214000	Polytechnische Schule		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	85.401,88	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	6.879,41	
752300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	147.207,68	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		85.401,88
862000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds		11.714,34
229000	Sonst.Einr.und Massnahmen d.berufsbild.Unterr.		
729000/1	Sonstige Ausgaben	256.248,89	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	4.915,90	
239000	Sonst.Einr.und Massnahmen zur Förderg.d.Unterr.		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	600,00	
240000	Kindergärten		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		5.267,21
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	19.865,39	
400800/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	41.645,61	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	7.117,87	
401100/1	Spiel-u.Fördermaterialien	79.858,15	
430000/1	Lebensmittel	200.605,84	
454000/1	Reinigungsmittel	11.780,37	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.821.288,38	
600000/1	Strom	13.426,32	
601000/1	Gas	11.612,48	
603000/1	Wärme	49.549,64	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	35.639,32	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	72.715,45	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	28.206,10	
631000/1	Telekommunikationsdienste	24.677,56	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	3.760,50	
670000/1	Versicherungen	741,14	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	323.452,41	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	45.189,70	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.229,72	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	655,91	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	168.803,93	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	73.726,41	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	45.281,30	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	71.934,13	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	5.975,00	
810000/1	Leistungserlöse		123.109,05
813100/1	Nebenerlöse Verpflegung		179.775,67
817900/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge		212.890,05
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		9.183,75
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		99,99
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		655,91
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		5.871,93
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		71.934,13
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		10.025,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		5.975,00
240300	<u>Kinderbetreuungseinrichtungen</u>		
601000/1	Gas	1.801,23	
603000/1	Wärme	2.503,44	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	592,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	24.931,11	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	936,51	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	133.561,07	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	178.325,68	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	10.900,00	
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		10.900,00
253000	<u>Jugendverkehrserziehung</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	415,10	
600000/1	Strom	245,96	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.527,94	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	468,72	
259000	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.aussersch.Jugenderz.</u>		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.749,69	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	13.769,00	
262000	<u>Sportplätze</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	493,46	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	18.756,57	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	6.833,26	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	4.497,00	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	8.364,68	
631000/1	Telekommunikationsdienste	250,68	
670000/1	Versicherungen	947,94	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.691,09	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	10.820,21	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	27.031,62	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	536,89	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	85.139,32	
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.108,12
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		11,88

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			986,71
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			886,67
263000	<u>Sport- und Veranstaltungshalle</u>			
043000/1	Betriebsausstattung			1.200,00
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			67.667,31
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		7.454,83	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		10.992,39	
452000/1	Treibstoffe		150,57	
454000/1	Reinigungsmittel		12.568,79	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		1.086,21	
457000/1	Druckwerke		684,74	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		12.647,08	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		291.275,70	
600000/1	Strom		37.441,57	
603000/1	Wärme		105.033,54	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		10.102,38	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		74.124,38	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		76.667,31	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		2.387,99	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		24.148,91	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		532,50	
631000/1	Telekommunikationsdienste		5.901,13	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		488,60	
670000/1	Versicherungen		5.513,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen		267.454,83	
700100/1	Mietzinse (beweglich)		1.525,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		4,65	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		849,37	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		10.083,95	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		90.160,99	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		90.485,27	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen		5.649,21	
810000/1	Leistungserlöse			272.839,98
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz			1.762,50
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei			70,90
813000/1	Nebenerlöse			3,58
813010/1	Nebenerlöse Innenumsatz			1.039,94
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			35.691,02
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust			8.292,66
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			3,56
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			849,37
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			9.000,00
264000	<u>Kunsteisbahn</u>			
680100/1	Restbuchwertabschreibung		63.204,72	
269000	<u>Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Sports u.Leibeserz.</u>			
403000/1	Handelswaren		643,87	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		4.584,00	
729000/1	Sonstige Ausgaben		125,50	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.		104.352,00	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
270000	<u>Volkshochschulen</u>		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	65.016,92	
600000/1	Strom	484,04	
603000/1	Wärme	9.041,09	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	461,71	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.640,42	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	9.957,60	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	101,12	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	21.892,00	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		47.258,44
273000	<u>Volksbüchereien</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	708,87	
400350/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien	993,47	
403000/1	Handelswaren	159,76	
454000/1	Reinigungsmittel	479,16	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	607,60	
457000/1	Druckwerke	10.027,36	
457300/1	Druckwerke-Sonstiges	3.583,68	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	1.050,31	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	221.770,67	
560000/1	Reisegebühren	292,38	
600000/1	Strom	778,85	
603000/1	Wärme	5.218,91	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	172,50	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.386,23	
630000/1	Postdienste	343,21	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.571,19	
670000/1	Versicherungen	1.354,59	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	11.212,41	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	258,13	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	809,18	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	11.786,80	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	128,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.804,75	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	66.705,28	
810000/1	Leistungserlöse		21.007,57
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		36,71
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		809,18
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		3.000,00
864000/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		3.914,47
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.630,16
282000	<u>Studienbeihilfen</u>		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	23.333,30	
300000	<u>Kulturamt</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	181,69	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	4,95	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	578,32	
457000/1	Druckwerke	1.116,65	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	175.060,99	
630000/1	Postdienste	74,80	
631000/1	Telekommunikationsdienste	231,50	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	531,08	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	102,09	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.136,57	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		474,14
312000	Massnahmen z.Förderung der bildenden Künste		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	372,00	
320000	Musikschule		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.926,16	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	63,93	
454000/1	Reinigungsmittel	119,26	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	942,20	
457000/1	Druckwerke	1.036,82	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	196,16	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	860.377,81	
560000/1	Reisegebühren	1.099,54	
600000/1	Strom	888,19	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	704,40	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.098,71	
630000/1	Postdienste	1.246,83	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.439,55	
670000/1	Versicherungen	978,39	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	38.498,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	520,65	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.174,10	
810000/1	Leistungserlöse		233.630,00
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		2.250,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		362.546,64
329000	Sonst.Einr.und Massnahmen d.Musik und darst.Kunst		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	61.779,75	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	16.522,00	
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		6.000,00
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		40,00
340000	Museum Kaiserhaus		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	5.174,35	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.339,98	
403000/1	Handelswaren	5.826,09	
457000/1	Druckwerke	970,31	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	40.291,17	
600000/1	Strom	1.681,17	
603000/1	Wärme	2.575,29	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.976,36	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.658,20	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	57.245,63	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.272,65	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	61,82	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	69.031,06	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		40,00
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		312,26
810000/1	Leistungserlöse		1.853,78
829000/1	Sonstige Einnahmen		1.314,66
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		61,82
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		50.000,00
350000	Einrichtungen z.Kunstpflge - Beethovenhaus		
298000/1	AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	60.000,00	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.514,99	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	3.228,85	
403000/1	Handelswaren	21.056,65	
454000/1	Reinigungsmittel	105,67	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.282,81	
457000/1	Druckwerke	2.071,16	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	84.526,22	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	282,29	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	5.296,67	
631000/1	Telekommunikationsdienste	4.142,33	
670000/1	Versicherungen	149,21	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	23.542,77	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	738,46	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	811,75	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	32.162,50	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		29.119,57
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		5.582,07
810000/1	Leistungserlöse		31.124,42
829000/1	Sonstige Einnahmen		514,31
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		811,75
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		60.000,00
350100	Kreativzentrum Johannesbad		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	859,00	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	403,16	
403000/1	Handelswaren	273,19	
454000/1	Reinigungsmittel	1.088,45	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	49,32	
457000/1	Druckwerke	1.866,00	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	114.342,76	
600000/1	Strom	1.082,56	
603000/1	Wärme	10.021,59	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	7.489,74	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.940,38	
630000/1	Postdienste	876,24	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.561,98	
670000/1	Versicherungen	428,70	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	8.000,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.691,30	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	34.843,12	
729940/1	Sonstige Ausgaben - AKM	1.000,04	
810000/1	Leistungserlöse		17.461,10

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
810010/1	Leistungserlöse 13% Ust		32.861,98
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		495,50
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		896,71
350200	Ausstellungszentrum Frauenbad		
603000/1	Wärme	7.955,99	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.785,90	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.835,99	
670000/1	Versicherungen	2.994,92	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	14.000,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.531,76	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	2.289,52	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.500,00	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	195.775,42	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		72.927,50
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		13.534,46
350300	Haus der Kunst		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	272,00	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	499,65	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	28.751,26	
600000/1	Strom	344,81	
603000/1	Wärme	6.546,01	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	10.660,70	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.574,56	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.395,32	
670000/1	Versicherungen	218,73	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	96,27	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	252,20	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.492,36	
810000/1	Leistungserlöse		5.250,00
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		1.650,00
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		782,21
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		6.000,00
878000/1	Kapitaltransf.Zlg.von priv.Haushalten		1.000,00
360000	Rollettmuseum		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.972,09	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.092,22	
403000/1	Handelswaren	753,72	
451000/1	Brennstoffe	2.536,41	
454000/1	Reinigungsmittel	176,93	
457000/1	Druckwerke	1.410,66	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	192.209,05	
560000/1	Reisegebühren	1.599,34	
600000/1	Strom	3.582,44	
601000/1	Gas	6.753,84	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	8.107,17	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	13.038,78	
630000/1	Postdienste	660,19	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.447,18	
670000/1	Versicherungen	88,68	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	45.279,64	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	21,20	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	14.137,11	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	52.736,64	
775000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	10.000,00	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren		3.642,62
810000/1	Leistungserlöse		6.627,92
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		285,65
829000/1	Sonstige Einnahmen		166,69
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		21,20
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		329,05
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		900,92
871010/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		10.000,00
360100	<u>Museum am Mitterberg</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	2.500,00	
360200	<u>Puppenmuseum</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	116,55	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	107,59	
403000/1	Handelswaren	108,55	
457000/1	Druckwerke	224,91	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	26.284,09	
600000/1	Strom	215,16	
601000/1	Gas	966,92	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	183,89	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	113,50	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.768,91	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	4.660,17	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	33,87	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	883,81	
803300/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust		182,76
810000/1	Leistungserlöse		6.749,56
829000/1	Sonstige Einnahmen		48,78
361000	<u>Stadtarchiv</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	456,10	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	3.593,49	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	43.522,99	
560000/1	Reisegebühren	130,90	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	59,55	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.810,34	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren		322,25
362000	<u>Denkmalpflege</u>		
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	2.226,45	
670000/1	Versicherungen	1.888,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	45,00	
363000	<u>Altstadterhaltung und Ortsbildpflege</u>		
002000/1	Strassenbauten	4.535,00	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	52,71	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
610100/1	Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei	86.609,05	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	6.710,53	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	739,50	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	24.674,00	
829000/1	Sonstige Einnahmen		3.796,20
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		14.500,00
865000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		9.166,63
369000	Sonst.Einr.und Massnahmen der Heimatpflege		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	812,16	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	320,00	
381000	Massnahmen der Kulturpflege		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	676,97	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	431,94	
403000/1	Handelswaren	2.081,97	
457300/1	Druckwerke-Sonstiges	12.076,85	
630000/1	Postdienste	894,10	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	18.090,43	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	4.490,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.029,95	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	325,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	239.091,48	
729000/1	Sonstige Ausgaben	1.000,00	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	34.294,59	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	22.500,00	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		622,84
810000/1	Leistungserlöse		64.759,83
829000/1	Sonstige Einnahmen		18.784,45
829030/1	Sonstige Einnahmen Innenumsatz		2.165,10
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		325,40
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		20.300,00
390000	Kirchliche Angelegenheiten		
600000/1	Strom	255,78	
670000/1	Versicherungen	7,30	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.410,48	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.320,00	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	9.940,80	
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		80,57
400000	Sozialreferat		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	14,99	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	10,93	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	186,30	
457000/1	Druckwerke	1.290,04	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	105.532,84	
631000/1	Telekommunikationsdienste	90,30	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	928,78	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	29.470,50	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.017,72	
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		13.363,36

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
413000	Massnahmen der Behindertenhilfe		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	20.160,00	
419000	Sonst.Eintr.und Massnahmen d.allg.öff.Wohlfahrt		
751100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	300.986,70	
751300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.716.568,83	
423000	Essen auf Rädern		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	30.849,80	
429000	Urlaubs- und Ausflugsaktion		
620000/1	Personen-und Gütertransporte	1.628,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	9.490,25	
810000/1	Leistungserlöse		1.360,00
429100	Brennstoffaktion		
403000/1	Handelswaren	41.905,00	
429300	Sonstige Massnahmen der freien Wohlfahrt		
403000/1	Handelswaren	11.126,96	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	5.235,70	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	6.800,00	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	8.930,00	
829000/1	Sonstige Einnahmen		2.402,00
429310	Sonst.Eintr.und Massnahmen Vermächtnis Zieglwanger		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		3.404,80
657000/1	Geldverkehrsspesen	480,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	7.959,92	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	20.505,22	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	3.404,80	
823000/1	Zinsen		28.945,14
439000	Sonst.Eintr.und Massnahmen d.Jugendwohlfahrtspf.		
403000/1	Handelswaren	3.941,80	
670000/1	Versicherungen	78,71	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.016,24	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	595.159,93	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	74.312,50	
440000	Notschlafstelle		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	255,08	
600000/1	Strom	483,82	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.633,86	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	9.452,78	
500000	Gesundheitsreferat		
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	320,64	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	151,89	
457000/1	Druckwerke	2.250,52	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	31.836,49	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.222,00	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
700100/1	Mietzinse (beweglich)	292,09	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	17,01	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.317,70	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.720,60	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		1.319,81
510000	<u>Medizinische Bereichsversorgung</u>		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	23.311,21	
631000/1	Telekommunikationsdienste	72,00	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	86.328,77	
511000	<u>Familienberatung</u>		
457000/1	Druckwerke	243,00	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	113,06	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	17.369,02	
631000/1	Telekommunikationsdienste	206,07	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	694,05	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	17,01	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.335,10	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.697,40	
516000	<u>Schulgesundheitsdienst</u>		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	10.240,88	
520000	<u>Natur- und Landschaftsschutz</u>		
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	148,08	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.825,00	
521000	<u>Reinhaltung der Gewässer</u>		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	10.408,12	
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		38.282,00
529000	<u>Sonstige Massnahmen Umweltreferat</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.476,80	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	8,78	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	423,33	
457000/1	Druckwerke	1.880,25	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.633,04	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	35.467,75	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	50,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	366,01	
529200	<u>Klima- und Energierferat</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.038,97	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	836,96	
457000/1	Druckwerke	3.598,65	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	128.674,01	
560000/1	Reisegebühren	1.283,38	
600000/1	Strom	25,99	
630000/1	Postdienste	117,69	
631000/1	Telekommunikationsdienste	243,56	
670000/1	Versicherungen	13,28	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
700100/1	Mietzinse (beweglich)	4.690,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	151,56	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	2.501,25	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	5.023,96	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	33.920,96	
778000/1	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	26.847,41	
810000/1	Leistungserlöse		2.209,70
824010/1	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust		1.675,87
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		220,00
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		2.501,25
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		48.358,66
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		7.026,00
866000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen		4.516,25
530000	<u>Rettungsdienste</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	227.875,01	
777000/1	Kapitaltransf.Zlg.an priv.Organ.o.erw.Zweck	45.793,91	
562100	<u>Krankenanstalten</u>		
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	222.455,80	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	7.050.554,33	
569000	<u>Sonstige Massnahmen</u>		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	254.082,15	
560000/1	Reisegebühren	330,36	
690000/1	Schadensfälle	19.149,60	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	102,09	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.008,10	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	993.352,93	
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	43.127,24	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		100,00
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		276.000,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		944.316,23
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		28.796,60
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		25.346,76
610000	<u>Bundesstrassen</u>		
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	101.877,34	
611000	<u>Landesstrassen</u>		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		15.519,60
611000/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten	215.519,60	
611500/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	91.509,97	
612000	<u>Gemeindestrassen</u>		
002000/1	AO Strassenbauten	301.951,80	
002100/1	AO Strassenbauten - Gehsteige	167.057,74	
002700/1	AO Strassenbauten - Grünanlagen	20.067,75	
043000/1	Betriebsausstattung		1.400,00
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		22.064,47
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	601.203,67	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.015,84	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	4.098,03	
403000/1	Handelswaren	2.445,10	
452000/1	Treibstoffe	4.557,01	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	168.407,27	
600000/1	Strom	289,98	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten	302.108,83	
611100/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Gehsteige	3.002,78	
611200/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	10.187,03	
611200/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	487.544,78	
611500/1	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	1.057.972,06	
611500/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	45.442,40	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	169,25	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.622,30	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	969,37	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	1.737,44	
631000/1	Telekommunikationsdienste	59,28	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	11.268,45	
670000/1	Versicherungen	2.220,57	
701000/1	Pachtzinse	24.304,56	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.607,36	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	6.955,88	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.304,13	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	53.195,40	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		3.175,00
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		348,72
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		914,11
861000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		100.000,00
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		1.137.904,28
612200	Gemeindestrassen - Parkdeck Dammgasse-ÖBB		
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		136.815,60
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.034,26	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	4.719,25	
452000/1	Treibstoffe	1.169,22	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	23.625,30	
600000/1	Strom	14.922,35	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.057,66	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden	53.787,33	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.962,32	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.165,37	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	10.132,52	
670000/1	Versicherungen	2.408,11	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	6.428,18	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.505,10	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.486,80	
775000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	104.767,94	
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.872,00
871000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		21.739,67
616000	Sonstige Strassen und Wege		
002500/1	AO Fahrradwege	199.250,83	
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		228.372,06

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten	26.357,42	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	855,20	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	1.196,56	
772000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.an Gemeind.,-Verb.,-Fonds	29.121,23	
639000	Sonst.Einr.und Massnahmen des Schutzwasserbaues		
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	26.627,67	
640000	Einrichtungen u.Massnahmen nach der STVO		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	16.518,69	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	21.920,14	
452000/1	Treibstoffe	1.943,94	
600000/1	Strom	3.977,01	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	2.573,95	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	19.252,84	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	46.420,38	
619002/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen	59.874,00	
631000/1	Telekommunikationsdienste	811,60	
670000/1	Versicherungen	423,74	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	463,98	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	13.704,71	
805000/1	Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter		50,40
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		7.162,26
651000	Sonstige Schienenwege		
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.814,73	
659000	Sonstige Einrichtungen und Massnahmen		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	12.719,42	
680000	Post- und Telekommunikationsdienste		
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	17.026,80	
700000	Wirtschaftsservice		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	367,59	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	592,67	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	908,85	
457000/1	Druckwerke	3.011,54	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	97.723,81	
560000/1	Reisegebühren	223,93	
600000/1	Strom	592,96	
603000/1	Wärme	1.628,41	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	72,00	
630000/1	Postdienste	62,59	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.759,71	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	5.119,66	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	2.073,60	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	506,83	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	816,66	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	45.594,46	
728020/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	341,41	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	15.000,00	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
710000	Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	7.557,60	
789000	Sonst.Einrichtungen - Märkte und Veranstaltungen		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.040,93	
457000/1	Druckwerke	20.153,44	
600000/1	Strom	11.280,28	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	91,10	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	53,00	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	265,65	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	112.735,40	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	12.299,59	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	6.269,67	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen		3.647,00
824000/1	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen		720,00
824010/1	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust		27.546,65
829010/1	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		2.398,00
812000	WC - Anlagen		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	739,40	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	8.583,13	
452000/1	Treibstoffe	2.063,35	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	103.803,59	
600000/1	Strom	2.252,59	
601000/1	Gas	2.599,09	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	9.229,13	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.582,26	
670000/1	Versicherungen	775,53	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.343,07	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	332,73	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	472,88	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	6.152,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	15.718,41	
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust		4.897,51
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		4.479,50
814000	Strassenreinigung		
040000/1	Fahrzeuge		4.326,40
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.853,05	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.631,23	
452000/1	Treibstoffe	19.942,33	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel	42.333,42	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	5.807,49	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	821.270,07	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	25.620,17	
620000/1	Personen-und Gütertransporte	90.220,90	
670000/1	Versicherungen	9.459,86	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.019,68	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	294.593,16	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		3.741,02
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		1.861,47

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
815000	Kurpark			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			33.230,68
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		10.533,12	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		7.116,54	
457000/1	Druckwerke		709,58	
600000/1	Strom		5.824,37	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		901.519,02	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		3.004,83	
611000/1	AO Instandhaltung v. Strassenbauten		39.092,68	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		18.455,87	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		5.865,38	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		7.380,36	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen		138,00	
631000/1	Telekommunikationsdienste		389,58	
670000/1	Versicherungen		264,73	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		45,50	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		20,26	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		7.841,18	
829000/1	Sonstige Einnahmen			2.208,00
860000/1	AO Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			6.000,00
815100	Doblhoffpark			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			82.780,51
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		8.284,54	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		5.900,47	
457000/1	Druckwerke		691,95	
600000/1	Strom		885,38	
601000/1	Gas		2.458,89	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		621.276,72	
610000/1	AO Instandhaltung v. Grund und Boden		82.780,51	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		3.983,73	
613000/1	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen		489,75	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		1.033,13	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		6.328,96	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		3.164,23	
630000/1	Postdienste		53,42	
631000/1	Telekommunikationsdienste		693,37	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		2.447,69	
670000/1	Versicherungen		1.679,23	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		468,25	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		2.689,02	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		12.291,29	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			3.556,20
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei			1.261,86
829000/1	Sonstige Einnahmen			14.565,00
815200	Sonstige Grünanlagen			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		12.278,38	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		3.818,86	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter		3.739,86	
600000/1	Strom		294,80	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
601000/1	Gas		1.366,32	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		500.233,19	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten		2.728,46	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		6.019,93	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		85,20	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		12.386,13	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		14.427,74	
829000/1	Sonstige Einnahmen			300,00
815300	<u>Erholungszentrum Holzrechenplatz</u>			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		50,64	
600000/1	Strom		29,52	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		15.235,43	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		3.476,81	
829000/1	Sonstige Einnahmen			1.300,00
815400	<u>Kinderspielplätze</u>			
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		11,10	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		910,36	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		177.851,50	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		11.133,28	
670000/1	Versicherungen		19,98	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		2.279,41	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		2.531,20	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			988,97
816000	<u>Öffentliche Beleuchtung</u>			
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			67.181,90
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		2.778,50	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		5.867,82	
452000/1	Treibstoffe		4.758,20	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		302.900,95	
560000/1	Reisegebühren		655,02	
600000/1	Strom		125.582,97	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		526,66	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		734,44	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		7.503,87	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		574,98	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		134.742,24	
631000/1	Telekommunikationsdienste		310,80	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland		488,60	
670000/1	Versicherungen		3.209,25	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		22.115,21	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		858,89	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		6.109,95	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		58.182,37	
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen			9.500,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			10.121,84
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			802,04
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			2.520,00
871000/1	AO Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			33.700,00

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
817000	<u>Soldatenfriedhöfe u.a.</u>		
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	20.625,04	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	68,11	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		9.350,00
817100	<u>Einsegnungshalle und Urnenfriedhof</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	7.614,93	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.682,83	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	913,40	
452000/1	Treibstoffe	47,00	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	68.651,94	
560000/1	Reisegebühren	39,60	
600000/1	Strom	183,15	
601000/1	Gas	4.934,46	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	4.925,44	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.706,08	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	4.084,26	
670000/1	Versicherungen	405,07	
680000/1	Anlagenabschreibungen	7.614,93	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	55,25	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	3.256,40	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	3.408,50	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.045,96
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		49,05
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		17.366,60
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.017,04
852100/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Friedhofbenützungsggeb.		96.843,84
828000	<u>Sonstige Märkte</u>		
600000/1	Strom	569,46	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	875,17	
670000/1	Versicherungen	134,10	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	94,24	
852200/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Marktstandsgebühren		25.764,60
840000	<u>Grundbesitz</u>		
001110/1	Unbebaute Grundstücke-Baugrundst.- Restbuchwertübersch.		47.448,75
001910/1	Unbebaute Grundstücke- öffentliches Gut- Restbuchwertübersch.		5.908,38
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	248.062,30	
600000/1	Strom	733,52	
601000/1	Gas	3.429,43	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	14.679,63	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	497,13	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	5.107,25	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		11.550,37
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		54.257,62
829000/1	Sonstige Einnahmen		500,00
842000	<u>Waldbesitz</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	5.399,90	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	624,43	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	295.999,49	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten	7.033,39	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	3.008,85	
670000/1	Versicherungen	1.183,88	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	50,88	
807000/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse		155,00
829000/1	Sonstige Einnahmen 13 % USt		12.467,53
829010/1	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		2.369,11
853300	<u>Wohnhaus Marchetstr. 7</u>		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	4.032,37	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		996,40
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		1.940,00
853400	<u>Wohnhaus Marchetstr.12</u>		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.456,18	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	15.123,92	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	14.227,59	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		6.496,82
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		99,96
853600	<u>Liegenschaft Haidhofstr.74-76 (ehem.Oetker)</u>		
600000/1	Strom	1.317,78	
601000/1	Gas	22.049,49	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.766,20	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	391,46	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	32.988,55	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	35,21	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	5.040,11	
824300/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung		45.425,25
859500	<u>Pflegeheim</u>		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	974.991,97	
560000/1	Reisegebühren	28,98	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	19.803,00	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	5.500,16	
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	1.668,06	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		981.906,03
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.651,17
882000	<u>Werbebetriebe</u>		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	83.334,00	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		1.450,41
891000	<u>Rudolfshof</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	436,76	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	3.324,07	
670000/1	Versicherungen	989,95	
680000/1	Anlagenabschreibungen	436,76	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	429,52	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	752,00	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	2.443,22	

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		15.099,37
891100	<u>Kurpark - Kaffeehaus</u>		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	468,53	
670000/1	Versicherungen	69,58	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	-740,00	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		6.418,84
891200	<u>Restaurant im Doblhoffpark</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	85,40	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	3.963,46	
670000/1	Versicherungen	446,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen	85,40	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	903,76	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.610,52	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		14.592,24
894000	<u>Kongresshaus</u>		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	11.408,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen	11.408,48	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	60,90	
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		194.381,76
899100	<u>Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck bei Kongresshaus</u>		
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		14.208,90
900000	<u>Allg. Finanzverwaltung</u>		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	5.441,22	
403000/1	Handelswaren	0,99	
457000/1	Druckwerke	8.534,52	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	130,15	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	772.146,20	
560000/1	Reisegebühren	1.775,10	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	577,22	
630000/1	Postdienste	10.545,10	
631000/1	Telekommunikationsdienste	6.060,51	
640000/1	Rechtskosten	4.493,21	
642000/1	Beratungskosten	11.900,00	
680000/1	Anlagenabschreibungen	935.030,91	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.824,04	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	100.354,95	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.144,78	
729000/1	Sonstige Ausgaben	0,14	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	500.575,74	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		471,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		24.409,00
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		1.061.366,39
823000/1	Zinsen		9.844,12
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		5.040,34
829000/1	Sonstige Einnahmen		13.143,96
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		15.077,05
868200/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Geldstr.		35,00

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
868300/1	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		13.441,59
910000	Geldverkehr		
657000/1	Geldverkehrsspesen	39.081,58	
710000/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	2.770,75	
823000/1	Zinsen		11.082,96
911000	Rückerhalt gegebener Darlehen		
820000/1	Einn. aus d. Verzinsung v. Darl. und Wertpapieren		9.813,01
912000	Rücklagen		
657000/1	Geldverkehrsspesen	0,68	
710000/1	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	9.981,55	
823000/1	Zinsen		39.926,23
914000	Beteiligungen		
298000/1	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Allg. Rückl.)	2.287.044,20	
755000/1	Lfd. Transf. Zlg. an Unternehmungen (o. Finanzunt.)	1.286.782,38	
779000/1	Invest.-u. Tilg. Zusch. z. Untern. u. markt. Betrieben	279.499,92	
822000/1	Dividenden u. Gewinnanteile v. Unternehmen		130.000,00
869000/1	Gewinnentn. d. Gemeinde v. Untern. u. markt. Betriebe		2.661.955,94
920000	Ausschliessliche Gemeindeabgaben		
830000/1	Grundsteuer v. d. land-, u. forstwirtschaftlichen Betrieben (A)		14.655,90
831000/1	Grundsteuer v. d. Grundstücken (B)		2.688.865,53
833100/1	Kommunalsteuer		6.937.350,83
834000/1	Interessentenbeiträge		-69,52
836000/1	Abgaben a. d. Veräusserung v. Getränken, Speiseeis		-4.150,64
837000/1	Lustbarkeitsabgabe		21.038,55
837100/1	Vergnügungsabgabe		11.700,00
838000/1	Abgaben für das Halten von Tieren		88.822,66
841000/1	Abgaben für den Gebrauch v. öffentl. Grund und Luftraum		318.529,83
842000/1	Kurzparkzonenabgabe		627.366,31
849000/1	Nebenansprüche		22.153,49
850000/1	Aufschliessungsabgabe		187.074,90
850200/1	Stellplatz-Ausgleichsabgabe		54.691,00
850300/1	Kinderspielplatzablässe		97.500,00
856000/1	Verwaltungsabgaben Allgemeine		119.480,82
856200/1	Verwaltungsabgaben Baupolizei		20.673,15
856300/1	Verwaltungsabgaben Totenbeschau		10.626,00
857100/1	Kommissionsgebühren Baupolizei		386,40
921000	Zwischen Ländern und Gemeinden geteilte Abgaben		
834000/1	Interessentenbeiträge		256.772,05
834200/1	Nächtigungstaxen		335.294,67
925000	Ertragsanteile an gemeinsch. Bundesabgaben		
858000/1	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe		1.007.812,00
859000/1	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben		27.334.144,16
859500/1	Ertragsanteile - Getränkesteuerausgleich		9.431,95
859600/1	Ertragsanteile - Werbesteuerausgleich		541,50
859700/1	Ertragsanteile - Vorwegabzug Landespflegegeld		9.701,54

Stadtgemeinde Baden

Hoheitsverwaltung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
940000	<u>Bedarfszuweisungen</u>		
861000/1	Lfd. Transf. Zlg. von Ländern u. Landesfonds		861.202,00
941000	<u>Sonst. Finanzaufweisungen nach dem FAG</u>		
860000/1	Lfd. Transf. Zlg. von Bund, Bds. Fonds, -Kammer		455.687,00
981000	<u>Haushaltsausgleich durch Rücklagen</u>		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		1.700.000,00
		55.627.749,97	57.300.816,02
		1.673.066,05	
	Gewinn 2017	57.300.816,02	57.300.816,02

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THEATER UND ARENA

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
Theater - Bilanzkonto per 31.12.2017 (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	2.889.670,10	0,00	0,00	130.622,72	2.759.047,38
050000/3	Sonderanlagen	17.526,25	0,00	0,00	2.430,94	15.095,31
	Summe Aktiva	2.939.154,22	0,00	0,00	133.053,66	2.806.100,56

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/3	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	2.897.568,43	1.500.254,19	1.341.101,43	0,00	2.738.415,67
930000/3	Kapitalkonto	41.585,79	1.223.900,90	1.250.000,00	0,00	67.684,89
	Summe Passiva	2.939.154,22	2.724.155,09	2.591.101,43	0,00	2.806.100,56

Stadtgemeinde Baden

Theater - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
323000	Theater und Arena		
298300/3	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	14.025,37	
500000/3	Personalaufwand laut Sammelnachweis	40.621,31	
614000/3	Instandhaltung v. Gebäuden	62.309,71	
650000/3	Zinsen für Finanzschulden-Inland	11.546,43	
670000/3	Versicherungen	11.792,71	
680000/3	Anlagenabschreibungen	133.053,66	
710000/3	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	5.326,91	
711000/3	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	16.249,45	
720000/3	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	3.087,80	
728000/3	Entgelte f.sonst.Leistungen	136,51	
755000/3	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	894.990,72	
760000/3	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	147.960,85	
824310/3	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		76.335,08
824420/3	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		33.603,21
861000/3	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.499,00
868300/3	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		4.763,24
		1.341.101,43	117.200,53
			1.223.900,90
			1.341.101,43
		Verlust 2017	

Bericht zum Rechnungsabschluss „THEATER“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	2.939.154,22	100,0	2.806.100,56	100,0
<u>Passiven:</u>	2.897.568,43	98,6	2.738.415,67	97,6
<u>Reinvermögen:</u>	41.585,79	1,4	67.684,89	2,4

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

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

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2017	€	60.241,91
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	14.025,37
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	74.267,28

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 117.200,53 und Aufwendungen von € 1.341.101,43 betrug der Verlust des Theaters € 1.223.900,90. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € 14.025,37 und Rücklagenentnahmen von € --,-- verringert sich der Verlust auf € 1.209.875,53 (Vorjahr: € 717.368,48).

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Leistungserlöse	--,-		--,-	
1.2.) Vermietung und Verpachtung	76.335,08		76.335,08	
1.3.) Betriebskostenersätze	33.603,21		34.446,01	
1.4.) Kostenersätze für Personal	--,-		199,31	
1.5.) Rücklagenentnahmen	--,-		--,-	
1.6.) Sonstige Einnahmen	7.262,24	117.200,53	7.674,59	118.654,99
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	--,-		--,-	
2.2.) Rücklagenzuführungen	14.025,37		13.337,83	
2.3.) Schuldendienst	140.034,62		141.778,76	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	188.582,16		191.200,74	
2.5.) Instandhaltungsaufwand	62.309,71		62.997,25	
2.6.) Öffentliche Abgaben	21.576,36		22.175,04	
2.7.) Förderung an die Theater Baden Betriebsges.m.b.H.	894.990,72		894.990,72	
2.8.) Sonstiger Aufwand	15.017,02	1.336.535,96	15.817,79	1.342.298,13
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-1.219.335,43		-1.223.643,14

Bereinigt um **Rücklagenentnahmen** und **-zuführungen** hat sich der von der Stadt zu tragende **Fehlbetrag** von € 1.210.305,31 im Vorjahr auf € 1.205.310,06 im Berichtsjahr verringert.

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 körperschaftssteuerliche Zwecke mit den Verlustvorträgen verrechnet werden.

Im Berichtsjahr konnten Mieterlöse von € 76.335,08 (nach Anrechnung der im Jahr 2015 geleisteten anteiligen Mietvorauszahlung für 2017 von € 93.112,22) vereinnahmt werden. Der sich nach Abzug der im Berichtsjahr im Rahmen des **ordentlichen Haushaltes** vorgenommenen Instandhaltungsaufwendungen von € 62.309,71 ergebende Betrag von € 14.025,37 wurde der Erneuerungsrücklage des Theaters zugeführt.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

TOURISMUSREFERATES

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
 Tourismusreferat - Bilanzkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
040200/5	Sonst.Kraftfahrzeuge	860,00	0,00	0,00	860,00	0,00
043000/5	Betriebsausstattung Amtsgebäude	7.695,82	1.416,10	0,00	2.195,16	6.916,76
044000/5	Geschäftsausstattung	6.632,54	0,00	0,00	2.494,76	4.137,78
070000/5	Aktivierungsfähige Rechte	5.098,52	0,00	0,00	1.449,02	3.649,50
Summe Aktiva		20.286,88	1.416,10	0,00	6.998,94	14.704,04

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/5	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	2.315,04	1.192.738,43	1.194.717,03	0,00	4.293,64
930000/5	Kapitalkonto	17.971,84	1.097.561,44	1.090.000,00	0,00	10.410,40
Summe Passiva		20.286,88	2.290.299,87	2.284.717,03	0,00	14.704,04

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
770100	<u>Tourismusreferat - allgemeine Verwaltung</u>		
298000/5	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		3.840,09
298300/5	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.)	6.998,94	
400000/5	Ger. Wg. d. Anlageverm.	2.290,35	
401000/5	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	865,79	
456000/5	Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel	2.609,79	
457000/5	Druckwerke	3.333,89	
500000/5	Personalaufwand laut Sammelnachweis	394.882,60	
560000/5	Reisegebühren	3.797,30	
600000/5	Strom	1.152,99	
603000/5	Wärme	3.230,37	
614000/5	Instandhaltung v. Gebäuden	428,00	
618000/5	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.995,99	
631000/5	Telekommunikationsdienste	4.898,45	
680000/5	Anlagenabschreibungen	6.998,94	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	9.954,88	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	7.685,19	
710000/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	740,11	
710520/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer)	283,22	
711000/5	Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG	1.824,63	
720000/5	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	31.742,90	
723000/5	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	387,76	
726000/5	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	14.421,80	
728000/5	Entgelte f. sonst. Leistungen	18.635,43	
760000/5	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	71.157,04	
817000/5	Kostenbeitr. f. sonst. Leistungen		198,58
829921/5	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		283,22
868300/5	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		961,52
770200	<u>Tourismusreferat - kurörtliche Werbung</u>		
400000/5	Ger. Wg. d. Anlageverm.	183,59	
403000/5	Handelswaren	1.585,77	
457000/5	Druckwerke	18.154,36	
620000/5	Personen- und Gütertransporte	559,88	
630000/5	Postdienste	6.140,21	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	6.032,18	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	9.691,94	
710520/5	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG (Erwerbssteuer)	3.327,12	
728000/5	Entgelte f. sonst. Leistungen	68.918,56	
728010/5	Entgelte f. sonst. Leistungen - Insertionen	53.114,80	
728020/5	Entgelte f. sonst. Leistungen - Bewirtungen	14.523,22	
728030/5	Entgelte f. sonst. Leistungen - Führungen	18.740,22	
729400/5	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	7.870,87	
729700/5	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	36.023,65	
757000/5	Lfd. Transf. Zlg. an priv. Organis. o. Erw. Zw.	2.320,00	
803200/5	Einn. aus Veräußerung Handelswaren 20 % Ust		3.568,83
803300/5	Einn. aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust		698,94
829010/5	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		13.134,18
829921/5	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		3.327,12
770500	<u>Tourismusreferat - Veranstaltungen</u>		

Stadtgemeinde Baden

Tourismusreferat - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
457000/5	Druckwerke	13.929,15	
700300/5	Mietzinse	880,00	
728000/5	Entgelte f.sonst.Leistungen	64.027,22	
728740/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	72.780,85	
728750/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	201.880,00	
729940/5	Sonstige Ausgaben - AKM	2.300,98	
810000/5	Leistungserlöse		4.024,75
810020/5	Leistungserlöse 20% Ust		62.218,92
813000/5	Nebenerlöse		383,34
865000/5	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		3.100,00
		1.193.300,93	95.739,49
		Verlust 2017	1.097.561,44
		1.193.300,93	1.193.300,93

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Tourismusreferates“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	20.286,88	100,0	14.704,04	100,0
<u>Passiven:</u>	2.315,04	11,4	4.293,64	29,2
<u>Reinvermögen:</u>	17.971,84	88,6	10.410,40	70,8

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

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2017	€	8.225,61
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	6.998,94
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	3.840,09
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	11.384,46

Die Passiven beinhalten ausschließlich die Forderungen der Zentralverwaltung an das Tourismusreferat. Hievon mussten im Berichtsjahr neuerlich € 1.090.000,-- 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 € 1.097.561,44 ist nicht mit dem Ergebnis der haushaltswirksamen Gebarung ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I. <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) die Fremdenverkehrsstelle	5.283,41		9.029,96	
1.2.) die kurörtliche Werbung	20.729,07		95.562,45	
1.3.) die Veranstaltungen	69.727,01	95.739,49	31.771,97	136.364,38
<hr/>				
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) allgemeine Verwaltung	584.733,52		604.456,77	
2.2.) Kurörtliche Werbung	247.186,37		341.959,11	
2.3.) Informationsdienst	-,--		21.063,80	
2.4.) Kurmusik u. sonstige Veranstaltungen	355.798,20	1.187.718,09	353.283,49	1.320.763,17
<hr/>				
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-1.091.978,60		-1.184.398,79
<hr/>				

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

Seit dem Jahr 2011 sind die Nächtigungstaxen durch das NÖ Tourismusgesetz 2010 im Gegensatz zu den früheren Ortstaxen als gemeinschaftliche Landesabgabe konzipiert. Die Höhe beträgt pro Person und Nächtigung seit 1.1.2016 € 2,30. 35 % des Abgabenertrages gebühren der Gemeinde, 65 % sind für das Land NÖ vorgesehen. Im Berichtsjahr betrug der Gemeindeanteil an der Nächtigungstaxe € 335.294,67 gegenüber € 326.271,37 im Vorjahr. Hievon entfielen auf Privatgäste € 116.665,63 d.s. 34,79 % (2016 – 32,57 %) und auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 218.629,04 d.s. 65,21 % (2016 – 67,43 %).

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 € 256.772,05 (gegenüber € 248.960,06 im Vorjahr).

Die erhobenen anteiligen Nächtigungstaxen und Interessentenbeiträge werden zur teilweisen Finanzierung der von der Stadtgemeinde Baden betriebenen bzw. finanzierten touristischen Einrichtungen und Anlagen, wie vor allem Badeeinrichtungen, Parkanlagen und Tourismusverwaltung verwendet.

Für die aufgrund der gesetzlichen Änderungen resultierenden Mindereinnahmen wurde vom Land NÖ im Berichtsjahr eine Entschädigungszahlung in Höhe von € 12.725,-- geleistet, welche im UA 900 vereinnahmt wurde.

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

zu 2.1.) Für die **allgemeine Verwaltung**, die seit 1. August 1995 im Leopoldsbad untergebracht ist, sind Ausgaben von € 584.733,52 angefallen, hievon € 398.679,90 für den Personalaufwand und € 71.157,04 für den Pensionsaufwand.

Für vermögenswirksame Anschaffungen wurden € 1.416,10 aufgewendet. Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 6.998,94 zugeführt.

Die Mitgliedsbeiträge an Vereinigungen und Institutionen betragen € 14.421,80.

Unter den sonstigen Ausgaben (Post 720000) wurden für Verwaltungskostenbeiträge an die Zentralverwaltung für Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten etc. € 31.742,90 verrechnet.

zu 2.2.) Für den **Werbeaufwand** aufgrund des vom Gemeinderat beschlossenen Werbeplanes sind im Berichtsjahr € 247.186,37 angefallen. Dieser gliedert sich in folgende Sparten:

1.) Prospekte, Werbeschriften und Plakate	€	18.154,36
2.) Versand- und Transportkosten	€	6.700,09
3.) Insertionen und Druckkostenbeiträge	€	53.114,80
4.) Werbegeschenke	€	1.585,77
5.) Bewirtungen	€	14.523,22
6.) Sonstige Werbeaufwendungen	€	153.108,13
	€	<u>247.186,37</u>

Auf das Nächtigungsergebnis von 422.251 (im Vorjahr 412.169) bezogen, betrug der Werbeaufwand (einschließlich Repräsentationskosten) € 0,59 pro Übernachtung gegenüber € 0,83 im Jahr 2016 und € 0,69 im Jahr 2015.

Auf die 149.832 Privatgäste-Übernachtungen bezogen, ergab sich ein Werbeaufwand von € 1,65 pro Übernachtung.

Im abgelaufenen Fremdenverkehrsjahr wurden insgesamt 77.650 (+ 6,89 %) Ankünfte gezählt. Es ergibt sich demnach ein Werbeaufwand von € 3,18 pro Ankunft.

zu 2.3.+2.4.) Für Zwecke der **kurörtlichen Einrichtungen** wurden € 355.798,20 aufgewendet. Hierzu zählen u.a. die Ausgaben für die Kurmusik.

Für die Durchführung der Kurmusik und der sonstigen Veranstaltungen (einschließlich „Ball Imperial der Stadt Baden“) wurden im Berichtsjahr € 355.798,20 aufgewendet, wovon € 201.880,-- als Entgelt an die Theater Baden Betriebsgesellschaft m.b.H. entfallen.

Im Übrigen wird auf den Bericht des Tourismusreferates über das Fremdenverkehrsjahr 2016/2017, das ist die Zeit vom 1. November 2016 bis 31. Oktober 2017, verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

BAUHOFES

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
 Bauhof - Bilanzkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
020000/7	Maschinen u.masch.Anl.	10.020,08	6.228,96	0,00	3.765,84	12.483,20
030000/7	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	570,93	0,00	0,00	296,49	274,44
040200/7	Sonst.Kraftfahrzeuge	24.768,00	0,00	0,00	3.096,00	21.672,00
043300/7	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	26.539,15	1.257,66	0,00	7.006,91	20.789,90
044000/7	Geschäftsausstattung	3.719,62	0,00	0,00	1.239,92	2.479,70
909000/7	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	172.494,61	785.249,79	789.990,18	0,00	167.754,22
Summe Aktiva		238.112,39	792.736,41	789.990,18	15.405,16	225.453,46

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/7	Kapitalkonto	238.112,39	12.658,93	0,00	0,00	225.453,46
Summe Passiva		238.112,39	12.658,93	0,00	0,00	225.453,46

Stadtgemeinde Baden

Bauhof - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
820100	Bauhof		
298000/7	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		9.500,00
298300/7	Zuführung z. Haushaltsrücklagen (Ern. Rückl.)	15.405,16	
400000/7	Ger. Wg. d. Anlageverm.	5.358,19	
409000/7	Geringw. Ersatzteile	435,41	
452000/7	Treibstoffe	3.263,80	
453000/7	Schmier- und Schleifmittel	1.837,87	
454000/7	Reinigungsmittel	542,09	
456000/7	Schreib-, Zeichen- und sonst. Büromittel	647,49	
457000/7	Druckwerke	459,70	
459000/7	Sonst. Verbrauchsgüter	6.404,59	
500000/7	Personalaufwand laut Sammelnachweis	557.674,95	
600000/7	Strom	2.059,04	
601000/7	Gas	8.248,05	
614000/7	Instandhaltung v. Gebäuden	14.550,35	
616400/7	Instandhaltung v. sonst. Maschinen u. masch. Anlagen	2.735,36	
617000/7	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.672,80	
618000/7	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.378,96	
631000/7	Telekommunikationsdienste	5.092,56	
670000/7	Versicherungen	7.433,08	
680000/7	Anlagenabschreibungen	15.405,16	
690000/7	Schadensfälle	600,00	
700000/7	Mietzinse (unbeweglich)	18.217,72	
700100/7	Mietzinse (beweglich)	2.612,74	
710000/7	Öff. Abg. o. Geb. gem. FAG	2.675,83	
711000/7	Geb. f. Ben. v. Gde. Einr. u. Anl. gem. FAG	208,82	
720000/7	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	20.244,90	
728000/7	Entgelte f. sonst. Leistungen	45.725,02	
760000/7	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	39.613,92	
805000/7	Veräusserg. v. bez. Betr. Stoffe u. so. Verbrauchsgüter		815,00
806000/7	Einn. aus Veräusserung Altmaterial		221,76
810000/7	Leistungserlöse		2.704,45
810900/7	Leistungserlöse Vergütungen		751.111,72
828000/7	Rückersätze von Ausgaben		4.548,79
868300/7	Lfd. Transf. Zlg. von priv. Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		942,91
		782.503,56	769.844,63
	Verlust 2017		12.658,93
		782.503,56	782.503,56

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Bauhofes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	65.617,78	27,6	57.699,24	25,6
Umlaufvermögen	172.494,61	72,4	167.754,22	74,4
	<u>238.112,39</u>	<u>100,0</u>	<u>225.453,46</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiven:</u>				
<u>Reinvermögen:</u>	<u>238.112,39</u>	<u>100,0</u>	<u>225.453,46</u>	<u>100,0</u>

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 2017	€	83.153,79
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	15.405,16
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,-
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	9.500,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,-
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	<u>€</u>	<u>89.058,95</u>

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 € 167.754,22.

Das Reinvermögen ist im Berichtsjahr um € 12.658,93 gesunken, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 769.844,63 und Aufwendungen von € 782.503,56 somit ein Verlust von € 12.658,93 ausgewiesen. Ohne Berücksichtigung der enthaltenen Rücklagenzuführungen von € 15.405,16 und der Rücklagenentnahmen von € 9.500,-- verändert sich dieses Ergebnis auf € 6.753,77 (Verlust), welches jedoch mit dem kamerale Ergebnis nicht ident ist.

B) Ergebnisse im Kameralbereich (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	9.500,00		12.000,00	
1.2.) Betriebseinnahmen	753.816,17		720.556,93	
1.3.) Sonstige Einnahmen	6.528,46	769.844,63	9.108,99	741.665,92
<hr/>				
II. <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	7.486,62		12.360,00	
2.2.) Rücklagenzuführungen	15.405,16		13.681,61	
2.3.) Materialaufwand	18.949,14		13.891,82	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	597.288,87		589.592,18	
2.5.) Energieaufwand	10.307,09		9.015,07	
2.6.) Instandhaltungsaufwand	22.337,47		14.388,64	
2.7.) Öffentliche Abgaben	2.884,65		3.400,41	
2.8.) Sonstiger Aufwand	99.926,02	774.585,02	87.724,87	744.054,60
<hr/>				
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-4.740,39		-2.388,68
<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 3.750 (exkl. 269 bereits während des Jahres verrechnet) Arbeitsstunden mit LKW-Beistellung 35.373 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 € 239.550,-- erzielt wurden.

2.) Baggerbetrieb:

Der im Berichtsjahr laufend für die Grünschnittentsorgung in der Altstoffsammelstelle verwendete Bagger stand weiters im Rahmen von 749 Arbeitsstunden zur Verfügung.

Für die Leistungen (mit Kraftfahrer) an die verschiedenen Verwaltungsstellen wurden ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden € 51.456,30 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	24.563,27	Stunden
ausbezahlt. Nach Abzug von	3.123,00	Urlaubs-
stunden und	1.545,25	Stunden
für Krankenstände		
verblieben	19.895,02	tatsächlich
geleistete Arbeitsstunden.		

Hievon wurden für den Bauhof (ausschließlich der Erfordernisse für den Lastkraftwagen- und Baggerbetrieb) 12.010,02 Arbeitsstunden geleistet. Während des Berichtsjahres wurden den Verwaltungsstellen 330 Arbeitsstunden in Rechnung gestellt, somit verblieben **11.680,02** 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 € 476.544,82 verrechnet.

4.) Allgemeines:

Der Betriebs- und Erneuerungsrücklage wurde ein Betrag € 15.405,16 zugeführt, der den im Jahr 2017 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 € 9.500,-- entnommen.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr von € 589.592,18 auf € 597.288,87 gestiegen.

Für die Erledigung der Verwaltungsarbeiten sowie als Kostenanteil für die Personalvertretung wurden Vergütungen im Betrage von € 20.244,90 angerechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

WASSERWERKES

für das Jahr

2017

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	186.213,04	0,00	0,00	0,00	186.213,04
006000/12	Sonstige Grundstückseinrichtungen	38.392,07	0,00	0,00	2.343,74	36.048,33
010300/12	Betriebsgebäude	368.647,73	0,00	0,00	25.298,66	343.349,07
020000/12	Maschinen u.masch.Anl.	120.878,33	3.307,14	0,00	42.734,70	81.450,77
030000/12	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	7.871,99	4.454,59	0,00	3.463,69	8.862,89
040200/12	Sonst.Kraftfahrzeuge	70.641,63	27.445,00	0,00	20.922,09	77.164,54
040600/12	Baggergeräte	77.830,11	0,00	0,00	17.295,58	60.534,53
043300/12	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	385.106,13	151.012,57	0,00	67.444,19	468.674,51
044000/12	Geschäftsausstattung	9.721,33	0,00	0,00	2.367,24	7.354,09
050000/12	Sonderanlagen	1.533.128,33	0,00	0,00	191.883,65	1.341.244,68
050600/12	Sonderanlagen Hauptrohrstränge	4.625.604,99	0,00	0,00	182.961,00	4.442.643,99
050700/12	Sonderanlagen Stadtrohrnetz	1.935.545,53	393.820,63	0,00	130.516,66	2.198.849,50
050800/12	Sonderanlagen Hausanschlüsse	110.050,27	5.046,63	0,00	11.125,94	103.970,96
070000/12	Aktivierungsfähige Rechte	1.624,02	690,00	0,00	1.233,02	1.081,00
131000/12	Vorräte:Handelswaren Installationsmaterial	367.670,26	36.064,19	0,00	0,00	403.734,45
153000/12	Vorräte:Betriebsstoffe Treibstoffe	7.311,58	0,00	5.208,62	0,00	2.102,96
909000/12	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	275.640,16	5.949.332,13	5.949.245,74	0,00	275.726,55
Summe Aktiva		10.128.867,06	6.571.172,88	5.954.454,36	699.590,16	10.045.995,42

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/12	Kapitalkonto	10.128.867,06	82.871,64	0,00	0,00	10.045.995,42
Summe Passiva		10.128.867,06	82.871,64	0,00	0,00	10.045.995,42

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
850000	Wasserwerk		
040000/1	Fahrzeuge		16.258,34
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		531.110,83
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	1.498.428,62	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	27.361,08	
402000/1	Materialien für innerbetriebl.Leistungen	3.703,94	
403000/1	Handelswaren	44.383,87	
403001/1	Handelswaren (Vorratsveränderung)	-36.064,19	
424000/1	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	12.674,14	
452000/1	Treibstoffe	10.460,26	
452001/1	Treibstoffe (Vorratsveränderung)	5.208,62	
452100/1	Treibstoffe-PKW	1.161,07	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel	1.197,59	
454000/1	Reinigungsmittel	3.338,27	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel	16.411,14	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	3.754,88	
457200/1	Druckwerke-Formulare	4.948,44	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	16.944,11	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.112.488,66	
560000/1	Reisegebühren	432,40	
600200/1	Strom-Pumpwerk	43.166,83	
600300/1	Strom-Sonstige	9.935,85	
603000/1	Wärme	10.980,03	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	11.995,84	
611000/1	Instandhaltung v. Strassenbauten	245.072,64	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	10.315,28	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	25.266,81	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	26.922,35	
617100/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen-PKW	2.761,76	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.299,27	
618100/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengenmesser	3.052,00	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	19.369,06	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen	32.560,00	
619100/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hauptrohrstränge	1.988,65	
619100/1	AO Instandh.v.Sonderanl. Hauptrohrstränge	86.146,76	
619400/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	242.144,41	
619410/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten	946,13	
619700/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	15.970,02	
630000/1	Postdienste	15.463,47	
631000/1	Telekommunikationsdienste	8.300,49	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.989,95	
670000/1	Versicherungen	64.324,93	
680000/1	Anlagenabschreibungen	699.590,16	
690000/1	Schadensfälle	1.229,47	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	36,74	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	4.714,04	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	91.327,63	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	57.291,06	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	416.917,93	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	5.677,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	53.398,44	

Stadtgemeinde Baden

Wasserwerk - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
728000/1	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		40.720,64	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		336.899,53	
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)		10.796,92	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren			17.543,01
803100/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren IU			226,78
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			5.956,56
810500/1	Leistungserlöse Installationen			21.934,50
810510/1	Leistungserlöse Installationen IU			120,00
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei			3.768,52
813000/1	Nebenerlöse			1.264,40
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			285.743,22
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen			5.870,80
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			2.422,31
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			3.153,24
852600/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren			3.506.467,17
852610/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren IU			52.762,60
852700/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasseranschlussabgaben			7.719,56
852800/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.			164.629,37
852900/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr			505.429,65
852910/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr IU			2.974,95
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer			53.412,26
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			37.761,50
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag			8.196,20
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			8.807,58
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			1.000,00
			5.327.404,99	5.244.533,35
		Verlust 2017		82.871,64
			5.327.404,99	5.327.404,99

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Wasserwerkes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	9.478.245,06	93,6	9.364.431,46	93,2
Umlaufvermögen	650.622,00	6,4	681.563,96	6,8
	<u>10.128.867,06</u>	<u>100,0</u>	<u>10.045.995,42</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>10.128.867,06</u>	<u>100,0</u>	<u>10.045.995,42</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 2017	€	179.066,02
Schuldenzugang (für außerordentl. Haushalt)	€	22.137,20
Schuldentilgungen	€	22.223,59
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	<u>178.979,63</u>
Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2017	€	3.014.502,09
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	1.498.428,62
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--
Entnahmen (ordentl. Haushalt - UA 981)	€	850.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	531.110,83
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	<u>3.131.819,88</u>

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I. Einnahmen:				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--		--	
1.2.) Einnahmen aus Anlagenverkauf	16.258,34		5.253,33	
1.3.) Wasserverbrauchs-, Anschluss- u. Ergänzungs- abgaben u. Messermieten (Bereitstellungsge- bühren)	4.239.983,30		4.257.168,89	
1.4.) Wasserlieferungen an fremde Gemeinden	285.743,22		286.256,73	
1.5.) Installationseinnahmen	22.054,50		29.365,50	
1.6.) Erlöse aus Handelswaren	17.769,79		33.023,84	
1.7.) Sonstige Einnahmen	131.613,37	4.713.422,52	107.369,26	4.718.437,55
<hr/>				
II. Ausgaben:				
2.1.) Anlagenanschaffungen	191.955,93		206.169,68	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.498.428,62		1.318.467,80	
2.3.) Schuldendienst	25.213,54		25.100,87	
2.4.) Materialaufwand	146.338,79		159.429,65	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	1.460.617,51		1.445.598,10	
2.6.) Energiebezüge	64.082,71		69.866,40	
2.7.) Instandhaltungskosten	608.104,22		790.011,68	
2.8.) Öffentliche Abgaben	148.618,69		166.771,31	
2.9.) Sonstige Ausgaben	570.062,51	4.713.422,52	537.022,06	4.718.437,55
<hr/>				
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		0,00
<hr/>				

Zu den Einnahmen:

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

Das städtische Wasserwerk versorgt auch die Gemeinden Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf mit Wasser. Der **größte** Wasserverbrauch (Förderungen) war im August 2017 mit 17.839 m³ (14.084 m³) und der **geringste** Verbrauch im November 2017 mit 8.235 m³ (8.612 m³) zu verzeichnen. Die **gesamte Wasserförderung betrug** im Berichtsjahr 4.262.551 Kubikmeter gegenüber 4.130.216 Kubikmeter im Vorjahr.

Von der geförderten Wassermenge wurden 3.454.861 Kubikmeter (2016 – 3.455.889 Kubikmeter) **als Verbrauch abgelesen** und 0 Kubikmeter (2016 – 2.676 Kubikmeter) infolge von nachgewiesenen Rohrgebrechen abgeschrieben.

Von der abgelesenen und verrechneten Wassermenge entfielen auf:

	<u>2 0 1 7</u>	<u>2 0 1 6</u>
	m ³	m ³
Baden	3.052.559	3.036.424
Ebenfurth	147.254	184.681
Eggendorf	132.014	113.333
Zillingdorf	123.034	121.451
	<u>3.454.861</u>	<u>3.455.889</u>

Die **verrechnete** Wassermenge ist im Vergleich zum Vorjahr um 1.028 m³, das sind 0,03%, gesunken.

Die Differenz zwischen der geförderten und abgelesenen Wassermenge betrug im Berichtsjahr 807.690 Kubikmeter, das sind 18,9 % der Fördermenge gegenüber 674.327 Kubikmeter bzw. 16,3 % 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 5.551 Wasserzähler, wie in den Vorjahren, Überschneidungen von bis zu 10 Wochen ergaben.

Seit dem Jahr 2004 besteht die Möglichkeit einer freiwilligen Selbstablesung und Meldung des Wasserzählerstandes im Rahmen der jährlichen Able- sung, welche überdies seit 2006 über die Internet-Plattform wasserzaehler.at erfolgen kann. Im Berichtsjahr wurde davon bei 1.008 (davon 373 über wasserzaehler.at) bzw. rd. 18,2 % aller Wasserzähler Gebrauch gemacht. Weiters wurden im Jahr 2017 insgesamt 3.798 Ultraschall- und Funkzähler abgelesen.

Für Wasserbezugsgebühren (Baden) wurden € 3.559.229,77 gegenüber € 3.473.156,31 im Vorjahr vereinnahmt. Die Einnahmen für Wasserlieferungen an fremde Gemeinden (Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf) betragen € 285.743,22 gegenüber € 286.256,73 im Vorjahr.

Im Berichtsjahr wurden 3 Wasserzähler erstmalig eingebaut.

Im Sinne des NÖ Wasserleitungsgesetzes wurden im Berichtsjahr Anschlussabgaben von € 7.719,56 und für Zu-, Auf- und Umbauten Ergänzungsabga- ben von € 164.629,37 zur Zahlung vorgeschrieben. An Bereitstellungsgebühren wurden € 508.404,60 vereinnahmt.

zu 1.5.) Im Rahmen der Installationstätigkeit wurden 363 Arbeitsstunden, 33 Baggerstunden, 26 LKW-Stunden und Entgelte für Wassermessereinbauten und sonstige Leistungen im Gesamtbetrage von € 22.054,50 verrechnet. Weiters wurde die städtische Straßenreinigung beim Winterdienst unterstützt und wurden hierfür im Berichtsjahr 35,5 LKW-Stunden in Rechnung gestellt.

zu 1.6.) Für den Verkauf von Installationsmaterial (Handelswaren) wurden € 17.769,79 erzielt.

zu 1.7.) Zu den sonstigen Einnahmen von € 131.613,37 zählen u.a. der Ertrag der Stromerzeugung in Ebenfurth von € 3.768,52 (2016 - € 6.722,52), Kostener- sätze des Fernheizwerkes für anteilige Pensionskosten, Miet- und Pachteinahmen, Pensionsfondsbeiträge und Erlöse aus Altmaterialverkäufen.

Zu den Ausgaben:

zu 2.1.) Es wurden im ordentlichen Haushalt für Anlagenanschaffungen € 191.955,93 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 € 1.498.428,62 zugeführt. Dieser Betrag entspricht den Wertabschreibungen vom Anlagevermögen zuzüglich eines weiteren Betrages von € 798.838,46.

zu 2.3.) Für den Schuldendienst mussten € 25.213,54 aufgewendet werden, wovon € 22.223,59 auf Tilgungen und € 2.989,95 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 € 1.460.617,51 ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,0 % gestiegen.

zu 2.6.) Zum Antrieb der Pumpen in Ebenfurth waren 2.060 L Dieselöl (197 L), 1.837.862 kWh Strom (1.537.108 kWh) **aus der eigenen Erzeugung** und 253.422 kWh Fremdstrom (213.114 kWh) erforderlich.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 608.104,22 aufgewendet. Davon entfällt ein Großteil auf die Sanierung von Rohrsträngen und Hausanschlussleitungen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2017 und sonstige Straßenwiederherstellungen. Im Berichtsjahr waren 18 (8) Rohrbruchbehebungen erforderlich.

Bei den einzelnen Wasserabnehmern wurden **953** (895) 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 € 148.618,69 aufgewendet.

zu 2.9.) Zu den sonstigen Ausgaben im Gesamtbetrag von € 570.062,51 zählen u.a. Porto- und Telefonausgaben, Versicherungsprämien, Mieten, Mitgliedsbeiträge, Firmenleistungen u.dgl.m..

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 416.917,93 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 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

Bericht zum Rechnungsabschluss der
Wasserversorgung
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 13. Mai 1997 (TOP 10)

- 1.) Der Betrieb wurde im Berichtsjahr nach den Prinzipien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit geführt.
- 2.) Die **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 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 sowie der Abgaben- und Gebührensätze wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Die Wasserversorgung wurde im Berichtsjahr problemlos durchgeführt und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hierfür weitere **23,0 Bedienstete laut Dienstpostenplan** zur Verfügung.
- 7.) Der **Kostendeckungsgrad** im Sinne der Bestimmungen des ESVG betrug mehr als 50 %.
- 8.) Weitere Details sind dem vorher angeführten Bericht zu entnehmen.

VERMÖGENS- UND SCHULDENRECHNUNG
gemäß § 16 Abs. 1 VRV per 31.12.2017

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 8.659.309,13

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 704.041,33

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 9.363.350,46

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 1.081,00

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € 405.837,41

1.2.2 Sonstige Forderungen € 275.726,55 € 681.563,96

**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 € 10.045.995,42

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN		€	3.131.819,88
2.2 RÜCKSTELLUNGEN		€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN			
2.3.1 Schulden beim Bund	€	--,--	
2.3.2 Schulden beim Land	€	132.496,95	
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	€	46.482,68	
2.3.8 Inlandsanleihen	€	--,--	
2.3.9 Auslandsanleihen	€	--,--	
2.3.10 Sonstige Finanzschulden	€	--,--	€ 178.979,63
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN		€	--,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		€	--,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA		€	6.735.195,91
SUMME PASSIVA		€	10.045.995,42

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

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

Schuldennachweis per 31.12.2017 - Wasserwerk (UA 850)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2017	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2017
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	177.936,02	23.267,20	22.223,59	178.979,63
341	<u>bei Ländern und Landesfonds</u>				
	BA03 Wasserwerk	37.380,87	379,96	--,-	37.760,83
	BA04 Wasserwerk	59.846,71	6.982,99	--,-	66.829,70
	BA06 Wasserwerk	6.002,17	3.351,63	--,-	9.353,80
	BA07 Wasserwerk	--,-	9.500,00	--,-	9.500,00
	BA09 Wasserwerk	6.000,00	3.052,62	--,-	9.052,62
		109.229,75	23.267,20	--,-	132.496,95
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	Verbindungsleitung	68.706,27	--,-	22.223,59	46.482,68
		68.706,27	--,-	22.223,59	46.482,68

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

ABWASSERBESEITIGUNG

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
 Abwasserbeseitigung - Bilanzkonto per 31.12.2017 (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	22.759,75	0,00	0,00	0,00	22.759,75
010310/6	Betriebsgebäude Kläranlage	2.733.397,88	0,00	0,00	91.590,92	2.641.806,96
010320/6	Betriebsgebäude Überpumpstationen	86.854,59	0,00	0,00	2.523,20	84.331,39
020000/6	Maschinen u.masch.Anl.	140.431,07	23.531,76	0,00	35.635,18	128.327,65
030000/6	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	1.656,48	6.494,32	0,00	1.845,19	6.305,61
040200/6	Sonst.Kraftfahrzeuge	286.359,60	0,00	0,00	81.444,14	204.915,46
043300/6	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	26.863,29	10.349,70	0,00	5.161,01	32.051,98
044000/6	Geschäftsausstattung	5.099,78	0,00	0,00	1.296,86	3.802,92
050000/6	Sonderanlagen	1.176.663,11	41.310,00	0,00	149.292,18	1.068.680,93
050100/6	Sonderanlagen Fäkalkanalleitungen	8.669.927,88	399.054,70	0,00	566.772,88	8.502.209,70
050200/6	Sonderanlagen Regenwasserkanäle	6.865.544,63	145.964,71	0,00	386.028,36	6.625.480,98
050300/6	Sonderanlagen Hausanschlussleitungen	968.731,17	124.614,09	0,00	66.935,99	1.026.409,27
070000/6	Aktivierungsfähige Rechte	79,10	0,00	0,00	79,10	0,00
Summe Aktiva		20.994.396,31	751.319,28	0,00	1.388.605,01	20.357.110,58

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/6	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	3.078.973,59	8.418.661,37	8.227.509,04	0,00	2.887.821,26
930000/6	Kapitalkonto	17.915.422,72	446.133,40	0,00	0,00	17.469.289,32
Summe Passiva		20.994.396,31	8.864.794,77	8.227.509,04	0,00	20.357.110,58

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
851000	Abwasserbeseitigung			
298000/6	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			444.651,33
298300/6	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		1.287.871,88	
400000/6	Ger.Wg.d.Anlageverm.		12.612,82	
402000/6	Materialien für innerbetriebl.Leistungen		5.816,20	
409000/6	Geringw.Ersatzteile		281,06	
452000/6	Treibstoffe		19.371,69	
453000/6	Schmier- und Schleifmittel		2.542,50	
454000/6	Reinigungsmittel		1.183,12	
455000/6	Chem.und sonst.artverw. Mittel		42.168,33	
456000/6	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		1.474,84	
457000/6	Druckwerke		3.952,09	
459000/6	Sonst.Verbrauchsgüter		5.655,41	
500000/6	Personalaufwand laut Sammelnachweis		701.485,17	
560000/6	Reisegebühren		767,00	
600000/6	Strom		5.944,75	
600100/6	Strom-Kläranlage		104.063,74	
601000/6	Gas		7.531,53	
611000/6	Instandhaltung v. Strassenbauten		268.613,26	
614000/6	Instandhaltung v. Gebäuden		2.874,52	
616400/6	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen		54.984,42	
617000/6	Instandhaltung v. Fahrzeugen		37.751,67	
618000/6	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		11.724,80	
619200/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle		118.617,75	
619300/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle		56.996,17	
619500/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK		48.930,14	
619600/6	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK		12.047,24	
630000/6	Postdienste		5.344,70	
631000/6	Telekommunikationsdienste		6.244,00	
650000/6	Zinsen für Finanzschulden-Inland		31.672,68	
670000/6	Versicherungen		38.278,96	
680000/6	Anlagenabschreibungen		1.388.605,01	
700000/6	Mietzinse (unbeweglich)		4.815,56	
700100/6	Mietzinse (beweglich)		11.506,78	
710000/6	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		76.406,74	
710520/6	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)		2.149,64	
711000/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG		50.784,65	
720000/6	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		391.741,21	
726000/6	Mitgliedsbeiträge an Institutionen		10.285,28	
728000/6	Entgelte f.sonst.Leistungen		182.020,56	
728000/6	AO Entgelte f.sonst.Leistungen		18.587,17	
760000/6	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		155.440,52	
769100/6	Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde		2.287.044,20	
809000/6	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen			3.637,32
813000/6	Nebenerlöse			339,50
817000/6	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen			58.721,15
824100/6	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			865,33
824310/6	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			174,66
829921/6	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU			2.149,64
852300/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanalbenützungsgebühr FK			6.024.434,70
852310/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU			33.960,52

Stadtgemeinde Baden

Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
852400/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr FK		42.862,36
852420/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Kanaleinmündungsgebühr RK		1.877,38
852500/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK		252.804,10
852520/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK		5.351,44
860000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		116.288,03
861000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		38.226,50
868300/6	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		3.712,40
		7.476.189,76	7.030.056,36
			446.133,40
			7.476.189,76
		Verlust 2017	

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Abwasserbeseitigung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	20.994.396,31	100,0	20.357.110,58	100,0
<u>Passiven:</u>	3.078.973,59	14,7	2.887.821,26	14,2
<u>Reinvermögen:</u>	17.915.422,72	85,3	17.469.289,32	85,8

Die Rücklagen und die langfristigen Schulden dieser öffentlichen Einrichtung 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 2017:	€	3.141.956,92
Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt)	€	14.300,54
Schuldentilgungen	€	205.452,87
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	2.950.804,59
<hr/>		
Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2017	€	2.031.375,07
Zuführungen (ordentl.Haushalt, davon € 601.203,67 UA 612 sowie € 248.062,30 UA 840)	€	2.137.137,85
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,-
Entnahmen (ordentl.Haushalt - UA 981)	€	850.000,00
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	444.651,33
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	2.873.861,59

Der Wert des Anlagevermögens ist durch wertvermehrende Anschaffungen im ordentlichen Haushalt um	+	€	310.954,58
und solche im außerordentlichen Haushalt um	+	€	440.364,70
angestiegen. Aufgrund der durchgeführten Wertabschreibungen und Abgänge vom Anlagevermögen ergab sich eine Verminderung			
um das Anlagevermögen ist demnach im Berichtsjahre um netto	-	€	1.388.605,01
gefallen.	-	€	<u>637.285,73</u>

Die Passiven betreffen ausschließlich die Schuld der Abwasserbeseitigung an die Zentralverwaltung im Betrage von € 2.887.821,26.

Das Reinvermögen hat sich im Berichtsjahr um € 446.133,40 verringert, das ist der im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 7.030.056,36 und Aufwendungen von € 7.476.189,76 betrug der Verlust der Abwasserbeseitigung € 446.133,40.

Ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführung im ordentlichen Haushalt von € 1.287.871,88 und im außerordentlichen Haushalt von € --,-- und der Rücklagenentnahmen im ordentlichen Haushalt von € --,-- und im außerordentlichen Haushalt von € 444.651,33 sowie der Entnahme von marktbestimmten Betrieben von € 2.287.044,20 (Vereinnahmung und Zuführung zur Allgemeinen Rücklage erfolgt beim UA 914) verändert sich der Verlust von € 446.133,40 in einen Gewinn von € 2.684.131,35. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameraleen ordentlichen und außerordentlichen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,-		--,-	
1.2.) Gesetzliche Gebühren	6.361.290,50		6.427.352,47	
1.3.) Sonstige Einnahmen	224.114,53	6.585.405,03	157.579,46	6.584.931,93
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Vermögenswirksame Anschaffungen	310.954,58		396.477,02	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.287.871,88		1.054.357,72	
2.3.) Entnahmen von marktbestimmten Betrieben	2.287.044,20		2.202.190,27	
2.4.) Schuldendienst	237.125,55		237.113,78	
2.5.) Materialaufwand	95.058,06		95.996,75	
2.6.) Personal- und Pensionsaufwand	857.692,69		906.362,32	
2.7.) Energieaufwand	117.540,02		146.513,49	
2.8.) Anlageninstandhaltung	612.539,97		760.196,15	
2.9.) Sonstiger Aufwand	779.578,08	6.585.405,03	785.724,43	6.584.931,93
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		0,00

Zu den Einnahmen wird berichtet:

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

zu 1.2.) Der Einheitssatz zur Berechnung der Kanaleinmündungsabgabe und der Kanalergänzungsabgabe für den Schmutzwasserkanal wurde aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 ab 1. Jänner 2016 mit € 21,56 neu festgesetzt. Der Einheitssatz zur Berechnung der Kanaleinmündungs- und Ergänzungsabgabe für den Regenwasserkanal wurde mit € 10,17 ab 1. Jänner 2016 festgesetzt. Der Einheitssatz für die Kanalbenüt-

zungsgebühr beträgt aufgrund der Verordnung des Gemeinderates vom 23. Juni 2015 ab 1. Jänner 2016 € 2,08 und erhöht sich bei zusätzlicher Einleitung von Regenwässern um 10 %.

Am Ende des Jahres 2017 waren in Baden 4.934 Objekte an den öffentlichen Schmutzwasserkanal und 2.123 Objekte an den Regenwasserkanal angeschlossen.

Im Laufe des Berichtsjahres wurden Kanaleinmündungsabgaben für 11 Neuanschlüsse vorgeschrieben, wovon 9 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 42.862,36 den Schmutzwasserkanal und 2 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 1.877,38 den Regenwasserkanal betreffen. Im gleichen Zeitraum wurden im Zusammenhang mit Um-, Zu- und Aufbauten Kanalgänzungsabgaben von € 258.155,54 vereinnahmt.

Für die laufende **Benützung des Schmutz- und Regenwasserkanales** wurden Kanalbenützungsgebühren im Gesamtbetrag von € 6.058.395,22 gegenüber € 5.833.616,60 im Vorjahr vorgeschrieben, wobei die Zuschläge für den Regenwasserkanal beinhaltet sind.

zu 1.3.) Von den sonstigen Einnahmen entfallen u.a. € 58.721,15 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 2017 betrug der Annuitätenzuschuss daher insgesamt € 742.100,32.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

zu 2.1.) Im Berichtsjahr waren Anlagenanschaffungen (Betriebsausstattungen, Hausanschlüsse etc.) im Betrag von € 310.954,58 erforderlich.

Die Herstellung von Regenwasserkanälen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2017 erforderte € 145.964,71.

zu 2.2.) Die verrechneten Rücklagenzuführungen betreffen eine Zuführung zur Betriebs- und Erneuerungsrücklage in der Höhe der jährlichen Abschreibungen von € 1.388.605,01 abzüglich eines Betrages von € 100.733,13 für den Ausgleich des ordentlichen Haushaltes. Im Jahr 2007 (siehe Bericht zum RA 2007) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage in Höhe von € 601.203,67 (6/612+298) sowie € 248.062,30 (2/840+298). Diese Beträge wurden im Berichtsjahr bei den UA 612 bzw. 840 (im ordentlichen Haushalt) als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

zu 2.3.) Zur Herstellung einer Übereinstimmung zwischen dem Finanzierungssaldo („Maastricht-Defizit“) lt. Rechnungsquerschnitt und jenem lt. ESVG-95 wurde anstelle der bis zum Rechnungsjahr 2011 vorgenommenen Zuführung zur Allgemeinen Rücklage eine Entnahme von marktbestimmten Betrieben in Höhe von € 2.287.044,20 durchgeführt, welche im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 23. Juni 2015, mit dem die Kanalabgabenordnung

i.d.g.F. genehmigt wurde, für den Straßenbau zweckgewidmet ist, um Folgekosten des Kanalbaues abzudecken. Letzterer Betrag wurde beim Unterschnitt 914 vereinnahmt und der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

zu 2.4.) Vom ausgewiesenen Schuldendienst entfallen € 205.452,87 auf Tilgungsraten und € 31.672,68 auf Kreditzinsen. Diese Belastungen entsprechen 3,7 % der Gebühreneinnahmen.

zu 2.5.) Für Materialanschaffungen sind Ausgaben von € 95.058,06 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 (€ 702.252,17) ist im Vergleich zum Vorjahr um 6,7 % gesunken. Der Pensionsaufwand (€ 155.440,52) ist um 1,3 % gestiegen.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 612.539,97 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. € 104.063,74 auf Stromkosten für die Kläranlage und € 5.944,75 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 € 391.741,21 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 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

Bericht zum Rechnungsabschluss der
Abwasserbeseitigung
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 13. Mai 1997 (TOP 10)

- 1.) Der Betrieb wurde im Berichtsjahr nach den Prinzipien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit geführt.
- 2.) Die **Gebahrung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebahrung beim Unterabschnitt 851 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.006)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des ESGV grundsätzlich entsprochen.
- 3.) Für diesen Betrieb wird im Rahmen der Gesamtanlagenbuchhaltung eine **eigene Anlagenbuchhaltung** geführt, aus der die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zugänge, die Abgänge, die Abschreibungen und die Endstände ersichtlich sind. (Siehe auch Bilanzkonto)
- 4.) Die **Vermögens- und Schuldenrechnung** ist am Ende dieses Berichtes ausgewiesen.
- 5.) Hinsichtlich der Einnahmen und Ausgaben sowie der Abgaben- und Gebührensätze wird auf den vorherigen Bericht verwiesen.
- 6.) Die Abwasserbeseitigung wurde im Berichtsjahr problemlos durchgeführt und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hierfür weitere **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 31.12.2017

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 20.110.034,61

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 247.075,97

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 20.357.110,58

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € --,--

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € --,--

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

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

1.2.3.1 Darlehen € --,--

1.2.3.2 Kapitalanlagen € --,--

1.2.3.3 Geldanlagen € --,-- € --,--

1.3 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN € --,--

SUMME AKTIVA € 20.357.110,58

2. PASSIVA		
2.1 RÜCKLAGEN	€	2.873.861,59
2.2 RÜCKSTELLUNGEN	€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN		
2.3.1 Schulden beim Bund	€	--,--
2.3.2 Schulden beim Land und Landesfonds	€	384.024,26
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	€	2.566.780,33
2.3.8 Inlandsanleihen	€	--,--
2.3.9 Auslandsanleihen	€	--,--
2.3.10 Sonstige Finanzschulden	€	--,--
	<u>€</u>	<u>2.950.804,59</u>
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	€	--,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	€	--,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA	€	14.532.444,40
	<u>€</u>	<u>20.357.110,58</u>

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

Der Bürgermeister:

Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek e.h.

Schuldennachweis per 31.12.2017 - Abwasserbeseitigung (UA 851)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2017	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2017
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	3.141.956,92	14.300,54	205.452,87	2.950.804,59
341	<u>bei Ländern und Landesfonds</u>				
	BA 10 Kläranlagenausbau	295.182,22	3.000,40	--,--	298.182,62
	BA 12 Schmutzwasser- hauptsammler	19.191,32	195,07	--,--	19.386,39
	BA 13 Regenwasser- kanalisation/Kanal Lorenzteich	40.950,18	416,24	--,--	41.366,42
	BA 15 Betriebsgebiet Haidhofstraße	7.000,00	5.055,32	--,--	12.055,32
	BA 16 Erweiterung Schmutzwasserkanal Landeskrankenhaus	7.400,00	5.633,51	--,--	13.033,51
		369.723,72	14.300,54	--,--	384.024,26
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	BA 06 Kanalisation	203.528,16	--,--	39.101,81	164.426,35
	BA 07 Kläranlagenausbau	1.514.339,92	--,--	53.602,03	1.460.737,89
	BA 08 Kanalisation	85.646,67	--,--	24.375,04	61.271,63
	BA 10 Kläranlagenausbau	968.718,45	--,--	88.373,99	880.344,46
		2.772.233,20	--,--	205.452,87	2.566.780,33

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

MIETHÄUSER

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden

Miethäuser - Bilanzkonto per 31.12.2017 (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	16.997,61	0,00	0,00	779,54	16.218,07
909000/9	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	26.300,26	729.975,99	741.341,26	0,00	14.934,99
Summe Aktiva		50.608,88	729.975,99	741.341,26	779,54	38.464,07

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/9	Kapitalkonto	50.608,88	12.144,81	0,00	0,00	38.464,07
Summe Passiva		50.608,88	12.144,81	0,00	0,00	38.464,07

Stadtgemeinde Baden

Miethäuser - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
853000	Miethäuser			
298000/9	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			17.004,24
298000/9	AO Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rüchl)		668,00	
298000/9	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			665.877,21
298100/9	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)		15.000,00	
298300/9	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)		779,54	
614000/9	Instandhaltung v. Gebäuden		15.689,39	
614000/9	AO Instandhaltung v. Gebäuden		332,00	
680000/9	Anlagenabschreibungen		779,54	
690000/9	Schadensfälle		11.582,11	
710400/9	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)		-2.952,00	
720000/9	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		2.818,80	
728000/9	Entgelte f.sonst.Leistungen		6.876,30	
768000/9	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte		17.004,24	
775000/9	AO Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)		665.877,21	
778000/9	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte		6.886,13	
824100/9	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen			8.495,49
824130/9	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			36.481,95
828100/9	Rückersätze von Ausgaben			337,56
861000/9	AO Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds			1.000,00
			741.341,26	729.196,45
		Verlust 2017		12.144,81
			741.341,26	741.341,26

Sammelnachweis Hausbesitz

Objekt	Konto	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben
Braitnerstraße 3	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		12.948,77
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		3.371,29
	824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	7.262,72	
		Summe	7.262,72	16.320,06
Braitnerstraße 5	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		795,92
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		1.596,34
	824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	1.232,77	
		Summe	1.232,77	2.392,26
Brusattiplatz 1-2	614000	Instandhaltung v. Gebäuden		1.944,70
	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen		768,67
	824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	36.481,95	
		Summe	36.481,95	2.713,37
Gesamtsumme			44.977,44	21.425,69

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Miethausbesitzes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	24.308,62	48,0	23.529,08	61,2
Umlaufvermögen	26.300,26	52,0	14.934,99	38,8
	50.608,88	100,0	38.464,07	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>				
	50.608,88	100,0	38.464,07	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 2017:	€	-,--
Schuldenzugang	€	-,--
Schuldentilgungen	€	-,--
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	-,--
<hr/>		
Der Rücklagenstand (ohne "Wohnungssozialfonds") betrug am 1. Jänner 2017	€	39.988,58
Zuführungen (ordentl.Haushalt)	€	779,54
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt- für Instandsetzungen)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl.Haushalt - für Instandsetzungen)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	40.768,12

Das Anlagevermögen verminderte sich durch Wertzugänge um € --,-- und infolge der Wertabschreibungen und Abgänge vom Anlagevermögen um € 779,54 auf € 23.529,08.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 729.196,45 und Aufwendungen von € 741.341,26 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 12.144,81. Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen von € 16.447,54 (davon € 15.000,-- Rücklage Wohnungssozialfonds) und Rücklagenentnahmen von € 682.881,45 (davon € 17.004,24 Rücklage Wohnungssozialfonds ord. Haushalt und € 665.877,21 a.o. Haushalt, Allgemeine Rücklage) ergäbe sich ein Verlust von € 678.578,72. Dieses Ergebnis ist jedoch mit dem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
<u>I.) Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	17.004,24		13.772,55	
1.2.) Hauptmietzins und Pachteinahmen	44.977,44		43.128,15	
1.3.) Annuitätzuschüsse	-,--		-,--	
1.4.) Investitions- und Tilgungszuschüsse	-,--		-,--	
1.5.) Sonstige Einnahmen	337,56	62.319,24	337,56	57.238,26
	<hr/>		<hr/>	
<u>II.) Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	-,--		-,--	
2.2.) Zuführungen an Rücklagen	15.779,54		15.779,54	
2.3.) Schuldendienst	-,--		-,--	
2.4.) Instandhaltung von Gebäuden	15.689,39		7.865,67	
2.5.) Öffentliche Abgaben	-2.952,00		5.411,00	
2.6.) Sonstige Ausgaben	45.167,58	73.684,51	46.883,00	75.939,21
	<hr/>		<hr/>	
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-11.365,27		-18.700,95
	<hr/>		<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 € 44.977,44, stehen Gebäudeinstandhaltungskosten von € 15.689,39 (ohne a.o. Haushalt) gegenüber.

Der für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen verrechnete Betrag von € 779,54 wurde der Erneuerungsrücklage der Miethäuser zugeführt. Gleichzeitig wurde dieser Rücklage ein Betrag von € --,-- entnommen. Ein weiterer Betrag von € 17.004,24 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 € 45.167,58 beinhalten die Refundierung von anteiligen Baukostenbeiträgen in Höhe von € 6.886,13 sowie Leerstellungskosten von € 11.582,11.

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 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek 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 **Gebahrung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebahrung 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 31.12.2017

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 23.529,08

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € --,--

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 23.529,08

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € --,--

1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere € --,--

1.2 UMLAUFVERMÖGEN

1.2.1 Vorräte € --,--

1.2.2 Sonstige Forderungen (Verrechnungskonto) € 14.934,99 € 14.934,99

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 € 38.464,07

2. PASSIVA

2.1 RÜCKLAGEN (ohne Wohnungssozialfonds)	€		40.768,12
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	€		-2.304,05
SUMME PASSIVA	€		38.464,07

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THERMALSTRANDBADES

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
 Thermalstrandbad - Bilanzkonto per 31.12.2017 (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	314.361,56	29.307,14	0,00	15.178,70	328.490,00
020000/8	Maschinen u.masch.Anl.	33.983,05	4.395,25	0,00	6.301,58	32.076,72
043300/8	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	67.024,15	3.258,64	845,00	12.878,43	56.559,36
050000/8	Sonderanlagen	698.005,22	108.511,53	38.657,48	102.950,14	664.909,13
070000/8	Aktivierungsfähige Rechte	580,00	0,00	0,00	290,00	290,00
	Summe Aktiva	1.182.962,94	145.472,56	39.502,48	137.598,85	1.151.334,17

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/8	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.169.803,87	1.973.981,92	1.907.790,08	0,00	1.103.612,03
930000/8	Kapitalkonto	13.159,07	365.436,93	400.000,00	0,00	47.722,14
	Summe Passiva	1.182.962,94	2.339.418,85	2.307.790,08	0,00	1.151.334,17

Stadtgemeinde Baden

Thermalstrandbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
859000	Thermalstrandbad		
298000/8	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		79.885,12
298000/8	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		201.758,25
298300/8	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	137.598,85	
400000/8	Ger.Wg.d.Anlageverm.	10.350,13	
402000/8	Materialien für innerbetriebl.Leistungen	12.580,15	
452000/8	Treibstoffe	434,96	
454000/8	Reinigungsmittel	13.614,19	
455000/8	Chem.und sonst.artverw. Mittel	14.478,68	
456000/8	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	447,77	
457000/8	Druckwerke	5.421,80	
459000/8	Sonst.Verbrauchsgüter	5.328,67	
500000/8	Personalaufwand laut Sammelnachweis	456.789,15	
560000/8	Reisegebühren	266,40	
600000/8	Strom	72.971,22	
601000/8	Gas	46.380,60	
602100/8	Schwefelwasser	60.359,52	
610000/8	Instandhaltung v. Grund und Boden	119.067,23	
613000/8	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	1.051,09	
614000/8	Instandhaltung v. Gebäuden	38.660,86	
614000/8	AO Instandhaltung v. Gebäuden	53.286,27	
616300/8	Instandhaltung v. Pumpen	5.192,63	
618000/8	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	37.138,41	
619000/8	Instandhaltung v. Sonderanlagen	35.371,63	
619000/8	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen	83.804,85	
630000/8	Postdienste	5,08	
631000/8	Telekommunikationsdienste	5.082,34	
650000/8	Zinsen für Finanzschulden-Inland	568,22	
670000/8	Versicherungen	4.870,77	
680000/8	Anlagenabschreibungen	137.598,85	
680100/8	Restbuchwertabschreibung	39.252,48	
690000/8	Schadensfälle	3.577,09	
700100/8	Mietzinse (beweglich)	528,00	
710000/8	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.565,18	
710520/8	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	1.005,41	
711000/8	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	184,80	
720000/8	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	105.257,35	
728000/8	Entgelte f.sonst.Leistungen	252.226,89	
810000/8	Leistungserlöse		929.548,84
813000/8	Nebenerlöse		830,00
824310/8	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		75.646,50
828000/8	Rückersätze von Ausgaben		4.610,90
828100/8	Rückersätze von Ausgaben		6.424,20
829000/8	Sonstige Einnahmen		83,34
829921/8	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		1.005,41
879000/8	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben		97.088,03
		1.762.317,52	1.396.880,59
	Verlust 2017		365.436,93
		1.762.317,52	1.762.317,52

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Thermalstrandbades“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	1.182.962,94	100,0	1.151.334,17	100,0
<u>Passiven:</u>	1.169.803,87	98,9	1.103.612,03	95,9
<u>Reinvermögen:</u>	13.159,07	1,1	47.722,14	4,1

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 2017	€	176.396,11
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	17.202,91
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	159.193,20
Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2017	€	70.157,10
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	137.598,85
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	79.885,12
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	75.000,00
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	52.870,83

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € 145.472,56 und Verminderungen durch Wertabschreibungen und Abgänge um € 177.101,33, der Nettoabgang betrug somit € 31.628,77.

Das Reinvermögen ist gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2017 um € 34.563,07 auf € 47.722,14 gestiegen, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 365.436,93 abzüglich der Abschreibung einer Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 400.000,--.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Bei Erträgen von € 1.396.880,59 und Aufwendungen von € 1.762.317,52 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 365.436,93.

Dieses Ergebnis beinhaltet Aufwendungen für Rücklagenzuführungen von € 137.598,85 und Erträge aus Rücklagenentnahmen von € 281.643,37 (davon € 75.000,-- Erneuerungsrücklage a.o. Haushalt und € 126.758,25 Allgemeine Rücklage a.o. Haushalt) sowie einen als Einnahme verrechneten Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt in Höhe von € 97.088,03. Ohne Berücksichtigung dieser Positionen verändert sich dieser Verlust auf € 606.569,48 und ist dieser mit dem Ergebnis im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	79.885,12		165.024,01	
1.2.) Leistungs- und Nebenerlöse	930.378,84		882.576,20	
1.3.) Miet- und Pachteinnahmen	75.646,50		49.415,67	
1.4.) Investitions- u. Tilgungszuschuss d. Stadt	97.088,03		80.360,02	
1.5.) Sonstige Einnahmen	12.373,85	1.195.372,34	6.153,29	1.183.529,19
<hr/>				
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	79.885,12		63.388,45	
2.2.) Rücklagenzuführungen	137.598,85		234.168,67	
2.3.) Schuldendienst	17.771,13		17.948,80	
2.4.) Materialverbrauch	62.656,35		65.786,61	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	457.055,55		468.656,56	
2.6.) Energieaufwand	119.351,82		115.958,33	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	236.481,85		235.219,77	
2.8.) Öffentliche Abgaben	2.755,39		8.717,52	
2.9.) Sonstiger Aufwand	431.907,04	1.545.463,10	435.474,14	1.645.318,85
<hr/>				
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-350.090,76		-461.789,66
<hr/>				

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

Das **Thermal-Strandbad** war vom 1. Mai bis 24. September 2017 geöffnet. Die Besucherzahl ist von 187.810 im Vorjahr um 12.084 auf 199.894 gestiegen. Dies bedeutet eine Erhöhung der Besucherfrequenz um 6,43 %.

Auf einen Besucher umgerechnet betragen die **Ausgaben** für den Strandbadbetrieb **einschließlich** Wertabschreibungen, **jedoch ohne** Berücksichtigung des Schuldendienstes und der Rücklagenzuführungen € 7,64 gegenüber € 8,66 im Vorjahr.

Dem gegenüber betragen die Durchschnittseinnahmen (ohne Rücklagenentnahmen und Investitions- u. Tilgungszuschuss) pro Besucher € 5,09 gegenüber € 5,- im Vorjahr, das ergibt im Durchschnitt einen Abgang von € 2,55 pro Besucher gegenüber € 3,66 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 € 0,52 auf rd. € 5,61 erhöhen und der durchschnittliche Abgangsanteil entsprechend vermindern. Diese Durchschnittswerte sind jedoch auch von den Saisonkartenbesuchern beeinflusst. Die Anzahl der verkauften Saisonkarten ist von 2.793 im Vorjahr um 78 auf 2.871 gestiegen, bei den Kabanen erhöhte sich dieser Wert von 280 im Vorjahr um 2 auf 282.

Die **Gesamteinnahmen** betragen € 1.195.372,34, wovon € 930.378,84 auf Leistungserlöse (Besuchereinnahmen), € 88.020,35 auf sonstige Einnahmen (Miet- und Pachteinnahmen etc.), € 79.885,12 auf Rücklagenentnahmen und € 97.088,03 auf einen Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt entfallen.

Im Berichtsjahr wurden für die Instandhaltung der Anlagen im ordentlichen Haushalt € 236.481,85 aufgewendet.

Der Erneuerungsrücklage der Freibäder wurden € 137.598,85 zugeführt, dies entspricht dem Wert der Anlagenabschreibungen.

Für den Energiebezug (Strom und Gas) mussten € 119.351,82 aufgewendet werden.

Weitere Kosten von € 105.257,35 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 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Bürgermeister:
Dipl.-Ing. Stefan Szirucseke.h.

Bericht zum Rechnungsabschluss des
Thermalstrandbades
als Betrieb mit marktbestimmter Tätigkeit
im Sinne des Europäischen Systems Volks-
wirtschaftlicher Gesamtrechnung (ESVG)
aufgrund des GR-Beschlusses vom 28. September 2010 (TOP 10)

- 1.) Der Betrieb wurde im Berichtsjahr nach den Prinzipien der Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit geführt.
- 2.) Die **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 31.12.2017

1. AKTIVA

1.1 ANLAGEVERMÖGEN

1.1.1 Sachanlagevermögen

1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen € 397.498,96

1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen € 753.545,21

1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen € --,-- € 1.151.044,17

1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände € 290,00

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 € **1.151.334,17**

2. PASSIVA			
2.1 RÜCKLAGEN		€	52.870,83
2.2 RÜCKSTELLUNGEN		€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN			
2.3.1 Schulden beim Bund	€	--,--	
2.3.2 Schulden beim Land	€	--,--	
2.3.3 Schulden bei sonstigen Gebietskörperschaften	€	--,--	
2.3.4 Schulden bei Sozialversicherungen	€	--,--	
2.3.5 Schulden bei sonstigen Trägern des öffentl. Rechts	€	--,--	
2.3.6 Schulden bei Unternehmungen (ohne Finanzunternehmen)	€	--,--	
2.3.7 Schulden bei Finanzunternehmungen	€	159.193,20	
2.3.8 Inlandsanleihen	€	--,--	
2.3.9 Auslandsanleihen	€	--,--	
2.3.10 Sonstige Finanzschulden	€	--,--	€ 159.193,20
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN		€	--,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		€	--,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA		€	939.270,14
SUMME PASSIVA		€	1.151.334,17

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
 Dr. Ferdinand Schütz e.h.

Der Betriebsleiter:

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

Schuldennachweis per 31.12.2017 - Thermalstrandbad (UA 859)

Posten- gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2017	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2017
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	176.396,11	-,--	17.202,91	159.193,20
346	<u>bei Kreditinstituten</u>				
	BAWAG PSK 00540-041-520	176.396,11	-,--	17.202,91	159.193,20
		176.396,11	-,--	17.202,91	159.193,20

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

STADTGÄRTNEREI

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
 Stadtgärtnerei - Bilanzkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
000700/10	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	113.448,10	0,00	0,00	0,00	113.448,10
001600/10	Land- u. forstwirtsch.Grundstücke	10.450,35	0,00	0,00	0,00	10.450,35
004000/10	Wasser-u.Kanalisationsbauten	2.549,04	0,00	0,00	242,78	2.306,26
006000/10	Sonstige Grundstückseinrichtungen	3.069,00	0,00	0,00	279,00	2.790,00
010300/10	Betriebsgebäude	238.363,45	0,00	0,00	10.035,42	228.328,03
020000/10	Maschinen u.masch.Anl.	5.040,89	1.490,40	0,00	2.063,76	4.467,53
030000/10	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	1.979,56	1.104,85	0,00	1.033,89	2.050,52
040100/10	Personenkraftwagen	15.800,00	0,00	0,00	3.950,00	11.850,00
040200/10	Sonst.Kraftfahrzeuge	164.849,40	100.297,00	0,00	57.640,70	207.505,70
043300/10	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	37.397,34	1.039,83	0,00	11.361,79	27.075,38
044000/10	Geschäftsausstattung	4.052,41	2.013,00	0,00	1.903,28	4.162,13
070000/10	Aktivierungsfähige Rechte	569,00	0,00	0,00	569,00	0,00
171000/10	Vorräte:Erzeugnisse Pflanzen	7.267,28	0,00	0,00	0,00	7.267,28
909000/10	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.307.823,55	4.087.894,78	4.067.405,07	0,00	1.328.313,26
Summe Aktiva		1.912.659,37	4.193.839,86	4.067.405,07	89.079,62	1.950.014,54

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/10	Kapitalkonto	1.912.659,37	0,00	37.355,17	0,00	1.950.014,54
Summe Passiva		1.912.659,37	0,00	37.355,17	0,00	1.950.014,54

Stadtgemeinde Baden

Stadtgärtnerei - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
860000	Stadtgärtnerei		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		100.000,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rüchl.)	89.079,62	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	16.879,50	
420000/1	Pflanzliche Rohstoffe	704,16	
424000/1	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	2.531,80	
451000/1	Brennstoffe	254,14	
452000/1	Treibstoffe	42.358,61	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel	2.622,41	
454000/1	Reinigungsmittel	1.989,78	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel	1.999,80	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.233,02	
457000/1	Druckwerke	1.146,73	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	13.380,24	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	3.263.103,56	
560000/1	Reisegebühren	2.629,90	
600000/1	Strom	4.015,15	
601000/1	Gas	262,91	
603000/1	Wärme	43.715,14	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	4.517,02	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	19.103,70	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	18.547,09	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	56.692,49	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	5.151,25	
630000/1	Postdienste	19,60	
631000/1	Telekommunikationsdienste	8.887,05	
670000/1	Versicherungen	31.533,84	
680000/1	Anlagenabschreibungen	89.079,62	
690000/1	Schadensfälle	600,00	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	751,92	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	8.719,58	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	10,77	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	94.554,60	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	299,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	25.117,03	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	108.968,96	
806000/1	Einn.aus Veräusserung Altmaterial		121,34
807000/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse		3.315,34
807100/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse (Gemeinde)		250.105,13
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		16.697,87
810000/1	Leistungserlöse		7.933,73
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen		3.530.599,57
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		35.467,75
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		5.410,07
829000/1	Sonstige Einnahmen		1.150,64
829100/1	Sonstige Einnahmen Schadenersätze		17.685,77
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		1.791,65
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		24.332,50
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.703,80
870000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		1.500,00
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.000,00

Stadtgemeinde Baden
 Stadtgärtnerei - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
		3.961.459,99	3.998.815,16
		37.355,17	
	Gewinn 2017	3.998.815,16	3.998.815,16

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Stadtgärtnerei“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen samt Pflanzen	604.835,82	31,6	621.701,28	31,9
Umlaufvermögen	1.307.823,55	68,4	1.328.313,26	68,1
	<u>1.912.659,37</u>	<u>100,0</u>	<u>1.950.014,54</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>1.912.659,37</u>	<u>100,0</u>	<u>1.950.014,54</u>	<u>100,0</u>

Die Rücklagen der Gärtnerei 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 2017	€	78.481,26
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	89.079,62
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	100.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	67.560,88

Beim Anlagevermögen ergaben sich im Berichtsjahr

a) Erhöhungen durch Neuanschaffungen um	€	105.945,08
und b) Verminderungen infolge Wertabschreibungen (inklusive Restbuchwertabschreibungen) und Abgänge vom Anlagevermögen um	€	89.079,62
somit ein Anlagennettozugang um	€	<u>16.865,46</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 € 37.355,17 gestiegen.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Im Gewinn- und Verlustkonto wurden Erträge von € 3.998.815,16 und Aufwendungen von € 3.961.459,99, somit ein Gewinn von € 37.355,17, ausgewiesen. Die Erträge beinhalten Rücklagenentnahmen von € 100.000,-- (ord. Haushalt), die Aufwendungen eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Betrage von € 89.079,62.

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenentnahmen und der Rücklagenzuführungen ergibt sich ein Gewinn von € 26.434,79. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Anlagenverkäufe	-,--		-,--	
1.2.) Rücklagenentnahmen	100.000,00		80.000,00	
1.3.) Erlöse aus Materialveräußerungen	253.541,81		311.002,86	
1.4.) Leistungs- und Nebenerlöse	3.574.001,05		3.566.037,10	
1.5.) Sonstige Einnahmen	71.272,30	3.998.815,16	52.600,95	4.009.640,91
<hr/>				
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	105.945,08		79.845,78	
2.2.) Rücklagenzuführungen	89.079,62		81.512,74	
2.3.) Darlehensdienst	-,--		-,--	
2.4.) Materialaufwand	86.100,19		81.108,39	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	3.374.702,42		3.416.783,84	
2.6.) Energieaufwand	47.993,20		58.514,99	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	104.011,55		96.783,55	
2.8.) Öffentliche Abgaben	8.730,35		7.973,99	
2.9.) Sonstiger Aufwand	161.763,04	3.978.325,45	174.033,43	3.996.556,71
<hr/>				
Soll-Fehlbetrag/ Überschuss		20.489,71		13.084,20

Von den **Einnahmen** für Materialverkäufe (Pflanzen) sowie von den Leistungs- und Nebenerlösen entfallen € 3.767.940,50 auf Vergütungen, die den einzelnen Gemeindedienststellen angelastet wurden. Diese betreffen 103.503 Arbeitsstunden, 17.406 Arbeitsstunden mit teilweisen Gerätebestellungen und Pflanzenlieferungen im Betrage von € 247.497,20.

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

Es wurden **insgesamt** 133.419,75 Arbeits- und Gerätestunden geleistet.

Für innerbetriebliche Leistungen sind (ohne Winterdienst) 11.408,75 Stunden angefallen. 120.909 Stunden wurden den Gemeindedienststellen, für welche die Leistungen erbracht wurden, angerechnet. Weitere 581,5 Stunden wurden bereits während des Rechnungsjahres den jeweiligen Leistungsempfängern verrechnet.

Von den Erstattungsbeträgen entfielen 96,15 % auf Dienststellen der Hoheitsverwaltung. Aufgrund einer Absprache mit dem Finanzamt für Körperschaften zählt der Gärtnereibetrieb steuerlich als landwirtschaftlicher Betrieb, weshalb eine Körperschaftssteuer nicht anfällt. Da die Stadtgärtnerei darüber hinaus überwiegend der Ausübung der öffentlichen Gewalt dient, gehört diese als Hoheitsbetrieb im Sinne des Umsatzsteuergesetzes nicht zum Unternehmensbereich der Gemeinde.

Weiters wurde diesem Betrieb ein Personalkostenanteil für **Umweltschutztätigkeiten** im Betrage von € 35.467,75 vergütet.

Die **Ausgaben** haben im Jahr 2017 € 3.978.325,45 betragen, das entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer Verminderung um 0,5 %.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr von € 3.416.783,84 um 1,2 % auf € 3.374.702,42 gesunken, das entspricht 84,8 % der Gesamtausgaben. Der Rest von 15,2 % entfällt auf den Instandhaltungs-, Erneuerungs-, Energie- und sonstigen Aufwand.

Im sonstigen Aufwand sind € 94.554,60 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 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS
der
FERNWÄRMEVERSORGUNG, CITY-BUS und PARKDECKS
für das Jahr
2017

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
006000/11	Sonstige Grundstückseinrichtungen	0,00	2.889,80	0,00	2.889,80	0,00
010300/11	Betriebsgebäude	9.690,77	2.277.065,57	0,00	107.559,94	2.179.196,40
030000/11	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	0,00	3.607,55	0,00	758,80	2.848,75
040200/11	Sonst.Kraftfahrzeuge	0,00	32.908,08	0,00	3.508,74	29.399,34
043300/11	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	0,00	24.866,50	0,00	6.343,73	18.522,77
050000/11	Sonderanlagen	0,00	78.386,99	0,00	10.727,14	67.659,85
050500/11	Sonderanlagen Fernheizleitungen	118.642,48	0,00	0,00	16.975,58	101.666,90
909000/11	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	8.834.585,10	1.527.433,01	3.909.877,43	0,00	6.452.140,68
	Summe Aktiva	8.962.918,35	3.947.157,50	3.909.877,43	148.763,73	8.851.434,69

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/11	Kapitalkonto	8.962.918,35	111.483,66	0,00	0,00	8.851.434,69
	Summe Passiva	8.962.918,35	111.483,66	0,00	0,00	8.851.434,69

Stadtgemeinde Baden

Fernwärmeversorgung und City-Bus - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
878000	Fernwärmeversorgung und City-Bus		
680000/1	Anlagenabschreibungen	17.419,52	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	760,20	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	66.356,00	
710401/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	21.447,21	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	1.558,00	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	6.793,00	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	682.756,03	
769000/1	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.	374.911,74	
810000/1	Leistungserlöse		109.083,96
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		859.914,02
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		1.558,00
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		79.315,32
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		77.127,66
865001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%		7.630,65
866001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust		8.333,33
878200	Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Römertherme		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.653,46	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	5.164,06	
452000/1	Treibstoffe	974,33	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	79.407,93	
600000/1	Strom	917,45	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	145,62	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	11.624,52	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.230,69	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	733,85	
670000/1	Versicherungen	6.212,51	
680000/1	Anlagenabschreibungen	69.361,14	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	954,13	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.460,93	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	8.558,90	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	992,82	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		177.135,69
878300	Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Zentrum Süd		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.475,47	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	4.321,80	
452000/1	Treibstoffe	974,33	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	23.700,42	
600000/1	Strom	1.374,11	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	6.745,87	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	14.023,75	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.449,59	
670000/1	Versicherungen	4.088,12	
680000/1	Anlagenabschreibungen	61.983,07	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	443,68	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG	1.727,88	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	4.753,60	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	697,21	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		57.310,65

Stadtgemeinde Baden

Fernwärmeversorgung und City-Bus - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz		Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung	(Aufwendungen)	(Erträge)
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		1.260,00
		1.490.152,94	1.378.669,28
			111.483,66
			1.490.152,94
		Verlust 2017	

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Fernwärmeversorgung, City-Bus und Parkdecks“

Fernwärmeversorgung und City-Bus: (UA 878000)

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“.

Mit Jahresbeginn 2016 wurden in diesem Betrieb auch die Parkdecks „Römertherme“ und „Zentrum-Süd“ organisatorisch eingegliedert und unter einheitliche Leitung gestellt.

Am 22.11.1989 hat der Gemeinderat den Betrieb der City-Bus Linie I beschlossen und wurde der Betrieb am 1.12.1989 aufgenommen. Die City-Bus Linie II nahm ihren Betrieb am 1.12.1992 auf.

Aufgrund des Beschlusses des Gemeinderates vom 19.9.2000 nahm schließlich am 25.11.2000 die City-Bus Linie III ihren Betrieb auf und wurde mit gleichem Tag eine Fahrtstreckenausweitung der Linie II (Gegenläufigkeit zur neuen Linie III) umgesetzt.

Im Jahr 2011 wurde der Betrieb dieser Linien (Kfl. 357, 358, 359) umfangreich evaluiert und unter Einschaltung eines externen Verkehrsplaners ein neues Konzept zur Optimierung des innerstädtischen öffentlichen Verkehrs entwickelt. Zur Schaffung eines integrierten Angebotes unter Berücksichtigung der anderen innerstädtischen öffentlichen Verkehrsmittel erfolgte ab 12. Dezember 2011 auf Grundlage des Beschlusses des Stadtrates vom 20. September 2011 eine Um-

stellung mit direkter Erreichbarkeit des Zentrums und des Bahnhofes aus allen Stadtteilen sowie eine neue Strukturierung der Citybuslinien mit einem zentralen Umsteigepunkt am Josefsplatz.

Für den City-Bus Betrieb sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 693.344,20 angefallen. Nach Abzug von Einnahmen und Zuschüssen im Ausmaße von € 281.490,92 betrug der Netto-Zuschussbetrag der Stadt € 411.853,28 (€ 448.209,36), das entspricht einer Kopfquote pro Einwohner (lt. RZ) von € 16,41 (€ 17,86).

Parkdeck Römertherme: (UA 878200)

Im Jahr 2017 sind **Ausgaben** von € 174.200,58 und **Einnahmen** von € 177.135,69 angefallen.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	<u>2 0 1 7</u>	<u>2 0 1 6</u>
	€	€
1.) Anlagenanschaffungen	30.952,25	2.525,55
2.) Rücklagenzuführungen	--,--	66.858,68
3.) Schuldendienst	22.950,98	23.180,44
4.) Materialaufwand einschließlich Strom	9.709,30	17.595,84
5.) Personalaufwand	79.407,93	67.432,51
6.) Instandhaltungsaufwand	11.770,14	10.533,63
7.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	--,--	--,--
8.) Sonstiger Aufwand	19.409,98	18.708,82
insgesamt:	<u>174.200,58</u>	<u>206.835,47</u>

Parkdeck Zentrum Süd: (UA 878300)

Für dieses Parkdeck, welches im Frühjahr 1997 eröffnet wurde, sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 66.286,16 und Einnahmen (aus der Vermietung von Abstellplätzen) von € 58.570,65 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.

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	128.333,25	1,4	2.399.294,01	27,1
Umlaufvermögen	8.834.585,10	98,6	6.452.140,68	72,9
	<hr/> 8.962.918,35	100,0	<hr/> 8.851.434,69	100,0
<u>Passiven:</u>	--,-	0,0	--,-	0,0
<u>Reinvermögen:</u>	<hr/> 8.962.918,35	100,0	<hr/> 8.851.434,69	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 2017	€	51.524,90
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,-
Entnahmen	€	--,-
		<hr/>
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	51.524,90

Das Anlagevermögen erhöhte sich v.a. aufgrund der organisatorischen Eingliederung der beiden Parkdecks und der damit einhergehenden Umbuchung der Buchwerte von € 128.333,25, unter Berücksichtigung der Zugänge von € 2.419.724,49 und der Wertabschreibungen im Ausmaß von € 148.763,73 auf € 2.399.294,01.

Das Umlaufvermögen ist im Jahr 2017 von € 8.834.585,10 um € 2.382.444,42 auf € 6.452.140,68 gesunken. Hiebei handelt es sich um die Forderung gegenüber der Zentralverwaltung.

Das Reinvermögen ist um € 111.483,66 gesunken, das entspricht dem im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesenen Verlust unter Berücksichtigung einer gebuchten Gewinnentnahme von € 374.911,74. Dieses Ergebnis ist jedoch **mit dem Ergebnis der Haushaltsrechnung nicht ident.**

Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Gewinn- und Verlustrechnung ergab bei Erträgen von € 1.378.669,28 und Aufwendungen von € 1.490.152,94 einen Verlust von € 111.483,66, der sich nach Berücksichtigung der Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben (€ 374.911,74), der Rücklagenzuführungen (€ --,--) und Rücklagenentnahmen (€ --,--) in einen Gewinn von € 263.428,08 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 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Pachteinnahmen (inkl. Verm.v.Abstellplätzen)	1.095.620,36		842.970,36	
1.2.) Beförderungserlöse City-Bus	109.083,96		113.025,82	
1.3.) Sonstige Einnahmen	173.964,96		123.158,44	
1.4.) Rücklagenentnahmen	--,-	1.378.669,28	--,-	1.079.154,62
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Rücklagenzuführungen	--,-		17.321,24	
2.2.) Öffentliche Abgaben	73.260,82		67.288,02	
2.3.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	374.911,74		287.055,10	
2.4.) Sonstige Ausgaben	935.277,12	1.383.449,68	707.490,26	1.079.154,62
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-4.780,40		0,00

Der von der EVN für das **Rohrleitungsnetz** zu entrichtende wertgesicherte **Pachtzins** betrug für das Rechnungsjahr 2017 **€ 859.914,02**.

2.2.) Öffentliche Abgaben:

Für öffentliche Abgaben wurden im Berichtsjahr € 73.260,82 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

	€
1.) Körperschaftssteuer - Vorauszahlung 2017 etc.	71.527,00
2.) Körperschaftssteuer - Guthaben 2016	-5.171,00
3.) Sonstige Abgaben	6.904,82
	insgesamt: 73.260,82

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2017 wird für die Körperschaftssteuer eine Nachzahlung von € 16.280,82 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 € 374.911,74 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 € 6.793,- verrechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

BESTATTUNG

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden

Bestattung - Bilanzkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
010300/13	Betriebsgebäude	18.347,50	0,00	0,00	913,36	17.434,14
040100/13	Personenkraftwagen	27.615,57	0,00	0,00	11.046,26	16.569,31
043300/13	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	8.931,35	0,00	0,00	3.286,28	5.645,07
044000/13	Geschäftsausstattung	8.311,03	0,00	0,00	2.995,20	5.315,83
132000/13	Vorräte:Handelswaren Säрге	83.723,32	698,19	0,00	0,00	84.421,51
133000/13	Vorräte:Handelswaren Einbettungsmaterial	10.980,00	0,00	528,65	0,00	10.451,35
909000/13	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.894.901,86	1.188.021,10	1.217.844,81	0,00	1.865.078,15
Summe Aktiva		2.052.810,63	1.188.719,29	1.218.373,46	18.241,10	2.004.915,36

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/13	Kapitalkonto	2.052.810,63	47.895,27	0,00	0,00	2.004.915,36
Summe Passiva		2.052.810,63	47.895,27	0,00	0,00	2.004.915,36

Stadtgemeinde Baden

Bestattung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
888000	Bestattungsunternehmen		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	18.241,10	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.479,92	
403000/1	Handelswaren	102.135,42	
403001/1	Handelswaren (Vorratsveränderung)	-169,54	
452000/1	Treibstoffe	2.412,79	
454000/1	Reinigungsmittel	1.571,71	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.718,42	
457000/1	Druckwerke	31.390,73	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	4.811,66	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	239.976,55	
560000/1	Reisegebühren	598,82	
600000/1	Strom	785,79	
601000/1	Gas	1.037,46	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	273,14	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	8.081,71	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.100,54	
630000/1	Postdienste	881,28	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.447,89	
640000/1	Rechtskosten	297,16	
670000/1	Versicherungen	3.747,31	
680000/1	Anlagenabschreibungen	18.241,10	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	29.447,53	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	6.680,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	9.157,24	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	-7.188,00	
710401/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	7.188,00	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	54,96	
710900/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.)	418.347,27	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	41.080,70	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	1.757,79	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	30.966,33	
728900/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen	166.404,64	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	18.000,00	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	49.189,20	
810000/1	Leistungserlöse		582.973,08
813000/1	Nebenerlöse		584.751,91
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		54,96
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.471,40
		1.217.146,62	1.169.251,35
	Verlust 2017		47.895,27
		1.217.146,62	1.217.146,62

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Bestattung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	63.205,45	3,1	44.964,35	2,2
Umlaufvermögen	1.989.605,18	96,9	1.959.951,01	97,8
	<u>2.052.810,63</u>	<u>100,0</u>	<u>2.004.915,36</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiven:</u>	0,00	0,0	0,00	0,0
<u>Reinvermögen:</u>	<u>2.052.810,63</u>	<u>100,0</u>	<u>2.004.915,36</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 2017	€	81.238,85
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	18.241,10
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,-
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,-
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,-
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	<u>€</u>	<u>99.479,95</u>

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € --,-- erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich das Anlagevermögen um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 18.241,10 vermindert.

Beim Umlaufvermögen, das die Warenvorräte und die Forderungen des Bestattungsunternehmens an die Zentralverwaltung beinhaltet, ergab sich eine Verminderung um € 29.654,17.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.217.146,62 und Erträgen von € 1.169.251,35 einen Verlust von € 47.895,27, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen von € 18.241,10 und der verrechneten Rücklagenentnahmen von € --,-- in einen Verlust von € 29.654,17 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameraleen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen		--,--		5.000,00
1.2.) Betriebseinnahmen	1.167.724,99		953.012,21	
1.3.) Sonstige Einnahmen	1.526,36	1.169.251,35	1.873,68	959.885,89
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge		--,--		--,--
2.2.) Zuführungen an Rücklagen	18.241,10		18.758,82	
2.3.) Materialaufwand	149.520,65		127.779,72	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	289.764,57		270.457,71	
2.5.) Energiebezüge	1.823,25		2.162,38	
2.6.) Anlageninstandhaltung	10.455,39		5.777,57	
2.7.) Öffentliche Abgaben	2.024,20		5.444,29	
2.8.) Anrechenbare Barauslagen	584.751,91		482.574,70	
2.9.) Sonstige Ausgaben	135.305,99	1.191.887,06	128.297,23	1.041.252,42
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-22.635,71		-81.366,53

Zu den Einnahmen wird berichtet:

Vom städtischen Bestattungsunternehmen wurden im Berichtsjahr insgesamt 381 (im Jahr 2016 - 315) Leistungen erbracht.

Von den erzielten Bestattungseinnahmen entfallen auf Betriebseinnahmen € 582.973,08 (€ 470.437,51) und auf Barauslagenrückersätze € 584.751,91 (€ 482.574,70).

Ohne Berücksichtigung der Barauslagenrückersätze betragen die **durchschnittlichen** Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 1.530,11 gegenüber € 1.493,45 im Vorjahr.

Einschließlich der Barauslagenrückersätze betragen die durchschnittlichen Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 3.064,89 gegenüber € 3.025,44 im Vorjahr.

Für die 381 Gesamtleistungen wurden vom Bestattungsunternehmen Särge, Flugtransportsärge, Gebeinkistchen, Urnen und Einbettungsmaterial mit Gesamteinstandskosten von € 97.292,47 beigestellt.

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

A r t	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
1.) Beerdigungen	152	131	166	183	164	187	170
2.) Überführungen	63	48	58	69	62	65	48
3.) Sozialbeerdigungen	0	0	1	0	5	3	11
4.) Exhumierungen	0	0	0	0	3	0	1
5.) Verabschiedungen	15	9	14	17	16	13	14
6.) Urnenbeisetzungen	65	45	54	42	48	34	36
7.) Urnenbeis./Stadtgemeinde	0	0	3	1	0	3	0
8.) Kinderbeerdigungen	0	1	2	1	1	0	1
9.) Sonstige Leistungen Ab- holungen, Versargungen)	56	55	42	46	45	48	59
10.) Aufbahrungen	30	26	28	22	17	23	22
	381	315	368	381	361	376	362

Im Berichtsjahr gelangten die vom Gemeinderat am 26.6.2010 mit Wirksamkeit 1.9.2010 beschlossenen Tarife zur Verrechnung.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

zu 2.1.) Im Berichtsjahr sind Ausgaben in Höhe von € --,-- für vermögenswirksame Anschaffungen angefallen.

zu 2.2.) Die verrechnete Zuführung zur Anlagenerneuerungsrücklage entspricht dem für Wertabschreibungen vom Anlagevermögen angefallenen Betrag.

zu 2.3.) Die Aufwendungen für den Materialaufwand beinhalten die Einstandskosten für Särge und Einbettungsmaterial und betragen € 149.520,65.

zu 2.4.) Für den Personal- und Pensionsaufwand wurden € 289.764,57 aufgewendet, das ist um 7,1 % mehr 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 gestiegen und beträgt € 10.455,39.

zu 2.7.) Für öffentliche Abgaben wurden € 2.024,20 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

Körperschaftssteuer - Vorauszahlung - 2017	€	0,00
Körperschaftssteuer - Guthaben 2016	€	-7.188,00
Kommunalsteuer, Handelskammerumlagen, KFZ - Steuer u.ä.	€	9.212,20
insgesamt:	€	<u>2.024,20</u>

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2017 wird im Jahr 2018 für die Körperschaftssteuer eine Gutschrift von € --,-- zu erwarten sein.

zu 2.8.) Von den anrechenbaren Barauslagen entfallen € 418.347,27 auf öffentliche Abgaben und € 166.404,64 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. € 23.714,10 für Vergütungen an die Datenverarbeitung und an die Finanzverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, € 17.366,60 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 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

KURHEIMES JOHANNESBAD

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
 Kurheim Johannesbad - Bilanzkonto per 31.12.2017 (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	117.008,62	0,00	0,00	7.861,76	109.146,86
Summe Aktiva		122.977,96	0,00	0,00	7.861,76	115.116,20

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/15	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	0,00	114.798,12	185.351,81	0,00	70.553,69
909100/15	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	56.728,80	0,00	-56.728,80	0,00	0,00
930000/15	Kapitalkonto	66.249,16	71.686,65	50.000,00	0,00	44.562,51
Summe Passiva		122.977,96	186.484,77	178.623,01	0,00	115.116,20

Stadtgemeinde Baden

Kurheim Johannesbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
892200	Kurheim Johannesbad			
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			5.000,00
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			28.456,96
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)		7.861,76	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		5,39	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		16.591,62	
614000/1	AO Instandhaltung v. Gebäuden		28.456,96	
614700/1	Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS		533,40	
670000/1	Versicherungen		3.384,60	
680000/1	Anlagenabschreibungen		7.861,76	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.373,52	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		9.461,12	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		1.691,80	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		51.401,08	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			8.298,00
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze			13.530,12
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			1.651,28
			128.623,01	56.936,36
		Verlust 2017		71.686,65
			128.623,01	128.623,01

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Kurheimes Johannesbad“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	122.977,96	100,0	115.116,20	100,0
Umlaufvermögen	0,00	0,0	0,00	0,0
	<u>122.977,96</u>	<u>100,0</u>	<u>115.116,20</u>	<u>100,0</u>
<u>P a s s i v e n:</u>	56.728,80	46,1	70.553,69	61,3
<u>R e i n v e r m ö g e n:</u>	<u>66.249,16</u>	<u>53,9</u>	<u>44.562,51</u>	<u>38,7</u>

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 2017	€	17.776,03
Zuführungen (ordentl.Haushalt)	€	7.861,76
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt)	€	5.000,00
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	<u>€</u>	<u>20.637,79</u>

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 € 7.861,76 vermindert.

Die Passiven beinhalten die Verbindlichkeiten gegenüber der Zentralverwaltung von € 70.553,69. Aufgrund des hohen Jahresverlustes mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 50.000,-- zu Gunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden.

Das Reinvermögen hat sich gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2017 um € 21.686,65 vermindert, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 71.686,65 abzüglich der Abschreibung der Schuld an die Zentralverwaltung im Betrag von € 50.000,--.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 56.936,36 und Aufwendungen von € 128.623,01 betrug der Verlust im Berichtsjahr € 71.686,65, der sich ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen (€ 7.861,76) und Entnahmen (€ 33.456,96, davon € 28.456,96 a.o. Haushalt) in einen Verlust von € 97.281,85 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	5.000,00		5.000,00	
1.2.) Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	21.828,12		22.831,37	
1.3.) Sonstige Einnahmen	1.651,28	28.479,40	2.222,97	30.054,34
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
2.2.) Rücklagenzuführungen	7.861,76		7.861,76	
2.3.) Materialaufwand	5,39		398,99	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	51.401,08		70.229,72	
2.5.) Energieaufwand	--,--		--,--	
2.6.) Instandhaltungsaufwand	17.125,02		9.977,15	
2.7.) Öffentliche Abgaben	10.834,64		10.790,74	
2.8.) Sonstiger Aufwand	5.076,40	92.304,29	5.549,92	104.808,28
Soll- Fehlbetrag /Überschuss		-63.824,89		-74.753,94

Die verrechneten Abschreibungen vom Anlagevermögen im Betrage von € 7.861,76 wurden der Betriebs- und Erneuerungsrücklage zugeführt.

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

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

KURBETRIEBE

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden
Kurbetriebe - Bilanzkonto per 31.12.2017 (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	86,64	0,00	0,00	4,46	82,18
010300/18	Betriebsgebäude	791.838,64	0,00	0,00	71.755,76	720.082,88
020000/18	Maschinen u.masch.Anl.	5.211,91	0,00	0,00	2.050,30	3.161,61
030000/18	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	879,22	0,00	0,00	354,06	525,16
043300/18	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	4.003,86	0,00	0,00	751,68	3.252,18
050000/18	Sonderanlagen	464.966,04	0,00	0,00	35.712,58	429.253,46
050400/18	Sonderanlagen Schwefelwasserleitung	15.286,56	0,00	0,00	4.715,46	10.571,10
070000/18	Aktivierungsfähige Rechte	2.132,00	0,00	0,00	0,00	2.132,00
Summe Aktiva		1.304.192,23	0,00	0,00	115.344,30	1.188.847,93

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/18	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.296.631,11	988.519,51	861.113,04	0,00	1.169.224,64
930000/18	Kapitalkonto	7.561,12	637.937,83	650.000,00	0,00	19.623,29
Summe Passiva		1.304.192,23	1.626.457,34	1.511.113,04	0,00	1.188.847,93

Stadtgemeinde Baden

Kurbetriebe - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
897100	Heilbäder und Quellen			
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			12.000,00
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			4.982,70
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		1.343,08	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		811,48	
452000/1	Treibstoffe		715,98	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		101.328,25	
600000/1	Strom		7.809,18	
601000/1	Gas		553,74	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden		3.338,19	
616300/1	Instandhaltung v. Pumpen		1.026,40	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		306,94	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen		6.134,80	
619000/1	AO Instandhaltung v. Sonderanlagen		294.982,70	
619400/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen		2.087,32	
631000/1	Telekommunikationsdienste		274,10	
670000/1	Versicherungen		2.883,09	
680000/1	Anlagenabschreibungen		115.344,30	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		1.355,66	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		3.636,88	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		9.605,50	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		15.941,87	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		291.633,58	
810000/1	Leistungserlöse			19.425,65
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen			60.359,52
824110/1	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei			31.954,88
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%			43.890,62
824400/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze			4.417,45
828000/1	Rückersätze von Ausgaben			38.696,96
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			7.447,43
			861.113,04	223.175,21
		Verlust 2017		637.937,83
			861.113,04	861.113,04

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>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	1.304.192,23	100,0	1.188.847,93	100,0
Umlaufvermögen	--,--	0,0	--,--	0,0
	<u>1.304.192,23</u>	<u>100,0</u>	<u>1.188.847,93</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiven:</u>	1.296.631,11	99,4	1.169.224,64	98,4
<u>Reinvermögen:</u>	<u>7.561,12</u>	<u>0,6</u>	<u>19.623,29</u>	<u>1,6</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 2017	€	--,--
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	290.000,00
Schuldentilgungen	€	--,--
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	<u>290.000,00</u>

Der Rücklagenstand betrug am 1. Jänner 2017	€	37.763,06
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,-
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,-
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	12.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	4.982,70
		<hr/>
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	20.780,36

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € --,- und Verminderungen infolge Abschreibungen und Abgängen vom Anlagevermögen um € 115.344,30, somit ein Nettoabgang von € 115.344,30.

Die Passiven beinhalten die Verbindlichkeiten gegenüber der Zentralverwaltung von € 1.169.224,64. Aufgrund des hohen Jahresverlustes mussten im Berichtsjahr von der Schuld an die Zentralverwaltung € 650.000,- zu Gunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden.

Das Reinvermögen hat sich gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2017 um € 12.062,17 erhöht, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 637.937,83 abzüglich der Abschreibung der Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 650.000,-.

Gewinn- und Verlustkonto:

Im Berichtsjahr wurden Erträge von € 223.175,21 und Aufwendungen von € 861.113,04, somit ein Verlust von € 637.937,83 ausgewiesen; ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen (€ --,-), Rücklagenentnahmen (€ 16.982,70, davon € 12.000,- ord. Haushalt) und Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt (€ --,-) verändert sich dieses Ergebnis in einen Verlust von € 654.920,53. Dieses Ergebnis ist mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I.) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Leistungserlöse	79.785,17		93.756,92	
1.2.) Miet- und Pachteinnahmen	80.262,95		75.215,22	
1.3.) Sonstige Einnahmen	46.144,39		46.393,00	
1.4.) Rücklagenentnahmen	12.000,00		12.000,00	
1.5.) Investitions- u. Tilgungszuschüsse d. Stadt	--,--	218.192,51	--,--	227.365,14
II.) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenanschaffungen	--,--		--,--	
2.2.) Rücklagenzuführungen	--,--		--,--	
2.3.) Darlehensdienst	--,--		--,--	
2.4.) Materialaufwand	2.870,54		1.776,18	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	392.961,83		389.534,84	
2.6.) Energieaufwand	8.362,92		9.542,14	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	12.893,65		12.817,16	
2.8.) Öffentliche Abgaben	4.992,54		4.163,57	
2.9.) Sonstige Ausgaben	28.704,56	450.786,04	25.427,11	443.261,00
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-232.593,53		-215.895,86

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 gegeben. 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 € 58.262,95 verrechnet.

Für die laufende Instandhaltung der Anlagen der ehemaligen Heilbadegebäude und Quellen sind Kosten von € 3.338,19 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>2017</u>	<u>2016</u>
	m ³	m ³
Badener KurbetriebsgesmbH	69.384	82.479
Sozialversicherungsanstalt der Bauern	--	--
Schloss-Weikersdorf	--	--
NÖ Gebietskrankenkasse (ohne Verrechnung)	3.315	2.001
Sozialversicherungsanstalt d.gewerbl.Wirtschaft	211	270
Hotel Sauerhof	--	--
Thermalstrandbad	232.152	271.298
	<hr/>	<hr/>
	305.062	356.048
	<hr/>	<hr/>

Für diese Schwefelwasserlieferungen wurden € 79.785,17 vereinnahmt.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

RÖMERTHERME

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden

Hallenbäder-Römertherme - Bilanzkonto per 31.12.2017 (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	35.262,64	0,00	0,00	8.815,74	26.446,90
010300/20	Betriebsgebäude	7.901.080,86	0,00	0,00	399.063,16	7.502.017,70
043300/20	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	1.743,44	0,00	0,00	436,04	1.307,40
050000/20	Sonderanlagen	130.177,68	0,00	0,00	32.544,38	97.633,30
Summe Aktiva		8.085.549,13	0,00	0,00	440.859,32	7.644.689,81

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
909000/20	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	3.314.169,89	1.060.705,05	812.143,21	0,00	3.065.608,05
930000/20	Kapitalkonto	4.771.379,24	192.297,48	0,00	0,00	4.579.081,76
Summe Passiva		8.085.549,13	1.253.002,53	812.143,21	0,00	7.644.689,81

Stadtgemeinde Baden

Hallenbäder-Römertherme - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
897500	Römertherme			
298000/2	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			314.237,99
610000/2	Instandhaltung v. Grund und Boden		55.671,55	
614000/2	Instandhaltung v. Gebäuden		220,00	
614000/2	AO Instandhaltung v. Gebäuden		314.237,99	
650000/2	Zinsen für Finanzschulden-Inland		710,65	
680000/2	Anlagenabschreibungen		440.859,32	
720000/2	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		443,70	
824310/2	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust			123.195,85
879000/2	Invest.-u.Tilg.Zusch. z.Untern.u.marktb.Betrieben			182.411,89
			812.143,21	619.845,73
		Verlust 2017		192.297,48
			812.143,21	812.143,21

Bericht zum Rechnungsabschluss der „RÖMERTHERME“

A) Ergebnisse im doppelischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>Aktiven:</u>				
Anlagevermögen	8.085.549,13	100,0	7.644.689,81	100,0
Umlaufvermögen	--,-	--,-	--,-	--,-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	8.085.549,13	100,0	7.644.689,81	100,0
<u>Passiven:</u>	3.314.169,89	41,0	3.065.608,05	40,1
<u>Reinvermögen:</u>	4.771.379,24	59,0	4.579.081,76	59,9
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	8.085.549,13	100,0	7.644.689,81	100,0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

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 2017	€	248.561,84
Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt)	€	--,-
Schuldentilgungen	€	248.561,84
	<hr/>	<hr/>
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	0,00
	<hr/>	<hr/>

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr von € 8.085.549,13 um € --,-- erhöht (Anlagenzugänge) und um den auf die Wertabschreibungen entfallenden Betrag von € 440.859,32 vermindert und betrug am Ende des Berichtsjahres € 7.644.689,81.

Zum Bilanzstichtag scheint kein Umlaufvermögen auf.

Das Reinvermögen ist von € 4.771.379,24 um € 192.297,48, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust, auf € 4.579.081,76 gesunken.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 812.143,21 und Erträgen von € 619.845,73 einen Verlust von € 192.297,48, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt in Höhe von € 182.411,89 und der Rücklagenentnahmen von € 314.237,99 in einen Verlust von € 688.947,36 verändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,-		--,-	
1.2.) Miet- und Pachteinnahmen	123.195,85		126.422,40	
1.3.) Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt	182.411,89		495.498,02	
1.4.) Sonstige Einnahmen	--,-	305.607,74	--,-	621.920,42
II) <u>Ausgaben:</u>				
1.1.) Anlagenanschaffungen	--,-		--,-	
1.2.) Rücklagenzuführungen	--,-		--,-	
1.3.) Schuldendienst	249.272,49		498.444,23	
1.4.) Materialkosten	--,-		--,-	
1.5.) Energieaufwand	--,-		--,-	
1.6.) Instandhaltungskosten	55.891,55		61.332,88	
1.7.) Öffentliche Abgaben	--,-		--,-	
1.8.) Sonstige Ausgaben	443,70	305.607,74	100.668,27	660.445,38
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		0,00		-38.524,96

Die umsatzabhängigen Einnahmen aus der Verpachtung dieses Betriebes an die Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betragen € 123.195,85. Weiters wurde als Einnahme ein Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt (€ 182.411,89) zu Lasten der Voranschlagsstelle 1/914 – 779 und zu Gunsten des Finanzierungssaldos der Stadt (Maastricht-Defizit) verrechnet.

Die Ausgaben betreffen die Tilgung (€ 248.561,84) sowie den Zinsaufwand (€ 710,65) für das bei der Sparkasse Baden aufgenommene Darlehen zur Finanzierung der Errichtung, Ausgaben für Leistungen des Stadtgartenamtes (€ 55.671,55) sowie diverse sonstige Ausgaben.

Stadtgemeinde Baden, am 2. Februar 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

MÜLLTRANSPORTUNTERNEHMENS

für das Jahr

2017

Stadtgemeinde Baden

Mülltransportunternehmen - Bilanzkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Aktiva						
010300/19	Betriebsgebäude	511.076,66	0,00	0,00	16.152,90	494.923,76
020000/19	Maschinen u.masch.Anl.	10.610,74	0,00	0,00	3.096,92	7.513,82
040200/19	Sonst.Kraftfahrzeuge	166.155,65	349.160,80	0,00	88.481,67	426.834,78
043300/19	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	17.575,05	1.941,45	0,00	5.524,62	13.991,88
909000/19	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	414.618,36	1.972.930,54	1.983.431,32	0,00	404.117,58
Summe Aktiva		1.120.036,46	2.324.032,79	1.983.431,32	113.256,11	1.347.381,82

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
Passiva						
930000/19	Kapitalkonto	1.120.036,46	0,00	227.345,36	0,00	1.347.381,82
Summe Passiva		1.120.036,46	0,00	227.345,36	0,00	1.347.381,82

Stadtgemeinde Baden

Mülltransportunternehmen - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2017 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz			Soll	Haben
Post/Unter	Bezeichnung		(Aufwendungen)	(Erträge)
899500	Mülltransportunternehmen			
040000/1	Fahrzeuge			2.000,00
298000/1	AO Entnahmen aus Haushaltsrücklagen			349.160,80
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.		2.482,11	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)		5.566,09	
403000/1	Handelswaren		14.123,53	
452000/1	Treibstoffe		35.407,78	
452200/1	Treibstoffe LKW BN 741 HK		3.644,77	
452300/1	Treibstoffe LKW BN 464 AS		4.910,61	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel		874,92	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel		908,68	
457000/1	Druckwerke		810,49	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis		919.785,57	
600000/1	Strom		1.547,49	
601000/1	Gas		4.054,09	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden		113,85	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen		35.682,41	
617200/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK		9.325,67	
617300/1	Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS		5.069,20	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen		6.893,08	
620000/1	Personen-und Gütertransporte		113.575,70	
620100/1	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll		6.141,10	
631000/1	Telekommunikationsdienste		1.133,36	
656000/1	Skontoaufwand		529,02	
670000/1	Versicherungen		14.832,62	
680000/1	Anlagenabschreibungen		113.256,11	
690000/1	Schadensfälle		600,00	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)		27.132,73	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG		26.957,25	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Eintr. u.Anl.gem.FAG		98,70	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)		32.825,60	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen		165.872,80	
728040/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll		34.869,14	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge		43.304,60	
803000/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren			12.519,08
803300/1	Einn.aus Veräußerung Handelswaren 10 % Ust			3.967,23
810000/1	Leistungserlöse			1.135.607,40
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust			354.331,41
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz			758,63
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag			1.329,88
			1.632.329,07	1.859.674,43
		Gewinn 2017	227.345,36	
			1.859.674,43	1.859.674,43

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Mülltransportunternehmens“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	<u>1.1.2017</u>	<u>%</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>%</u>
	€		€	
<u>A k t i v e n:</u>				
Anlagevermögen	705.418,10	63,0	943.264,24	70,0
Umlaufvermögen	414.618,36	37,0	404.117,58	30,0
	<hr/>		<hr/>	
	1.120.036,46	100,0	1.347.381,82	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>	1.120.036,46	100,0	1.347.381,82	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 2017	€	42.077,27
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,-
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,-
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,-
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,-
		<hr/>
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2017:	€	42.077,27
		<hr/>

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € 351.102,25 erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich dieses um die durchgeführten Wertabschreibungen (einschließlich Restbuchwertabschreibungen) im Ausmaße von € 113.256,11 vermindert.

Das Umlaufvermögen betrifft die Forderung des Mülltransportunternehmens an die Zentralverwaltung und beträgt € 404.117,58.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.632.329,07 und Erträgen von € 1.859.674,43 einen Gewinn von € 227.345,36. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebahrung)

	<u>2 0 1 7</u>		<u>2 0 1 6</u>	
	€		€	
I) <u>Einnahmen:</u>				
1.1.) Rücklagenentnahmen		-,--		-,--
1.2.) Betriebseinnahmen	1.490.697,44		1.519.652,35	
1.3.) Sonstige Einnahmen	19.816,19	1.510.513,63	17.908,91	1.537.561,26
II) <u>Ausgaben:</u>				
2.1.) Anlagenzugänge	1.941,45		1.211,02	
2.2.) Rücklagenzuführungen		-,--		-,--
2.3.) Materialaufwand	68.728,98		70.693,65	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	963.090,17		945.475,83	
2.5.) Anlageninstandhaltung	57.084,21		40.875,08	
2.6.) Öffentliche Abgaben	27.055,95		27.964,23	
2.7.) Sonstige Ausgaben	403.113,65	1.521.014,41	448.916,04	1.535.135,85
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-10.500,78		2.425,41

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 **€ 1.490.697,44** erzielt. Diese beinhalten € 124.448,80 als Vergütungen für Leistungen des Personals für andere städtische Dienststellen im Rahmen der zeitlichen Möglichkeiten für 8.764 Arbeitsstunden.

1.3.) Die **sonstigen Einnahmen** betragen **€ 19.816,19**.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

2.1.) Im Berichtsjahr sind Ausgaben für Anlagenanschaffungen in Höhe von € 1.941,45 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 € 68.728,98 erforderlich, wovon € 43.963,16 auf Treibstoffe entfallen.

2.4.) Für den **Personal- und Pensionsaufwand** wurden € 963.090,17 aufgewendet.

2.5.) Für den **Instandhaltungsaufwand** sind € 57.084,21 angefallen, welche hauptsächlich die Instandhaltung der Fahrzeuge betreffen.

2.6.) Für **öffentliche Abgaben** wurden netto € 27.055,95 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

1.) Körperschaftssteuer-Vorauszahlung - 2017	€	0,00
2.) Kommunalsteuer, HK-Umlagen, KFZ-Steuer etc.	€	25.694,73
3.) Gebühren gem. FAG	€	1.361,22
		<hr/>
insgesamt	€	27.055,95

2.7.) Die **sonstigen Ausgaben** beinhalten u.a. € 32.825,60 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 2018

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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