STADTGEMEINDE BADEN

RECHNUNGSABSCHLUSS 2018

1.)	Einwohnerzahl	lt.Registerzählung per 31.10.2011		25.093
		lt.Meldeamt am 31.12.2018		25.974
		Zweitwohnsitze am 31.12.2018		4.223
2.)	Gesamtfläche	des Stadtgebietes am 31.12.2018		2.688,69 ha
3.)	Gesamtlänge	der Bundesstraßen	13,539 km	
		der Landesstraßen	4,472 km	
		der Gemeindestraßen	125,469 km	143,480 km

4.) Hebesätze für

4.1) Grundsteuer für land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke (Grundsteuer A) ..... 500 v.H. +)

4.2) Grundsteuer für Grundstücke des Grundvermögens (Grundsteuer B) ..... 500 v.H. +)

+) der Grundsteuermessbeträge

Inhaltsverzeichnis

(Band II)

Seite

Gesamtübersicht über die Einnahmen und Ausgaben (ord.+a.o.) 1

Übersicht über die kameralen Postensummen 2

Vorbericht 8

Erläuterungen zur Jahresrechnung über die außerordentliche Gebarung 108

Zentralrechnungsabschluss 117

- Kapitalkonto 118
- Gebarungsvortragskonto 118
- Verlustvortragskonto 118
- Gewinn- und Verlustkonto 119
- Bilanzkonto 120

Beilagen zur Zentralbilanz 122

Teilrechnungsabschlüsse:

- Hoheitsverwaltung 130
- Tourismusreferat 164
- Wasserwerk 172
- Abwasserbeseitigung 186
- Thermalstrandbad 199
- Fernwärmeversorgung, City Bus und Parkdecks 210
- Bestattungsunternehmen 220
- Kur-, Thermen- und Beherbergungsbetriebe 228
- Mülltransportunternehmen 238

Stadtgemeinde Baden

Gesamtübersicht für das Jahr 2018 nach Gruppen (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Gruppe	Namentliche Bezeichnung	ordentl. Haushalt	außerordentl. Haushalt	Gesamt
	Einnahmen			
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	1.229.107,81	27.000,00	1.256.107,81
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	273.084,92	603.603,88	876.688,80
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	2.327.102,52	203.640,09	2.530.742,61
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.174.467,22	195.653,00	1.370.120,22
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	123.229,77	0,00	123.229,77
5	Gesundheit	1.341.166,57	0,00	1.341.166,57
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	1.231.047,65	1.516.971,43	2.748.019,08
7	Wirtschaftsförderung	697.106,07	0,00	697.106,07
8	Dienstleistungen	23.951.008,51	4.803.414,36	28.754.422,87
9	Finanzwirtschaft	49.509.394,42	0,00	49.509.394,42
	Summe der Einnahmen	**81.856.715,46**	**7.350.282,76**	**89.206.998,22**
	Ausgaben			
0	Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung	6.544.804,60	27.000,00	6.571.804,60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.962.693,11	603.603,88	4.566.296,99
2	Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft	9.609.299,41	203.640,09	9.812.939,50
3	Kunst, Kultur und Kultus	5.179.568,66	195.653,00	5.375.221,66
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	5.890.197,85	0,00	5.890.197,85
5	Gesundheit	9.509.860,35	0,00	9.509.860,35
6	Strassen- und Wasserbau, Verkehr	3.362.949,92	1.516.971,43	4.879.921,35
7	Wirtschaftsförderung	2.178.764,34	0,00	2.178.764,34
8	Dienstleistungen	29.932.222,47	4.803.414,36	34.735.636,83
9	Finanzwirtschaft	5.681.929,84	0,00	5.681.929,84
	Summe der Ausgaben	**81.852.290,55**	**7.350.282,76**	**89.202.573,31**

Post	Bezeichnung	Betrag
	Ausgaben	
- 001800	Unbebaute Grundstücke- Garten-,Park-u.Grünanl	212.491,98
- 002000	Strassenbauten	593.181,25
- 002100	Strassenbauten - Gehsteige	199.072,38
- 002500	Fahrradwege	352.266,76
- 002700	Strassenbauten - Grünanlagen	49.931,58
- 010300	Betriebsgebäude	37.663,75
- 020000	Maschinen u.masch.Anl.	17.421,32
- 020200	Maschinen u.masch.Anl. Umformer,Boiler,Pumpen	45.069,22
- 020300	Maschinen u.masch.Anl. Sonstige	31.799,27
- 030000	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	5.599,11
- 040000	Fahrzeuge-PKW etc.	124.302,78
- 040100	Fahrzeuge-LKW	526.539,88
- 040200	Fahrzeuge-Zugmasch.und Bagger	344.749,60
- 042000	Amtsausstattung	22.129,76
- 043000	Betriebsausstattung	182.699,22
- 043100	Betriebsausstattung Mengenmesser	125.896,78
- 043800	Betriebsausstattung Spiel-u.Fördermaterialien	3.988,44
- 050000	Sonderanlagen	1.256.611,93
- 050200	Sonderanlagen Rohrleitungen FK	270.761,61
- 050300	Sonderanlagen Rohrleitungen RK	219.800,84
- 050400	Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	167.694,66
- 050500	Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	103.801,35
- 050600	Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	7.207,46
- 050700	Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	3.847,53
- 070000	Aktivierungsfähige Rechte	3.600,00
- 256000	Nicht.Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	36.815,00
- 298000	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	2.581.993,16
- 298100	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	20.000,00
- 298300	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	5.675.295,01
- 344000	Investitionsdarl.von so.Trägern d.öff.Rechts	38.763,72
- 346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	944.903,17
- 400000	Ger.Wg.d.Anlageverm.	281.258,75
- 400100	Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung	69,99
- 400350	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien	2.000,07
- 400800	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	32.769,09
- 401000	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	107.684,25
- 401100	Spiel-u.Fördermaterialien	78.854,57
- 402000	Materialien für innerbetriebl.Leistungen	17.796,69
- 403000	Handelswaren	225.147,08
- 403100	Handelswaren-Hydranten	12.802,96
- 409000	Geringw.Ersatzteile	707,31
- 420000	Pflanzliche Rohstoffe	781,28
- 424000	Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	25.421,73
- 430000	Lebensmittel	182.365,91
- 451000	Brennstoffe	5.832,83
- 452000	Treibstoffe	175.689,60
- 452100	Treibstoffe-PKW	142,10
- 452200	Treibstoffe LKW BN 741 HK	3.776,20

	Post	Bezeichnung	Betrag
-	452300	Treibstoffe LKW BN 464 AS	5.295,76
-	453000	Schmier- und Schleifmittel	7.417,91
-	454000	Reinigungsmittel	67.803,08
-	455000	Chem.und sonst.artverw. Mittel	113.886,27
-	456000	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	40.905,72
-	457000	Druckwerke	206.820,67
-	457200	Druckwerke-Formulare	4.287,30
-	457300	Druckwerke-Sonstiges	17.640,15
-	459000	Sonst.Verbrauchsgüter	82.674,41
-	500000	Personalaufwand laut Sammelnachweis	23.055.893,54
-	500010	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PMS	87.194,86
-	560000	Reisegebühren	19.502,09
-	600000	Strom	433.303,78
-	600100	Strom-Kläranlage	93.118,42
-	600200	Strom-Pumpwerk	46.145,24
-	600300	Strom-Sonstige	11.941,49
-	601000	Gas	136.217,46
-	602100	Schwefelwasser	62.670,40
-	603000	Wärme	341.234,43
-	610000	Instandhaltung v. Grund und Boden	3.022.306,39
-	610100	Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei	77.474,34
-	611000	Instandhaltung v. Strassenbauten	1.274.552,76
-	611200	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	93.947,96
-	611500	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	1.272.224,76
-	613000	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	7.907,24
-	614000	Instandhaltung v. Gebäuden	1.435.758,73
-	614700	Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS	873,54
-	616300	Instandhaltung v. Pumpen	14.681,54
-	616400	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	176.692,48
-	617000	Instandhaltung v. Fahrzeugen	173.214,97
-	617200	Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK	9.954,18
-	617300	Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS	3.175,21
-	618000	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	349.977,54
-	618100	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengenmesser	2.159,00
-	619000	Instandhaltung v. Sonderanlagen	701.778,00
-	619002	Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen	68.564,42
-	619100	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hauptrohrstränge	13.512,49
-	619200	Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle	139.130,57
-	619300	Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle	50.731,73
-	619400	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	484.974,11
-	619410	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten	2.545,01
-	619500	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	55.905,05
-	619600	Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	13.266,28
-	619700	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	70.563,75
-	620000	Personen-und Gütertransporte	219.938,98
-	620100	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll	8.255,25
-	630000	Postdienste	137.649,28
-	631000	Telekommunikationsdienste	234.698,73
-	640000	Rechtskosten	4.183,34

	Post	Bezeichnung	Betrag
-	650000	Zinsen für Finanzschulden-Inland	89.115,98
-	656000	Skontoaufwand	485,44
-	657000	Geldverkehrsspesen	41.461,18
-	670000	Versicherungen	265.229,75
-	690000	Schadensfälle	63.876,36
-	700000	Mietzinse (unbeweglich)	1.503.699,02
-	700100	Mietzinse (beweglich)	159.553,04
-	700200	Mietzinse (Leasing)	54.105,22
-	700300	Mietzinse	300,00
-	701000	Pachtzinse	24.304,56
-	710000	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	283.615,42
-	710400	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	116.134,00
-	710520	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	50.452,66
-	710900	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.)	428.963,35
-	711000	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	247.209,95
-	711010	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG (Wasser)	14.363,80
-	720000	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	2.037.592,68
-	721000	Bezüge der gewählten Organe	792.540,85
-	721300	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	2.840,36
-	723000	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	2.973,56
-	726000	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	103.081,75
-	728000	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.017.201,36
-	728010	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	73.912,74
-	728020	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	11.671,40
-	728030	Entgelte f.sonst.Leistungen - Führungen	22.603,00
-	728040	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll	32.597,10
-	728740	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	84.146,38
-	728750	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	207.936,40
-	728900	Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen	191.075,91
-	729000	Sonstige Ausgaben	586.354,84
-	729400	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	9.936,78
-	729700	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	48.348,45
-	729940	Sonstige Ausgaben - AKM	3.048,78
-	751000	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	944.669,35
-	751100	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	257.757,70
-	751300	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.616.687,29
-	752000	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	7.497.062,46
-	752100	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-NMS	365.366,09
-	752200	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	322.195,69
-	752300	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	133.804,74
-	754000	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	175.131,66
-	755000	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	3.211.784,81
-	757000	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.582.838,22
-	757100	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.	45.246,96
-	760000	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	5.069.003,36
-	760100	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	126.279,71
-	768000	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	67.831,11
-	769000	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.	351.416,12
-	769100	Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	2.263.967,04

	Post	Bezeichnung	Betrag
-	775000	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	1.247.746,04
-	778000	Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	39.503,35
		Einnahmen	
+	001800	Unbebaute Grundstücke- Garten-,Park-u.Grünanl	1.159,20
+	001810	Unbebaute Grundstücke-Garten-,Park-u.Grünanl Restbuchwertüberschuss	250.840,80
+	040000	Fahrzeuge	26.638,67
+	040100	Fahrzeugverkauf	10.000,00
+	040200	Fahrzeuge-Zugmaschinen und Bagger	140,30
+	043000	Betriebsausstattung	1.000,00
+	050000	Sonderanlagen	3.244,00
+	247000	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. priv.Organisationen o.Erwerbszweck	2.000,00
+	249000	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere	65.294,36
+	249100	Rückz.v.Inv.Förd.Darl. an andere-WBF-Darlehen	880,00
+	256000	Nicht Inv.Förd.Darl.u. Bezugsvorsch.an Priv.	33.085,00
+	298000	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen	6.842.916,00
+	341000	Investitionsdarl.von Ländern u.Landesfonds	43.263,97
+	346000	Investitionsdarl.von Finanzunternehmungen	1.410.000,00
+	803000	Einn.aus Veräusserung Handelswaren	83.266,30
+	803100	Einn.aus Veräusserung Handelswaren IU	1.676,65
+	803200	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 20 % Ust	10.504,27
+	803300	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust	21.739,44
+	803400	Einn.aus Veräusserung Handelswaren Ust frei	329,99
+	805000	Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter	935,39
+	806000	Einn.aus Veräusserung Alterzeugnisse	4.684,04
+	807000	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse	2.571,31
+	807100	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse (Gemeinde)	211.631,00
+	808000	Einn.aus Veräusserung gerw.WG.d.Anl.Verm.	495,00
+	809000	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	13.138,44
+	809100	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen	24.790,08
+	810000	Leistungserlöse	3.720.524,76
+	810010	Leistungserlöse 13% Ust	26.099,56
+	810020	Leistungserlöse 20% Ust	445.983,85
+	810030	Leistungserlöse Innenumsatz	5.569,60
+	810040	Leistungserlöse Ust frei	42,70
+	810500	Leistungserlöse Installationen	15.991,00
+	810520	Leistungserlöse Installationen Ust frei	96,00
+	810810	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei	3.929,71
+	810900	Leistungserlöse Vergütungen	4.673.093,19
+	813000	Nebenerlöse	627.278,67
+	813010	Nebenerlöse Innenumsatz	1.965,72
+	813100	Nebenerlöse Verpflegung	186.799,39
+	815000	Gebühren für sonstige Leistungen	1.055,60
+	817000	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen	676.531,17
+	817001	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Diensteinsatz	3.543,20
+	817100	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen	2.009.720,68
+	817200	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen 20 %	14.438,24
+	817900	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge	216.526,26
+	820000	Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren	9.813,01
+	822000	Dividenden u.Gewinnanteile v.Unternehmen	156.000,00

	Post	Bezeichnung	Betrag
+	823000	Zinsen	75.816,88
+	824000	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen	1.895,00
+	824010	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust	29.330,30
+	824100	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen	58.115,96
+	824110	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei	40.599,12
+	824120	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen	212.639,51
+	824130	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%	121.277,47
+	824200	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht	2.180,19
+	824300	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung	47.026,19
+	824310	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust	1.323.306,27
+	824340	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei	255.043,25
+	824400	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze	25.122,66
+	824420	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust	55.455,14
+	827000	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte	2.038.009,55
+	828000	Rückersätze von Ausgaben	1.047.328,65
+	828100	Rückersätze von Ausgaben	1.428,55
+	829000	Sonstige Einnahmen	71.512,64
+	829010	Sonstige Einnahmen 20 % Ust	26.855,25
+	829030	Sonstige Einnahmen Innenumsatz	4.085,97
+	829100	Sonstige Einnahmen Schadenersätze	4.287,23
+	829921	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU	50.452,66
+	830000	Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A)	15.170,25
+	831000	Grundsteuer v.d.Grundstücken (B)	2.726.371,42
+	833100	Kommunalsteuer	7.301.683,39
+	834000	Interessentenbeiträge	270.102,34
+	834200	Nächtigungstaxen	345.071,50
+	837000	Lustbarkeitsabgabe	26.686,65
+	837100	Vergnügungsabgabe	5.400,00
+	838000	Abgaben für das Halten von Tieren	91.731,58
+	841000	Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum	312.490,44
+	842000	Kurzparkzonenabgabe	634.250,80
+	849000	Nebenansprüche	21.705,44
+	850000	Aufschliessungsabgabe	89.972,74
+	850200	Stellplatz-Ausgleichsabgabe	56.276,00
+	852100	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Friedhofbenützungsgeb.	86.238,17
+	852200	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Marktstandsgebühren	26.519,76
+	852300	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanalbenützungsgebühr FK	5.962.986,37
+	852310	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU	34.277,32
+	852400	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanaleinmündungsgebühr FK	105.248,70
+	852420	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanaleinmündungsgebühr RK	3.147,62
+	852500	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK	316.816,65
+	852520	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK	10.335,26
+	852600	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren	3.591.401,52
+	852610	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren IU	109.050,00
+	852700	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasseranschlussabgaben	54.106,74
+	852800	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.	228.035,00
+	852900	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr	506.976,60
+	852910	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr IU	3.984,75
+	856000	Verwaltungsabgaben Allgemeine	114.727,22

	Post	Bezeichnung	Betrag
+	856200	Verwaltungsabgaben Baupolizei	21.905,99
+	856300	Verwaltungsabgaben Totenbeschau	11.654,00
+	857100	Kommissionsgebühren Baupolizei	165,60
+	858000	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe	966.929,00
+	859000	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben	29.691.084,08
+	860000	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer	1.007.958,43
+	861000	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	1.873.010,02
+	861010	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo	321.009,63
+	864000	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	4.007,32
+	864100	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	26.551,25
+	865000	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)	9.584,00
+	865001	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%	8.953,65
+	866000	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen	500,00
+	866001	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust	8.333,33
+	868000	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein	1.230.279,88
+	868100	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag	354.548,17
+	868300	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag	124.557,66
+	869000	Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe	2.615.383,16
+	870000	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer	39.875,00
+	871000	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds	419.282,05
+	871010	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo	29.050,00
+	872000	Kapitaltransf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds	15.180,00
+	874000	Kapitaltransf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts	20.000,00
+	963002	Abwicklung des Soll - Überschusses 2.Vorjahr	3.436,81

Bericht zum Rechnungsabschluss der Stadtgemeinde Baden für das Jahr 2018

		Seite
I.	Allgemeines	9
II.	Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2018	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	106
IX.	Zusammenfassung	106

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 2018 aufgrund der Bestimmungen der Verordnung des Bundesministers für Finanzen vom 30. Dezember 1996, BGBl.Nr. 255 (VRV), in der derzeit geltenden Fassung, mit der Form und Gliederung der Voranschläge und Rechnungsabschlüsse der Länder, der Gemeinden und von den Gemeindeverbänden geregelt werden, erstellt.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

B) Voranschlag 2018:

Die Grundlage für die Gebarung des Finanzjahres 2018 bildete der vom Gemeinderat in der Sitzung vom 14. November 2017 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 2018 waren ausgeglichen.

Im **ordentlichen** Voranschlag waren daher Einnahmen und Ausgaben von je € 81.827.200,-- und im **außerordentlichen** Voranschlag solche von je € 9.913.000,-- 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 2018

II. Die Zentralbilanz der Stadt per 31. Dezember 2018

Das Zentrale-Bilanzkonto per 31. Dezember 2018 nach Gebarungsgruppen aufgegliedert, ergibt folgende berichtigte Summen:

	Beilage	Stand am 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2018
A k t i v e n					
1.) Zahlungsmittel u.Finanzanlagen:	A 2 - 3	8.813.804,72	112.526.611,61	110.894.978,72	10.445.437,61
2.) Sonstige Forderungen:	A 5	8.597.035,60	27.764.340,19	27.695.112,75	8.666.263,04
3.) Gebarungsverluste:	---	0,00	0,00	0,00	0,00
4.) Sonstige Aktiven:					
a) Anlagenwerte	---	74.418.131,66	3.715.502,03	4.646.397,52	73.487.236,17
b) Materialwerte	---	507.977,55	1.211,71	50.284,85	458.904,41
c) Beteiligungen	A 1	281.690,03	0,00	0,00	281.690,03
d) Steuerüberzahlungen	A 6	0,00	12.252,91	0,00	12.252,91
e) Darlehen zur Förderung	A 4	549.387,21	0,00	68.174,36	481.212,85
f) Bezugsvorschüsse	---	28.475,00	36.815,00	33.085,00	32.205,00
S u m m e 4:		75.785.661,45	3.765.781,65	4.797.941,73	74.753.501,37
5.) Aktiven der haushalts-unwirksamen Gebarung:					
a) Steuerguthaben u. sonstige	A 8	143.110,34	2.317.350,57	2.230.076,52	230.384,39
b) Sonstige Vorschüsse	A 9	72.442,69	3.308.198,90	3.316.842,07	63.799,52
c) Lieferantenkonten	A 7	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	A 10	428.689,42	440.876,61	428.689,42	440.876,61
e) FA-Lohnsteuerprüfung		0,00	0,00	0,00	0,00
S u m m e 5:		644.242,45	6.066.426,08	5.975.608,01	735.060,52
S u m m e 1 - 5:		93.840.744,22	150.123.159,53	149.363.641,21	94.600.262,54
6.) Ausgleich bei Zentrale-Verrechnungskonten		164.249.223,01	79.260.330,29	80.816.767,75	162.692.785,55
7.) Summe der Aktiven lt. Zentralbilanz:		258.089.967,23	229.383.489,82	230.180.408,96	257.293.048,09

	Beilage	Stand am 1.1.2018	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2018
P a s s i v e n					
1.) Eigenkapital		63.568.713,69	0,00	1.485.476,34	62.083.237,35
2.) Gebarungsvorträge		6.920,06	4.424,91	3.436,81	7.908,16
3.) Rücklagen	P 11	9.637.196,59	8.277.288,17	6.842.916,00	11.071.568,76
4.) Bewertungsreserve f. KRAZAF 95		5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
5.) Schulden (langfristig)	P 2 - 4	12.880.612,56	1.453.263,97	983.666,89	13.350.209,64
6.) Lieferschulden	P 1	258.300,00	21.951.062,54	21.786.781,94	422.580,60
7.) Wertberichtigungen	P 9	1.080.961,85	0,00	0,00	1.080.961,85
8.) Sonstige Passiven:					
Steuerrückstellungen		16.280,82	0,00	16.280,82	0,00
9.) Passiven der haushalts-					
unwirksamen Gebarung:					
a) Steuerverbindlich- keiten	P 5	0,00	8.680.314,78	8.680.314,78	0,00
b) Gehaltsabzugs- gebarung	P 6	0,00	10.172.427,34	10.172.220,06	207,28
c) Erläge	P 7	879.003,79	3.034.428,73	2.872.217,05	1.041.215,47
d) Empfangene An- zahlungen	P 8	157.588,77	370.853,89	341.235,32	187.207,34
S u m m e 8:		1.036.592,56	22.258.024,74	22.065.987,21	1.228.630,09
S u m m e 1 - 8:		93.840.744,22	53.944.064,33	53.184.546,01	94.600.262,54
10.) Ausgleich bei Zentrale- Verrechnungskonten		164.249.223,01	79.260.330,29	80.816.767,75	162.692.785,55
11.) Summe der Passiven lt. Zentralbilanz:		258.089.967,23	133.204.394,62	134.001.313,76	257.293.048,09

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 € 13.657.129,10 und Ausgaben von € 13.747.947,17, somit ein Zugang von € 90.818,07. Bei den Verwahrgeldern ergaben sich Einnahmen von € 22.248.476,82 und Ausgaben von € 22.065.987,21, somit ein Zugang von € 182.489,61.

Am Ende des Berichtsjahres hatten die Vorschüsse einen Stand von € 735.060,52 und die Verwahrgelder einen solchen von € 1.228.630,09.

Die Einnahmen und Ausgaben der haushaltsunwirksamen Gebarung finden im Kassenabschluss per 31. Dezember 2018 (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 doppischen 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 € 759.518,32 (0,8 %) gestiegen und die Passiven (ohne Eigenkapital, Gebarungsvortrag und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) um € 809.634,39 (5,3 %) gestiegen. Das Vermögen der Stadt (Eigenkapital, Gebarungsvorträge und Rücklagen einschl. Bewertungsreserven) hat sich um € 50.116,07 (0,1 %) vermindert.

Ein Vergleich mit den beiden Vorjahren zeigt folgendes Bild:

Art	Veränderungen (+ mehr - weniger) im Jahre	
	2017 auf 2018	2016 auf 2017
Aktiven	+ 759.518,32	- 889.702,21
Passiven	+ 809.634,39	+ 551.371,91
Vermögen:		
a) Eigenkapital	- 1.485.476,34	- 2.356.862,12
b) Gebarungsvorträge	+ 988,10	- 7.380,24
c) Rücklagen	+ 1.434.372,17	+ 923.168,24
d) Bewertungsreserven	--,--	--,--
zusammen:	+ 1.519.036,64	- 1.779.404,42

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 2018	€	73.487.236,17
gegenüber € 74.418.131,66 am Beginn des Jahres;		
es hat sich somit um 1,3 % verringert.		
Für Materialvorräte wurden am 31. Dezember 2018	€	458.904,41
gegenüber € 507.977,55 am Beginn des Jahres ausgewiesen, das entspricht einer Veränderung um - 9,7 %.		
Zusammen betrugen diese Aktivwerte	€	73.946.140,58

gegenüber € 74.926.109,21 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	12.769.165,04	17,27
Grundstückseinrichtungen	79.307,38	0,11
Gebäude	26.226.078,85	35,47
Maschinen und maschinelle Anlagen	321.709,97	0,43
Werkzeuge	27.176,24	0,04
Kraftfahrzeuge	2.524.088,03	3,41
Betriebsanlagen	2.383.337,33	3,22
Sonderanlagen	29.120.501,91	39,38
Anlagen im Bau	13.109,55	0,02
Aktivierungsfähige Rechte	22.761,87	0,03
Materialvorräte	458.904,41	0,62
	73.946.140,58	100,00

2.) Beteiligungen:

Eine Aufgliederung ist der Bilanzbeilage A 1 zu entnehmen.

3.) Kassenbestände:

Die Kassen- und Bankguthaben in laufender Rechnung betrugen am Ende des Berichtsjahres € 1.513.032,56 gegenüber € 2.921.145,73 am Beginn des Jahres.

Der Stand der Spareinlagen und der Kassenobligationen etc. ist im Laufe des Berichtsjahres von € 5.892.658,99 auf € 8.932.405,05 gestiegen.

Von diesem Betrag entfallen		
auf Spareinlagen	€	8.135.177,05
und auf Kassenobligationen u.sonst.Veranlagungen	€	797.228,00
	€	8.932.405,05

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 € 549.387,21 auf € 481.212,85 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 2018 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 2018 € 4.400,--.

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 € 149.712,42.

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 2018 wurde die 5. Rate im Betrag von € 2.000,-- im Wege des Einbehalts bei Förderung erstattet, sodass das Darlehen nunmehr getilgt ist.
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 € 28.475,-- auf € 32.205,-- gestiegen.

6.) Vorschüsse:

Diese Aktivwerte betrugen am Ende des Berichtsjahres € 63.799,52.

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 2019 verrechnet, die mit € 440.876,61 bei den Aktiven ausgewiesen wurden.

8.) Steuerüberzahlungen:

Aufgrund des Rechnungsergebnisses wurde für die Körperschaftsteuer 2018 eine Forderung von € 12.252,91 gegenüber dem Finanzamt ausgewiesen.

9.) Sonstige Forderungen:

Die bei den Aktiven ausgewiesenen „Sonstigen Forderungen“ betragen € 8.666.263,04. Sie sind im Berichtsjahr um 0,8 % gestiegen (Beilage A 5).

Danach entfielen am	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
a) auf diverse kurzfristige Forderungen (einschließlich Guthabensbeträge)	3.311.096,95	3.241.869,51
b) auf die Forderung an den KRAZAF betr. Betriebsabgang 1995 d. Krankenhauses	5.355.166,09	5.355.166,09
	8.666.263,04	8.597.035,60

zu a) Der Stand der kurzfristigen Forderungen einschließlich der Guthabensbeträge ist im Laufe des Berichtsjahres von € 3.241.869,51 um € 69.227,44 auf € 3.311.096,95 gestiegen.

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

Aus diesem Grund wurden die Rechtsträger der NÖ Krankenanstalten mit Schreiben des NÖ Krankenanstaltensprengels (NÖKAS) vom 25.11.1996 (Zl.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.)	€	982.931,07
2.) Kommunalsteuer	€	259.148,52
3.) Grundsteuer B	€	48.648,42
4.) Mietzinse (UA 853000, inkl. Ust.)	€	2.059,07
5.) Abfallverband (einschl. Kostenersätze f. 4. Quartal 2018, inkl. Ust.)	€	312.910,17
6.) Bestattungsgebühren (inkl. Durchläufer und Ust.)	€	944.103,16
7.) Wassergebühren (inkl. Ust.)	€	-60.462,65
8.) Kanalgebühren (inkl. Ust.)	€	201.668,18
9.) Stellplatz-Ausgleichsabgabe	€	48.776,00
10.) Aufschließungsabgabe	€	36.705,00
11.) Sonstige Forderungen (inkl. Ust.)	€	485.860,01
12.) Kinderspielplatz-Ausgleichsabgabe	€	48.750,00
insgesamt:	€	3.311.096,95

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 2018	€	12.880.612,56
im Laufe des Finanzjahres wurden aufgrund der		
Tilgungspläne	€	983.666,89
zurückbezahlt und Darlehen im Ausmaße von	€	1.453.263,97
zugezählt.		
Der Schuldenstand am 31. Dezember 2018 beträgt		
somit	€	13.350.209,64

Die Darlehenszugänge betreffen:

Zuzählungsbetrag	Darlehensgeber	Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für	Beschluss d. Gemeinderates/Stadtrates vom
3.030,91	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kläranlage, BA 10	23. März 2004
197,05	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 12	2. Mai 2006
420,47	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 13	29. September 2009
383,82	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 03	22. September 2008
644,87	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 04	22. Juni 2010
3.662,08	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 06	24. März 2015
2.500,07	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 09	29. September 2015
8.257,85	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 15	29. September 2015
5.711,85	NO Wasserwirtschaftsfonds	Kanalbau, BA 16	29. September 2015
2.355,00	NO Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 07	29. September 2015
16.100,00	NÖ Wasserwirtschaftsfonds	Wasserwerk, BA 10	17. Mai 2016

Zuzählungsbetrag	Darlehensgeber	Darlehenszweck zur teilweisen Finanzierung für	Beschluss d. Gemeinderates/Stadtrates vom
200.000,00	HYPO NOE	Landesstraßen	20. März 2018
300.000,00	HYPO NOE	Sonstige Straßen und Wege	20. März 2018
750.000,00	HYPO NOE	Gemeindestraßen	20. März 2018
160.000,00	HYPO NOE	Öffentliche Beleuchtung	20. März 2018

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 2018 wurden bezüglich des Schuldenstandes und Schuldendienstes folgende Kennzahlen errechnet

A r t	für den **Gesamt-schuldenstand** (€ 13.350.209,64)	für jenen Schuldenstand deren **Schuldendienst** die Stadt zur Gänze oder überwiegend belastet (€ 13.350.209,64)
I. Verhältnis des Schulden-standes zu a) den Aktiven der Stadt (€ 94.600.262,54)	14,1 %	14,1 %
b) den Steuer- und Abgabeneinnahmen 2018 (€ 42.703.378,44)	31,3 %	31,3 %
c) zu den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung 2018 (€ 81.852.290,55)	16,3 %	16,3 %
d) Belastung pro Kopf der Wohnbe-völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 532,03	€ 532,03
II. Verhältnis des Schulden-dienstes: a) zu den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung 2018 (€ 81.856.715,46)	Tilgung + Zinsen (€ 1.072.782,87) 1,3 %	Tilgung + Zinsen (€ 1.072.782,87) 1,3 %
b) zu den Steuer- und Abgaben-einnahmen 2018 (€ 42.703.378,44)	2,5 %	2,5 %
c) Belastung pro Kopf der Wohnbe-völkerung nach dem Stand der Registerzählung per 31.10.2011 (25.093)	€ 42,75	€ 42,75

Haftungen der Stadt:

Aus der Beilage „Nachweis der Haftungen“ ist ersichtlich, dass die Stadtgemeinde Baden Bürgschaftshaftungen bzw. Garantien für Darlehensbeträge im Ausmaße von € 60.187.088,95 übernommen hat, wovon am Bilanzstichtag Darlehensreste von € 52.643.736,02 unbeglichen waren. Die Übernahme dieser Haftungen erfolgte in den Vorjahren u.a. zur Erreichung günstiger Finanzierungskonditionen 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 € 1.228.422,81. Hievon entfallen auf die ab April 1988 in die Verwahrgelder aufgenommenen Kautionen und Haftrücklässe € 150.818,90, auf Begräbniskostenvorauszahlungen € 614.353,77 und auf sonstige Erläge € 276.042,80. Schließlich beinhaltet diese Passivposition € 187.207,34 für Vorauszahlungen von v.a. Parkdeck-Abstellplatzgebühren, Konzert-Abonnements sowie Essenbons für Kindergärten, die das Jahr 2019 betreffen.

12.) **Rückstellungen:**

Für Körperschaftsteuerleistungen wurden im Rechnungsjahr 2018 keine Rückstellungen gebildet.

13.) **Vermögen der Stadt:**

Das Vermögen der Stadtgemeinde Baden betrug am 1. Jänner 2018 € 78.567.996,43. Es verminderte sich im Berichtsjahr um € 50.116,07 und betrug am Ende des Finanzjahres € 78.517.880,36.

Vom Vermögen entfielen auf:

a)	das Eigenkapital	€	62.083.237,35
b)	die Gebarungsvorträge	€	7.908,16
c)	die Rücklagen der Stadt	€	11.071.568,76
d)	die Bewertungsreserven	€	5.355.166,09
		€	78.517.880,36

zu a) Das Eigenkapital verringerte sich im Berichtsjahr um € 1.485.476,34.

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 2018 sind unter dieser Position der Überschuss des Jahres 2017 und der Überschuss des Jahres 2018 enthalten.

zu c) Der **buchmäßige Rücklagenstand** (ohne Reservefonds Krankenfürsorge) vom 1. Jänner 2018 im Betrage von € 9.637.196,59
ist nach Entnahmen von ..... € 6.842.916,00
und Zuführungen von ..... € 8.277.288,17
auf ..... € 11.071.568,76

am Ende des Berichtsjahres **gestiegen.** Dies entspricht einer **Netto-Erhöhung** des Rücklagenstandes um € 1.434.372,17 oder 14,9 %.

Die ausgewiesenen Rücklagenentnahmen von € 6.842.916,-- waren größtenteils im Voranschlag 2018 vorgesehen oder wurden vom Gemeinderat im Laufe des Berichtsjahres genehmigt.

Von den Rücklagenentnahmen wurden € 2.258.772,08 in der ordentlichen Gebarung und € 4.584.143,92 zu Gunsten der außerordentlichen Gebarung vereinnahmt.

Vom ausgewiesenen Rücklagenstand waren am 31. Dezember 2018 **jedoch nur** € 8.932.405,05 (80,7 %) durch Spareinlagen und sonstigen Veranlagungen **gedeckt**. Der Rest von € 2.139.163,71 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 2016 betragen die Einnahmen und Ausgaben der **ordentlichen Gebarung**:

		€	€
a)	Einnahmen lt. Aufstellung	79.594.506,57	
	zuzüglich		
	Rücklagenentnahmen	2.258.772,08	
	Gebarungsvortrag 2016	3.436,81	81.856.715,46
b)	Ausgaben lt. Aufstellung	73.893.028,50	
	zuzüglich		
	Rücklagenzuführungen	7.959.262,05	81.852.290,55
	K a m e r a l e s E r g e b n i s 2018:		4.424,91

Im Berichtsjahr ergaben sich im **ordentlichen Haushalt** gegenüber den veranschlagten Einnahmen Mehreinnahmen von € 29.515,46 und gegenüber den veranschlagten Ausgaben Mehrausgaben von € 25.090,55.

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

a)	Ausgewiesene Mehreinnahmen		+	29.515,46
	Rücklagenentnahmen:			
	lt. Voranschlag	3.367.500,00		
	lt. Rechnungsabschluss	2.258.772,08	+	1.108.727,92
	berichtigte Mehreinnahmen:		+	1.138.243,38
b)	Ausgewiesene Mehrausgaben		+	25.090,55
	Rücklagenzuführungen:			
	lt. Voranschlag	4.469.300,00		
	lt. Rechnungsabschluss	7.959.262,05	-	3.489.962,05
	berichtigte Wenigerausgaben:		-	3.464.871,50

Ohne Berücksichtigung der Rücklagenzuführungen und Rücklagenentnahmen sowie des aufgelösten Gebarungsvortrages 2016 ergäbe sich im Berichtsjahr bei vorgeschriebenen Einnahmen von € 79.594.506,57 und vorgeschriebenen Ausgaben von € 73.893.028,50 im **ordentlichen Haushalt** ein Zugang von € 5.701.478,07.

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

Verw. Grup-pe	B e z e i c h n u n g	B e t r a g	im Verhältnis zur Summe %	pro Kopf d. Bevölkerung
	E i n n a h m e n:			
0	Vertretungskörper und allg. Verwaltung	1.229.107,81	1,54	48,98
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	273.084,92	0,34	10,88
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	2.321.409,95	2,92	92,51
3	Kunst, Kultur und Kultus	1.174.467,22	1,48	46,80
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	117.652,41	0,15	4,69
5	Gesundheit	1.341.166,57	1,68	53,45
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	1.231.047,65	1,55	49,06
7	Wirtschaftsförderung	297.106,07	0,37	11,84
8	Dienstleistungen	23.803.506,36	29,91	948,61
9	Finanzwirtschaft	47.805.957,61	60,06	1.905,16
	S u m m e :	79.594.506,57	100,00	3.171,98
	A u s g a b e n :			
0	Vertretungskörper und allg. Verwaltung	6.484.263,94	8,78	258,41
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.962.693,11	5,36	157,92
2	Unterricht, Erziehung, Sport u.Wissenschaft	9.342.998,16	12,64	372,33
3	Kunst, Kultur und Kultus	4.598.530,09	6,22	183,26
4	Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung	5.890.197,85	7,97	234,73
5	Gesundheit	9.509.860,35	12,87	378,98
6	Straßen- und Wasserbau, Verkehr	2.607.569,93	3,53	103,92
7	Wirtschaftsförderung	2.172.558,26	2,94	86,58
8	Dienstleistungen	26.831.900,49	36,32	1.069,31
9	Finanzwirtschaft	2.492.456,32	3,37	99,33
	S u m m e :	73.893.028,50	100,00	2.944,77

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 **€ 1.437.548,20** (Überschuss).

Das **Jahresergebnis 2018** beträgt € 988,10 (**SALDO 4**) und ergibt sich unter Berücksichtigung der Abwicklung der Vorjahre im Betrage von € 3.436,81 (Ergebnis 2016) das Gebarungsergebnis (kamerales Ergebnis) im Betrage von € 4.424,91.

Finanzierungssaldo („Maastricht-Defizit“):

Der nach den „Maastricht-Kriterien“ zu errechnende Finanzierungssaldo beträgt, wie bereits oben angeführt, im Jahr 2018 **€ 1.437.548,20**, 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 € 2.615.383,16 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
2017	€ + 315.490,47 und für
2018	€ + 1.437.548,20

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: € 6.280.286,66), **vermindert** um die **Rückzahlung von Finanzschulden** (KZ 64: € 38.763,72 + KZ 65: € 944.903,17) und beträgt somit € 5.296.619,77.

Sie ist im Vergleich zum Vorjahr um € 1.714.736,39 gestiegen.

V. Personalaufwand:

Die Grundlage zur Entlohnung der städtischen Bediensteten bildete der vom Gemeinderat für das Jahr 2018 beschlossene Dienstpostenplan mit einem Personalstand von 519,69 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 2018	Tatsächlicher Personalstand am 31.12.2018	Tatsächlicher Personalstand am 31.12.2017
Pragmatische Bedienstete	51,00	45	46
Vertragsbedienstete	466,69	494	499
Sonder-, Kollektivertrags- und sonstige Bedienstete	2,00	21	23
Zwischensumme:	519,69	560 *)	568 *)
Lehrlinge	---	5	3
zusammen:	519,69	565	571

*) In dieser Anzahl sind 192 (197) Teilbeschäftigte die 120,96 (119,88) Dienstposten binden, sowie 9 (10) in Wochenhilfe, Karenzurlaub/MuSchG bzw. Sonderurlaub gem. § 32 GVBG befindliche Bedienstete enthalten. Weiters sind in dieser Anzahl 0 (0) Bedienstete im Präsenzdienst und 20 (24) geringfügig Beschäftigte sowie 4 (1) Teilbeschäftigte in kontinuierlicher Altersteilzeit enthalten.

Der Personalaufwand des Jahres 2018 gliedert sich wie folgt:

	€	%
Pragmatische Bedienstete	2.672.284,70	11,59
Vertragsbedienstete	17.273.206,80	74,89
Sonstige Bedienstete	275.190,58	1,19
Sonstige Aufwandsentschädigungen	877.460,36	3,80
Mehrleistungsvergütungen	1.025.042,02	4,44
Dienstjubiläen	143.092,82	0,62
Sonstige Nebengebühren	783.386,37	3,40
Freiwillige Sozialleistungen	17.057,15	0,07
	23.066.720,80	100,00

Insgesamt ergaben sich bei einem Brutto-Personalaufwand von € 23.066.720,80 im Vergleich zum Voranschlag (€ 24.631.100,--) Wenigerausgaben von € 1.564.379,20 bzw. 6,4 % und wird auf die umseitig angeführten Erläuterungen hingewiesen.

Im Vergleich zum Jahr 2017 ist der Brutto-Personalaufwand um € 558.702,58, das sind 2,5 %, gestiegen.

Im Gesamtpersonalaufwand sind Abfertigungen an Vertragsbedienstete im Ausmaße von € 288.987,05, Jubiläumsbelohnungen von € 157.102,80 und Todesfallbeiträge von € 15.289,20 enthalten.

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

Hiezu zählen:	€
Rückersätze für Polizei-Inspektionsgebühren (+ 815)	0,00
diverse Personalkostenrückersätze (+ 827) einschl. für Bedienstete des Krankenhauses (€ 260.400,--) sowie für Bedienstete des Plegeheimes (€ 923.115,11)	2.038.009,55
Erstattungsbeträge nach dem Entgeltfortzahlungsgesetz (+ 8641)	26.551,25
Vereinnahmte Pensionsbeiträge der pragmatisch Bediensteten (ohne Bürgermeister) (+ 8681)	354.548,17
zusammen:	2.419.108,97

Bei Berücksichtigung dieser Einnahmen betrug der Netto-Personalaufwand im Berichtsjahr € 20.647.611,83 gegenüber € 20.058.974,64 im Vorjahr, das ergab eine Erhöhung um € 588.637,19 bzw. 2,9 %.

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

1.1.2018	Öffentlicher Dienst	+ 2,33 %
1.1.2018	KV DN in Gartenbaubetrieben (Lehrlinge)	+ 2,88 %

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 31 Versorgungsgenussempfänger (**ohne Zusatzrenten**) einschließlich der Dienstgeberbeiträge zur Sozialversicherung € 5.069.003,36 aufgewendet.

Die Ruhegenussempfänger hatten aufgrund der gesetzlichen Bestimmung einen **Pensionssicherungsbeitrag** zu leisten. Dieser betrug im Berichtsjahr insgesamt € 124.557,66 und wurde bei den verschiedenen Ansätzen bei der Voranschlagspost **+ 868300** verrechnet.

An 58 ehemalige Vertragsbedienstete oder deren Witwen wurden im Berichtsjahr Zusatzrenten von € 126.279,71 ausbezahlt.

Die Belastungen für Ruhe- und Versorgungsgenüsse einschließlich Zusatzrenten (€ 5.195.283,07) sind im Vergleich zum Vorjahr (€ 5.274.024,73) um € 78.741,66 bzw. 1,49 % gesunken.

VII. Erläuterungen der ordentlichen Gebarung nach Verwaltungsgruppen:

Gruppe 0: Vertretungskörper und allgemeine Verwaltung:

Es wurden ausgewiesen:

Ausgaben:	€	€
a) Rücklagenzuführungen	60.540,66	
b) Personalaufwand	3.126.350,49	
c) Pensionsaufwand	1.096.168,26	
d) Sonstiger Aufwand	2.261.745,19	6.544.804,60
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.229.107,81	1.229.107,81
	Fehlbetrag:	**5.315.696,79**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
00	Vertretungskörper	1.748,60	1.800	874.810,78	920.600
01/02	Hauptverwaltung	1.107.075,79	1.041.600	4.171.134,63	4.647.200
03	Bauverwaltung	29.578,62	33.000	1.177.862,65	1.248.200
06	Sonstige Maßnahmen	--,--	---	83.017,75	124.000
07	Verfügungsmittel	--,--	---	3.791,00	11.000
08	Pensionen	--,--	---	68.991,83	69.700
09	Personalbetreuung	90.704,80	118.500	165.195,96	197.700
		1.229.107,81	1.194.900	6.544.804,60	7.218.400

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 34.207,81 günstiger und bei den Ausgaben um € 673.595,40 günstiger.

000 Vertretungskörper - Gemeinderat:

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

Der Gemeinderat hat im Berichtszeitraum 98 Tagesordnungspunkte und der Stadtrat 83 Tagesordnungspunkte erledigt. Für die Beratungen der Gemeinderatsausschüsse und Kommissionen waren 39 (44) Sitzungen erforderlich.

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

Für den Pensionsaufwand sind € 60.957,68 angefallen.

Die Gesamtausgaben betrugen im Berichtsjahr € 874.810,78.

01 und 02 Hauptverwaltung:

Hiezu zählen:

Zentralamt - Stadtamtsdirektion: (UA 010)

Von den verrechneten Ausgaben entfallen 83,6 % 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 96,0 % 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 € 368.855,57 an, wovon € 297.958,55 den Personalaufwand betreffen.

Der Einwohnerstand betrug am Beginn des Jahres 30.497. Im Laufe des Berichtsjahres erfolgten 3.065 Abmeldungen, davon 412 Todesfälle. Im gleichen Zeitraum wurden 2.748 Anmeldungen verzeichnet, wovon 205 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 30.197, worin die Einwohner mit weiterem Wohnsitz (4.223) auch enthalten sind.

1.283 BadenerInnen haben ihren Wohnsitz innerhalb der Stadt gewechselt.

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

Das Personalamt: (UA 011)

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

Die Ausgaben für das Personalamt betrugen ohne Berücksichtigung des Pensionsaufwandes € 407.015,45, hievon € 64.971,20 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 63. Jahrganges mit insgesamt 228 Seiten mit einer durchschnittlichen Auflage von 17.500 Stück. Die Jahreskosten betrugen € 73.889,84. Mit Beschluss des Gemeinderates vom 21. November 2000 (TOP 19/12) wurde die Möglichkeit geschaffen, ab 1.1.2001 Anzeigen gegen Entgelt abzudrucken und zu veröffentlichen. Die damit im Berichtsjahr erzielten Einnahmen betrugen netto € 17.322,67. Weiters wurden vom Pressereferat diverse feierliche Anlässe organisiert, Pressekonferenzen abgehalten und periodische Presseaussendungen durchgeführt.

Datenverarbeitung: (UA 016)

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

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

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

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

Für die Durchführung dieser Arbeitsgebiete werden sowohl Standardsoftwareprogramme als auch von den eigenen Bediensteten erarbeitete Programme verwendet. Diese müssen laufend zur Befriedigung der speziellen Erfordernisse vom eigenen Programmierpersonal ergänzt bzw. adaptiert werden. Darüber hinaus wird auf den diversen, von der EDV-Abteilung betreuten PC-Arbeitsplätzen Standardsoftware (MS-Office) eingesetzt.

Für die EDV-Abteilung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 562.935,62 angefallen, worin eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage von € 18.389,26 enthalten ist. Vom Ausgabenbetrag wurden den die Leistungen empfangenden Dienststellen Vergütungen von € 529.023,80 angerechnet. Anlagenanschaffungen fielen im Jahr 2018 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 26.183 bzw. 3.545. Der Stadtgemeinde Baden wurden anteilige Kosten von € 277.724,80 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 2018 wurde eine Landtagswahl durchgeführt.

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

Für diese Dienststelle sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 344.861,21 angefallen.

Im gleichen Zeitraum wurden folgende Einnahmen verrechnet:

a) für die Durchführung d.Landtagswahl 2018	€	17.363,88
b) für die Führung der Bundeswählerevidenz & der EU-Wählerevidenz 2016	€	9.792,50
c) für die Führung der Landeswählerevidenz 2017	€	1.945,50
d) Kostenersatz f. Volksbegehren "TTIP/CETA" 2017	€	7.110,94
e) Kostenersatz f.d. Durchführung d. Bundespräsidentenwahl 2016 für 1. + 2. Wahlgang	€	17.346,60
insgesamt:	€	53.559,42

Die Daten des Wahlamtes werden seit 1. Jänner 1979 mittels der EDV-Anlage verarbeitet, wofür das Wahlamt mit € 59.275,-- belastet wurde.

Amtsgebäude: (UA 029)

Die Ausgaben für den laufenden Betrieb des Amtsgebäudes (Hauptplatz 1 und 2) betrugen im Berichtsjahr € 403.842,92, wovon € 42.151,40 auf eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage und € 30.086,96 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 € 178.200,80.

03 Bauverwaltung:

Hiezu zählen:

Bauamt: (UA 030)

Die Aufwendungen für das städtische Bauamt betrugen € 1.152.170,05, wovon € 407.329,42 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 € 29.578,62 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 € 25.692,60 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 € 65.888,07.

Sonstige Subventionen: (UA 061)

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

Insgesamt wurden € 12.658,-- ausbezahlt.

Ehrungen und Auszeichnungen: (UA 062)

Die verrechneten Ausgaben von € 4.471,68 betreffen den Aufwand für Ehrengeschenke anlässlich von Altersehrungen und für Ehrenzeichen.

Von den Altersehrungen entfallen:

58	auf	80- und 85–jährige
36	auf	90- und 95–jährige
1	auf	103–jährige

08 Pensionen:

Bei diesem Abschnitt wurden der nicht aufteilbare Pensionsaufwand und der nicht anderen Ansätzen zugeordnete Aufwand für Zusatzrenten im Gesamtausmaße von € 68.991,83 verrechnet.

09 Personalbetreuung:

Hiezu zählen folgende Unterabschnitte:

Bezugsvorschüsse: (UA 090)

Im Berichtsjahr wurden Vorschüsse im Ausmaße von € 36.815,-- ausbezahlt. Für Rückzahlungen wurden € 33.085,-- vereinnahmt.

Personalausbildung und Fortbildung: (UA 091)

Für diese Maßnahmen sind im Berichtsjahr keine bei diesem Unterabschnitt zu verrechnende Ausgaben angefallen. Der laufende Fortbildungsaufwand wurde direkt bei den jeweiligen Dienststellen bzw. Betrieben verrechnet.

Gemeinschaftspflege: (UA 094)

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

Personalvertretung: (UA 099)

Für die ab 1.7.1986 eingerichtete Personalvertretung betrugen die Ausgaben € 124.892,96, wovon € 122.898,20 (98,4 %) 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 € 55.829,20 angelastet.

Gruppe 1: Öffentliche Ordnung und Sicherheit:

Im Berichtsjahr wurden ausgewiesen:

	€	€
Ausgaben:		
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	43.123,14	
c) Personalaufwand	2.313.019,87	
d) Pensionsaufwand	1.130.773,59	
e) Sonstiger Aufwand	475.776,51	3.962.693,11
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	273.084,92	273.084,92
	Fehlbetrag:	**3.689.608,19**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
120	Sicherheitspolizei	236.509,66	215.000	3.364.088,53	3.490.100
131	Bau- und Feuerpolizei	30.389,61	16.000	294.884,57	343.200
134	Flurpolizei	--,--	---	1.918,40	2.400
163	Freiw. Feuerwehren	6.185,65	6.500	300.064,97	336.200
180	Zivilschutz	--,--	---	1.736,64	2.900
189	Sonstige Maßnahmen d.Landesverteidigung	--,--	---	--,--	---
		273.084,92	237.500	3.962.693,11	4.174.800

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 35.584,92 günstiger und bei den Ausgaben um € 212.106,89 günstiger.

Sicherheitspolizei: (UA 120)

Im Berichtsjahre waren

für den Personalaufwand		€	2.143.230,11
für den Pensionsaufwand		€	1.032.436,67
für den Sachaufwand		€	188.421,75
	das sind zusammen:	€	3.364.088,53

erforderlich.

Hievon konnten mit Kostenersätzen und sonstigen Einnahmen € 236.509,66 abgedeckt werden.

Vom verbleibenden Nettoaufwand im Betrage von € 3.127.578,87, das entspricht einem Betrag von € 124,64 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 122,14 im Vorjahr, entfallen 33,0 % auf den Pensionsaufwand.

Die Stadtpolizei hatte am 31. Dezember 2018 einen Personalstand von 37,75 Bediensteten, wovon 27 Beamte auf die uniformierte Polizei, 4 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 86.313 km, hievon 81.184 km mit den Personenkraftwagen und 5.129 km mit den Motorrädern, gefahren wurden.

Für diverse Amtsausstattungsgegenstände sind € 8.775,33 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 € 294.884,57 betreffen überwiegend den Personalaufwand für 3 Bedienstete der Baupolizei.

Für Kommissionsgebühren anlässlich der Durchführung von Bauverhandlungen wurden € 165,60 vereinnahmt und im Sinne der VRV beim Unterabschnitt „Ausschließliche Gemeindeabgaben“ verrechnet. Dort wurden auch die von der Baupolizei vorgeschriebenen Verwaltungsabgaben von € 21.905,99 ausgewiesen.
Aufgrund des baupolizeilichen Tätigkeitsberichtes wurden im Berichtsjahr u.a. folgende aktenmäßige Erledigungen durchgeführt:

161	Baubewilligungsbescheide
121	AV-Fertigstellungen (statt Benützungsbewilligung)
6	Abbruchsbewilligungen
40	Abteilungsbewilligungen & Kenntnisnahmen von Teilungen
85	Kenntnisnahmen von Bauanzeigen
6	Berufungsentscheidungen
4	Fristverlängerungen (bescheidmäßig)
3	Zurückweisungen bzw. Abweisungen eines Antrages
9	Baupolizeiliche Aufträge
2.465	Verfahrensleitende Erledigungen
33	GEWERBE – Vorprüfung und Stellungnahmen
24	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 Aufschließungsbeiträge u.dgl.m. zu erstellen und Stellungnahmen im Sinne der Gewerbeordnung abzugeben.

Flurpolizei: (UA 134)

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

Freiwillige Feuerwehren: (UA 163)

Für die drei freiwilligen Feuerwehren hat die Stadt im Berichtsjahr im Rahmen des ordentlichen Haushaltes € 300.064,97 aufgewendet.

Hievon entfallen:

a)	Personalkostenersätze	€	45.246,96
b)	Gebäudemiete (Immobilien Baden GmbH & Co KG)	€	108.753,76
c)	Energiekosten (Gas, Strom, Wärme etc.)	€	42.628,63
d)	Sonstige Betriebskosten	€	11.430,74
e)	Instandhaltungsaufwand	€	4.168,96
f)	Darlehenstilgung	€	42.314,16
g)	Zuschüsse für Fahrzeuge und sonstige Geräteanschaffungen	€	45.521,76
	zusammen:	€	300.064,97

Als Zuschuss für die Erneuerung und Instandhaltung von Ausrüstungsgegenständen gelangte an die drei freiwilligen Feuerwehren ein Betrag von insgesamt € 45.521,76 zur Auszahlung.

Katastrophendienst: (UA 179)

Im Jahr 2018 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 € 136,64 an.

Gruppe 2: Unterricht, Erziehung, Sport und Wissenschaft:

Es wurden ausgewiesen:

	€	€
Ausgaben:		
a) Rücklagenzuführungen	266.301,25	
b) Schuldendienst	183.033,95	
c) Personalaufwand	3.924.350,58	
d) Pensionsaufwand	137.823,72	
e) Sonstiger Aufwand	5.097.789,91	9.609.299,41
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	5.692,57	
b) Sonstige Einnahmen	2.321.409,95	2.327.102,52
	Fehlbetrag:	**7.282.196,89**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
200	Schul- u.Bildungsreferat	169.794,73	174.500	239.059,31	267.900
202	Sportreferat	225.273,80	196.600	315.961,36	343.100
211	Volksschulen	307.954,95	116.500	1.551.144,79	1.468.500
212/15	Hauptschulen etc.	535.334,11	532.400	1.485.619,44	1.534.600
229	Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden Unterrichtes	--,--	---	307.380,00	256.000
23	Förderung des Unterrichtes	--,--	---	--,--	4.000
240	Kindergärten	689.880,29	625.600	3.764.635,28	3.821.800
25	Außerschulische Jugenderziehung	--,--	---	29.560,46	52.400
262	Sportplätze	5.446,68	5.100	167.159,93	175.200
263	Sport- u.Veranstaltungshalle	313.434,61	325.300	1.120.995,50	935.200
269	Sonstige Maßnahmen des Sportes	2.000,00	2.000	110.658,02	137.800
270	Erwachsenenbildung	48.999,29	43.000	112.662,82	118.300
273	Volksbücherei	28.984,06	26.200	374.770,50	382.900
28	Forschung und Wissenschaft	--,--	---	29.692,00	25.000
		2.327.102,52	2.047.200	9.609.299,41	9.522.700

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 279.902,52 günstiger und bei den Ausgaben um € 86.599,41 ungünstiger.

Schul- und Bildungsreferat: (UA 200)

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

Von den Gesamtausgaben im Betrage von € 239.059,31 entfallen € 216.860,13 auf den Personal- und Pensionsaufwand und € 22.199,18 auf den Sachaufwand.

Von den Gesamteinnahmen im Betrage von € 169.794,73 entfallen u.a. € 2.263,80 auf einen Pensionssicherungsbeitrag, € 45.091,80 auf einen Personalkostenersatz und € 116.904,62 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. Hiebei 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 € 315.961,36 entfallen € 293.226,67 auf den Personal- und € 22.734,69 auf den Sachaufwand.

Die Einnahmen betrugen € 225.273,80, wovon € 189.931,29 auf Vergütungen zu Lasten der vom Sportreferat betreuten Einrichtungen und € 35.342,51 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:

Ausgaben:	€	€
a) Anlagenanschaffungen	24.423,84	
b) Darlehensdienst	83.820,88	
c) Materialaufwand	42.583,78	
d) Personalaufwand	354.795,64	
e) Anlageninstandhaltung	51.463,28	
f) Aufwand für Rückmiete der Gebäude	451.031,28	
g) Sonstiger Aufwand	264.873,31	
h) Leasingraten f. VS-Weikersdorf	51.704,18	
i) Weiterleitung Förderungen an Immob.GmbH & Co KG	226.448,60	1.551.144,79
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Rückersätze für den Sach- u.Personal-aufwand	--,--	
c) Mieten und sonstige Einnahmen	81.506,35	
d) Förderungen Land NÖ	226.448,60	307.954,95
	Nettoaufwand:	1.243.189,84

Am Beginn des Schuljahres 2018/2019 wurden die Volksschulen (ohne Übungsvolksschule) von 750 (773) Schülern besucht.

Diese teilten sich wie folgt auf:

Schule	Anzahl der Schüler		Klassenzahl	
Volksschulen Pfarrplatz	382	(395)	18	(18)
Volksschule Uetzgasse	89	(93)	4	(4)
Volksschule Radetzkystraße	279	(285)	13	(13)
Gesamt	750	(773)	35	(35)

Bei einem **rücklagenbereinigten** Nettoaufwand von € 1.243.189,84 (€ 1.284.981,69) wurden im Berichtsjahr **pro Volksschüler € 1.657,59** gegenüber € 1.662,33 im Vorjahr **aufgewendet.**

Volksschulen am Pfarrplatz:

Das Gebäude Pfarrplatz 1-3 wurde von August 2010 bis September 2012 generalsaniert. Im September 2012 wurde der Betrieb wieder aufgenommen.
Die Ausgaben für die in diesem Gebäude untergebrachten Volksschulen I und II, welche seit dem Schuljahr 2009/10 unter einer gemeinsamen Leitung stehen, betrugen € 745.579,86.

Volksschule Uetzgasse:

Vom Gesamtaufwand von € 135.394,55 entfallen u.a. € 56.307,31 auf den Personalaufwand und € 3.378,63 auf den Instandhaltungsaufwand.

Volksschule Radetzkystraße:

Die Aufwendungen für diese Schule betrugen € 670.170,38, sie beinhalten u.a. € 144.843,02 für den Personal- und € 16.384,70 für den Instandhaltungsaufwand. Für die in den Jahren 1994 und 1995 erfolgten Zu- und Umbaumaßnahmen wurden Leasingraten wie folgt entrichtet:

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

	Übertrag:	€	904.187,65
2009	.....	€	59.071,88
2010	.....	€	57.311,44
2011	.....	€	55.540,92
2012	.....	€	55.087,68
2013	.....	€	52.074,96
2014	.....	€	52.462,03
2015	.....	€	52.639,88
2016	.....	€	52.329,92
2017	.....	€	52.093,04
2018	.....	€	51.704,18
	insgesamt	**€**	**1.444.503,58**

Schulgemeinden:

Die Stadtgemeinde Baden stellt der Mittelschulgemeinde, 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 362 Schülern besucht, wovon 296 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Mittelschulgemeinde pro Schüler eine Schulumlage (ohne Leasing und Darlehenstilgung) von € 1.099,08 gegenüber € 958,82 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 325.326,27. Einschließlich des anteiligen Aufwandes für Leasing und Darlehenstilgung betrug die Gesamtbelastung € 365.366,09.

Sonderpädagogisches Zentrum:

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

Die Schule war bis Mitte 2/2008 im Pfarrschulgebäude und ist ab Mitte 2/2008 im neuen Schulgebäude in der Hildegardgasse 8 untergebracht. Sie wurde am Beginn des Rechnungsjahres von 70 Schülern besucht, wovon 45 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte an die Sonderschulge-

meinde pro Sonderschüler eine Schulumlage (ohne Leasing) von € 5.106,62 gegenüber € 4.150,16 im Vorjahr zu entrichten. Die Jahresbelastung (Schulumlage) für die Stadtgemeinde Baden betrug € 229.797,69. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten zusätzlich anteilig € 92.398,-- aufgewendet werden, sodass die Gesamtbelastung € 322.195,69 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 101 Schülern besucht, wovon 30 Schüler in Baden wohnhaft waren. Die Stadtgemeinde Baden hatte eine Schulumlage von € 61.323,09 zu entrichten. Diese entspricht einer Belastung von € 2.044,09 pro Schüler gegenüber € 2.081,33 im Vorjahr. Für die Leasingrate des Schulneubaus mussten zusätzlich anteilig € 72.481,65 aufgewendet werden, sodass die Gesamtbelastung € 133.804,74 betrug.

Sonstige Maßnahmen des berufsbildenden Unterrichtes: (UA 229)

Gemäß § 65 NÖ Pflichtschulgesetz sind zur Deckung des Schulaufwandes der Berufsschulen von den beteiligten Lehrbetriebsgemeinden (Betriebsstandortgemeinden) des Schulsprengels Schulerhaltungsbeiträge zu leisten, die anteilig nach der Zahl der Lehrlinge der Betriebsstandortgemeinde berechnet werden. Demnach waren im Berichtsjahr für 218 Lehrlinge aus Badener Lehrbetrieben u.a. Schulerhaltungsbeiträge im Ausmaße von € 307.380,--, das entspricht € 1.410,-- pro Lehrling (€ 1.236,02 im Vorjahr) zu bezahlen.

Förderung des Unterrichtes: (UA 239)

Hierunter fallen die Auszahlungen von Studienbeihilfen an Mittelschüler.

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 € 2.727.715,92 gegenüber € 2.652.595,91 im Vorjahr und beinhaltet einen Zuschuss an die Pfarre St. Christoph in Höhe von € 45.953,19 für die Führung eines ökumenischen Kindergartens.

Der vorangeführte Fehlbetrag errechnete sich wie folgt:

	2018		2017	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
	€	€	€	€
a) Anlagenanschaffungen	--,--	34.167,06	--,--	17.800,25
b) Rücklagenentnahme	5.692,57	--,--	5.267,21	--,--
c) Darlehensdienst	--,--	96.732,76	--,--	96.732,72
d) Materialaufwand (Allgemein)	--,--	32.997,86	--,--	38.763,63
e) Materialaufwand (Beschäftigungsmat.)	109.919,53	115.612,10	123.109,05	128.376,26
f) Lebensmittel	186.799,39	182.365,91	179.775,67	200.605,84
g) Personalaufwand	216.526,26	1.942.225,97	212.890,05	1.821.288,38
h) Anlageninstandhaltung	--,--	107.689,88	--,--	136.560,87
i) Mietaufwand	10.928,33	358.124,67	9.183,75	368.642,11
j) Sonstiges	129.404,03	517.069,82	94.561,96	468.613,54
	659.270,11	3.386.986,03	624.787,69	3.277.383,60

Die 11 Kindergärten wurden im Berichtsjahr (einschl. 1 öffentlichen Gruppe im ökumenischen Kindergarten) von 678 (726) Kindern besucht. Es ergaben sich demnach pro Kind Nettojahreskosten von € 4.023,18 gegenüber € 3.653,71 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 € 101.830,47 ausbezahlt.

Das Land Niederösterreich und die Niederösterreichischen Gemeinden fördern gem. § 6 des NÖ Kinderbetreuungsgesetzes, LGBl. 5065 – 3, Betreiber von NÖ Horten und Tagesbetreuungseinrichtungen, wenn diese „Unterstützung für berufstätige Eltern bei der Kinderbetreuung“ anbieten und die entsprechenden gesetzlichen Bestimmungen eingehalten werden. Im Jahr 2018 wurde an diverse Betreiber (NÖ Hilfswerk, Kath. Familienverband, „Schloß für Kinder“, Montessori-Kindertreff, !biku-Villa Baden, Max & Moritz, FSB Dr. Huch, Schulverbund NÖ Mittelschule) direkt insgesamt € 207.553,20 an Gemeindeförderung (Zuschüsse zum Personal- und Sachaufwand sowie Infrastrukturkostenpauschale) ausbezahlt. Diese Förderungen wurden bis zum Jahr 2015 beim UA 469 ausgewiesen und betrugen in den Vorjahren vergleichsweise:

Jahr		Betrag
2004	€	76.614,00
2005	€	96.291,00
2006	€	91.990,00
2007	€	107.100,50
2008	€	101.469,50
2009	€	106.187,50
2010	€	104.748,50
2011	€	88.876,25
2012	€	90.641,50
2013	€	89.378,50
2014	€	107.425,00
2015	€	255.517,00
2016	€	160.601,11
2017	€	178.325,68
2018	€	207.553,20

Außerschulische Jugenderziehung: (UA 253 und 259)

Für den Betrieb des Schulverkehrserziehungsgartens wurden € 5.252,83 benötigt.

Für Jugendförderungssubventionen wurden an Badener Jugendorganisationen € 15.135,-- ausbezahlt.

Für die Durchführung des Ferienspieles 2018 wurde ein Betrag von € 6.729,73 aufgewendet.

Sportplätze: (UA 262)

Die Stadtgemeinde Baden hat im Berichtsjahr für die städtischen Sportanlagen in der Dammgasse, in der Haidhofstraße und in der Albrechtsgasse € 167.159,93 aufgewendet. An Einnahmen wurden € 5.446,68 verrechnet.

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

Die Direktzuschüsse an die betreffenden Vereine betrugen im Berichtsjahr insgesamt € 87.901,96.

Sport- und Veranstaltungshalle: (UA 263)

Bei Einnahmen von € 313.434,61 und Ausgaben von € 1.120.995,50 hat der Fehlbetrag € 807.560,89 betragen, der größtenteils als zusätzliche Sportförderung zu werten ist.

Die verrechneten Ausgaben beinhalten eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage im Ausmaß von € 266.301,25 und Gebäudeinstandhaltungskosten im Betrage von € 75.529,39.

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

Von den möglichen 362 (362) Betriebstagen wurden benützt:

A) Der Vereinsraum Boxen:

Benützt an 217 (222) Tagen insgesamt 411 (464,5) Stunden.

Art der Benützung	Stunden		
	2018	2017	2016
Boxen, Stretching, Zirkeltraining	411	464,5	318
Gesamt:	411	464,5	318

B) Der Vereinsraum Gewichtheben:

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

Art der Benützung	Stunden		
	2018	2017	2016
Gewichtheben	784	784	784
Gesamt:	784	784	784

C) Der Tischtennisraum:

Benützt an 334 (331) Tagen insgesamt 1.632 (1.606) Stunden.

Art der Benützung	Stunden		
	2018	2017	2016
Tischtennis (Training)	1.291	1.278	1.138
Tischtennismeisterschaft	341	328	170
Gesamt:	1.632	1.606	1.308

D) Der Musikraum:

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

E) Der Trainingsraum im Untergeschoss:

Benützt an 350 (350) Tagen insgesamt 2.391 (2.270) Stunden.

Art der Benützung	Stunden		
	2018	2017	2016
Tae Kwon Do	564	558	554
Fechten	113	126	142
Karate	476	499	477
Turnen u. Gymnastik	420	399	425
Tanzen	159	100	96
Sonstiges	659	588	428
Gesamt:	2.391	2.270	2.122

F) Der Lagerraum:

Wurde umgebaut und ist ab 1.11.1992 vermietet.

G) Die Tennis - Freiplätze:

Benützt an 145 (125) Tagen insgesamt 1.302,5 (1.172) Stunden.

Art der Benützung	Stunden		
	2018	2017	2016
Tennis (Training + Kinderkurse)	1.297,5	1.141	1.388
Turniere etc.	5,0	31	---
Gesamt:	1.302,5	1.172	1.388

H) Die Tennishalle I und II:

Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 11.613,5 (11.672) Stunden.

Art der Benützung	Stunden		
	2018	2017	2016
Tennis (Training + Kinderkurse)	10.772,0	10.856,5	12.237,5
Turniere etc.	841,5	815,5	655,0
Gesamt:	11.613,5	11.672,0	12.892,5

I) Die Ballspielhalle:

Ab 9. 9.1996 in Betrieb. Benützt an 363 (363) Tagen insgesamt 2.000,5 (2.066) Stunden.

Art der Benützung	Stunden		
	2018	2017	2016
Training	1.539,0	1.616	1.596
Veranstaltungen (Sport+Div.)	461,5	450	354
Gesamt:	2.000,5	2.066	1.950

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

Ab 1.7.1998 beim Sportreferat. Benützt an 261 (249) Tagen insgesamt 465,5 (423) Stunden.

Stunden		
2018	2017	2016
465,5	423	927

K) Halle B:

Insgesamt 1.662 (1.676) Stunden bei div.Veranstaltungen benützt.

Die unter lit. A - K angeführten Einrichtungen wurden von insgesamt 328.700 Personen benützt. Für die vorangeführten Inanspruchnahmen wurden Leistungserlöse von insgesamt € 284.025,84 erzielt.

Für Miet- und Pachteinnahmen und dgl.m. wurden überdies € 25.781,89 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:

	2018	2017
	€	€
a) Anlagenanschaffungen	25.312,05	16.249,27
b) Personalaufwand	324.710,85	291.275,70
c) Energieaufwand	146.265,33	142.475,11
d) Instandhaltungsaufwand	127.799,47	111.296,16
e) Sonstiger Betriebsaufwand	228.126,24	248.791,43
Zwischensumme:	852.213,94	810.087,67
f) Erneuerungsrücklage (Afa)	266.301,25	7.454,83
g) Schuldendienst	2.480,31	--,--
zusammen:	1.120.995,50	817.542,50

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.

Sonstige Maßnahmen des Sportes: (UA 269)

Für sonstige Maßnahmen des Sportes hat die Stadt im Berichtsjahr € 110.658,02 aufgewendet, die sich wie folgt zusammensetzen:

a) Ausgaben für Pokale	€	392,86
b) Sonstige Ausgaben	€	4.976,16
c) Laufende Sportförderungssubvention an Sportvereinigungen und Sonderzuschüsse	€	105.289,00
	€	110.658,02

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 Dependance des Kurheimes Johannesbad untergebracht. Der an das Kurheim Johannesbad entrichtete Mietzins betrug € 9.957,60. Die Betriebskosten in Höhe von € 13.233,03, welche direkt beim Ansatz 270 verrechnet wurden, trägt die Stadt.

Volksbücherei: (UA 273)

Für diese Einrichtung wurden Ausgaben von € 374.770,50 und Einnahmen von € 28.984,06, somit ein Fehlbetrag von € 345.786,44 (€ 318.313,53) ausgewiesen.

Der Bestand an Büchern und anderen Medien wurde im Berichtsjahr um 1.958 Bände bzw. Medieneinheiten ergänzt. Im gleichen Zeitraum mussten 1.284 Bände bzw. Medieneinheiten ausgeschieden werden. Der Bestand an Büchern und anderen Medien betrug somit am 31. Dezember 2018 32.898 Bände bzw. Medieneinheiten und die Anzahl der Leser 1.167.

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

Studienbeihilfe: (UA 282)

Als Kostenbeitrag für den vom Land Niederösterreich Studierenden gewährten **Fahrtkostenzuschuss** für die Nutzung öffentlicher Verkehrsmittel (**„Semesterticket“**) sowie für **Studienbeihilfen** an Hochschüler wurden € 29.692,-- verrechnet.

Gruppe 3: Kunst, Kultur und Kultus:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

	€	€
Ausgaben:		
a) Rücklagenzuführungen	581.038,57	
b) Schuldendienst	164.928,24	
c) Personalaufwand	1.742.100,63	
d) Pensionsaufwand	201.853,41	
e) Sonstiger Aufwand	2.489.647,81	5.179.568,66
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.174.467,22	1.174.467,22
	F e h l b e t r a g :	**4.005.101,44**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
300	Kulturamt	843,08	500	213.823,11	190.000
31	Bildende Künste	--,--	---	372,00	4.500
32	Musik und darstellende Kunst	751.731,12	739.800	2.327.891,25	2.546.500
34	Museum Kaiserhaus	41.909,41	57.200	364.687,45	408.400
35	Sonstige Kunstpflege	221.420,30	205.100	744.391,93	894.100
36	Heimatpflege	47.362,19	38.400	1.163.594,84	624.600
38	Sonstiges	111.160,38	134.800	333.580,80	438.100
39	Kultus	40,74	100	31.227,28	52.000
		1.174.467,22	1.175.900	5.179.568,66	5.158.200

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist bei den Einnahmen im Vergleich zum Voranschlag um € 1.432,78 ungünstiger und bei den Ausgaben um € 21.368,66 ungünstiger.

Von den Gesamtausgaben der ordentlichen Gebarung (€ 73.893.028,50 ohne Rücklagenzuführungen) entfallen € 5.179.568,66 bzw. 7,0 % (im Vorjahr 6,0 %) auf Ausgaben für Kunst, Kultur und Kultus.

Von den Gesamteinnahmen der ordentlichen Gebarung (€ 79.594.506,57 ohne Rücklagenentnahmen und des Gebarungsvortrages) entfallen € 1.174.467,22 bzw. 1,5 % (im Vorjahr 1,5 %) auf Einnahmen für Kunst, Kultur und Kultus.

Der sich daraus ergebende Zuschussbetrag von € 4.005.101,44 entspricht 5,4 % der oben angeführten Gesamtausgaben bzw. 5,0 % der oben angeführten Gesamteinnahmen bzw. beträgt € 159,61 pro Kopf der Bevölkerung gegenüber € 127,25 im Vorjahr.

Kulturamt: (UA 300)

Von den Aufwendungen für das Kulturamt entfallen 97,2 % 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 € 922.476,70 konnten zu 25,4 % (im Vorjahr 25,2 %) mit Schulgeldeinnahmen von € 234.691,-- und zu 41,6 % (39,1 %) mit Subventionen von € 383.931,80 abgedeckt werden. Die sonstigen Einnahmen betrugen € 450,--. Der Restbetrag von € 303.403,90 bzw. 32,9 % (35,5 %) hat die Stadt belastet.

Am Ende des Berichtsjahres wurden in der Musikschule in 334 Einheiten 496 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 € 6.079,73 aufgewendet.

Die Musikschule wurde im Berichtsjahr vom Land Niederösterreich mit € 383.931,80 (€ 362.546,64) aufgrund des NÖ Musikschulgesetzes, LGBl. 5200, in der derzeit geltenden Fassung, gefördert.

Theater: (UA 323)

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 doppischen Buchführung für körperschaftssteuerliche Zwecke mit den Verlustvorträgen verrechnet werden.
Im Berichtsjahr konnten Mieterlöse von € 91.229,51 (nach Anrechnung der im Jahr 2015 geleisteten anteiligen Mietvorauszahlung für 2018 von € 93.112,22) vereinnahmt werden. Der sich nach Abzug der im Berichtsjahr im Rahmen des **ordentlichen Haushaltes** vorgenommenen Instandhaltungsaufwendungen von € 50.190,94 ergebende Betrag von € 41.038,57 wurde der Erneuerungsrücklage des Theaters zugeführt.
Von den Gesamtausgaben von € 1.387.892,55 betreffen € 894.990,72 die Förderung an die Betriebsgesellschaft, € 224.887,69 entfallen auf den Personalaufwand sowie den Pensionsaufwand für ehemalige pragmatische Bedienstete.

Im Voranschlag 2018 wurde hiefür ein Fehlbetrag von € 1.415.500,-- veranschlagt. Der tatsächliche Fehlbetrag gestaltete sich mit € 1.255.234,23 um € 160.265,77 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.

Museum Kaiserhaus: (UA 340)

Im Jahr 2008 wurde das aus dem 18. Jahrhundert stammende Kaiserhaus am Hauptplatz 17 von der Immobilien Baden GesmbH & Co KG angekauft. In den Jahren 2012 bis 2013 erfolgte die Sanierung, im Oktober 2013 die Eröffnung als Museum.
Die bei diesem Unterabschnitt hiefür verrechneten Ausgaben betrugen € 364.687,45. Dem standen, einschließlich Subventionen, Einnahmen von € 41.909,41 gegenüber, es ergab sich somit ein Fehlbetrag von € 322.778,04.

Sonstige Kunstpflege: (UA 350)

Die Beethovengedenkstätte wurde im Jahr 2018 von 9.954 Personen besucht. Bei diesem Unterabschnitt sind Ausgaben von € 207.000,28 angefallen.

Die Einnahmen von € 78.199,13 beinhalten u.a. € 32.929,43 aus Besuchergebühren und € 35.841,48 an Handelswarenerlösen (Museumsshop). Der verbleibende Fehlbetrag errechnet sich mit € 128.801,15.

Kreativzentrum Johannesbad: (UA 3501)

Für das im Gebäude des ehem. Johannesbades befindliche Kreativzentrum, das das kulturelle Angebot für Einheimische und Gäste bereichert, wurden € 206.605,49 aufgewendet. Nach Abzug der verrechneten Einnahmen von € 42.634,08 verbleibt ein Fehlbetrag von € 163.971,41.

Die Räume des Kreativzentrums wurden im Jahre 2018 an 215 Tagen für insgesamt 193 Veranstaltungen mit rd. 12.270 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	226	242	---	683	160
Badener Urania	72	---	---	---	---
	298	242	---	683	160

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 € 203.896,10 an diese Gesellschaft ausbezahlt.
Insgesamt wurden € 260.164,30 aufgewendet. Nach Abzug der errechneten Einnahmen von € 92.937,88 verbleibt ein Fehlbetrag von € 167.226,42.

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

Haus der Kunst: (UA 3503)

Für das Haus der Kunst wurden € 70.621,86 aufgewendet, wovon € 7.649,21 mit Einnahmen abgedeckt wurden. Für Gebäudeinstandhaltungen wurden € 13.923,61 aufgewendet.

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

Rollettmuseum:

Das städtische Museum am Weikersdorferplatz wurde im Berichtsjahr von 4.033 (3.801) Personen besucht. An Besuchergebühren und Handelswarenerlösen wurden € 15.054,05 eingenommen.

Die Aufwendungen für das Rollettmuseum betrugen € 349.838,05, davon fallen € 49.431,25 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. € 13.504,81 auf die Anlageninstandhaltung und € 7.349,30 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. Ein weiterer Betrag in Höhe von € 5.000,-- (1. Rate) wurde gem. Beschluss des Gemeinderates vom 19. Juni 2018 als a.o. Subvention für die Sanierung der Sanitäranlage im Kaiser Franz-Josef Museum ausbezahlt.

Puppenmuseum:

Am 24.11.1990 wurde das neu eingerichtete Puppen- und Spielzeugmuseum eröffnet. Es wurde im Berichtsjahr von 3.561 (3.823) Personen besucht. Die Aufwendungen für dieses Museum betrugen € 41.801,35.

An Besuchergebühren wurden € 6.596,26 eingenommen.

Stadtarchiv:

Für das Stadtarchiv wurden € 94.744,80 aufgewendet. Hievon entfallen € 80.969,18 auf den Personalaufwand und der Rest auf den sonstigen Sachaufwand.

Denkmalpflege:

Für Zwecke der Denkmalpflege wurden für diverse Instandhaltungen etc. € 113,45 aufgewendet.

Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

Für die Altstadterhaltung und Ortsbildpflege sind Ausgaben von € 666.777,92 angefallen, wovon € 77.474,34 für die Pflege und gärtnerische Ausgestaltung der Fußgängerzone durch den Stadtgarten erforderlich waren. Im Jahr 2008 (siehe Bericht zum RA 2008) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung in Höhe von € 540.000,-- (6/363+298). Dieser Betrag wurde im Berichtsjahr als Ausgabe verrechnet und dieser Rücklage wieder zugeführt.

Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Heimatpflege:

Für diese Einrichtung sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 145,87 angefallen.

Jungbürgerfeier:

Im Jahr 2018 wurde keine Jungbürgerfeier abgehalten.

Sonstige Maßnahmen der Kulturpflege: (UA 381)

Für diese Maßnahmen, welche die jährlichen Badener Beethoventage beinhalten, wurden im Berichtsjahr € 333.580,80 aufgewendet und € 111.160,38 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 € 57.868,03 auf Eintrittseinnahmen und dgl.m. und € 20.200,-- auf Zuschüsse für bestimmte Veranstaltungen (Ausstellungen, Konzerte, Beethoventage).

Kirchliche Angelegenheiten: (UA 390)

Für kirchliche Angelegenheiten wurden € 31.227,28 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. An die Pfarre St. Christoph wurde die 1. Rate in Höhe von € 8.700,-- als Zuschuss für die Sanierung der Helenenkirche zur Auszahlung gebracht. Ein weiterer Betrag von € 5.800,-- wurde an die Pfarre St. Josef als 1. Rate als Investitionszuschuss für die Anschaffung einer neuen Orgel ausbezahlt.
Die Spendeneinnahmen für die Anna-Kapelle betrugen im Berichtsjahre € 40,74.

Gruppe 4: Soziale Wohlfahrt und Wohnbauförderung:

Es wurden ausgewiesen:

	€	€
Ausgaben:		
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	--,--	
c) Personalaufwand	109.289,91	
d) Pensionsaufwand	--,--	
e) Sonstiger Aufwand	5.780.907,94	5.890.197,85
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	5.577,36	
b) Sonstige Einnahmen	117.652,41	123.229,77
	F e h l b e t r a g :	**5.766.968,08**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
40	Sozialamt	12.431,92	---	148.381,99	180.000
41	Allg.öffentl.Wohlfahrt	--,--	---	4.894.604,99	5.386.700
42	Freie Wohlfahrt	44.623,49	43.300	130.824,94	190.500
43	Jugendwohlfahrt	--,--	---	701.393,96	725.400
44	Behebung v.Notständen	--,--	---	14.991,97	48.700
48	Wohnbauförderung	66.174,36	35.900	--,--	22.200
		123.229,77	79.200	5.890.197,85	6.553.500

Das Rechnungsergebnis ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 44.029,77 günstiger und bei den Ausgaben um € 663.302,15 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen der Sozialen Wohlfahrt betrug insgesamt € 5.766.968,08 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 229,82 gegenüber € 236,32 im Vorjahr belastet.

Sozialamt: (UA 400)

Das Sozialamt hatte im Berichtsjahr im Sinne der gesetzlichen Bestimmungen die Vollziehung des NÖ Sozialhilfegesetzes und die freiwilligen Sozialhilfemaßnahmen der Stadt durchzuführen. Im Sozialamt waren ganzjährig 2 Bedienstete zuzüglich einer Diplomsozialarbeiterin (ab Oktober 2008) beschäftigt. Die Gesamtausgaben betrugen € 148.381,99.
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 146 Personen bzw. Familien betreut, 4 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. Für diese Maßnahme wurden im Berichtsjahr € 257.757,70 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 Leis-

tungen der Bedarfsorientierten Mindestsicherung € 4.616.687,29 (€ 4.716.568,83). 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 Voranschlagstelle 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)
2018	4.616.687,29	- 2,12 %	(zuzügl. **direkter** Abzug bei den Bundesertragsanteilen)

Freie Wohlfahrt: (A 42)

Dieser Abschnitt beinhaltet die Unterabschnitte 423, 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 € 28.895,60 gewährt.

Urlaubs- und Ausflugsaktion: (UA 429)

Diese Aktion hat 20 bedürftigen und betagten Mitbürgern einen 14-tägigen Erholungsaufenthalt im Mariazellerland ermöglicht. Außerdem hat am 5. September 2018 ein Tagesausflug nach Krems stattgefunden, an dem 31 Personen teilgenommen haben.
Diese Maßnahmen wurden von der Stadt mit € 14.166,75 gefördert.

Brennstoffaktion: (UA 4291)

Im Rahmen dieser Aktion wurde im Februar und im Dezember 2018 an bedürftige Mitbürger ein Zuschuss ausbezahlt. Hiefür sind Kosten von € 23.505,-- angefallen.

Sonstige Maßnahmen der freien Wohlfahrt: (UA 4293)

Im Dezember 2018 erhielten 82 bedürftige Kinder Gutscheine zum Ankauf von Bekleidung, wofür € 11.530,-- aufgewendet wurden.
Weiters wurden im Dezember 2018 im Rahmen einer vorweihnachtlichen Feier im Congress Casino Baden an 189 Senioren Gutscheine ausgehändigt. Für diese Aktion wurden einschließlich Nebenkosten € 11.788,10 aufgewendet.
Der Gemeinderat beschloss am 30. September 2008 Richtlinien der „Badener Schulbeihilfe“ für sozialbedürftige Badener BürgerInnen. Nach diesen Richtlinien erhalten betroffene Familien von der Stadtgemeinde Baden eine Unterstützung von € 100,-- pro schulpflichtigen Kind und Schuljahr. Die Ausgaben für diese Maßnahmen betrugen im Berichtsjahr € 1.940,--.

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 € 20.505,21 erzielt und ausbezahlt. Im Sinne der durch das Legat bestimmten Zweckwidmung für bedürftige Menschen konnte im Berichtsjahr ein Betrag in Höhe von € 5.577,36 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 € 3.170,-- aufgewendet. Darüber hinaus wurden Förderungen an gemeinnützige Vereine, v.a. zur Unterstützung des Projektes „streetC“, im Gesamtbetrag von € 68.170,10 ausbezahlt.
Weiters haben die Gemeinden gemäß § 75 Abs. 2 des **NÖ Kinder- und Jugendhilfegesetz** (NÖ KJHG) 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. §§ 77 und 78 leg.cit. ersetzt werden.
Dieser Beitrag wird von der Landesregierung auf die einzelnen Gemeinden nach Maßgabe ihrer Finanzkraft aufgeteilt.
Für diese **Jugendwohlfahrts-Umlage** mussten € 626.955,50 entrichtet werden. In den Vorjahren betrugen die Ausgaben vergleichsweise:

Jahr		Betrag
2004	€	399.307,38
2005	€	381.303,11
2006	€	388.663,40
2007	€	384.142,54
2008	€	397.083,10
2009	€	428.399,89
2010	€	441.754,33
2011	€	453.972,46
2012	€	477.302,70
2013	€	486.467,92
2014	€	522.168,46
2015	€	547.253,25
2016	€	572.652,05
2017	€	595.159,93
2018	€	626.955,50

Maßnahmen zur Behebung von Notständen: (UA 440)

Im Jahr 2018 fielen für den Betrieb von Notschlafstellen Ausgaben von € 14.991,97 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 2018 waren hiefür Ausgaben von € 13.200,-- veranschlagt. Die Rückzahlungsraten betrugen 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 2018 € 492.621,48 zurückbezahlt. Die Darlehensreste betrugen am Ende des Berichtsjahres € 4.400,--.

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 Hypothekardarlehen von € 290.691,34 in Form eines unverzinslichen Darlehens übernommen hat.
Auf die diesbezüglichen Ausführungen im Bericht zum Rechnungsabschluss 1974 (Seite 67) wird verwiesen.
Diese Vereinbarung wurde vom Gemeinderat am 22.6.1988 **derart abgeändert,** dass u.a. die Stadt zu den Wärmedämmungsmaßnahmen, welche im Jahr 1988 seitens der „Familienhilfe“ zwecks Energieeinsparung durchgeführt wurden, einen Zuschuss von € 76.306,48 leistete und weiters einer Laufzeitverlängerung des noch aushaftenden Darlehens zugestimmt wurde. Dadurch entfiel der bisher geleistete 50 %ige Anteil der Stadt an der Jahresannuität und begann die Rückzahlung des bisher an die Familienhilfe gewährten Darlehens am 1.7.1989, wobei sich der Rückzahlungsbetrag aus der Differenz der jährlichen Annuitätszahlungen und der von den Mietern einbehaltenen Erhaltungsbeiträgen errechnet.
Mit Beschluss vom 11. Dezember 2007 genehmigte der Gemeinderat eine Verlängerung des Baurechtes um weitere 30 Jahre bei gleichzeitiger Abänderung obiger Vereinbarung dahingehend, dass ab dem Jahr 2008 jährlich ein fixer Tilgungsbetrag von € 35.000,-- an die Stadtgemeinde Baden zu bezahlen ist, um eine raschere Rückzahlung des gewährten Darlehens zu erreichen. 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 wurden für dieses Darlehen **€ 65.294,36** an Tilgungen geleistet, wodurch sich der Darlehensstand von € 215.006,78 auf € 149.712,42 verringert hat.

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 2018 € 4.000,-- veranschlagt. Im Berichtsjahr wurde kein Darlehen beansprucht. Die Darlehensreste betrugen am Ende des Rechnungsjahres € --,--.

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

Gruppe 5: Gesundheit:

Es wurden ausgewiesen:

	€	€
Ausgaben:		
a) Rücklagenzuführungen	--,--	
b) Schuldendienst	--,--	
c) Personalaufwand	441.705,97	
d) Pensionsaufwand	945.221,48	
e) Sonstiger Aufwand	8.122.932,90	9.509.860,35
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.341.166,57	1.341.166,57
F e h l b e t r a g :		**8.168.693,78**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
50/51	Gesonderte Verwaltung Gesundheitsdienst	1.589,89	500	175.677,25	203.700
52	Umweltschutz	69.687,41	53.100	306.717,39	380.500
53	Rettungs- und Warndienste	--,--	---	235.647,00	374.000
5621	Krankenanstalten - NÖKAS	--,--	---	7.569.562,99	7.605.000
569	Sonstige Maßnahmen	1.269.889,27	1.280.700	1.222.255,72	1.355.300
		1.341.166,57	1.334.300	9.509.860,35	9.918.500

Das Rechnungsergebnis dieser Gruppe ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 6.866,57 günstiger und bei den Ausgaben um € 408.639,65 günstiger.

Der Nettoaufwand für Maßnahmen für Gesundheit betrug insgesamt € 8.168.693,78 und hat die Stadt pro Kopf der Bevölkerung mit € 325,54 gegenüber € 316,79 im Vorjahr belastet.

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

Hiezu zählen:

Gesundheitsreferat: (UA 500)

Für das im Jahr 2004 eingerichtete Gesundheitsreferat fielen Ausgaben von € 39.703,97 an, wovon € 32.873,72 auf den Personalaufwand entfallen.

Medizinische Bereichsversorgung: (UA 510)

Die Aufwendungen für die Stadtärzte betrugen aufgrund des NÖ Gemeindeärztegesetzes im Berichtsjahr € 106.932,75, wovon € 87.472,10 auf die Pensionsumlage und € 19.388,65 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 € 21.202,52 angefallen, wovon € 17.312,08 auf den Personalaufwand entfallen.

Schulgesundheitsdienst: (UA 516)

Im Rahmen des schulärztlichen Dienstes wurden im Berichtsjahr Untersuchungen an Volksschülern durchgeführt, wofür € 7.838,01 bezahlt werden mussten.

Umweltschutz: (UA 520 bis 5292)

Für Angelegenheiten des Umweltschutzes wurden € 306.717,39 aufgewendet. Hiezu zählen u.a. die Leistungen von Subventionen an Vereinigungen des Natur- und Landschaftsschutzes sowie die Leistungen des Umweltreferats und des Klima- und Energiereferates.

Im o.a. Betrag ist weiters ein Anteil von € 40.470,24 enthalten, der der Stadtgärtnerei, welche die Umweltschutztätigkeiten wahrnimmt, für Personalkosten rückvergütet wurde. **Aufgrund gesetzlicher Vorschriften (VRV) müssen weitere maßgebliche auch dem Umweltschutz dienende Ausgaben bei den jeweils zugehörigen Ansätzen verrechnet werden. Dies betrifft z.B. die Abwasserbeseitigung, Müllbeseitigung, Straßenreinigung, Wasserversorgung u.dgl.m.**

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

Klima- und Energiereferat: (UA 5292)

Diese Abteilung entwickelt Strategien und Konzepte zur Umsetzung der Ziele im Energie- und Klimaschutzbereich der Stadt Baden und setzt diese in konkreten Maßnahmen und Projekten um. Vorrangiges Ziel ist ein langfristiger Umstieg auf erneuerbare Energien sowie die Steigerung der Effizienz im Energieverbrauch mit gleichzeitiger Kostenreduktion. Die Abteilung berät BürgerInnen, Unternehmen und Organisationen zu den Themen der erneuerbaren Energieversorgung, Projektumsetzung und Förderung von Maßnahmen. Das Management für die Programme „e5-energieeffiziente Gemeinde“, Klimamodellregion Baden und Elektromobilitäts-Modellregion NÖ, an denen die Gemeinde beteiligt ist, wird von der Abteilung durchgeführt. Die Abteilung koordiniert und organisiert Aktivitäten und Veranstaltungen in den Bereichen Klimaschutz, Erneuerbare Energie, Elektromobilität und Fairer Handel, und schafft damit Bewusstsein bei der Bevölkerung für Energiethemen.
Einschließlich Personalaufwand fielen im Berichtsjahr Ausgaben von € 244.276,18 an, wovon € 69.687,41 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 € 235.647,-- (davon wurden € 115.200,60 bis zum Abschlussstichtag ausbezahlt), das entspricht € 9,00 pro Kopf der Bevölkerung bei einer Einwohnerzahl von 26.183.

Krankenanstalten: (UA 562100)

Der nach dem NÖ Krankenanstaltengesetz zu leistende Finanzierungsbeitrag betrug im Jahr 2018 € 7.569.562,99 und beinhaltet eine an den NÖKAS zu leistende Umlage von € 7.339.321,24, sowie einen Standortbeitrag gemäß § 66 a Abs. 1 NÖ Krankenanstaltengesetz in Höhe von € 230.241,75 (€ 222.455,80). 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
2018	€	7.339.321,24

Sonstige Maßnahmen: (UA 569)

Der aufgrund der per 1.1.2003 erfolgten Übernahme der Rechtsträgerschaft am Krankenhaus Baden durch das Land NÖ für die dienstzugeteilten pragmatischen bzw. ehemaligen Bediensteten des Thermenklinikums Baden angefallene Personal- und Pensionsaufwand betrug € 1.203.084,28, der dafür seitens des Landes NÖ geleistete Rückersatz betrug vorerst € 1.218.269,52.

Gruppe 6: Straßen- und Wasserbau, Verkehr:

In dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

Ausgaben:	€	€
a) Rücklagenzuführungen	755.379,99	
b) Schuldendienst	344.414,49	
c) Personalaufwand	193.849,10	
d) Pensionsaufwand	40.475,96	
e) Sonstiger Aufwand	2.028.830,38	3.362.949,92
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	--,--	
b) Sonstige Einnahmen	1.231.047,65	1.231.047,65
	F e h l b e t r a g :	**2.131.902,27**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
61	Straßenbau	1.226.603,52	1.020.800	3.115.611,54	2.295.500
63	Schutzwasserbau	--,--	---	28.011,37	30.000
64	Straßenverkehr	4.444,13	7.100	162.570,32	242.600
65	Sonstige Schienenwege	--,--	---	39.647,81	41.600
68	Post- und Telekommunikations-dienste	--,--	---	17.108,88	28.000
		1.231.047,65	1.027.900	3.362.949,92	2.637.700

Das Rechnungsergebnis dieser Verwaltungsgruppe ist im Vergleich zum Voranschlag bei den Einnahmen um € 203.147,65 günstiger und bei den Ausgaben um € 725.249,92 ungünstiger.

Straßenbau: UA 610, 611, 612 und 616)

Im ordentlichen Haushalt wurden für den Straßenbau einschließlich Radwege Ausgaben von € 2.951.470,84 gegenüber € 2.707.273,05 im Vorjahr ausgewiesen.

Diese gliedern sich wie folgt:

Straßenerhalter		Rechnungsabschluss 2018			zum Vergleich Fehlbetrag 2017
		Einnahmen	Ausgaben	Fehlbetrag	
1.)	Bundesstraßen	--,--	98.380,30	98.380,30	101.877,34
2.)	Landesstraßen	--,--	107.680,05	107.680,05	91.509,97
3.)	Gemeindestraßen	1.226.420,28	2.668.955,00	1.442.534,72	1.341.734,45
		1.226.420,28	2.875.015,35	1.648.595,07	1.535.121,76

zu 1.) Bundesstraßen:

Beim Unterabschnitt „Bundesstraßen“ sind Ausgaben von € 98.380,30 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 € 107.680,05 angefallen.

zu 3.) Gemeindestraßen:

Vom verrechneten Ausgabenbetrag entfielen:

3.1) auf den Personal- und Pensionsaufwand	€	212.526,76
3.2) auf den Instandhaltungsaufwand	€	1.430.506,78
3.3) auf den sonstigen Aufwand	€	270.541,47
3.4) auf die Rücklagenzuführung (Abwasserbeseitigung)	€	755.379,99
d.s. zusammen:	€	2.668.955,00

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 € 1.221.243,54, die gem. § 100 StVO für Zwecke der Straßenerhaltung verwendet werden müssen, vereinnahmt.

Im Jahr 2008 (siehe Bericht zum RA 2008) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung in Höhe von € 755.379,99 (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)

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 weiteres 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 war (siehe Berichte zum a.o. Rechnungsabschluss 2015 – 2017).
Für die beiden Parkdecks in der Dammgasse entstanden Ausgaben von € 164.140,70, da die Stadt gemäß Vertrag mit den ÖBB für die laufende Erhaltung, Betreuung, Beleuchtung etc. aufzukommen hat. In diesem Betrag ist jedoch auch die jährliche Tilgung für das Darlehen, welches zur Finanzierung des Stadtanteils aufgenommen wurde, in Höhe von € 84.886,93 enthalten.

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

Die laufenden Ausgaben für diese Maßnahmen betrugen im Berichtsjahr € 76.455,49. 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 € 24.383,46 betragen. Für diverse Maßnahmen sowie Kostenbeiträge im Zusammenhang mit Schwechat und Mühlbach fielen im Berichtsjahr Ausgaben in Höhe von € 3.627,91 an.

Straßenverkehr: (UA 640)

Für Maßnahmen nach der Straßenverkehrsordnung wurden im Berichtsjahr Ausgaben von € 162.570,32 verrechnet. In diesen sind die Kosten für die Anschaffung von Verkehrszeichen, das Material für Bodenmarkierungen, die Erhaltung und die Stromkosten für die optischen Verkehrsregelungsanlagen sowie die Kosten für die Radarüberwachung und sonstige Ausgaben einschließlich Arbeitseinsatz des Bauhofes enthalten. Diese umfangreichen Arbeiten wurden v.a. durch das Personal des Bauhofes geleistet.

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 in Höhe von € 26.595,13 betreffen die Schuldentilgung (€ 23.580,91) sowie die Zinszahlungen (€ 3.014,22) 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, Kottingbrunn und Leobersdorf) gemäß ihrem Einwohneranteil tragen. 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 € 13.052,68 an.

Post- und Telekommunikationsdienste: (UA 680)

Die finanzielle Unterstützung für die Poststelle Leesdorf zur Sicherstellung der postalischen Nahversorgung betrug im Berichtsjahr € 17.108,88.

Gruppe 7: Wirtschaftsförderung:

Es wurden ausgewiesen:

Ausgaben:	€	€
a) Rücklagenzuführungen	6.206,08	
b) Personalaufwand	510.520,91	
c) Pensionsaufwand	38.528,14	
d) Sonstige Ausgaben	1.623.509,21	2.178.764,34
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	400.000,00	
b) Sonstige Einnahmen	297.106,07	697.106,07
	F e h l b e t r a g :	**1.481.658,27**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
700	Wirtschaftsservice	--,--	---	185.322,64	242.700
710	Land- u.forstwirtschaftlicher Wegebau	--,--	---	7.557,60	9.500
770	Tourismusreferat	658.228,62	99.500	1.790.558,82	1.276.400
789	Förderung des Handels und Gewerbes	38.877,45	38.100	195.325,28	231.900
		697.106,07	137.600	2.178.764,34	1.760.500

Das Rechnungsergebnis ist gegenüber dem Voranschlag bei den Einnahmen um € 559.506,07 günstiger und bei den Ausgaben um € 418.264,34 ungünstiger.

Wirtschaftsservice: (UA 700)

Für das im Jahr 1994 eingerichtete Wirtschaftsservice (bis 2010 Wirtschaftsreferat) sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 185.322,64 angefallen. Von den Gesamtausgaben entfallen € 99.000,09 auf den Personalaufwand und € 86.322,55 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)

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

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

Bei diesem Unterabschnitt sind im Berichtsjahr Ausgaben von insgesamt **€ 195.325,28** angefallen und betreffen u.a. die Adventmeile und sonstige, lokale Veranstaltungen fördernde Maßnahmen.

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.

Gruppe 8: Dienstleistungen:

Bei dieser Gruppe wurden ausgewiesen:

Ausgaben:		€	€
a)	Rücklagenzuführungen	3.100.321,98	
b)	Schuldendienst	337.283,05	
c)	Personalaufwand	10.050.022,49	
d)	Pensionsaufwand	1.124.623,24	
e)	Sonstiger Aufwand	15.319.971,71	29.932.222,47
Einnahmen:			
a)	Rücklagenentnahmen	147.502,15	
b)	Sonstige Einnahmen	23.803.506,36	23.951.008,51
		F e h l b e t r a g :	**5.981.213,96**

Diese Gruppe beinhaltet:

A) Öffentliche Einrichtungen:

WC-Anlagen: (UA 812)

Bedürfnisanstalten befinden sich beim Rathaus, im Kurpark, am Josefplatz, am Brusattiplatz, im Doblhoffpark, in der Helenenstraße (Sacher), am Weikersdorferplatz (beim Kinderspielplatz) und am Kinderspielplatz Erdzeiselgraben. Bei Ausgaben von € 162.999,37 und Einnahmen von € 16.499,84 (davon € 5.729,37 Benützungsentgelte) ergaben sich Netto-Ausgaben von € 146.499,53.

Straßenreinigung: (UA 814)

Für Zwecke der Straßenreinigung einschließlich Schneeräumung und Streudienst wurden im Berichtsjahr € 1.303.693,07 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	€	980.745,33
den Doblhoffpark	€	905.859,30
die sonstigen Grünanlagen	€	658.319,09
das Erholungszentrum Holzrechenplatz	€	16.036,09
die Kinderspielplätze	€	202.493,04
zusammen:	€	2.763.452,85

Die Kinderspielplätze (UA 8154) und die dort befindlichen Spielgeräte wurden laufend gewartet. Im Berichtsjahr wurden für die Erhaltung der Kinderspielplätze € 171.668,17 und für die Anschaffung von Geräten € 21.198,-- aufgewendet.
Die Neuanlage und Pflege aller Grünanlagen und der Kinderspielplätze hat die Stadt mit € 110,13 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 € 746.332,99 angefallen, wovon € 25.201,79 mit Einnahmen abgedeckt werden konnten.

Vorwiegend im Zusammenhang mit den Straßenneuherstellungen und Verkabelungen des Stromnetzes wurden Neuanlagen mit einem Kostenaufwand von € 115.336,07 errichtet.

Die Anzahl der beleuchteten Punkte im Stadtgebiet reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 5 Stk. auf nunmehr 4.527 Lichtpunkte. Der Anschlusswert beträgt 223,5 kW (246,1 kW). Seit 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 € 124.025,50 (2017 - € 125.582,97) verbraucht.

Im Berichtsjahr wurden 0 lfm. Freileitungen erneuert und 2.500 lfm. Erdkabel für neue Anlagen verlegt.

Schließlich mussten 720 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 € 20.934,20 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 1.464 Liegetage, 150 Aufbahrungen verschiedenster Art und im Urnenfriedhof Gebühren für 14 Beisetzungen angefallen. Hiefür wurden einschließlich Sachbezugsleistungen etc. € 108.706,26 eingenommen. Die Ausgaben betrugen € 126.644,60. Der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung wurden 6.933,04, das entspricht dem Betrag der Wertabschreibungen, zugeführt.

B) Betriebsähnliche Einrichtungen und Betriebe:

Bauhof: (UA 8201)

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 3.467 (exkl. 295 bereits während des Jahres verrechnet) Arbeitsstunden mit LKW-Beistellung geleistet. Für eine Stunde (mit Kraftfahrer) wurden größtenteils kostendeckende Durchschnittssätze verrechnet, wodurch ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden Einnahmen des Lastkraftwagenbetriebes von € 234.022,50 erzielt wurden.

2.) Baggerbetrieb:

Der im Berichtsjahr laufend für die Grünschnittentsorgung in der Altstoffsammelstelle verwendete Bagger stand weiters im Rahmen von 558 Arbeitsstunden zur Verfügung.

Für die Leistungen (mit Kraftfahrer) an die verschiedenen Verwaltungsstellen wurden ohne die bereits während des Jahres verrechneten Stunden € 40.566,60 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	24.420,51	Stunden
ausbezahlt. Nach Abzug von	2.906,25	Urlaubs-
stunden und	2.123,75	Stunden
für Krankenstände		
verblieben	19.390,51	tatsächlich

geleistete Arbeitsstunden.

Hievon wurden für den Bauhof (ausschließlich der Erfordernisse für den Lastkraftwagen- und Baggerbetrieb) 11.450,26 Arbeitsstunden geleistet. Während des Berichtsjahres wurden den Verwaltungsstellen 390 Arbeitsstunden in Rechnung gestellt, somit verblieben **11.060,26** 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 hiefür Einnahmen von insgesamt € 539.740,69 verrechnet.

4.) Allgemeines:

Der Betriebs- und Erneuerungsrücklage wurde ein Betrag € 16.879,70 zugeführt, der den im Jahr 2018 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 € 11.500,-- entnommen.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr von € 597.288,87 auf € 578.582,53 gesunken.

Für die Erledigung der Verwaltungsarbeiten sowie als Kostenanteil für die Personalvertretung wurden Vergütungen im Betrage von € 19.468,82 angerechnet.

Sonstige Märkte: (UA 828)

Im Berichtsjahr sind Ausgaben von € 1.511,91 (diese beinhalten Ausgaben für Lärmschutzmaßnahmen gem. Beschluss des Gemeinderates vom 19. Mai 2015) und Einnahmen von € 29.763,76 angefallen.

C) Liegenschaften:

Grundbesitz: (UA 840)

Für Grundstücksankäufe sind im Berichtsjahr Ausgaben von € --,-- angefallen. Im gleichen Zeitraum sind Einnahmen für Pachtzinse von € 65.475,43 und für Grundstücksverkäufe von € --,-- erzielt worden.

Waldbesitz: (UA 842)

Für den städtischen Wald wurden im Berichtsjahr € 317.301,53 aufgewendet. Diese sind vorwiegend für laufende Durchforstungen nach Windbruchschäden und Schädlingsbefall sowie für die Pflege durch den Stadtgarten etc. angefallen.

Betriebe mit marktbestimmter Tätigkeit (UA 850 – UA 8595)

Wasserversorgung: (UA 850)

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

Abwasserbeseitigung: (UA 851)

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

Wohn- und Geschäftsgebäude: (UA 853)

Hiezu zählen:

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

zu a) Zur Optimierung der Liegenschafts- bzw. Gebäudeverwaltung der Stadtgemeinde Baden wurden gemäß Beschluss 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.

Den vorgeschriebenen Hauptmietzinseinnahmen und Pachteinnahmen für die im Eigentum der Stadt verbliebenen städtischen Miethäuser von € 47.548,52 stehen Gebäudeinstandhaltungskosten von € 15.303,95 (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 € 21.002,15 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 € 20.000,-- wieder zugeführt.

Die sonstigen Ausgaben in Höhe von € 95.655,94 beinhalten die Refundierung von anteiligen Baukostenbeiträgen in Höhe von € 18.526,67 sowie Leerstehungskosten von € 40.713,99.

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 € 4.688,23 konnten Mieteinnahmen von € 6.040,80 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 € 37.200,82 stehen Mieteinnahmen von € 7.445,20 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 € 58.249,13 und Mieteinnahmen von € 47.060,32 angefallen. Die Ausgaben beinhalten einen Mietaufwand von € 34.189,80 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 € 1.143.800,-- und Ausgaben von € 1.179.000,-- vorgesehen. Im Berichtsjahr sind tatsächliche Einnahmen von € 923.115,11 und Ausgaben von € 935.592,77 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 im Wesentlichen nur noch den Personalaufwand sowie die vom Land NÖ hiefür geleisteten Rückersätze.

D) Land- und forstwirtschaftlicher Betrieb:

Stadtgärtnerei: (UA 860)

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.
Von den **Einnahmen** für Materialverkäufe (Pflanzen) sowie von den Leistungs- und Nebenerlösen entfallen € 3.979.787,60 auf Vergütungen, die den einzelnen Gemeindedienststellen angelastet wurden. Diese betreffen 103.993,07 Arbeitsstunden, 16.839 Arbeitsstunden mit teilweisen Gerätebeistellungen und Pflanzenlieferungen im Betrage von € 211.172,45.
Für die Arbeitsleistungen sowie **Fahrzeuge- oder Gerätebeistellungen** einschließlich Bedienungskraft wurden den Gemeindedienststellen größtenteils kostendeckende Verrechnungspreise auf der Grundlage von durchschnittlichen Stundensätzen angelastet.
Es wurden **insgesamt** 133.113,25 Arbeits- und Gerätestunden geleistet.

Für innerbetriebliche Leistungen sind (ohne Winterdienst) 11.527,25 Stunden angefallen. 120.832,07 Stunden wurden den Gemeindedienststellen, für welche die Leistungen erbracht wurden, angerechnet. Weitere 220,25 Stunden wurden bereits während des Rechnungsjahres den jeweiligen Leistungsempfängern verrechnet.

Von den Erstattungsbeträgen entfielen 96,07 % 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 € 40.470,24 vergütet.

Die **Ausgaben** haben im Jahr 2018 € 4.246.787,35 betragen, das entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer Erhöhung um 6,8 %.

Der Personal- und Pensionsaufwand ist im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr von € 3.374.702,42 um 5,0 % auf € 3.542.625,20 gestiegen, das entspricht 83,4 % der Gesamtausgaben. Der Rest von 16,6 % entfällt auf den Instandhaltungs-, Erneuerungs-, Energie- und sonstigen Aufwand.

Im sonstigen Aufwand sind € 94.700,44 enthalten, die der Stadtgärtnerei als Verwaltungskostenbeitrag für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten und für die Personalvertretung angelastet wurden.

E) Wirtschaftliche Unternehmungen:

Für die nachstehend angeführten wirtschaftlichen Unternehmungen wurden jeweils eigene Rechnungsabschlüsse mit angeschlossenen Berichten erstellt: Fernwärmeversorgung, City-Bus und Parkdecks (UA 878), Bestattungsunternehmen (UA 888), Kur-, Thermen- und Beherbergungsbetriebe (UA 8971, UA 8922, UA 8975) und Mülltransportunternehmen (UA 8995).

Werbebetriebe: (UA 882)

Die Ausgaben im Betrage von € 61.356,50 betreffen die Subventionen nach den vom Gemeinderat am 13. Dezember 2011 beschlossenen **Richtlinien zur Subvention von Plakatankündigungen**. Nach diesen Richtlinien werden unter bestimmten Voraussetzungen die mit der Aufstellung bzw. Anbringung von Plakaten pro Standort verbundenen finanziellen Belastungen durch Gewährung einer Subvention, deren Höhe sich an den an die Stadtgemeinde Baden zu entrichtenden Gemeindeabgaben bemisst, gemindert.

Ein weiterer Betrag von € 1.390,-- 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 € 10.812,89 angefallen. Die Ausgaben beinhalten auch eine Zuführung zur Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung im Ausmaße von € 436,76, die dem Wert der Abschreibungen vom Anlagevermögen entspricht.

Die Einnahmen aus der Verpachtung betrugen im Jahr 2018 € 15.167,21.

Kurpark-Kaffeehaus: (UA 8911)

Im Berichtsjahr wurden keine Pachteinnahmen erzielt, da gemäß Beschluss des Stadtrates vom 30.1.2018 (TOP 6) aufgrund von Umbaumaßnahmen in Höhe von € 19.454,77 durch den Pächter in die Substanz des gemeindeeigenen Gebäudes „Kurpark-Cafe“ eine Befreiung von der Verpflichtung zur Bezahlung des Pachtzinses auf Monatsbasis gewährt wurde. An Ausgaben sind € 1.915,78 angefallen.

Restaurant im Doblhoffpark: (UA 8912)

Im Juli 1982 wurde der vom Pächter errichtete und eingerichtete Restaurantbetrieb eröffnet. Für die Stadt sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 5.702,83 angefallen. Der Pachterlös hat € 18.911,29 betragen.

Kongresshaus: (UA 894)

Am 21. März 1990 hat der Gemeinderat die Vermietung des Kongresshauses ab 1.6.1990 an die Immorent Ges.m.b.H. zwecks Umbau und Erweiterung des Spielcasinos genehmigt. Danach hat die Mieterin, welche ihrerseits das Gebäude bis Ende 2014 an die Casinos Austria AG untervermietet hatte, die laufenden Betriebskosten des Objektes selbst zu tragen und einen jährlichen Bestandzins an die Stadt zu entrichten. Im Jahr 2015 trat die Casinos Austria AG anstelle der Immorent Ges.m.b.H. in den Mietvertrag ein und hat seither den Mietzins selbst zu entrichten. Dieser betrug im Berichtsjahr € 200.164,62. 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 seit 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 hiefür 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 seit dem Jahr 2017 in einem eigenen Untervoranschlag beim Unterabschnitt 878000 verrechnet.

Gruppe 9: Finanzwirtschaft:

Es wurden ausgewiesen:

Ausgaben:	€	€
a) Rücklagenzuführungen	3.189.473,52	
b) Personalaufwand	744.819,85	
c) Pensionsaufwand	479.815,27	
d) Investitions-u.Tilgungszuschüsse	--,--	
e) Sonstige Ausgaben	1.267.821,20	5.681.929,84
Einnahmen:		
a) Rücklagenentnahmen	1.700.000,00	
b) Gewinnentnahmen	2.615.383,16	
c) Sonstige Einnahmen	45.194.011,26	49.509.394,42
	Überschuss:	**43.827.464,58**

Diese Gruppe beinhaltet:

		Einnahmen		Ausgaben	
		Ergebnis	Voranschlag	Ergebnis	Voranschlag
900	Finanzverwaltung	1.137.379,75	1.177.800	1.391.396,34	1.513.900
910	Geldverkehr	6.616,61	8.000	42.624,94	42.500
911	Darlehenshingaben	9.813,01	9.000	--,--	---
912	Rücklagen	33.789,64	20.000	933.954,57	6.100
914	Beteiligungen	2.771.383,16	2.031.500	3.313.953,99	2.894.400
92	Öffentliche Abgaben	42.703.378,44	41.477.400	--,--	---
94	Bedarfs-/Finanzzuweisungen	1.143.597,00	2.982.000	--,--	---
981	Haushaltsausgleich	1.700.000,00	2.950.000	--,--	---
	+)	49.505.957,61	50.655.700	5.681.929,84	4.456.900

+) ohne Abwicklung der Überschüsse und Abgänge

Finanzverwaltung: (UA 900)

Für den Personal-, Pensions- und Sachaufwand (ohne Rücklagenzuführungen) der Finanzverwaltung waren € 1.391.396,34 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 € 1.063.271,45 angelastet. Für sonstige Kostenersätze wurden € 24.400,-- vereinnahmt.
Im Jahr 2018 sind in der Finanzverwaltung ca. 321.188 **Buchungssätze** (Einzelbuchungen) angefallen. Davon entfallen auf den Steuern- und Abgabensektor ca. 224.005, davon ca. 181.616 automatische und 42.389 manuelle und auf den Bereich der Finanzbuchhaltung ca. 97.183, davon ca. 44.849 automatische und 52.334 manuelle.
Weiters wurden 12.822 **Eingangsrechnungen** in der Fakturendatei manuell erfasst und verarbeitet und 3.206 **Buchungsbelege** zum Großteil manuell erstellt und verbucht.
Im Rahmen der Hauptkassenabwicklung sind 10.040 **Kassenbelege,** davon 3.582 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 € 6.616,61. Für Geldverkehrsspesen und Kapitalertragssteuer wurden der Stadt € 42.624,94 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 Rücklagenzuführungen in Höhe von € 925.506,48, die betraglich der Absetzung für Abnutzung (Afa) entsprechen, welche nicht besonderen Ansätzen zugeordnet ist.

Die zur Rücklagendeckung bestimmten Spareinlagen und Kassenobligationen erbrachten im Berichtsjahr Zinsenerträge von € 33.789,64. Für die Kapitalertragssteuer II von 25 % mussten € 8.447,41 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 2017 der **Badener Bäderbetriebsges.m.b.H.** betrug € 485.960,22 und war gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 30. Juni 1998 im Berichtsjahr abzudecken. Die bereits in den Jahren 2016 (€ 12.748,33) und 2017 (€ 960.000,--) geleisteten Akontozahlungen in Höhe von € 960.000,-- konnten in Abzug gebracht werden, sodass sich bereits eine Akontierung in Höhe von € 486.788,11 für das Rechnungsjahr 2018 ergab. Darüber hinaus erfolgte im Berichtsjahr an diese Gesellschaft eine weitere Verlustakontierung für das Jahr 2018 in Höhe von € 800.000,-- und eine solche für 2019 in Höhe von € 75.000,--. Weiters konnten im Berichtsjahr Gewinnanteile der **Badener Kurbetriebsges.m.b.H.** in Höhe von € 156.000,-- vereinnahmt werden. Diese wurden in die Kapitalrücklage der **Badener Hof GmbH** eingebracht.
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 € 351.416,12 zu Lasten des UA 878 (Fernwärmeversorgung, CityBus und Parkdecks) und € 2.263.967,04 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 2018 €	Voranschlag 2018 €	Rechnungsergebnis 2017 €
a) eigene Steuern (Gemeindeabgaben)	11.430.191,52	11.290.600,00	11.216.695,21
b) gemeinsch. Landesabgaben	615.173,84	586.200,00	592.066,72
c) Ertragsanteile an gemeinschaftlichen Bundesabgaben	29.691.084,08	28.673.100,00	27.353.819,15
d) Ertragsanteile aus der Spielbankabgabe	966.929,00	927.500,00	1.007.812,00
zusammen:	42.703.378,44	41.477.400,00	40.170.393,08

Es ergaben sich gegenüber dem

	Voranschlag 2018 + Mehrerträge - Wenigererträge €		Rechnungsabschluss 2017 + Mehrerträge - Wenigererträge €	
a) bei den eigenen Gemeindesteuern	+	139.591,52	+	213.496,31
b) bei den gemeinschaftlichen Landesabgaben	+	28.973,84	+	23.107,12
c) bei den Ertragsanteilen gemeinsch. Bundesabgaben	+	1.017.984,08	+	2.337.264,93
d) bei den Ertragsanteilen an der Spielbankabgabe	+	39.429,00	-	40.883,00
zusammen:	+	1.225.978,44	+	2.532.985,36

Insgesamt ergaben die **Steuereinnahmen** einen **Mehrertrag** gegenüber dem Voranschlag 2018 von rd. 2,96 % bzw. **Mehreinnahmen** gegenüber dem Rechnungsergebnis 2017 von rd. 6,31 %.

Der Ertrag aus eigenen **Gemeindesteuern** und Abgaben erbrachte im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen um 1,9 % und gegenüber den veranschlagten Beträgen Mehreinnahmen von 1,2 %.

Die zwischen Ländern und Gemeinden geteilten Abgaben (gemeinschaftliche Landesabgaben) betrugen im Berichtsjahr € 615.173,84.

Die **Ertragsanteile** an gemeinschaftlichen Bundesabgaben (ohne Spielbankabgabe) erbrachten im Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen von 8,5 %; gegenüber dem Voranschlag gestalteten sich diese Einnahmen um 3,6 % **günstiger**.

Gemeindesteuern - Allgemein: (UA 920)

Im Rahmen der ab 2003 eingeführten gemeinsamen Prüfungen lohnabhängiger Abgaben durch die Finanzämter bzw. Gebietskrankenkassen erfolgten im Berichtsjahr Kommunalsteuerprüfungen bei 90 Betrieben. Daraus resultierten (einschließlich der durch Organe der Stadtgemeinde durchgeführten Überprüfungen) **17 Nachforderungen von insgesamt € 20.069,13** (€ 29.118,48).

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 2018 wurde ein Gesamtbetrag von € 2.673.800,-- (2017 - € 2.755.200,--) veranschlagt.

Aufgrund dieser Unterlagen und nach Berücksichtigung aller bisher eingetretenen Abänderungen bzw. der aufgrund des NÖ Wohnungsförderungsgesetzes gewährten Grundsteuerbefreiungen wurde im Jahr 2018 ein Grundsteuerertrag von insgesamt € 2.741.541,67 vereinnahmt, wovon auf die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe € 15.170,25 und auf die Grundsteuer B für alle sonstigen Grundstücke € 2.726.371,42 entfielen.

Am Ende des Berichtsjahres betrugen die Grundsteuermessbeträge für die land- und forstwirtschaftlich genutzten Grundstücke € 3.049,77 und für die übrigen Grundstücke € 564.373,07, worin auch die Messbeträge für von der Grundsteuer zeitlich für Wohnzwecke befreite Objekte enthalten sind, die derzeit einen jährlichen Grundsteuerentfall von € 112.350,70 ergeben.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Grundsteuereinnahmen um 1,4 % gestiegen. Der veranschlagte Betrag wurde um 2,5 % überschritten.

Kommunalsteuer:

Im Zuge einer ab 1.1.1994 wirksam gewordenen Steuerreform wurden die Gewerbesteuer und die 2 %ige Lohnsummensteuer abgeschafft und als teilweiser Ersatz für diesen maßgeblichen Einnahmenentfall der Gemeinden die 3 %ige **Kommunalsteuer ab 1.1.1994** eingeführt.
Hiefür wurden für das Jahr 2018 € 7.034.800,-- veranschlagt. Tatsächlich betrugen die Einnahmen für den Zeitraum Dezember 2017 bis November 2018 € 7.301.683,39, das sind um € 266.883,39 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.
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 € 5.400,-- vereinnahmt.

Lustbarkeitsabgabe:

Die Gesamteinnahmen betrugen € 26.686,65.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der gesamte Abgabenertrag um € 5.648,10, d.s. 26,8 % gestiegen. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 18.013,35 weniger eingenommen.

Hundeabgabe:

Der Ertrag der Hundeabgabe betrug im Berichtsjahr € 91.731,58, er ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,3 % gestiegen. Der Voranschlagsbetrag wurde um € 5.731,58 überschritten.

Mit Stichtag 31.12.2018 waren in Baden 1.598 (1.599) Hunde angemeldet.

Gebrauchsabgabe:

Die Einnahmen aus der Gebrauchsabgabe sind im Berichtsjahr mit € 312.490,44 im Vergleich zum Vorjahr um € 6.039,39 gesunken. Gegenüber dem Voranschlag ergaben sich Mehreinnahmen von € 32.690,44.

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 2018 € 634.250,80 vereinnahmt. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Mehreinnahmen von € 6.884,49 bzw. + 1,1 %. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich Wenigereinnahmen von € 3.449,20. 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 € 89.972,74. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr um 51,9 % ge-

sunken; gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 216.427,26 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 € 56.276,-- vorgeschrieben. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich Mehreinnahmen von € 1.585,-- und gegenüber dem veranschlagten Betrag Mehreinnahmen von € 176,--. 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 2018 wurden keine Einnahmen erzielt. Gegenüber dem veranschlagten Betrag ergaben sich Wenigereinnahmen von € 1.000,--. Auch diese Abgabe ist vom Baugeschehen abhängig und daher ebenfalls nicht berechenbar.

Grundabtretungsausgleichsabgabe:

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

Nebenansprüche:

Hiezu zählen Mahngebühren, Säumniszuschläge und Verspätungszuschläge, die bei säumigen Zahlungen bzw. bei verspäteter Abgabe von Abgabeerklärungen aufgrund der Bestimmungen der NÖ Abgabenordnung eingehoben wurden. Stundungszinsen und Zwangsstrafen wurden ebenfalls bei den Nebenansprüchen verrechnet. Die Einnahmen aus Nebenansprüchen betrugen € 21.705,44 und sind ebenfalls nicht berechenbar.

Verwaltungsabgaben:

Für Verwaltungsabgaben wurden € 148.287,21 gegenüber € 150.779,97 im Vorjahr vereinnahmt.
Hievon entfallen:

	2018 €	2017 €
auf die Baupolizei	21.905,99	20.673,15
auf die Totenbeschau	11.654,00	10.626,00
auf sonstige Dienststellen	114.727,22	119.480,82
insgesamt:	148.287,21	150.779,97

Kommissionsgebühren:

Für Amtshandlungen außerhalb der Dienststellen wurden Kommissionsgebühren eingehoben. Diese betrugen € 165,60 gegenüber € 386,40 im Vorjahr. Gegenüber dem veranschlagten Betrag wurden um € 334,40 weniger eingenommen.

Zwischen Ländern und Gemeinde geteilte Abgaben (UA 921):

Interessentenbeiträge:

Ab dem Jahr 2011 sind die Interessentenbeiträge aufgrund des NÖ Tourismusgesetzes 2010 als gemeinschaftliche Landesabgabe (davor: ausschließliche Gemeindeabgabe) konzipiert. Die Einhebung haben die Gemeinden im übertragenen Wirkungsbereich zu besorgen. 95 % der Einnahmen gebühren der Gemeinde und 5 % dem Land NÖ.
Der Gemeindeanteil für das Berichtsjahr betrug € 270.102,34.

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 2018 wurde ein Gemeindeanteil von € 345.071,50 vereinnahmt.
Von den Gesamteinnahmen entfielen auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 229.690,65 (2017: € 218.629,04) und auf Privatgäste € 115.380,85 (2017: € 116.665,63).

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 (2018: 26.183) und des sich daraus aufgrund des Vervielfältigers von 2 ergebenden abgestuften Bevölkerungsschlüssels für das Berichtsjahr **vorläufig** errechnet und betrugen **(einschließlich Endabrechnung 2017) € 30.658.013,08,** wovon auf die Spielbankabgabe € 966.929,-- entfallen.
Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2017 ergaben sich daher Mehreinnahmen von € 2.296.381,93 bzw. + 8,1 %.

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 € 966.924,--.

Die (verrechneten) Ertragsanteile an der Spielbankabgabe betrugen 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	2018	966.929,00

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

Bedarfszuweisungen: (UA 940)

Aufgrund der mittelfristigen Entwicklung, v.a. im Zusammenhang mit den zu veranschlagenden Steuereinnahmen bei gleichzeitig vorzusehenden Mehraufwendungen wie z.B. für den Kindergartenbetrieb sowie für Sozialhilfe-, Jugendwohlfahrt- und NÖKAS-Umlagen (UA 240, 419, 439 und 5621) mussten zum Ausgleich des ordentlichen Voranschlages Bedarfszuweisungen von € 2.745.000,-- veranschlagt werden. Tatsächlich konnte im Berichtsjahr ein Betrag von € 900.000,-- vereinnahmt werden.

Sonstige Finanzzuweisungen nach dem FAG: (UA 941)

Die Stadt erhielt im Berichtsjahr Finanzzuweisungen gemäß **FAG** in Höhe von € 243.597,--.

Haushaltsausgleich: (UA 981)

Zur Herstellung des **Haushaltsausgleichs** wurden **kreditierte Entnahmen aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes (€ 1.000.000,--)** sowie aus der **Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung (€ 1.000.000,--)** veranschlagt. Weiters wurde eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (€ 950.000,--)**, somit insgesamt **€ 2.950.000,--**, veranschlagt. Die tatsächlich im Berichtsjahr verrechneten Rücklagenentnahmen betrugen € 1.700.000,--, wovon € 1.000.000,-- auf die **Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes**, € 400.000,-- auf die **Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** und € 300.000,-- auf die **Allgemeine Rücklage** entfallen. Im Sinne des Voranschlages gelten die Entnahmen aus den Rücklagen des Wasserwerkes und der Abwasserbeseitigung als kreditiert und sollen daher die entnommenen Beträge bei entsprechenden Überschüssen in den Folgejahren diesen Rücklagen möglichst wieder zugeführt werden.

Überschüsse und Abgänge: (UA 990)

Den bestehenden Richtlinien entsprechend wurde der Gebarungsüberschuss des Jahres 2016 im Betrage von € 3.436,81 als ordentliche Einnahme verrechnet und der Gebarungsüberschuss des Finanzjahres 2018 im Betrage von € 4.424,91 zur Vereinnahmung im Jahr 2020 vorgetragen. Ebenso wurde der Ist-Überschuss 2018 im Betrage von € 2.400.823,65 verrechnet.

VIII. Die außerordentliche Gebarung:

Im außerordentlichen Voranschlag für das Jahr 2018 wurden für 18 Vorhaben Ausgaben von € 9.913.000,-- veranschlagt. Von den Vorhaben des außerordentlichen Voranschlages konnten im Berichtsjahr noch nicht alle Vorhaben in Angriff genommen bzw. fertiggestellt werden. Die Begründungen hiefür sind im Bericht zur a.o. Haushaltsrechnung angeführt. In der außerordentlichen Gebarung sind Ausgaben von € 7.032.256,64 (bereinigt um Rücklagenzuführungen) angefallen. Diese wurden mit Rücklagenentnahmen (€ 4.584.143,92), Darlehensaufnahmen (€ 1.453.263,97) und sonstigen Einnahmen von € 994.848,75 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 2018 bildete der vom Gemeinderat am 14. November 2017 beschlossene **Voranschlag**. Sowohl der ordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 81.827.200,-- als auch der außerordentliche Voranschlag mit einem Volumen von € 9.913.000,-- 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 2018 **günstiger** als ursprünglich angenommen. Insgesamt betrugen die Steuereinnahmen € 42.703.378,44. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2017 war ein **Mehrertrag** von € 2.532.985,36 und gegenüber dem Voranschlag ein solcher von € 1.225.978,44 zu verzeichnen.

Aufgrund dieser Umstände sowie der wirtschaftlichen Führung der Gemeindeverwaltung und der ihr angeschlossenen Betriebe und betriebsähnlichen Einrichtungen konnten die für 2018 geplanten Aktivitäten weitgehend realisiert werden.

Zur teilweisen Finanzierung der **außerordentlichen Vorhaben** wurden den **Rücklagen** € 4.584.143,92 entnommen und gleichzeitig Darlehen in Höhe von € 1.453.263,97 aufgenommen. Unter Einbeziehung des ordentlichen Haushaltes ist der **Rücklagenstand insgesamt** im Berichtsjahr **buchmäßig** um € 1.434.372,17 gestiegen und der Stand der Darlehensverbindlichkeiten aufgrund von Darlehensaufnahmen und Tilgungen um € 469.597,08 gestiegen.

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

Die im Jahr 2018 von der Stadt für ihre Bewohner erbrachten beachtlichen Leistungen waren wieder nur aufgrund deren Steuerleistungen sowie durch Zuschüsse des Bundes und des Landes NÖ möglich, **wofür hier der Bevölkerung Badens und den Dienststellen des Bundes und des Landes der herzlichste Dank ausgesprochen wird.**

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Kammeramtsdirektor:

Dr. Ferdinand Schütz

STADTGEMEINDE BADEN 2 Verw.: Bez. BADEN

Der Bürgermeister:

Stefan Szirucsek

Dipl.-Ing. Stefan Szirucsek

1) Amt für Raumordnung und Raumplanung:

(031000)

Für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Generalüberarbeitung des örtlichen Entwicklungskonzeptes wurden für das Jahr 2018 Ausgaben von € 1.000.000,-- veranschlagt. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr erst Ausgaben von **€ 21.996,--** an, die durch eine **Förderung des Landes NÖ (Stadterneuerung)** in Höhe von **€ 27.000,--** abgedeckt wurden. Der Differenzbetrag von € 5.004,-- wurde der für Vorfinanzierungszwecke in Anspruch genommenen **Allgemeinen Rücklage** wieder zugeführt.

2) Freiwillige Feuerwehr:

(163000)

Im außerordentlichen Voranschlag war der Ersatz des alten Tanklöschfahrzeuges 4000 der Freiwilligen Feuerwehr Baden – Stadt durch ein Hilfslöschfahrzeug zu voraussichtlichen Anschaffungskosten von € 410.000,-- vorgesehen. Der Gemeinderat beschloss die Durchführung dieser Maßnahme in der Sitzung am 12. Dezember 2017 zu Gesamtkosten von € 412.194,64.
Darüber hinaus war im Voranschlag die Anschaffung eines Atemluftcontainers für die Freiwillige Feuerwehr Baden – Weikersdorf sowie ein Kostenbeitrag zum Ankauf eines Atemluftkompressors vorgesehen. Die Anschaffung des Atemluftcontainers genehmigte der Gemeinderat in der Sitzung am 20. Juni 2017 zum Preis von € 192.678,--.
Die Gesamtausgaben für diese Maßnahmen betrugen im Berichtsjahr **€ 603.603,88** und wurden durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von **€ 502.849,83, Landesförderungen** in Höhe von **€ 70.754,05,** einen **Kostenbeitrag der Feuerwehr** in Höhe von **€ 20.000,--** und **Erlöse aus dem Verkauf eines Altfahrzeuges** in Höhe von **€ 10.000,--** finanziert.

3) Sport- und Veranstaltungshalle:

(263000)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen in der Sport- und Veranstaltungshalle wurden Ausgaben von € 380.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen **€ 203.640,09** und wurden durch anteilige **Zweckzuschüsse des Bundes** in Höhe von € 48.600,-- und eine **Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** in Höhe von € 155.040,09 finanziert.

4) Theater und Arena:

(323000)

Für diverse Vorarbeiten im Zusammenhang mit der Sanierung der Sommerarena wurden € 170.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr **€ 7.176,75** und wurden durch eine **Förderung des Bundeskanzleramtes** (1. Teilbetrag) in Höhe von **€ 35.375,--** finanziert, wobei der Differenzbetrag von **€ 28.198,25** der für Finanzierungszwecke heranzuziehenden **Allgemeinen Rücklage** vorerst zugeführt wurde.

4 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.

5) Altstadterhaltung und Ortsbildpflege:

(363000)

Für die Errichtung versenkbarer Poller im Bereich der Einfahrten in der Fußgängerzone wurde ein Betrag von € 250.000,-- vorgesehen. Diese Maßnahme konnte jedoch noch nicht umgesetzt werden, weshalb noch keine Ausgaben angefallen sind.
Für die in den Vorjahren vorgenommene Neugestaltung des Josefsplatzes konnten im Berichtsjahr noch **Landesfördermittel** (Stadterneuerung) in Höhe von **€ 100.278,--** lukriert werden, welche der für Vorfinanzierungszwecke in Anspruch genommenen **Allgemeinen Rücklage** wieder zugeführt wurden.

6) Landesstraßen:

(611000)

Für die Sanierung bzw. Umgestaltung der Nebenanlagen in Teilbereichen der Helenenstraße wurde ein Betrag von € 340.000,-- veranschlagt. Der Gemeinderat genehmigte diese Maßnahmen in der Sitzung am 15. Mai 2018 mit Gesamtkosten von € 236.500,--.

Die tatsächlichen Ausgaben betrugen für diese Maßnahme im Berichtsjahr vorerst **€ 211.614,57** und wurden durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** in Höhe von **€ 200.000,--** und einer **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von **€ 11.614,57** finanziert.

7) Gemeindestraßen und Brücken:

(612000)

Zur weiteren teilweisen Realisierung des Straßenbauprogrammes wurden im **außerordentlichen Voranschlag € 1.000.000,--** veranschlagt, wovon € 900.000,-- Straßen- und Gehsteigneuherstellungen einschließlich Grünanlagen und € 100.000,-- die Sanierung von Brücken und Überführungen betreffen.

Tatsächlich sind im Berichtsjahr Ausgaben wie folgt angefallen für:

1.)	Straßenneuherstellungen/-sanierungen	€	575.797,75
2.)	Gehsteigneuherstellungen/-sanierungen	€	199.072,38
3.)	Grünanlagen	€	84.523,01
4.)	Brückensanierungen	€	93.696,96
	insgesamt	**€**	**953.090,10**

Die Ausgaben wurden wie folgt finanziert:

1.)	**Darlehen** bei einem **Kreditinstitut**	€	750.000,00
2.)	**Entnahme** aus der **Allgemeinen Rücklage**	€	132.090,10
3.)	**Förderung** des **Landes NÖ** (Bedarfszuweisungen)	€	71.000,00
	insgesamt	**€**	**953.090,10**

8) Sonstige Straßen und Wege (Fahrradwege):

(616000)

Für die Fertigstellung der Radwegverbindung zur Haidhofsiedlung (4. Bauabschnitt) wurde ein Betrag von € 350.000,-- veranschlagt. Tatsächlich fielen im Berichtsjahr für diese Maßnahme Ausgaben von € 352.266,76 an. Ein weiterer Betrag von € 30.000,-- betraf den veranschlagten Kostenanteil der Stadtgemeinde Baden für die Fortsetzung des Radweges Helenental nach Alland und Heiligenkreuz, wofür jedoch im Berichtsjahr keine Ausgaben anfielen. Die Gesamtausgaben von **€ 352.266,76** wurden durch ein **Darlehen bei einem Kreditinstitut** in Höhe von **€ 300.000,--, Landesförderungen** in Höhe von **€ 5.000,--** und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** in Höhe von **€ 47.266,76** finanziert.

9) Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen des Schutzwasserbaues:

(639000)

Für Maßnahmen des Schutzwasserbaues wurden € 100.000,-- veranschlagt, es fielen jedoch im Berichtsjahr noch keine Ausgaben an.

10) Kurpark:

(815000)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen im Kurpark wurden € 80.000,-- veranschlagt. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr € 48.460,15 und betrafen Entwässerungsmaßnahmen und begleitende Wegsanierungen (Beschluss des Gemeinderates vom 13. November 2018), das Projekt „Seerosenteich und Bienenburg“ und sonstige Maßnahmen. Die Finanzierung erfolgte durch einen anteiligen **Zweckzuschuss des Bundes** in Höhe von **€ 5.800,--** sowie **Förderungen des Landes NÖ** (einschließlich für die Sanierung der Theresienwarte in den Vorjahren) in Höhe von insgesamt **€ 127.698,--**, wobei der Differenzbetrag in Höhe von € 85.037,85 der für Vorfinanzierungszwecke in Anspruch genommenen **Allgemeinen Rücklage** wieder zugeführt wurde.

10 a) Doblhoffpark:

(815100)

Für die Fertigstellung der Gestaltung des Eingangsbereiches Pelzgasse ins Rosarium fielen im Berichtsjahr noch Ausgaben von **€ 36.285,01**, welche durch eine **Förderung des Landes NÖ** (€ 25.000,--) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 11.285,01) finanziert wurden.

11) Kinderspielplätze:

(815400)

Für die Errichtung einer Parkanlage samt Kinderspielplatz in der Kanalgasse wurden € 110.000,-- veranschlagt. Der Gemeinderat genehmigte in der Sitzung vom 25. September 2018 diesbezügliche Maßnahmen bis zu einem Gesamtkostenbetrag von € 162.000,-- einschließlich überplanmäßiger Ausgaben sowie deren Finanzierung durch eine Kostenbeteiligung der Gemeinn. Bau-, Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Alpenland. Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahme jedoch erst Kosten in Höhe von **€ 5.932,80** an, welche durch eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** abgedeckt wurden.

12) Öffentliche Beleuchtung:

(816000)

Zur Fortsetzung der Umstellung der öffentlichen Beleuchtung auf LED-Technologie wurden € 100.000,-- veranschlagt. Ein weiterer Betrag von € 100.000,-- wurde für die Verstärkung der Stromversorgungsinfrastruktur am Brusattiplatz vorgesehen. Für beide Maßnahmen fielen im Berichtsjahr Ausgaben von insgesamt **€ 208.817,55** an, welche durch **Förderungen (ESPG-Bedarfszuweisungen) des Landes NÖ** (€ 35.200,--), **Darlehen bei einem Kreditinstitut** (€ 160.000,--) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 13.617,55) finanziert wurden.

12 a) Grundbesitz:

(840000)

Der Gemeinderat beschloss in der Sitzung am 20. Juni 2017 einen Kauf- und Tauschvertrag mit der AHL Real WKT GmbH & COKG (Besitzgesellschaft des Schlosshotels Weikersdorf) betreffend die Grundstücke EZ 89 und EZ 97, KG Weikersdorf. Die sich daraus ergebenden Ausgaben und Einnahmen wurden ungekürzt verrechnet (Bruttoprinzip), der verbliebene Saldo von **€ 39.508,02** wurde beschlussgemäß der **Allgemeinen Rücklage** zugeführt.

13) Wasserversorgung:

(850000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2018 wurden für verschiedene Maßnahmen des Wasserwerkes insgesamt **€ 810.000,--** veranschlagt. **Tatsächlich** konnten im Jahr 2018 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.)	Ankauf Dreiseiten-LKW Kipper MAN TGS 33.420 6X4 BL	€	119.562,00
2.)	Sanierung des Überlaufbeckens im oberen Kurpark "Seerosenteich"	€	5.487,00
3.)	Trinkwasserhauptleitungstausch in der Schloßgasse	€	167.694,66
4.)	Erneuerung bzw. Erweiterung des Verbindungsschachtes in der Haidhofstraße/B 210 bzw. der Steuerungsanlage	€	476.623,18
5.)	Erstellung eines Leitungskatasters BA 102 (Teil 4)	€	10.930,32
	insgesamt	**€**	**780.297,16**

Die Gesamtkosten von **€ 780.297,16** wurden wie folgt finanziert:

1.)	**Entnahme** aus der **Betriebs- u.Erneuerungsrücklage des Wasserwerkes**	€	754.651,32
2.)	Kapitalisierte Zinsen einschl. **Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds**	€	25.645,84
3.)	**Landesförderungen**	€	-,--
	insgesamt	**€**	**780.297,16**

14) Abwasserbeseitigung:

(851000)

Im a.o. Voranschlag für das Jahr 2018 wurden für verschiedene Maßnahmen betreffend die Abwasserbeseitigung insgesamt **€ 590.000,--** veranschlagt.

Tatsächlich konnten im Jahr 2018 folgende Maßnahmen durchgeführt werden und sind **Ausgaben** wie folgt angefallen:

1.)	Erneuerung des Blockheizkraftwerkes	€	177.521,69
2.)	Fäkalkanäle:		
	Austausch Schmutzwasserkanal Gartengasse, Elisabethstraße	€	44.088,50
	Zusammenlegung der SWK-Doppelführung am Rainerweg Teil 2 und Helenenstraße (Mühlbachquerung)	€	150.653,12
	Punkt- und Streckensanierung des SWK im Stadtgebiet	€	76.019,99
3.)	Regenwasserkanäle:		
	Niederschlagsentwässerung NÖM - Zur Hutweide	€	23.339,04
4.)	Faulturm 1 - wärmetechnische Sanierung	€	4.655,00
5.)	Erstellung eines Leitungskatasters BA102	€	3.600,00
	insgesamt:	**€**	**479.877,34**

Die Gesamtkosten von **€ 479.877,34** wurden durch eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage der Abwasserbeseitigung** in Höhe von **€ 462.259,21** und durch kapitalisierte Zinsen einschließlich **Förderdarlehen des NÖ Wasserwirtschaftsfonds** in Höhe von insgesamt **€ 17.618,13** finanziert.

15) Miethäuser:

(853000)

Zur Optimierung der Liegenschafts- bzw. Gebäudeverwaltung der Stadtgemeinde Baden wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 19.9.2006 die **Immobilien Baden GesmbH & Co KG** gegründet. Am 6. November 2007 beschloss der Gemeinderat die entgeltliche Übertragung der Wohn- und Geschäftsgebäude an diese Gesellschaft. Gemäß Vertrag soll die Abstattung des Verkaufspreises in mehreren Teilbeträgen erfolgen, wobei für das Berichtsjahr ein Teilbetrag von € 2.500.000,-- 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 € 2.500.000,-- angenommen.

Laut Jahresabschluss 2017 ergab sich für die o.a. Gesellschaft ein tatsächlicher, im Berichtsjahr von der Stadt abzudeckender Jahresfehlbetrag von € 1.218.696,04. Aufgrund der vom Stadtrat in der Sitzung am 12. Juni 2018 bzw. am 29. Jänner 2019 beschlossenen **teilweisen Kaufpreisstundung** wurde kein Betrag vereinnahmt und daher der gesamte Jahresfehlbetrag 2017 in Höhe von € 1.218.696,04 durch **Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 318.696,04) und der **Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung** (€ 900.000,--) abgedeckt. Dadurch ergeben sich auch entsprechende Abweichungen gegenüber den veranschlagten Beträgen.

16) Thermalstrandbad:

(859000)

Für diverse Erneuerungen und Sanierungen im Thermalstrandbad wurden insgesamt € 1.035.000,-- veranschlagt. Der Gemeinderat genehmigte diverse Maßnahmen in den Sitzungen am 12. Dezember 2017, 20. März 2018, 19. Juni 2018 und 25. September 2018. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr **€ 837.282,58** und fielen für folgende Maßnahmen an:

1.)	Erneuerung eines Heizkessels	€	43.670,22
2.)	Erneuerung der Wasserrutsche	€	219.952,67
3.)	Sanierung der WC-Anlagen des Osttraktes	€	51.761,80
4.)	Sanierung von Fenstern, Fassaden u. Anstrichen	€	75.924,61
5.)	Erneuerung von Rohrleitungen f.d. Badewasseraufbereitung	€	372.089,87
6.)	Erneuerung des Filtermaterials der Wasseraufbereitungsanlage	€	73.883,41
	insgesamt	**€**	**837.282,58**

Die gesamten Ausgaben in Höhe von € 837.282,58 wurden durch **Zweckzuschüsse des Bundes** (€ 180.000,--), **Förderungen des Landes NÖ** (€ 42.812,70, ECO-Plus), **Verkauf von Altmaterial** (€ 3.353,35), eine **Entnahme aus der Betriebs- und Erneuerungsrücklage des Thermalstrandbades** (€ 200.000,--) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 411.116,53) finanziert.

17) Kurbetriebe – Heilbäder und Quellen:

(897100)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen im Bereich der ehemaligen Heilbäder und Quellen wurde ein Betrag von insgesamt € 325.000,-- veranschlagt. Die diesbezüglichen Maßnahmen genehmigte der Gemeinderat in den Sitzungen am 27. September 2016, 20. März 2018, 19. Juni 2018 und 13. Juni 2018. Die tatsächlichen Ausgaben betrugen im Berichtsjahr **€ 247.379,44** und betrafen folgende Vorhaben:

1.)	Fenster- und Türensanierung Josefsbad	€	17.422,88
2.)	Einbindung der Römer- u.Josefsquelle i.d. Fernwerkstation	€	30.487,00
3.)	Sanierung Schwefelwasserleitungen f.Thermalstrandbad und am Areal d. Sauerhofes	€	199.469,56
	insgesamt	**€**	**247.379,44**

Die gesamten Ausgaben in Höhe von € 247.379,44 wurden durch **Zweckzuschüsse des Bundes** (€ 53.978,77) und eine **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 193.400,67) finanziert.

18) Römertherme:

(897500)

Für diverse Sanierungsmaßnahmen in der Römertherme wurde ein Betrag von € 920.000,-- veranschlagt. Die diesbezüglichen Maßnahmen genehmigten der Stadtrat in der Sitzung am 13. März 2018 sowie der Gemeinderat in der Sitzung am 15. Mai 2018. Diese Maßnahmen umfassten vor allem die Sanierung des Ruhebeckens und des Kinderbeckens sowie sonstige Sanierungsarbeiten während der Revisionssperre.
Im Berichtsjahr fielen für diese Maßnahmen Ausgaben von **€ 603.348.44** an, welche durch **Zweckzuschüsse des Bundes** (€ 139.025,--) und einer **Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** (€ 464.323,44) finanziert wurden.

Zentral - Rechnungsabschluss

für das Jahr

2018

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	62.083.237,35	1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	63.568.713,69
	Per Zentrale Gewinn- und Verlustkonto Verlust 2018	1.485.476,34			
		63.568.713,69			**63.568.713,69**

Soll **Zentrale - Gebarungsvortragskonto (961100)** **Haben**

31.Dezember	An Zentrale Schlussbilanzkonto			1.Jänner	Per Eröffnungsbilanzkonto	
	Kamerales Ergebnis 2017	3.483,25			Kamerales Ergebnis 2016	3.436,81	
	Kamerales Ergebnis 2018	4.424,91	7.908,16		Kamerales Ergebnis 2017	3.483,25	6.920,06
31.Dezember	An Zentrale Gewinn- und Verlustkonto			31.Dezember	Per Gewinn- und Verlustkonto	
	Kamerales Ergebnis 2016		3.436,81		Kamerales Ergebnis 2018		4.424,91
			11.344,97				**11.344,97**

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	65.495.298,64	66.810.367,26	1.315.068,62	0,00
Theater	0,00	0,00	0,00	0,00
Tourismusreferat	1.796.240,73	658.228,62	0,00	1.138.012,11
Abwasserbeseitigung	7.519.926,35	7.114.312,03	0,00	405.614,32
Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00
Thermalstrandbad	2.376.444,52	1.960.855,15	0,00	415.589,37
Miethäuser	0,00	0,00	0,00	0,00
Stadtgärtnerei	0,00	0,00	0,00	0,00
Fernheizwerk	1.491.396,90	1.377.181,88	0,00	114.215,02
Wasserwerk	5.525.895,45	5.727.445,78	201.550,33	0,00
Bestattung	1.259.044,08	1.218.380,31	0,00	40.663,77
Kurheim Johannesbad	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurbetriebe	1.975.448,91	1.221.762,74	0,00	753.686,17
Mülltransportunternehmen	1.692.531,24	1.559.204,81	0,00	133.326,43
Hallenbäder-Römerthereme	0,00	0,00	0,00	0,00
	89.132.226,82	**87.647.738,58**	**1.516.618,95**	**3.001.107,19**
Kamerales Ergebnis 2016 (Auflösung)			3.436,81	0,00
Verlust 2018 (ohne kamerales Ergebnis)			1.481.051,43	0,00
			3.001.107,19	**3.001.107,19**

Verlust 2018 lt. Gewinn- und Verlustkonto		**-1.481.051,43**
zuzüglich:		
Geschäftsanteile Verkauf	0,00	
Rückzahlung gegebener Darlehen	68.174,36	
Gehaltsvorschüsse - Rückzahlung	33.085,00	
Steuerrückbuchungen	0,00	
Schuldenzugänge	1.453.263,97	
Steuerrückstellungen	0,00	
Anlagenabgänge	23.452,29	
Material - Wenigervorräte	50.284,85	
Wertabschreibungen	4.622.945,23	
	6.251.205,70	**6.251.205,70**
abzüglich:		
Geschäftsanteile Zukauf	0,00	
Darlehenshingaben	0,00	
Gehaltsvorschüsse - Auszahlung	-36.815,00	
Steuerüberzahlungen-KÖST	-12.252,91	
Schuldenabgänge	-983.666,89	
Steuerrückstellung Auflösung	-16.280,82	
Anlagenzugänge	-3.715.502,03	
Material - Mehrvorräte	-1.211,71	
	-4.765.729,36	**-4.765.729,36**
Kamerales Ergebnis 2018		**4.424,91**

Soll

Beilagen Nr		A K T I V A	Stand am 1.Jänner	Zugang (Soll)	Abgang (Haben)	Stand am 31.Dezember
		08 Beteiligungen und Anlagenwertpapiere:				
A 1	080	Beteiligungen	281.690,03	0,00	0,00	281.690,03
		20 Bargelbestände und 21 Geldanstalten:				
A 2	200	Hauptkassa und				
	210	Geldanstalten	2.921.145,73	91.672.184,16	93.080.297,33	1.513.032,56
A 3	211	Spareinlagen	5.892.658,99	20.854.427,45	17.814.681,39	8.932.405,05
		24 Darlehen zur Investitionsförderung:				
A 4	242	an diverse physische Personen und Institutionen	549.387,21	0,00	68.174,36	481.212,85
		25 Nicht investitionsfördernde Darlehen:				
	256	Bezugsvorschüsse	28.475,00	36.815,00	33.085,00	32.205,00
		27 Vorschüsse:				
A 8	270	Finanzamt - Steuerguthaben	143.110,34	2.317.350,57	2.230.076,52	230.384,39
A 6	2711	Finanzamt - Steuerüberzahlungen	0,00	12.252,91	0,00	12.252,91
	2717	Finanzamt - Lohnsteuerprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00
A 9	279	Sonstige Vorschüsse	72.442,69	3.308.198,90	3.316.842,07	63.799,52
		28 Anzahlungen und sonstige Forderungen:				
A 7	280	Anzahlungen an Geschäftsleute	0,00	0,00	0,00	0,00
A 5	287	Sonstige Forderungen	8.597.035,60	27.764.340,19	27.695.112,75	8.666.263,04
A 10	289	Bezugszahlungen und Wertberichtigungen	428.689,42	440.876,61	428.689,42	440.876,61
		90 Verrechnungskonten:				
A 11	900	Forderung an städtische Betriebe	8.301.113,31	14.770.588,48	14.634.090,66	8.437.611,13
A 12	901	Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und städtischer Betriebe	228.135.803,24	3.066.618,95	3.001.107,19	228.201.315,00
A 0	961	Verlustvorträge	0,00	0,00	0,00	0,00
		Summe Aktiva	**255.351.551,56**	**164.243.653,22**	**162.302.156,69**	**257.293.048,09**

Haben

Beilagen Nr		P A S S I V A	Stand am 1.Jänner	Abgang (Soll)	Zugang (Haben)	Stand am 31.Dezember
		33 Lieferschulden:				
P 1	330	Lieferschulden	258.300,00	21.786.781,94	21.951.062,54	422.580,60
		34 Schulden für Investitionszwecke:				
P 2	341	vom Land Niederösterreich	516.521,21	0,00	43.263,97	559.785,18
P 4	344	von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts	136.261,71	38.763,72	0,00	97.497,99
P 3	346	von Finanzunternehmungen	12.227.829,64	944.903,17	1.410.000,00	12.692.926,47
		36 Erläge:				
P 5	341	Verbindlichkeiten aus Steuern	0,00	8.680.314,78	8.680.314,78	0,00
P 6	362	Gehaltsabzugsgebarungen	0,00	10.172.220,06	10.172.427,34	207,28
	366	Reservefonds Krankenfürsorge	0,00	0,00	0,00	0,00
P 7	367	Erläge	879.003,79	2.872.217,05	3.034.428,73	1.041.215,47
		37 Empfangene Anzahlungen:				
P 8	379	Empfangene Anzahlungen	157.588,77	341.235,32	370.853,89	187.207,34
		38 Rückstellungen:				
	380	Steuerrückstellungen	16.280,82	16.280,82	0,00	0,00
		39 Wertberichtigungen:				
P 9	390	Wertberichtigungen	1.080.961,85	0,00	0,00	1.080.961,85
		90 Verrechnungskonten:				
P 10	900	Verbindlichkeiten an die Hoheitsverwaltung und städtische Betriebe	161.510.807,34	78.078.352,08	79.260.330,29	162.692.785,55
	930	**Kapitalkonto**	63.568.713,69	1.485.476,34	0,00	62.083.237,35
P 11	939	**Rücklagen**	9.637.196,59	6.842.916,00	8.277.288,17	11.071.568,76
	940	Bewertungsreserve KRAZAF 95	5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
A 0	961	**Gebarungsvorträge**	6.920,06	3.436,81	4.424,91	7.908,16
		Summe Passiva	**255.351.551,56**	**131.262.898,09**	**133.204.394,62**	**257.293.048,09**

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	39.157,67	684.883,55	684.299,77	39.741,45
200100/31	Bargeld II	0,00	8.277.288,17	8.277.288,17	0,00
210000/31	Postsparkasse 7287-376	80.198,27	1.416.566,21	1.408.703,74	88.060,74
210100/31	Sparkasse Baden 0000-000109	2.100.930,55	70.573.305,61	72.080.675,51	593.560,65
210140/31	Sparkasse Baden 0000-009118	96.033,30	5.024.055,07	5.016.463,09	103.625,28
210200/31	Volksbank Baden 342-1526-0000	88.422,47	2.648.459,04	2.669.467,46	67.414,05
210300/31	Raiffeisenbank Baden 216	6.911,76	3.047.575,56	2.943.382,35	111.104,97
210400/31	Hypo NOE Gruppe Bank AG 8155003597	509.491,71	50,95	17,24	509.525,42
	Summe	**2.921.145,73**	**91.672.184,16**	**93.080.297,33**	**1.513.032,56**
Beilage A 3	**Spareinlagen**				**LKZ: 4**
211000/31	Sparkasse Baden 0010-295731	3.835.595,49	10.982.115,63	9.504.427,78	5.313.283,34
211020/31	Sparkasse Baden 0010-406080 (Zieglwanger)	855,57	28.945,13	28.945,13	855,57
211030/31	Sparkasse Baden EB 00010-048569	1.257.722,84	14.149,38	3.537,35	1.268.334,87
211040/31	Sparkasse Baden Bundesanl. Rep.Österr. (Ziegelwanger)	797.228,00	0,00	0,00	797.228,00
211300/31	Erste Bank - Profitkto 28210312900	1.257,09	0,25	0,74	1.256,60
211500/31	Raiffeisenbank Spareinlagenkonto 91-00.000.216	0,00	1.551.928,89	482,22	1.551.446,67
211900/31	Spareinlagen-Veränderung	0,00	8.277.288,17	8.277.288,17	0,00
	Summe	**5.892.658,99**	**20.854.427,45**	**17.814.681,39**	**8.932.405,05**
Beilage A 4	**Darlehen zur Invest.Förderung an div.phys.Personen und Institutionen**				**LKZ: 5**
249100/31	Wohnbauförderung der Stadt	5.280,00	0,00	880,00	4.400,00
249200/31	Familienhilfe Annuitätendarlehen	215.006,78	0,00	65.294,36	149.712,42
249300/31	Badener BäderbetriebsgmbH.	327.100,43	0,00	0,00	327.100,43
249400/31	ASV Baden Darlehen 2014 - 2018	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	Summe	**549.387,21**	**0,00**	**68.174,36**	**481.212,85**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Schließl.Stand
Beilage A 5	**Sonstige Forderungen**				**LKZ: 8**
287000/31	Steuern,Abgaben und Gebühren	3.241.869,51	27.764.340,19	27.695.112,75	3.311.096,95
288300/31	KRAZAF-Krh.Betriebsabgang 1995	5.355.166,09	0,00	0,00	5.355.166,09
	Summe	**8.597.035,60**	**27.764.340,19**	**27.695.112,75**	**8.666.263,04**
Beilage A 6	**Steuerüberzahlungen**				**LKZ: 9**
271100/31	Steuerüberzahlung Fernwärmeversorgung und City Bus	0,00	12.252,91	0,00	12.252,91
	Summe	**0,00**	**12.252,91**	**0,00**	**12.252,91**
Beilage A 8	**Vorschüsse - Steuerguthaben**				**LKZ: 30**
270000/32	Vorsteuerbeträge-automatisch	0,00	2.086.966,18	2.086.966,18	0,00
270010/32	Vorsteuerüberschuss	143.110,34	230.384,39	143.110,34	230.384,39
	Summe	**143.110,34**	**2.317.350,57**	**2.230.076,52**	**230.384,39**
Beilage A 9	**Sonstige Vorschüsse**				**LKZ: 31**
279000/32	Lohnvorschüsse gegen Verrechnung	0,00	71.682,17	71.682,17	0,00
279100/32	Hauptschulen(Neue Mittelschulen)	0,00	636.438,92	633.703,90	2.735,02
279200/32	Sonderschulgemeinde Baden	0,00	545.777,88	545.777,88	0,00
279300/32	Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges	0,00	459.800,66	459.800,66	0,00
279400/32	Vorschüsse für eigene Rechnung	0,00	46.319,88	46.319,88	0,00
279600/32	Handkassenverläge	15.566,35	11.820,00	12.075,00	15.311,35
279700/32	Vorschüsse für fremde Rechnung	540,00	47.746,96	48.286,96	0,00
279710/32	Uniqa Sachversicherung	0,00	310.792,27	310.792,27	0,00
279760/32	Standesamts- und Staatsbürgerschaftsverband	38.731,78	635.436,77	637.822,07	36.346,48
279780/32	Krankenfürsorge Baden	0,00	532.976,72	532.976,72	0,00
279800/32	Immobilien Baden GmbH&CO KG	7.495,65	9.406,67	7.495,65	9.406,67
279900/32	Sonstiges	10.108,91	0,00	10.108,91	0,00
	Summe	**72.442,69**	**3.308.198,90**	**3.316.842,07**	**63.799,52**
Beilage A 10	**Bezugszahlungen und Wertberichtigungen**				**LKZ: 33**
289000/32	Bezugszahlungen für Folgejahr	428.689,42	440.876,61	428.689,42	440.876,61
	Summe	**428.689,42**	**440.876,61**	**428.689,42**	**440.876,61**
Beilage A 11	**Forderungen an städtische Betriebe**				**LKZ: 40**
900050/31	Tourismusreferat	4.293,64	1.796.764,90	1.794.434,70	6.623,84
900060/31	Abwasserbeseitigung	2.887.821,26	8.325.493,26	8.515.399,22	2.697.915,30
900080/31	Freibäder	1.103.612,03	2.640.995,41	2.538.623,80	1.205.983,64
900180/31	Kurbetriebe	4.305.386,38	2.007.334,91	1.785.632,94	4.527.088,35
	Summe	**8.301.113,31**	**14.770.588,48**	**14.634.090,66**	**8.437.611,13**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Schließl.Stand
Beilage A 12	**Reinvermögen der Hoheitsverwaltung und der städtischen Betriebe**				**LKZ: 46**
901010/31	Hoheitsverwaltung	183.715.386,53	1.315.068,62	0,00	185.030.455,15
901050/31	Tourismusreferat	10.410,40	1.130.000,00	1.138.012,11	2.398,29
901060/31	Abwasserbeseitigung	17.469.289,32	0,00	405.614,32	17.063.675,00
901080/31	Freibäder	47.722,14	420.000,00	415.589,37	52.132,77
901110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	8.851.434,69	0,00	114.215,02	8.737.219,67
901120/31	Wasserwerk	10.045.995,42	201.550,33	0,00	10.247.545,75
901130/31	Bestattungsunternehmen	2.004.915,36	0,00	40.663,77	1.964.251,59
901180/31	Kurbetriebe	4.643.267,56	0,00	753.686,17	3.889.581,39
901190/31	Mülltransportunternehmen	1.347.381,82	0,00	133.326,43	1.214.055,39
	Summe	**228.135.803,24**	**3.066.618,95**	**3.001.107,19**	**228.201.315,00**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 1	**Lieferschulden**				**LKZ: 51**
330000/31	Diverse Lieferanten automatisch	258.300,00	21.786.781,94	21.951.062,54	422.580,60
	Summe	**258.300,00**	**21.786.781,94**	**21.951.062,54**	**422.580,60**
Beilage P 2	**Schulden vom Land Niederösterreich**				**LKZ: 61**
341200/31	NÖ.Lds-WWF 602525848 Wasserwerk BA06	9.353,80	0,00	3.662,08	13.015,88
341210/31	NÖ.Lds-WWF 602527786 Wasserwerk BA09	9.052,62	0,00	2.500,07	11.552,69
341220/31	NÖ.Lds-WWF 602526763 Kanalbau BA15	12.055,32	0,00	8.257,85	20.313,17
341240/31	NÖ.Lds-WWF 50130016 Kanalbau BA16	13.033,51	0,00	5.711,85	18.745,36
341250/31	NÖ.Lds-WWF 6025182523 Kanalbau BA13	41.366,42	0,00	420,47	41.786,89
341260/31	NÖ.Lds-WWF 602504808 Kläranlagenausbau BA10	298.182,62	0,00	3.030,91	301.213,53
341270/31	NÖ.Lds-WWF 602511790 Kanalbau BA12	19.386,39	0,00	197,05	19.583,44
341280/31	NÖ.Lds-WWF 602516385 Wasserwerk BA03	37.760,83	0,00	383,82	38.144,65
341290/31	NÖ.Lds-WWF 602519104 Wasserwerk BA04	66.829,70	0,00	644,87	67.474,57
341300/31	NÖ.Lds-WWF 602527794 Wasserwerk BA07	9.500,00	0,00	2.355,00	11.855,00
341310/31	NÖ.Lds-WWF 602529290 Wasserwerk BA10	0,00	0,00	16.100,00	16.100,00
	Summe	**516.521,21**	**0,00**	**43.263,97**	**559.785,18**

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	1.460.737,89	54.059,74	0,00	1.406.678,15
346300/31	Spark.Baden 0062-000336 Kanalbau BA 08	61.271,63	24.405,45	0,00	36.866,18
346310/31	Spark.Baden 0062-000419 Kinderg.Melkergründe	353.058,58	87.079,33	0,00	265.979,25
346580/31	Spark.Baden 0062-000401 Ausbau Kläranlage	880.344,46	89.171,14	0,00	791.173,32
346590/31	Spark.Baden 1061-000020 Doblhoffpark	248.485,97	26.613,46	0,00	221.872,51
346591/31	Spark.Baden 1061-000020 Frauenbad	186.351,22	19.962,43	0,00	166.388,79
346592/31	Spark.Baden 1061-000301 Freiwillige Feuerwehr	79.102,40	12.996,65	0,00	66.105,75
346593/31	Spark.Baden 1061-000301 Volksschule Pfarrplatz	304.372,15	49.953,36	0,00	254.418,79
346594/31	Spark.Baden 1061-000301 Gemeindestrassen	426.100,16	69.940,03	0,00	356.160,13
346600/31	Bawag PSK 00540-041-555 Freiwillige Feuerwehr Leesdorf	147.340,87	29.317,51	0,00	118.023,36
346601/31	Bawag PSK 00540-041-555 Strassenbau	533.420,92	106.160,79	0,00	427.260,13
346602/31	Bawag PSK 00540-041-520 Parkdeck Römertherme	241.619,84	22.335,23	0,00	219.284,61
346603/31	Bawag PSK 00540-041-520 Thermalstrandbad	159.193,20	17.294,35	0,00	141.898,85
346700/31	Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Parkdeck Dammgasse-ÖBB	1.800.000,00	84.886,93	0,00	1.715.113,07
346710/31	Hypo NOE Gruppe 0466-243000 Sonstige Schienenwege	500.000,00	23.580,91	0,00	476.419,09
346720/31	Hypo NOE Gruppe Landesstrassen	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
346730/31	Hypo NOE Gruppe Gemeindestrassen	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00
346740/31	Hypo NOE Gruppe Sonstige Strassen und Wege	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
346750/31	Hypo NOE Gruppe Öffentliche Beleuchtung	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00
346800/31	Bank-Austria AG 410305510 Kanalbau 06	164.426,35	39.887,76	0,00	124.538,59
346810/31	Bank-Austria AG 410306468 Wasserleitg.	46.482,68	22.895,30	0,00	23.587,38
346820/31	Bank Austria AG 10005625453 Stadttheater	1.309.140,99	97.267,81	0,00	1.211.873,18
346830/31	Bank Austria AG 10007649572 Stadttheater	436.380,33	32.422,61	0,00	403.957,72
346840/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786	121.000,00	2.798,06	0,00	118.201,94
346850/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786	1.039.000,00	24.017,56	0,00	1.014.982,44
346860/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Sonstige Strassen und Wege	140.000,00	3.234,93	0,00	136.765,07
346870/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Öffentliche Beleuchtung	80.000,00	1.848,04	0,00	78.151,96
346880/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Sport- und Veranstaltungshalle	80.000,00	1.848,04	0,00	78.151,96
346890/31	UniCredit Bank Austria AG 10015505786 Römertherme	40.000,00	925,75	0,00	39.074,25
346891/31	UniCredit Bank Austria AG 10020144928	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00
346892/31	UniCredit Bank Austria AG 10020144928 Landesstrassen	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
346893/31	UniCredit Bank Austria AG 10020144928 Heilbäder & Quellen	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00
	Summe	**12.227.829,64**	**944.903,17**	**1.410.000,00**	**12.692.926,47**
Beilage P 4	**Schuldenaufnahmen von sonstigen Trägern des öffentlichen Rechts**				**LKZ: 63**
344200/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F VS Weikersd. 0615071080	21.801,90	7.267,28	0,00	14.534,62
344201/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072184	70.230,97	17.557,76	0,00	52.673,21
344202/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. VS Weikersd. 0615072796	36.336,47	7.267,28	0,00	29.069,19
344215/31	NÖ.Schul-u.Kinderg.F. KG.Augusting. 0615064440	7.892,37	6.671,40	0,00	1.220,97
	Summe	**136.261,71**	**38.763,72**	**0,00**	**97.497,99**

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	2.136.304,32	2.136.304,32	0,00
360051/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-direkt	0,00	3.090,89	3.090,89	0,00
360070/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer Verrechng.	0,00	6.413.880,01	6.413.880,01	0,00
360072/32	Finanzamt Wien Umsatzsteuer-EU	0,00	58.383,27	58.383,27	0,00
360400/32	Finanzlandesdirektion - Stempelgebühren	0,00	64.832,68	64.832,68	0,00
360500/32	Finanzamt Wien Werbeabgabe	0,00	3.823,61	3.823,61	0,00
	Summe	**0,00**	**8.680.314,78**	**8.680.314,78**	**0,00**
Beilage P 6	**Gehaltsabzugsgebarungen**				**LKZ: 71**
362000/32	Lohnsteuer	0,00	3.320.396,70	3.320.396,70	0,00
362010/32	Ausgleichsfonds für Familienbeihilfen	0,00	665.802,26	665.802,26	0,00
362050/32	Zuschlag z.Dienstgeberbeitrag	0,00	9.053,26	9.053,26	0,00
362100/32	Beiträge zur Sozialversicherung	0,00	5.793.317,44	5.793.317,44	0,00
362110/32	Beiträge zur Sozialversicherung Urlaubsersatzleistung	0,00	0,00	207,28	207,28
362140/32	Krankenversicherung-BVA	0,00	62.044,60	62.044,60	0,00
362200/32	Unfallversicherung-BVA	0,00	9.902,04	9.902,04	0,00
362250/32	Pensionsversicherung PVA	0,00	16.374,96	16.374,96	0,00
362300/32	Gewerkschaftsbeiträge	0,00	67.504,27	67.504,27	0,00
362340/32	Personalumlage	0,00	39.354,23	39.354,23	0,00
362370/32	Zukunftssicherung	0,00	33.675,00	33.675,00	0,00
362380/32	MVK-Beamte	0,00	45.957,10	45.957,10	0,00
362600/32	Einbehaltungen von Exekutionen	0,00	107.513,30	107.513,30	0,00
362700/32	Einbehaltungen von Internatskosten	0,00	406,14	406,14	0,00
362800/32	Durchläufer Menükosten	0,00	918,76	918,76	0,00
	Summe	**0,00**	**10.172.220,06**	**10.172.427,34**	**207,28**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Schließl.Stand
Beilage P 7	**Erläge**				**LKZ: 72**
361020/32	KRAZAF Überz. KRH 1996	15.860,77	0,00	0,00	15.860,77
361100/32	Fördereinnahmen für Folgejahre - Bund	0,00	0,00	103.175,00	103.175,00
361150/32	Fördereinnahmen für Folgejahre - Unternehmungen	0,00	50,00	5.860,00	5.810,00
365000/32	Barhaftrücklässegeschäftsleute u.a.	121.286,76	164.901,79	194.433,93	150.818,90
365100/32	Bar-Begräbniskosten Vorauszahlungen	563.956,26	54.416,79	104.814,30	614.353,77
365400/32	Jugendfonds Baden	6.814,83	4.000,00	4.370,19	7.185,02
365410/32	Badener Soforthilfefonds	2.630,00	0,00	0,00	2.630,00
365500/32	Erhaltungsfonds Fussgängerzone	1.000,00	0,00	9.199,96	10.199,96
365900/32	Passive Rechnungsabgrenzung	49.678,34	49.678,34	47.738,00	47.738,00
366000/32	Allg.Unterstützungs-Stiftung f.Baden/Wien	5.772,14	4.889,07	3.171,00	4.054,07
367000/32	Parteiabzüge	0,00	158.703,98	158.703,98	0,00
367100/32	Irrläufer etc.	0,00	1.590.386,57	1.598.325,44	7.938,87
367200/32	Allianz Immobilien	4.800,83	0,00	0,00	4.800,83
367310/32	Regionaltaxe - Neu	0,00	650.061,94	650.061,94	0,00
367320/32	Depotgelder Pflegeheim	68.611,06	45.113,18	31,40	23.529,28
367400/32	Immobilien Baden GmbH.	0,00	84.635,96	84.635,96	0,00
367520/32	Sammlungserlöse-Katastrophenhilfe	236,19	0,00	0,00	236,19
367550/32	Spendenerlöse für soziale Zwecke	3.806,32	0,00	0,00	3.806,32
367560/32	Kultur - Kartenvorverkauf div.Veranstaltungen	1.476,00	28.914,00	30.320,00	2.882,00
367570/32	Jagdpachtschilling	1.457,00	2.914,00	1.457,00	0,00
367580/32	Katastrophenhilfe Brandgeschädigte Renngasse	17,86	0,00	0,00	17,86
367610/32	Eintritte "Lange Nacht der Museen"	0,00	2.028,00	2.028,00	0,00
367612/32	Beethovenhaus Münzen	1.536,00	0,00	648,00	2.184,00
367620/32	Schulgemeinde des Polytechn.Lehrganges	0,00	0,00	20.538,26	20.538,26
367621/32	Verbindlichkeit PTS bzw. EV	0,00	0,00	9.481,09	9.481,09
367622/32	Polytechn. Schule - Spintkautionen	0,00	1.460,00	3.680,00	2.220,00
367630/32	Sonderschulgemeinde Baden	14.217,59	14.217,59	1.755,28	1.755,28
367640/32	Hauptschulen(Neue Mittelschulen)	15.845,84	15.845,84	0,00	0,00
	Summe	**879.003,79**	**2.872.217,05**	**3.034.428,73**	**1.041.215,47**
Beilage P 8	**Empfangene Anzahlungen**				**LKZ: 73**
379000/32	Parkdeck Abstellplätze	64.748,00	64.748,00	67.361,99	67.361,99
379020/32	Tourismusref.Ball der Stadt Baden	22.375,40	39.112,22	47.530,60	30.793,78
379030/32	Konzertabonnements - NÖ Tonkünstler	13.522,00	20.368,50	28.922,00	22.075,50
379050/32	Kindergärten Essenbons	31.994,07	205.467,60	203.634,30	30.160,77
379070/32	Schlüsselkautionen Abt.Schulen u.Kiga	720,00	0,00	40,00	760,00
379080/32	Kaution Radbox	2.684,00	320,00	1.976,00	4.340,00
379090/32	TSB Kartenpfand Saisonkarten	20.179,30	705,00	10.305,00	29.779,30
379100/32	NÖ Card Verkäufe bzw. Verlängerungen Beethovenhaus	1.366,00	10.262,00	10.832,00	1.936,00
379300/32	NÖ Card Verkäufe bzw. Verlängerungen Puppenmuseum	0,00	252,00	252,00	0,00
	Summe	**157.588,77**	**341.235,32**	**370.853,89**	**187.207,34**

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 u.städt. Betriebe**				**LKZ: 80**
900010/31	Hoheitsverwaltung	152.513.744,38	67.157.423,09	68.358.417,83	153.714.739,12
900110/31	Fernwärmeversorgung und City-Bus	6.452.140,68	1.496.202,33	1.524.812,27	6.480.750,62
900120/31	Wasserwerk	275.726,55	6.452.881,50	6.448.945,21	271.790,26
900130/31	Bestattungsunternehmen	1.865.078,15	1.259.044,08	1.240.463,83	1.846.497,90
900190/31	Mülltransportunternehmen	404.117,58	1.712.801,08	1.687.691,15	379.007,65
	Summe	**161.510.807,34**	**78.078.352,08**	**79.260.330,29**	**162.692.785,55**
Beilage P 11	**Rücklagen**				**LKZ: 92**
939000/31	Allgemeine Rücklage	1.016.675,16	2.517.193,30	2.581.993,16	1.081.475,02
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	95.000,00	0,00	0,00
939060/31	Rücklage Wohnungssozialfonds	11.028,75	21.002,15	20.000,00	10.026,60
939210/31	Kindergartenrücklage	78.086,04	5.692,57	0,00	72.393,47
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	41.306,55	5.577,36	0,00	35.729,19
939410/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Theater	74.267,28	0,00	41.038,57	115.305,85
939450/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bauhof	89.058,95	11.500,00	16.879,70	94.438,65
939470/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Wasserwerk	3.131.819,88	1.754.651,32	1.633.301,19	3.010.469,75
939480/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurheim Johannesbad	20.637,79	5.000,00	7.861,76	23.499,55
939500/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Kurbetriebe	20.780,36	0,00	0,00	20.780,36
939510/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Bestattung	99.479,95	0,00	15.984,27	115.464,22
939520/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Abwasserbeseitigung	2.873.861,59	862.259,21	2.421.531,06	4.433.133,44
939530/31	Betr.-u.Erneuerungsrücklage Mülltransportunternehmen	42.077,27	0,00	0,00	42.077,27
939600/31	Erneuerungsrücklage Hoheitsverwaltung	795.846,01	1.255.040,09	1.271.212,07	812.017,99
939630/31	Erneuerungsrücklage Tourismusreferat	11.384,46	0,00	6.206,08	17.590,54
939660/31	Erneuerungsrücklage Thermalstrandbad	52.870,83	200.000,00	156.128,75	8.999,58
939670/31	Erneuerungsrücklage Miethausbesitz	40.768,12	0,00	779,54	41.547,66
939680/31	Erneuerungsrücklage Stadtgärtnerei	67.560,88	110.000,00	104.372,02	61.932,90
939690/31	Erneuerungsrücklage Fernwärmeversorgung und City-Bus	51.524,90	0,00	0,00	51.524,90
	Summe	**9.637.196,59**	**6.842.916,00**	**8.277.288,17**	**11.071.568,76**

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

HOHEITSVERWALTUNG

für das Jahr

2018

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	319.308,93	0,00	0,00	0,00	319.308,93
000900/1	Bebaute Grundstücke f. Wohngebäude	7.311,01	0,00	0,00	0,00	7.311,01
001200/1	Baugrundstücke	5.906.290,05	0,00	0,00	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	2.401.090,22	0,00	0,00	0,00	2.401.090,22
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	212.491,98	1.159,20	0,00	1.091.055,59
002000/1	Strassengrundstücke	665.403,28	0,00	0,00	0,00	665.403,28
004000/1	Wasser-u.Kanalisationsbauten	2.306,26	0,00	0,00	242,78	2.063,48
006000/1	Sonstige Grundstückseinrichtungen	29.512,27	0,00	0,00	3.681,84	25.830,43
010110/1	Schulgebäude -HAK-	5.114.456,73	0,00	0,00	0,00	5.114.456,73
010200/1	Sonst.öffentl.Gebäude	104.698,62	0,00	0,00	4.565,62	100.133,00
010300/1	Betriebsgebäude	7.688.916,92	0,00	0,00	406.088,16	7.282.828,76
010400/1	Wohngebäude	16.218,07	0,00	0,00	779,54	15.438,53
020000/1	Maschinen u.masch.Anl.	64.268,27	38.266,90	0,00	32.978,77	69.556,40
030000/1	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	5.637,10	6.376,02	0,00	2.869,55	9.143,57
040100/1	Personenkraftwagen	57.879,01	0,00	6.472,44	15.182,79	36.223,78
040200/1	Sonst.Kraftfahrzeuge	1.287.982,35	835.775,20	1.890,00	356.264,41	1.765.603,14
042000/1	Amtsausstattung Möbel etc.	116.737,93	9.927,70	0,38	23.591,49	103.073,76
042100/1	Amtsausstattung Büromaschinen	19.966,31	9.114,25	0,00	9.979,58	19.100,98
043000/1	Betriebsausstattung Amtsgebäude	74.768,37	11.090,00	1.825,54	30.089,58	53.943,25
043100/1	Betriebsausstattung Schulen	675.686,20	22.718,24	0,00	132.461,37	565.943,07
043200/1	Betriebsausstattung sonst.öffentl.Gebäude	789.660,53	74.842,18	352,80	141.718,24	722.431,67
043300/1	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	311.564,94	50.692,52	10.112,03	80.114,25	272.031,18
044000/1	Geschäftsausstattung	6.641,83	3.025,32	0,00	3.442,30	6.224,85
050000/1	Sonderanlagen	554.857,11	46.940,97	0,00	73.956,77	527.841,31
050900/1	Sonderanlagen Öffentl. Beleuchtung	2.022.182,73	324.153,62	0,00	186.574,60	2.159.761,75
060000/1	Anlagen in Bau	0,00	13.109,55	0,00	0,00	13.109,55
070000/1	Aktivierungsfähige Rechte	30.641,56	3.600,00	0,00	21.656,54	12.585,02
	Summe Aktiva	**31.194.374,87**	**1.662.124,45**	**21.812,39**	**1.526.238,18**	**31.308.448,75**

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
000000	**Gewählte Gemeindeorgane**		
721000/1	Bezüge der gewählten Organe	792.540,85	
721300/1	Bezüge der gewählten Organe (Dienstfahrten)	2.840,36	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	154,00	
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.	2.045,12	
400100/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Dienstkleidung	69,99	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	285,01	
452000/1	Treibstoffe	869,84	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.574,80	
457000/1	Druckwerke	11.694,38	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	444.152,33	
560000/1	Reisegebühren	482,60	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.216,66	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.116,81	
630000/1	Postdienste	20.484,86	
631000/1	Telekommunikationsdienste	83.529,62	
670000/1	Versicherungen	4.844,38	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	5.767,33	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.480,06	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.584,42	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	291.944,77	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		56.096,76
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		7.217,54
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		24.240,46
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		10.711,12
010050	**Zentralamt - allgemeine Verwaltung**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	303,60	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	438,32	
457000/1	Druckwerke	1.887,35	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	273.301,58	
560000/1	Reisegebühren	32,24	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	91,20	
630000/1	Postdienste	829,76	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.427,40	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	879,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	853,89	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.918,60	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		26.400,00
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		8.970,80
010100	**Bürgerservice**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	917,02	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.193,41	
457000/1	Druckwerke	746,75	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	297.958,55	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
631000/1	Telekommunikationsdienste	148,80	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.514,93	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	43,67	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	64.071,62	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.260,82	
011000	**Personalamt**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	33,98	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.597,70	
457200/1	Druckwerke-Formulare	338,02	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	294.175,55	
560000/1	Reisegebühren	817,28	
631000/1	Telekommunikationsdienste	17,18	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	996,40	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	104,51	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	64.971,20	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	43.963,63	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	80.916,08	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		1.070,00
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.784,66
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		11.153,34
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.586,48
015000	**Amtsblatt, öff.Arbeit, Pressereferat**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	132,48	
403000/1	Handelswaren	32.190,13	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	174,06	
457000/1	Druckwerke	3.228,20	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	111.014,28	
630000/1	Postdienste	25.012,27	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	532,83	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	704,20	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	5.761,76	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	47.680,94	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	3.815,71	
810000/1	Leistungserlöse		17.322,67
016000	**Datenverarbeitung**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	18.389,26	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.875,90	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	298,70	
457000/1	Druckwerke	2.357,77	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	360.437,65	
560000/1	Reisegebühren	127,08	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	46.656,21	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.888,73	
680000/1	Anlagenabschreibungen	18.389,26	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	1.322,68	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	296,16	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	75.696,24	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	49.989,24	
808000/1	Einn.aus Veräusserung gerw.WG.d.Anl.Verm.		495,00

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		529.023,80
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		10.122,32
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		6.669,18
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		15.763,94
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		982,92
019000	**Allg. Repräsentationen**		
403000/1	Handelswaren	4.526,57	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	830,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.018,20	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.956,00	
022000	**Standesamt und Staatsbürgerschaft**		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	263.193,83	
729000/1	Sonstige Ausgaben	277.724,80	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	49.196,56	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		310.819,19
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.571,20
024000	**Wahlamt**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	786,05	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	511,77	
457000/1	Druckwerke	420,59	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	184.593,94	
630000/1	Postdienste	12.149,65	
631000/1	Telekommunikationsdienste	174,02	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	582,18	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	14,56	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	61.791,10	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	19.380,67	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	63.458,68	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		53.559,42
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.042,04
029000	**Amtsgebäude**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	42.151,40	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	5.662,52	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.488,13	
454000/1	Reinigungsmittel	5.930,27	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	116.011,16	
600000/1	Strom	17.868,36	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	29.961,28	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	125,68	
631000/1	Telekommunikationsdienste	213,49	
670000/1	Versicherungen	363,04	
680000/1	Anlagenabschreibungen	42.151,40	
680100/1	Restbuchwertabschreibung	0,38	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	178.200,80	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.184,69	
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		8.472,95
030000	**Bauamt**		

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.219,00	
452000/1		Treibstoffe	349,02	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.585,70	
457000/1		Druckwerke	2.511,79	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	681.997,42	
560000/1		Reisegebühren	184,84	
617000/1		Instandhaltung v. Fahrzeugen	890,96	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	17.163,64	
630000/1		Postdienste	21.478,19	
631000/1		Telekommunikationsdienste	5.260,54	
670000/1		Versicherungen	536,46	
700100/1		Mietzinse (beweglich)	6.545,07	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	496,22	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	2.456,28	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	407.329,42	
817000/1		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		812,20
828000/1		Rückersätze von Ausgaben		2.720,46
864000/1		Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		778,64
868100/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		9.522,52
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		10.744,80
871000/1		Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		5.000,00
031000		**Amt für Raumordnung und Raumplanung**		
298000/1	AO	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	5.004,00	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	25.692,60	
728000/1	AO	Entgelte f.sonst.Leistungen	21.996,00	
871000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		27.000,00
060000		**Beiträge an Verbände, Vereine u.sonst.Organ.**		
726000/1		Mitgliedsbeiträge an Institutionen	65.888,07	
061000		**Sonstige Subventionen**		
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	12.484,00	
768000/1		So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	174,00	
062000		**Ehrungen und Auszeichnungen**		
403000/1		Handelswaren	4.471,68	
070000		**Verfügungsmittel**		
768000/1		So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	3.791,00	
080000		**Pensionen (nicht aufteilbar)**		
760100/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	68.991,83	
094000		**Gemeinschaftspflege**		
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	3.488,00	
099000		**Personalvertretung**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	9,54	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	192,71	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	84,31	
457000/1		Druckwerke	178,45	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	99.514,20	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	144,31	
630000/1	Postdienste	649,43	
631000/1	Telekommunikationsdienste	185,81	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	482,39	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	14,56	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	53,25	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	23.384,00	
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		55.829,20
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.790,60
120000	**Allg. Angelegenheiten**		
040000/1	Fahrzeuge		2.702,00
043000/1	Betriebsausstattung		1.000,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	27.414,51	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.794,41	
452000/1	Treibstoffe	9.018,80	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	3.326,69	
457000/1	Druckwerke	12.008,06	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	2.142.459,87	
560000/1	Reisegebühren	770,24	
600000/1	Strom	4.406,59	
601000/1	Gas	1.906,16	
603000/1	Wärme	4.278,43	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.918,77	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	1.365,34	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.815,28	
630000/1	Postdienste	142,48	
631000/1	Telekommunikationsdienste	17.456,67	
670000/1	Versicherungen	5.769,07	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	16.394,27	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	26.078,48	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	303,89	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	23.898,52	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	1.032.436,67	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen		15,60
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		228,00
817001/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Diensteinsatz		3.543,20
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		17.829,69
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		191.161,64
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		20.029,53
131000	**Bau- und Feuerpolizei**		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	170.560,00	
560000/1	Reisegebühren	15,56	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	29,12	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	25.942,97	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	98.336,92	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		26.781,89
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.667,16
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.940,56

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
134000		**Flurpolizei**		
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.918,40	
163000		**Freiwillige Feuerwehr**		
040100/1	AO	Fahrzeugverkauf		10.000,00
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		502.849,83
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	291,67	
600000/1		Strom	13.896,36	
601000/1		Gas	217,41	
603000/1		Wärme	28.514,86	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	168,96	
617000/1		Instandhaltung v. Fahrzeugen	4.000,00	
631000/1		Telekommunikationsdienste	2.166,87	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	808,98	
670000/1		Versicherungen	7.495,22	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	108.753,76	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	668,00	
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	45.521,76	
757100/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Org.o.Erw.Zw.-Pers.Ko.	45.246,96	
824400/1		Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze		6.000,00
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		185,65
871000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		70.754,05
874000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		20.000,00
180000		**Zivilschutz**		
600000/1		Strom	136,64	
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.600,00	
200000		**Schul- und Bildungsreferat**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.616,19	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	99,17	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.046,14	
457000/1		Druckwerke	3.471,92	
459000/1		Sonst.Verbrauchsgüter	25,12	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	145.715,37	
560000/1		Reisegebühren	174,00	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	890,84	
630000/1		Postdienste	2.316,69	
631000/1		Telekommunikationsdienste	3.781,98	
700100/1		Mietzinse (beweglich)	2.401,04	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	25,23	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	3.757,78	
752000/1		Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	811,04	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	70.970,76	
817000/1		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		45.091,80
817100/1		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		116.904,62
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		3.957,09
827000/1		Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		266,25
828000/1		Rückersätze von Ausgaben		1.311,17
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		2.263,80

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
202000	**Sportreferat**		
040000/1	Fahrzeuge		11.820,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	179,00	
452000/1	Treibstoffe	751,70	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1,29	
457000/1	Druckwerke	3.478,60	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	292.201,98	
560000/1	Reisegebühren	1.024,69	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	2.587,49	
630000/1	Postdienste	3.211,00	
631000/1	Telekommunikationsdienste	68,72	
670000/1	Versicherungen	1.714,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.270,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	285,64	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.187,13	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		7.218,04
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		189.931,29
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		1.949,51
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		14.354,96
211000	**Volksschulen Pfarrplatz**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	7.532,70	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	165,47	
454000/1	Reinigungsmittel	6.171,91	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.609,49	
457000/1	Druckwerke	3.864,55	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	2.216,80	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	153.580,39	
560000/1	Reisegebühren	64,92	
600000/1	Strom	13.081,92	
603000/1	Wärme	45.544,56	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	21.752,71	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	9.947,24	
630000/1	Postdienste	299,70	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.839,27	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.775,20	
670000/1	Versicherungen	242,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	267.982,08	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	3.697,04	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	341,71	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	33.929,62	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	38.622,63	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	73.212,52	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	3.275,00	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		9.926,25
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		73.212,52
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		7.125,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		3.275,00
211200	**Volksschule Uetzgasse**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.072,22	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
403000/1	Handelswaren	12,08	
454000/1	Reinigungsmittel	1.403,44	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	35,52	
457000/1	Druckwerke	2.906,03	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	917,32	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	56.307,31	
600000/1	Strom	2.022,32	
603000/1	Wärme	14.557,10	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	674,94	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.686,71	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	16,98	
630000/1	Postdienste	82,32	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.668,61	
670000/1	Versicherungen	121,06	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	20.955,83	
700200/1	Mietzinse (Leasing)	2.401,04	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	10,92	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	12.244,53	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.588,27	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	2.000,00	
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.464,00
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		5.100,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		2.000,00
211300	**Volksschule Radetzkystrasse**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	5.962,94	
403000/1	Handelswaren	18,00	
454000/1	Reinigungsmittel	3.319,88	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.527,90	
457000/1	Druckwerke	2.194,58	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	652,95	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	144.843,02	
600000/1	Strom	11.861,22	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	226,80	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	12.959,84	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.198,06	
630000/1	Postdienste	135,18	
631000/1	Telekommunikationsdienste	3.901,04	
670000/1	Versicherungen	212,90	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	162.093,37	
700200/1	Mietzinse (Leasing)	51.704,18	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	29,12	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	29.967,48	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	19.546,63	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	153.236,08	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	14.650,00	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		4.084,92
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		17,20
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		2.112,11
824110/1	Einn.aus d.Vermietung Ust-frei		8.638,00
824200/1	Einn.aus d.Vermietung von Dienstb. u.Baurecht		2.180,19
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.283,68

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		153.236,08
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		18.650,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		14.650,00
212000	**Hauptschulen (Neue Mittelschule)**		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	172.622,79	
500010/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis-PMS	87.194,86	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	70.818,84	
752100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-NMS	365.366,09	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		2.047,43
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		257.770,22
213000	**Sonderschulen**		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	197.421,76	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	44.175,70	
752200/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Sondersch	322.195,69	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		197.421,76
214000	**Polytechnische Schule**		
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	78.094,70	
752000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	13.924,27	
752300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Gem.,Verb.,Fonds-Polyt.Sch	133.804,74	
827000/1	Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		78.094,70
229000	**Sonst.Einr.und Massnahmen d.berufsbild.Unterr.**		
729000/1	Sonstige Ausgaben	307.380,00	
240000	**Kindergärten**		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		5.692,57
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	11.291,45	
400800/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Spiel-u.Fördermaterialien	32.769,09	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	10.135,08	
401100/1	Spiel-u.Fördermaterialien	78.854,57	
430000/1	Lebensmittel	182.365,91	
454000/1	Reinigungsmittel	11.571,33	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.942.225,97	
600000/1	Strom	23.685,32	
601000/1	Gas	20.691,27	
603000/1	Wärme	49.051,61	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	32.884,47	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	55.483,19	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	19.322,22	
631000/1	Telekommunikationsdienste	24.595,99	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.982,03	
670000/1	Versicherungen	742,38	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	322.290,97	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	35.833,70	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	583,13	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	539,90	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	173.427,15	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	85.669,21	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	45.953,19	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	63.950,85	
775000/1	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	9.125,00	
810000/1	Leistungserlöse		109.919,53
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		2,04
813100/1	Nebenerlöse Verpflegung		186.799,39
817900/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Elternbeiträge		216.526,26
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		10.928,33
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		66,66
829000/1	Sonstige Einnahmen		3.391,48
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		539,90
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		4.508,14
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		63.950,85
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		1.644,96
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		46.175,00
871010/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Immo		9.125,00
240300	**Kinderbetreuungseinrichtungen**		
601000/1	Gas	1.826,53	
603000/1	Wärme	1.864,83	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	159,05	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	26.573,25	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.231,74	
754000/1	Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	101.830,47	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	30.610,18	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	207.553,20	
861010/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Lds.Fonds-Zins.Immo		30.610,18
253000	**Jugendverkehrserziehung**		
600000/1	Strom	383,71	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	824,10	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.514,63	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	530,39	
259000	**Sonst.Einr.und Massnahmen d.aussersch.Jugenderz.**		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	9.172,63	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	15.135,00	
262000	**Sportplätze**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	639,65	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	56,94	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	19.210,44	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	2.442,36	
613000/1	Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	111,16	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	12.180,90	
619000/1	Instandhaltung v. Sonderanlagen	1.731,07	
631000/1	Telekommunikationsdienste	250,68	
670000/1	Versicherungen	990,29	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	10.153,44	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	30.945,56	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	545,48	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	87.901,96	
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.214,92

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
817000/1		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		11,88
824100/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.314,87
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		905,01
263000		**Sport- und Veranstaltungshalle**		
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		155.040,09
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	266.301,25	
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	8.151,61	
452000/1		Treibstoffe	158,95	
454000/1		Reinigungsmittel	11.746,33	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.255,89	
457000/1		Druckwerke	1.620,11	
459000/1		Sonst.Verbrauchsgüter	5.753,26	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	324.554,30	
560000/1		Reisegebühren	156,55	
600000/1		Strom	46.326,97	
603000/1		Wärme	99.938,36	
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	30.307,58	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	75.529,39	
614000/1	AO	Instandhaltung v. Gebäuden	203.640,09	
616400/1		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	2.674,44	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	14.331,78	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	4.956,28	
631000/1		Telekommunikationsdienste	6.085,10	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	632,27	
670000/1		Versicherungen	5.711,10	
680000/1		Anlagenabschreibungen	266.301,25	
700100/1		Mietzinse (beweglich)	1.072,40	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	3.280,62	
710520/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	297,45	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	9.736,15	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	102.329,06	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	64.128,62	
728010/1		Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	5.799,59	
810000/1		Leistungserlöse		284.025,84
810030/1		Leistungserlöse Innenumsatz		362,50
813000/1		Nebenerlöse		1,25
813010/1		Nebenerlöse Innenumsatz		1.965,72
824310/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		18.795,12
824420/1		Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		6.986,77
829921/1		Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		297,45
860000/1	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		48.600,00
864100/1		Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		999,96
269000		**Sonst.Einr.und Massnahmen d.Sports u.Leibeserz.**		
403000/1		Handelswaren	392,86	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	4.976,16	
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	105.289,00	
270000		**Volkshochschulen**		
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	67.580,19	
600000/1		Strom	1.639,14	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
603000/1	Wärme	8.482,14	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	418,10	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	2.590,92	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	9.957,60	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	102,73	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	21.892,00	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		48.999,29
273000	**Volksbüchereien**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	114,90	
400350/1	Ger.Wg.d.Anlageverm. Audio-Visuelle Medien	2.000,07	
403000/1	Handelswaren	252,51	
454000/1	Reinigungsmittel	410,66	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	451,59	
457000/1	Druckwerke	10.667,32	
457300/1	Druckwerke-Sonstiges	4.355,55	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	947,19	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	242.797,50	
560000/1	Reisegebühren	250,82	
600000/1	Strom	1.251,74	
603000/1	Wärme	5.877,42	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	4.872,98	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.047,95	
630000/1	Postdienste	263,18	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.120,41	
670000/1	Versicherungen	1.394,05	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	10.680,26	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	102,75	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	883,94	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	10.362,76	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	153,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.839,89	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	66.852,96	
810000/1	Leistungserlöse		20.221,91
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		13,33
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		883,94
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		3.000,00
864000/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		3.228,68
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.636,20
282000	**Studienbeihilfen**		
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	29.692,00	
300000	**Kulturamt**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	95,69	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	52,03	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	627,55	
457000/1	Druckwerke	964,82	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	207.931,81	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.180,17	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	453,88	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	21,84	

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	1.956,32	
828000/1		Rückersätze von Ausgaben		843,08
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.	2.085,93	
454000/1		Reinigungsmittel	157,11	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	765,86	
457000/1		Druckwerke	1.500,77	
459000/1		Sonst.Verbrauchsgüter	691,89	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	867.450,20	
560000/1		Reisegebühren	1.898,25	
600000/1		Strom	1.267,00	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	63,00	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.128,44	
630000/1		Postdienste	1.308,27	
631000/1		Telekommunikationsdienste	2.434,70	
670000/1		Versicherungen	961,21	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	30.425,88	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	68,25	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	4.565,94	
810000/1		Leistungserlöse		234.691,00
824100/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		450,00
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		383.931,80
323000		**Theater und Arena**		
298000/1	AO	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	28.198,25	
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	41.038,57	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	76.367,60	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	50.190,94	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	9.864,96	
670000/1		Versicherungen	12.305,25	
680000/1		Anlagenabschreibungen	132.994,85	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	5.326,91	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	16.176,95	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	3.353,84	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	66,30	
755000/1		Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	894.990,72	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	148.520,09	
806000/1		Einn.aus Veräusserung Altmaterial		1.001,00
824310/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		91.229,51
824420/1		Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		33.339,21
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		2.303,00
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		4.785,60
870000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		35.375,00
329000		**Sonst.Einr.und Massnahmen d.Musik und darst.Kunst**		
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	17.522,00	
340000		**Museum Kaiserhaus**		

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.144,90	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	3.208,51	
403000/1		Handelswaren	2.089,00	
454000/1		Reinigungsmittel	319,06	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	300,11	
457000/1		Druckwerke	3.909,96	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	67.276,05	
600000/1		Strom	739,83	
603000/1		Wärme	2.357,16	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	487,73	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	8.051,80	
631000/1		Telekommunikationsdienste	1.634,20	
670000/1		Versicherungen	1.088,74	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	60.798,84	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.876,89	
710520/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	332,78	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	180.612,21	
803000/1		Einn.aus Veräusserung Handelswaren		790,42
803300/1		Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		11.340,22
810000/1		Leistungserlöse		29.123,89
829000/1		Sonstige Einnahmen		322,10
829921/1		Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		332,78
350000		**Einrichtungen z.Kunstpflege - Beethovenhaus**		
298000/1	AO	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	60.000,00	
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	956,41	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.656,21	
403000/1		Handelswaren	19.812,13	
454000/1		Reinigungsmittel	465,80	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.067,24	
457000/1		Druckwerke	12.425,38	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	81.698,88	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	427,90	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.695,46	
631000/1		Telekommunikationsdienste	3.375,25	
670000/1		Versicherungen	149,21	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	24.586,11	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	360,78	
710520/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	589,63	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	51.733,89	
803000/1		Einn.aus Veräusserung Handelswaren		30.710,61
803300/1		Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		5.130,87
810000/1		Leistungserlöse		32.886,73
810040/1		Leistungserlöse Ust frei		42,70
829000/1		Sonstige Einnahmen		838,59
829921/1		Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		589,63
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		8.000,00
861000/1	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		60.000,00
350100		**Kreativzentrum Johannesbad**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	141,93	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	351,00	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
403000/1	Handelswaren	269,29	
454000/1	Reinigungsmittel	744,72	
457000/1	Druckwerke	3.367,65	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	117.137,66	
600000/1	Strom	1.061,81	
603000/1	Wärme	8.727,62	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	10.761,70	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.388,69	
630000/1	Postdienste	3.248,37	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.547,89	
670000/1	Versicherungen	442,06	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	8.000,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	239,61	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	703,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	44.670,33	
729940/1	Sonstige Ausgaben - AKM	750,00	
810000/1	Leistungserlöse		15.473,02
810010/1	Leistungserlöse 13% Ust		26.099,56
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		355,00
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		706,50
350200	**Ausstellungszentrum Frauenbad**		
603000/1	Wärme	7.410,15	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	6.268,53	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.655,07	
670000/1	Versicherungen	3.120,74	
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.Einr. u.Anl.gem.FAG	2.319,52	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	203.896,10	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		77.808,72
824420/1	Einn.aus d.Vermietung Betr.Kosteners. 20% Ust		15.129,16
350300	**Haus der Kunst**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	39,17	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	298,59	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	30.789,06	
600000/1	Strom	545,62	
603000/1	Wärme	6.200,16	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	9.004,15	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	13.923,61	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	466,89	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.385,11	
670000/1	Versicherungen	228,24	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	220,64	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	334,90	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.185,72	
810000/1	Leistungserlöse		6.867,00
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		782,21
360000	**Rollettmuseum**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.717,14	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.778,78	
403000/1	Handelswaren	2.440,41	
451000/1	Brennstoffe	5.032,44	
454000/1	Reinigungsmittel	386,79	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	492,38	
457000/1	Druckwerke	1.423,79	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	185.821,31	
560000/1	Reisegebühren	561,62	
600000/1	Strom	1.864,91	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	5.351,56	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	8.153,25	
630000/1	Postdienste	947,80	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.476,20	
670000/1	Versicherungen	338,68	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	49.431,25	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	182,18	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	18.754,94	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	53.333,32	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		7.501,42
810000/1	Leistungserlöse		7.552,63
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		121,02
829000/1	Sonstige Einnahmen		131,76
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		182,18
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.750,00
868000/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		7.417,10
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		912,80
360100	**Museum am Mitterberg**		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	7.500,00	
360200	**Puppenmuseum**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	641,78	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	52,47	
457000/1	Druckwerke	20,25	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	26.658,88	
601000/1	Gas	1.109,60	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	571,00	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.857,94	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	4.711,84	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	13,15	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	6.164,44	
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		77,29
810000/1	Leistungserlöse		6.596,26
829000/1	Sonstige Einnahmen		79,23
361000	**Stadtarchiv**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	173,60	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.990,66	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	80.969,18	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	12,74	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	10.598,62	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		640,50

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
362000		**Denkmalpflege**		
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	113,45	
670000/1		Versicherungen	1.888,40	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	785,00	
363000		**Altstadterhaltung und Ortsbildpflege**		
002000/1		Strassenbauten	17.383,50	
298000/1	AO	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	100.278,00	
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	540.000,00	
610100/1		Instandhaltung v. Grund und Boden d. Stadtgärtnerei	77.474,34	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	18.000,00	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	957,30	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	10.164,72	
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		14.400,00
871000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		100.278,00
369000		**Sonst.Einr.und Massnahmen der Heimatpflege**		
403000/1		Handelswaren	145,87	
381000		**Massnahmen der Kulturpflege**		
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	195,84	
403000/1		Handelswaren	727,36	
457300/1		Druckwerke-Sonstiges	13.284,60	
630000/1		Postdienste	3.248,38	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	9.474,17	
700100/1		Mietzinse (beweglich)	5.883,50	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.427,45	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	257.762,14	
729000/1		Sonstige Ausgaben	1.250,04	
755000/1		Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	35.577,32	
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	4.750,00	
803000/1		Einn.aus Veräusserung Handelswaren		1.037,88
810000/1		Leistungserlöse		57.868,03
829000/1		Sonstige Einnahmen		23.968,50
829030/1		Sonstige Einnahmen Innenumsatz		4.085,97
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		20.200,00
865000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		4.000,00
390000		**Kirchliche Angelegenheiten**		
600000/1		Strom	733,42	
670000/1		Versicherungen	7,63	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	1.469,73	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	1.668,50	
754000/1		Lfd.Transf.Zlg.an sonst.Träger d.öff.Rechts	27.348,00	
868000/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		40,74
400000		**Sozialreferat**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	282,28	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	292,42	
457000/1		Druckwerke	924,70	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	109.289,91	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
631000/1	Telekommunikationsdienste	89,18	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	900,29	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	33.941,26	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	2.184,69	
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		12.431,92
413000	**Massnahmen der Behindertenhilfe**		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	20.160,00	
419000	**Sonst.Einr.und Massnahmen d.allg.öff.Wohlfahrt**		
751100/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Soz.Hilfe z.Lebensunterhalt	257.757,70	
751300/1	Lfd.Transf.Zlg.an Land, Sozialhilfeumlage	4.616.687,29	
423000	**Essen auf Rädern**		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	28.895,60	
429000	**Urlaubs- und Ausflugsaktion**		
620000/1	Personen-und Gütertransporte	1.692,50	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	12.474,25	
810000/1	Leistungserlöse		1.690,00
429100	**Brennstoffaktion**		
403000/1	Handelswaren	23.505,00	
429300	**Sonstige Massnahmen der freien Wohlfahrt**		
403000/1	Handelswaren	13.342,39	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	4.902,71	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	4.200,00	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	7.290,00	
829000/1	Sonstige Einnahmen		8.411,00
429310	**Sonst.Einr.und Massnahmen Vermächtnis Zieglwanger**		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		5.577,36
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.	20.505,21	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	5.577,36	
823000/1	Zinsen		28.945,13
439000	**Sonst.Einr.und Massnahmen d.Jugendwohlfahrtspfl.**		
403000/1	Handelswaren	3.170,00	
670000/1	Versicherungen	82,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.016,24	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	626.955,50	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	68.170,10	
440000	**Notschlafstelle**		
600000/1	Strom	1.489,31	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.190,12	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	3.710,11	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.602,43	
500000	**Gesundheitsreferat**		

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	163,52	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	141,65	
457000/1	Druckwerke	1.644,76	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	32.873,72	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	2.222,00	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	310,20	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	3,64	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.539,46	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	805,02	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		1.589,89
510000	**Medizinische Bereichsversorgung**		
631000/1	Telekommunikationsdienste	72,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	19.388,65	
751000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	87.472,10	
511000	**Familienberatung**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	154,99	
457000/1	Druckwerke	949,44	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	260,94	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	17.312,08	
631000/1	Telekommunikationsdienste	196,60	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	626,95	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	3,64	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.463,62	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	234,26	
516000	**Schulgesundheitsdienst**		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	7.838,01	
520000	**Natur- und Landschaftsschutz**		
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	148,08	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	1.825,00	
521000	**Reinhaltung der Gewässer**		
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	14.315,16	
529000	**Sonstige Massnahmen Umweltreferat**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	225,75	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	24,50	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	365,99	
457000/1	Druckwerke	1.941,30	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.643,05	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	40.470,24	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	482,14	
529200	**Klima- und Energiereferat**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	1.773,90	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.406,96	
457000/1	Druckwerke	4.685,31	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	132.813,38	
560000/1	Reisegebühren	843,99	

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
600000/1		Strom	126,41	
630000/1		Postdienste	151,35	
631000/1		Telekommunikationsdienste	271,93	
670000/1		Versicherungen	46,95	
700100/1		Mietzinse (beweglich)	4.546,96	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	128,96	
726000/1		Mitgliedsbeiträge an Institutionen	5.142,40	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	62.914,55	
778000/1		Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	20.976,68	
810000/1		Leistungserlöse		657,41
824010/1		Einn.aus d.Vermietung 20% Ust		1.606,66
860000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		59.804,34
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		4.119,00
865000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		3.000,00
866000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Finanzunternehmungen		500,00
530000		**Rettungsdienste**		
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	235.647,00	
562100		**Krankenanstalten**		
751000/1		Lfd.Transf.Zlg.an Länder u.Landesfonds	230.241,75	
752000/1		Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	7.339.321,24	
569000		**Sonstige Massnahmen**		
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	255.650,42	
560000/1		Reisegebühren	2.212,38	
690000/1		Schadensfälle	19.149,60	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	21,84	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	902.572,16	
760100/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	42.649,32	
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		100,00
827000/1		Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		260.400,00
828000/1		Rückersätze von Ausgaben		957.869,52
868100/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		29.731,48
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		21.788,27
610000		**Bundesstrassen**		
611500/1		Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	98.380,30	
611000		**Landesstrassen**		
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		11.614,57
611000/1	AO	Instandhaltung v. Strassenbauten	211.614,57	
611500/1		Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	106.677,38	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.002,67	
612000		**Gemeindestrassen**		
002000/1	AO	Strassenbauten	575.797,75	
002100/1	AO	Strassenbauten - Gehsteige	199.072,38	
002700/1	AO	Strassenbauten - Grünanlagen	49.931,58	
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		132.090,10
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	755.379,99	
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	6.174,35	

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.901,41	
403000/1		Handelswaren	739,47	
452000/1		Treibstoffe	5.527,89	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	172.050,80	
600000/1		Strom	956,76	
611000/1		Instandhaltung v. Strassenbauten	381.178,56	
611200/1		Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	251,00	
611200/1	AO	Instandhaltung v. Strassenbauten - Brücken	93.696,96	
611500/1		Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	1.032.575,65	
611500/1	AO	Instandhaltung v. Strassenbauten - Grünanlagen	34.591,43	
616400/1		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	143,96	
617000/1		Instandhaltung v. Fahrzeugen	4.611,14	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.867,69	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	9.878,78	
631000/1		Telekommunikationsdienste	42,60	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	16.619,06	
670000/1		Versicherungen	3.218,13	
701000/1		Pachtzinse	24.304,56	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	2.061,86	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	6.627,21	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	1.521,61	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	40.475,96	
803000/1		Einn.aus Veräusserung Handelswaren		1.575,00
817000/1		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		388,44
824120/1		Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		348,72
829000/1		Sonstige Einnahmen		2.375,20
861000/1		Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		489,38
868000/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		1.221.243,54
871000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		71.000,00
612200		**Gemeindestrassen - Parkdeck Dammgasse-ÖBB**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	718,30	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	2.607,06	
452000/1		Treibstoffe	625,68	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	21.798,30	
600000/1		Strom	18.721,74	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	97,02	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	7.746,53	
631000/1		Telekommunikationsdienste	349,57	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	10.850,62	
670000/1		Versicherungen	2.495,38	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	6.428,18	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	2.891,40	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	3.334,99	
810810/1		Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		183,24
616000		**Sonstige Strassen und Wege**		
002500/1	AO	Fahrradwege	352.266,76	
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		47.266,76
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.037,27	
611000/1		Instandhaltung v. Strassenbauten	69.866,31	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.106,77	

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	1.210,21	
871000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		5.000,00
639000		**Sonst.Einr.und Massnahmen des Schutzwasserbaues**		
752000/1		Lfd.Transf.Zlg.an Gemeinden,-Verb.,Fonds	28.011,37	
640000		**Einrichtungen u.Massnahmen nach der STVO**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	16.584,55	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	16.306,82	
452000/1		Treibstoffe	2.288,98	
600000/1		Strom	5.208,04	
616400/1		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	3.215,89	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	13.913,89	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	28.150,38	
619002/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen Vergütungen	68.564,42	
631000/1		Telekommunikationsdienste	845,54	
670000/1		Versicherungen	673,55	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	459,30	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	1.702,96	
805000/1		Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter		130,20
817000/1		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		4.313,93
651000		**Sonstige Schienenwege**		
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	3.014,22	
659000		**Sonstige Einrichtungen und Massnahmen**		
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	13.052,68	
680000		**Post- und Telekommunikationsdienste**		
755000/1		Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	17.108,88	
700000		**Wirtschaftsservice**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	791,37	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	679,88	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.459,54	
457000/1		Druckwerke	2.090,85	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	98.755,59	
560000/1		Reisegebühren	244,50	
600000/1		Strom	1.039,46	
603000/1		Wärme	1.472,04	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	513,70	
630000/1		Postdienste	93,93	
631000/1		Telekommunikationsdienste	2.371,80	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	5.122,86	
700100/1		Mietzinse (beweglich)	2.073,60	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	486,91	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	880,92	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	51.610,35	
728020/1		Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	158,08	
757000/1		Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	15.000,00	
710000		**Land- und forstwirtschaftlicher Wegebau**		

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
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.	5.460,32	
457000/1	Druckwerke	7.400,61	
600000/1	Strom	10.686,43	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	127,80	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	149,40	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	155.442,55	
728010/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	16.058,17	
815000/1	Gebühren für sonstige Leistungen		1.040,00
824000/1	Einn.aus d.Vermietung von bewegl. Sachen		1.895,00
824010/1	Einn.aus d.Vermietung 20% Ust		27.723,64
829010/1	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		8.218,81
812000	**WC - Anlagen**		
040000/1	Fahrzeuge		166,67
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	672,57	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	9.308,98	
452000/1	Treibstoffe	1.638,19	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	104.789,87	
600000/1	Strom	2.818,52	
601000/1	Gas	2.433,50	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.335,66	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	927,53	
670000/1	Versicherungen	850,77	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	1.361,68	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	183,93	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	29,33	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	5.891,22	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	10.394,20	
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust		5.729,37
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		4.103,80
870000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		1.500,00
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		5.000,00
814000	**Strassenreinigung**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	5.489,35	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	584,65	
452000/1	Treibstoffe	19.405,37	
455000/1	Chem.und sonst.artverw. Mittel	39.484,54	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	4.623,36	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	841.214,66	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	33.433,37	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.086,11	
620000/1	Personen-und Gütertransporte	91.540,65	
670000/1	Versicherungen	8.199,69	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.511,17	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	252.120,15	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		3.885,17
815000	**Kurpark**		

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
298000/1	AO	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	85.037,85	
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	10.036,02	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	8.343,71	
457000/1		Druckwerke	579,04	
600000/1		Strom	6.983,07	
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	896.896,38	
611000/1		Instandhaltung v. Strassenbauten	13.376,02	
611000/1	AO	Instandhaltung v. Strassenbauten	25.859,88	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	1.940,77	
616400/1		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	5.940,70	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	9.012,84	
619000/1	AO	Instandhaltung v. Sonderanlagen	22.600,27	
631000/1		Telekommunikationsdienste	394,08	
670000/1		Versicherungen	272,06	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	130,62	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	15.019,14	
829000/1		Sonstige Einnahmen		660,00
860000/1	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		5.800,00
861000/1	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		127.698,00
815100		**Doblhoffpark**		
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		11.285,01
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	6.212,02	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	4.508,80	
457000/1		Druckwerke	403,92	
600000/1		Strom	5.448,91	
601000/1		Gas	3.341,76	
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	751.429,37	
610000/1	AO	Instandhaltung v. Grund und Boden	36.285,01	
611000/1		Instandhaltung v. Strassenbauten	6.881,03	
613000/1		Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	4.308,93	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	12.601,57	
616400/1		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	6.278,92	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	3.212,03	
630000/1		Postdienste	24,30	
631000/1		Telekommunikationsdienste	691,88	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.206,50	
670000/1		Versicherungen	1.860,27	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	115,20	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	2.742,66	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	31.133,37	
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		1.358,46
824340/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		1.321,93
829000/1		Sonstige Einnahmen		12.126,00
861000/1	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		25.000,00
815200		**Sonstige Grünanlagen**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	14.174,42	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	6.019,50	
459000/1		Sonst.Verbrauchsgüter	5.020,52	
600000/1		Strom	607,53	
601000/1		Gas	914,78	

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	554.242,65	
611000/1		Instandhaltung v. Strassenbauten	4.162,77	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	20.316,93	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	4,70	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	13.667,64	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	29.767,66	
815300		**Erholungszentrum Holzrechenplatz**		
600000/1		Strom	119,05	
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	11.755,40	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	3.459,52	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	702,12	
829000/1		Sonstige Einnahmen		1.400,00
815400		**Kinderspielplätze**		
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		5.932,80
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	361,63	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	940,16	
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	156.767,39	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	14.900,78	
670000/1		Versicherungen	20,83	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	2.936,70	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	5.367,55	
824310/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		1.035,66
816000		**Öffentliche Beleuchtung**		
040000/1		Fahrzeuge		400,00
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		13.617,55
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.676,22	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	7.008,73	
452000/1		Treibstoffe	4.537,87	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	289.397,66	
560000/1		Reisegebühren	392,64	
600000/1		Strom	124.025,50	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	179,47	
617000/1		Instandhaltung v. Fahrzeugen	6.340,51	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	496,69	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	80.091,04	
631000/1		Telekommunikationsdienste	311,24	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	632,27	
670000/1		Versicherungen	3.834,71	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	19.925,35	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	698,39	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	3.556,20	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	57.126,76	
810900/1		Leistungserlöse Vergütungen		9.860,00
817000/1		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		6.626,99
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		814,80
870000/1		Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		1.500,00
871000/1		Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		6.000,00
871000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		35.200,00

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
817000	**Soldatenfriedhöfe u.a.**		
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	20.867,46	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	66,74	
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		9.575,00
817100	**Einsegnungshalle und Urnenfriedhof**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	6.933,04	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.983,85	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.466,53	
452000/1	Treibstoffe	77,02	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	90.500,00	
600000/1	Strom	1.470,16	
601000/1	Gas	2.133,63	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	7.492,62	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	787,78	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	3.650,86	
670000/1	Versicherungen	422,70	
680000/1	Anlagenabschreibungen	6.933,04	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	55,25	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	3.113,40	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	3.557,76	
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.150,60
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		47,74
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		17.914,40
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.355,35
852100/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Friedhofbenützungsgeb.		86.238,17
820100	**Bauhof**		
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		11.500,00
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	16.879,70	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	6.264,94	
409000/1	Geringw.Ersatzteile	707,31	
452000/1	Treibstoffe	3.280,08	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel	743,40	
454000/1	Reinigungsmittel	261,12	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	673,84	
457000/1	Druckwerke	216,15	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	13.926,38	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	578.582,53	
600000/1	Strom	3.553,27	
601000/1	Gas	8.202,81	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	13.471,40	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	1.449,57	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	497,52	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	4.247,32	
631000/1	Telekommunikationsdienste	6.213,83	
670000/1	Versicherungen	5.231,09	
680000/1	Anlagenabschreibungen	16.879,70	
680100/1	Restbuchwertabschreibung	669,07	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	18.775,16	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	2.691,71	

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.751,36	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	250,76	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	19.468,82	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	101.280,01	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	40.207,88	
805000/1		Veräusserg.v.bez.Betr. Stoffe u.so.Verbrauchsgüter		805,19
806000/1		Einn.aus Veräusserung Altmaterial		191,73
810000/1		Leistungserlöse		5.336,65
810900/1		Leistungserlöse Vergütungen		830.908,24
828000/1		Rückersätze von Ausgaben		5.675,56
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		958,00
871000/1		Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		1.000,00
828000		**Sonstige Märkte**		
050000/1		Sonderanlagen		3.244,00
600000/1		Strom	642,24	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	260,74	
670000/1		Versicherungen	139,93	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	107,99	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	361,01	
852200/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Marktstandsgebühren		26.519,76
840000		**Grundbesitz**		
001810/1	AO	Unbebaute Grundstücke-Garten-,Park-u.Grünanl Restbuchwertüberschuss		250.840,80
298000/1	AO	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	39.508,02	
600000/1		Strom	814,90	
601000/1		Gas	2.206,22	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	13.975,15	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	509,50	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	2.789,67	
824310/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		11.918,73
824340/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		53.556,70
829000/1		Sonstige Einnahmen		500,00
842000		**Waldbesitz**		
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.721,17	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.466,61	
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	299.380,98	
616400/1		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	2.683,33	
670000/1		Versicherungen	1.246,80	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	510,12	
829000/1		Sonstige Einnahmen 13 % USt		7.348,31
829010/1		Sonstige Einnahmen 20 % Ust		4.002,67
853000		**Miethäuser**		
298000/1		Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		21.002,15
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		1.218.696,04
298100/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Sonstige)	20.000,00	
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	779,54	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	15.303,95	
680000/1		Anlagenabschreibungen	779,54	
690000/1		Schadensfälle	40.713,99	

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
710400/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	7.214,00	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	3.024,12	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	5.175,01	
768000/1		So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	21.002,15	
775000/1	AO	Kapitaltransf.Zlg.an Untern.(o.Finanzunt.)	1.218.696,04	
778000/1		Kapitaltransf.Zlg.an private Haushalte	18.526,67	
824100/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		9.058,54
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		38.489,98
828100/1		Rückersätze von Ausgaben		337,55
853300		**Wohnhaus Marchetstr. 7**		
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	4.688,23	
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		6.040,80
853400		**Wohnhaus Marchetstr.12**		
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	7.450,40	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	15.429,54	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	14.320,88	
824100/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		7.345,24
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		99,96
853600		**Liegenschaft Haidhofstr.74-76 (ehem.Oetker)**		
600000/1		Strom	2.013,97	
601000/1		Gas	17.963,19	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	1.425,19	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	274,50	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	34.189,80	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	2.382,48	
824300/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung		47.026,19
828000/1		Rückersätze von Ausgaben		34,13
859500		**Pflegeheim**		
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	908.632,48	
560000/1		Reisegebühren	101,22	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	298,43	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	18.760,08	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	5.576,48	
760100/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	2.224,08	
827000/1		Kosteners.f.d.Überl.v. Bediensteten an Dritte		923.115,11
860000		**Stadtgärtnerei**		
040000/1		Fahrzeuge		3.100,00
298000/1		Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		110.000,00
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	104.372,02	
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	19.963,20	
420000/1		Pflanzliche Rohstoffe	781,28	
424000/1		Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	230,91	
451000/1		Brennstoffe	800,39	
452000/1		Treibstoffe	45.573,67	
453000/1		Schmier- und Schleifmittel	2.076,15	
454000/1		Reinigungsmittel	1.133,78	
455000/1		Chem.und sonst.artverw. Mittel	3.182,12	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.720,93	
457000/1	Druckwerke	2.070,95	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	11.053,90	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	3.439.970,81	
560000/1	Reisegebühren	3.723,60	
600000/1	Strom	9.593,40	
601000/1	Gas	260,11	
603000/1	Wärme	43.951,60	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	10.370,73	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	19.890,27	
616400/1	Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	16.958,69	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	66.705,35	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	2.922,60	
630000/1	Postdienste	13,92	
631000/1	Telekommunikationsdienste	8.316,74	
670000/1	Versicherungen	34.865,82	
680000/1	Anlagenabschreibungen	104.372,04	
690000/1	Schadensfälle	65,77	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	2.130,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	9.133,38	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	188,77	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	94.700,44	
726000/1	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	294,00	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	29.532,63	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	98.930,79	
768000/1	So.lfd.Transf.Zlg.an private Haushalte	304,60	
806000/1	Einn.aus Veräusserung Altmaterial		137,96
807000/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse		2.571,31
807100/1	Einn.aus Veräusserung Erzeugnisse (Gemeinde)		211.631,00
809100/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		15.507,13
810000/1	Leistungserlöse		5.914,23
810900/1	Leistungserlöse Vergütungen		3.769.654,55
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		40.470,24
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		6.111,53
829000/1	Sonstige Einnahmen		210,00
829100/1	Sonstige Einnahmen Schadenersätze		4.287,23
864100/1	Lfd.Transf.Zlg.von sonst.Trägern d.öff.Rechts		11.474,41
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		25.601,64
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.457,50
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		5.000,00
872000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Gemeinden,-Verb.,Fonds		15.180,00
882000	**Werbebetriebe**		
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	61.356,50	
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		1.390,00
891000	**Rudolfshof**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	436,76	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	5.881,85	
670000/1	Versicherungen	1.027,54	
680000/1	Anlagenabschreibungen	436,76	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	429,52	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	569,00	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	2.468,22	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		15.167,21
891100	**Kurpark - Kaffeehaus**		
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	1.093,19	
670000/1	Versicherungen	72,59	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	750,00	
891200	**Restaurant im Doblhoffpark**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	85,40	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	2.584,95	
670000/1	Versicherungen	465,70	
680000/1	Anlagenabschreibungen	85,40	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	903,76	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	1.663,02	
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		18.911,29
894000	**Kongresshaus**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	11.408,48	
680000/1	Anlagenabschreibungen	11.408,48	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	66,36	
824340/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung Ust-frei		200.164,62
899100	**Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck bei Kongresshaus**		
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		14.919,35
900000	**Allg. Finanzverwaltung**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.532,69	
403000/1	Handelswaren	54,28	
457000/1	Druckwerke	12.995,80	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	14,09	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	744.424,51	
560000/1	Reisegebühren	395,34	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	86,40	
630000/1	Postdienste	10.901,93	
631000/1	Telekommunikationsdienste	5.459,82	
640000/1	Rechtskosten	4.040,57	
680000/1	Anlagenabschreibungen	925.506,46	
680100/1	Restbuchwertabschreibung	18.017,90	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	6.070,72	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	112.079,75	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.183,41	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	479.815,27	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		405,00
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		24.400,00
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		1.063.271,45
823000/1	Zinsen		6.465,50
828000/1	Rückersätze von Ausgaben		5.218,87
829000/1	Sonstige Einnahmen		8.950,47
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		15.637,68
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		13.030,78

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
910000	**Geldverkehr**		
657000/1	Geldverkehrsspesen	40.970,75	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.654,19	
823000/1	Zinsen		6.616,61
911000	**Rückerhalt gegebener Darlehen**		
820000/1	Einn.aus d.Verzinsung v.Darl. und Wertpapieren		9.813,01
912000	**Rücklagen**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	925.506,48	
657000/1	Geldverkehrsspesen	0,68	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	8.447,41	
823000/1	Zinsen		33.789,64
914000	**Beteiligungen**		
298000/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Allg.Rückl)	2.263.967,04	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	1.049.986,95	
822000/1	Dividenden u.Gewinnanteile v.Unternehmen		156.000,00
869000/1	Gewinnentn.d.Gemeinde v.Untern.u.marktb.Betriebe		2.615.383,16
920000	**Ausschliessliche Gemeindeabgaben**		
830000/1	Grundsteuer v.d.land-, u.forstwirtschaftlichen Betrieben (A)		15.170,25
831000/1	Grundsteuer v.d.Grundstücken (B)		2.726.371,42
833100/1	Kommunalsteuer		7.301.683,39
837000/1	Lustbarkeitsabgabe		26.686,65
837100/1	Vergnügungsabgabe		5.400,00
838000/1	Abgaben für das Halten von Tieren		91.731,58
841000/1	Abgaben für den Gebrauch v.öffentl. Grund und Luftraum		312.490,44
842000/1	Kurzparkzonenabgabe		634.250,80
849000/1	Nebenansprüche		21.705,44
850000/1	Aufschliessungsabgabe		89.972,74
850200/1	Stellplatz-Ausgleichsabgabe		56.276,00
856000/1	Verwaltungsabgaben Allgemeine		114.727,22
856200/1	Verwaltungsabgaben Baupolizei		21.905,99
856300/1	Verwaltungsabgaben Totenbeschau		11.654,00
857100/1	Kommissionsgebühren Baupolizei		165,60
921000	**Zwischen Ländern und Gemeinden geteilte Abgaben**		
834000/1	Interessentenbeiträge		270.102,34
834200/1	Nächtigungstaxen		345.071,50
925000	**Ertragsanteile an gemeinsch. Bundesabgaben**		
858000/1	Ertragsanteile an der Spielbankabgabe		966.929,00
859000/1	Ertragsanteile an gem. Bundesabgaben		29.691.084,08
940000	**Bedarfszuweisungen**		
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		900.000,00
941000	**Sonst.Finanzzuweisungen nach dem FAG**		
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		243.597,00
981000	**Haushaltsausgleich durch Rücklagen**		

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
298000/1	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		1.700.000,00
		65.495.298,64	**66.810.367,26**
	Gewinn 2018	**1.315.068,62**	
		66.810.367,26	**66.810.367,26**

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

TOURISMUSREFERATES

für das Jahr

2018

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Aktiva					
043000/5	Betriebsausstattung Amtsgebäude	6.916,76	0,00	0,00	2.157,46	4.759,30
044000/5	Geschäftsausstattung	4.137,78	524,17	0,00	2.599,60	2.062,35
070000/5	Aktivierungsfähige Rechte	3.649,50	0,00	0,00	1.449,02	2.200,48
	Summe Aktiva	**14.704,04**	**524,17**	**0,00**	**6.206,08**	**9.022,13**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
909000/5	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	4.293,64	1.794.434,70	1.796.764,90	0,00	6.623,84
930000/5	Kapitalkonto	10.410,40	1.138.012,11	1.130.000,00	0,00	2.398,29
	Summe Passiva	**14.704,04**	**2.932.446,81**	**2.926.764,90**	**0,00**	**9.022,13**

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
770100	**Tourismusreferat - allgemeine Verwaltung**		
298300/5	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	6.206,08	
400000/5	Ger.Wg.d.Anlageverm.	3.990,60	
401000/5	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.271,54	
456000/5	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.358,93	
457000/5	Druckwerke	2.681,81	
500000/5	Personalaufwand laut Sammelnachweis	407.129,90	
560000/5	Reisegebühren	4.390,92	
600000/5	Strom	1.794,07	
603000/5	Wärme	2.862,26	
614000/5	Instandhaltung v. Gebäuden	998,86	
618000/5	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.320,67	
631000/5	Telekommunikationsdienste	5.464,25	
680000/5	Anlagenabschreibungen	6.206,08	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	9.961,12	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	7.685,19	
710000/5	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	526,11	
711000/5	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	1.965,25	
720000/5	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	30.311,62	
723000/5	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	675,00	
726000/5	Mitgliedsbeiträge an Institutionen	13.803,00	
728000/5	Entgelte f.sonst.Leistungen	8.159,11	
760000/5	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	38.528,14	
817000/5	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		197,68
868300/5	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		81,41
770200	**Tourismusreferat - kurörtliche Werbung**		
400000/5	Ger.Wg.d.Anlageverm.	165,27	
403000/5	Handelswaren	1.943,17	
457000/5	Druckwerke	23.937,65	
620000/5	Personen-und Gütertransporte	2.197,58	
630000/5	Postdienste	11.989,93	
700000/5	Mietzinse (unbeweglich)	6.032,18	
700100/5	Mietzinse (beweglich)	11.179,44	
710000/5	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	417,50	
710520/5	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	4.201,24	
728000/5	Entgelte f.sonst.Leistungen	95.614,78	
728010/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Insertionen	48.239,27	
728020/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bewirtungen	11.513,32	
728030/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Führungen	22.603,00	
729400/5	Sonstige Ausgaben - Werbereisen	9.936,78	
729700/5	Sonstige Ausgaben - Werbeangelegenheiten	48.348,45	
757000/5	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	2.320,00	
803200/5	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 20 % Ust		10.504,27
803300/5	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		976,06
829010/5	Sonstige Einnahmen 20 % Ust		14.633,77
829921/5	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		4.201,24
770500	**Tourismusreferat - Veranstaltungen**		
298000/5	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		400.000,00
457000/5	Druckwerke	13.301,03	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
700300/5	Mietzinse	300,00	
728000/5	Entgelte f.sonst.Leistungen	79.328,07	
728740/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Bälle	84.146,38	
728750/5	Entgelte f.sonst.Leistungen - Kurkonzerte	207.936,40	
729940/5	Sonstige Ausgaben - AKM	2.298,78	
757000/5	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	550.000,00	
810000/5	Leistungserlöse		4.948,64
810020/5	Leistungserlöse 20% Ust		69.012,88
813000/5	Nebenerlöse		216,67
861000/5	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		150.000,00
865000/5	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt)		2.584,00
868000/5	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Allgemein		872,00
		1.796.240,73	**658.228,62**
	Verlust 2018		**1.138.012,11**
		1.796.240,73	**1.796.240,73**

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Tourismusreferates“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	14.704,04	100,0	9.022,13	100,0
Passiven:	4.293,64	29,2	6.623,84	73,4
Reinvermögen:	10.410,40	70,8	2.398,29	26,6

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

Der **Rücklagenstand** betrug am 1. Jänner 2018	€	11.384,46
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	6.206,08
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**€**	**17.590,54**

Die Passiven beinhalten ausschließlich die Forderungen der Zentralverwaltung an das Tourismusreferat. Hievon mussten im Berichtsjahr neuerlich € 1.130.000,-- zugunsten des Kapitalkontos abgeschrieben werden, weil im Hinblick auf die artbedingte defizitäre Gebarung des Tourismusreferates ebenso wie in den Vorjahren der am Beginn des Rechnungsjahres vorhanden gewesene Kapitalstand zur Abdeckung des Verlustes nicht ausgereicht hat.
Der im Gewinn- und Verlustkonto aufscheinende Verlust von € 1.138.012,11 ist nicht mit dem Ergebnis der haushaltswirksamen Gebarung ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebarung)

	2018 €		2017 €	
I. Einnahmen:				
1.1.) die Fremdenverkehrsstelle	279,09		5.283,41	
1.2.) die kurörtliche Werbung	30.315,34		20.729,07	
1.3.) die Veranstaltungen	627.634,19	658.228,62	69.727,01	95.739,49
II. Ausgaben:				
2.1.) allgemeine Verwaltung	552.608,60		584.733,52	
2.2.) Kurörtliche Werbung	300.639,56		247.186,37	
2.3.) Kurmusik u.sonstige Veranstaltungen	937.310,66	1.790.558,82	355.798,20	1.187.718,09
Soll-**Fehlbetrag**/Überschuss		-1.132.330,20		-1.091.978,60

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 € 345.071,50 gegenüber € 335.294,67 im Vorjahr. Hievon entfielen auf Privatgäste € 122.407,69 d.s. 35,47 % (2017 – 34,79 %) und auf Kurpatienten der Sozialversicherungsträger € 222.663,81 d.s. 64,53 % (2017 – 65,21 %).

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 € 270.102,34 (gegenüber € 256.772,05 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 € 6.767,-- 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 € 552.608,60 angefallen, hievon € 411.520,82 für den Personalaufwand und € 38.528,14 für den Pensionsaufwand.

Für vermögenswirksame Anschaffungen wurden € 524,17 aufgewendet. Der Anlagenerneuerungsrücklage wurden € 6.206,08 zugeführt.

Die Mitgliedsbeiträge an Vereinigungen und Institutionen betrugen € 13.803,--.

Unter den sonstigen Ausgaben (Post 720000) wurden für Verwaltungskostenbeiträge an die Zentralverwaltung für Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten etc. € 30.311,62 verrechnet.

zu 2.2.) Für den **Werbeaufwand** aufgrund des vom Gemeinderat beschlossenen Werbeplanes sind im Berichtsjahr € 300.639,56 angefallen. Dieser gliedert sich in folgende Sparten:

1.)	Prospekte, Werbeschriften und Plakate	€	23.937,65
2.)	Versand- und Transportkosten	€	14.187,51
3.)	Insertionen und Druckkostenbeiträge	€	48.239,27
4.)	Werbegeschenke	€	1.943,17
5.)	Bewirtungen	€	11.513,32
6.)	Sonstige Werbeaufwendungen	€	200.818,64
		€	300.639,56

Auf das Nächtigungsergebnis von 437.458 (im Vorjahr 422.251) bezogen, betrug der Werbeaufwand (einschließlich Repräsentationskosten) € 0,69 pro Übernachtung gegenüber € 0,59 im Jahr 2017 und € 0,83 im Jahr 2016.

Auf die 161.840 Privatgäste-Übernachtungen bezogen, ergab sich ein Werbeaufwand von € 1,86 pro Übernachtung.

Im abgelaufenen Fremdenverkehrsjahr wurden insgesamt 87.492 (+ 12,67 %) Ankünfte gezählt. Es ergibt sich demnach ein Werbeaufwand von € 3,44 pro Ankunft.

zu 2.3.) Für die Durchführung der Kurmusik und der sonstigen Veranstaltungen (einschließlich „Ball Imperial der Stadt Baden“) wurden im Berichtsjahr € 937.310,66 aufgewendet, wovon € 550.000,-- (davon € 150.000,-- als weitergeleitete Förderung des Landes NÖ) auf Zuschüsse an den Verein „Foto Festival Baden“ und € 207.936,40 auf das Entgelt an die Theater Baden Betriebsgesellschaft m.b.H. entfallen.

Die Zuschüsse an den Verein „Foto Festival Baden“ in Höhe von € 550.000,-- wurden im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 15. Mai 2018 (Top 10) wie folgt finanziert:

1.)	Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	€	95.000,00
2.)	Entnahme aus der Erneuerungsrücklage der Hoheitsverwaltung	€	200.000,00
3.)	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	€	105.000,00
4.)	Förderung der Landes NÖ (Kulturabteilung)	€	150.000,00
		€	550.000,00

Im Übrigen wird auf den Bericht des Tourismusreferates über das Fremdenverkehrsjahr 2017/2018, das ist die Zeit vom 1. November 2017 bis 31. Oktober 2018, verwiesen.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

WASSERWERKES

für das Jahr

2018

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	36.048,33	0,00	0,00	2.343,74	33.704,59
010300/12	Betriebsgebäude	343.349,07	0,00	0,00	25.298,66	318.050,41
020000/12	Maschinen u.masch.Anl.	81.450,77	883,43	0,00	18.465,33	63.868,87
030000/12	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	8.862,89	446,76	0,00	3.236,33	6.073,32
040200/12	Sonst.Kraftfahrzeuge	77.164,54	140.838,00	0,00	33.613,58	184.388,96
040600/12	Baggergeräte	60.534,53	0,00	0,00	17.295,58	43.238,95
043300/12	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	468.674,51	126.468,50	0,00	79.665,67	515.477,34
044000/12	Geschäftsausstattung	7.354,09	3.485,28	0,00	3.020,14	7.819,23
050000/12	Sonderanlagen	1.341.244,68	482.110,18	0,00	159.441,87	1.663.912,99
050600/12	Sonderanlagen Hauptrohrstränge	4.442.643,99	0,00	0,00	182.961,00	4.259.682,99
050700/12	Sonderanlagen Stadtrohrnetz	2.198.849,50	167.694,66	0,00	140.382,78	2.226.161,38
050800/12	Sonderanlagen Hausanschlüsse	103.970,96	3.847,53	0,00	10.991,15	96.827,34
070000/12	Aktivierungsfähige Rechte	1.081,00	0,00	0,00	598,00	483,00
131000/12	Vorräte:Handelswaren Installationsmaterial	403.734,45	0,00	44.185,60	0,00	359.548,85
153000/12	Vorräte:Betriebsstoffe Treibstoffe	2.102,96	1.211,71	0,00	0,00	3.314,67
909000/12	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	275.726,55	6.448.945,21	6.452.881,50	0,00	271.790,26
	Summe Aktiva	**10.045.995,42**	**7.375.931,26**	**6.497.067,10**	**677.313,83**	**10.247.545,75**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
930000/12	Kapitalkonto	10.045.995,42	0,00	201.550,33	0,00	10.247.545,75
	Summe Passiva	**10.045.995,42**	**0,00**	**201.550,33**	**0,00**	**10.247.545,75**

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
850000		**Wasserwerk**		
040000/1		Fahrzeuge		3.200,00
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		754.651,32
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	1.633.301,19	
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	31.365,34	
402000/1		Materialien für innerbetriebl.Leistungen	2.115,48	
403001/1		Handelswaren (Vorratsveränderung)	44.185,60	
403100/1		Handelswaren-Hydranten	12.802,96	
424000/1		Roh-u.Hilfsstoffe f.d. Baunebengewerbe	25.190,82	
452000/1		Treibstoffe	15.365,28	
452001/1		Treibstoffe (Vorratsveränderung)	-1.211,71	
452100/1		Treibstoffe-PKW	142,10	
453000/1		Schmier- und Schleifmittel	1.706,43	
454000/1		Reinigungsmittel	2.261,91	
455000/1		Chem.und sonst.artverw. Mittel	13.456,76	
456000/1		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	4.489,40	
457200/1		Druckwerke-Formulare	3.949,28	
459000/1		Sonst.Verbrauchsgüter	18.811,10	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	1.160.413,85	
560000/1		Reisegebühren	291,64	
600200/1		Strom-Pumpwerk	46.145,24	
600300/1		Strom-Sonstige	11.941,49	
603000/1		Wärme	10.144,13	
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	16,27	
611000/1		Instandhaltung v. Strassenbauten	284.547,05	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	7.765,15	
616400/1		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	8.332,45	
617000/1		Instandhaltung v. Fahrzeugen	19.497,36	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.240,14	
618100/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen Mengenmesser	2.159,00	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	11.898,24	
619100/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen Hauptrohrstränge	13.512,49	
619400/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	277.808,19	
619410/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Rohrleit.-Hydranten	2.545,01	
619700/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen sonst.Hausanschlüsse	70.563,75	
630000/1		Postdienste	13.391,82	
631000/1		Telekommunikationsdienste	9.309,58	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	2.420,88	
670000/1		Versicherungen	64.069,07	
680000/1		Anlagenabschreibungen	677.313,83	
690000/1		Schadensfälle	2.750,00	
700000/1		Mietzinse (unbeweglich)	44,82	
700100/1		Mietzinse (beweglich)	5.157,14	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	94.037,39	
710520/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	13,85	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	54.063,56	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	426.965,01	
726000/1		Mitgliedsbeiträge an Institutionen	7.501,00	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	76.490,43	
728000/1	AO	Entgelte f.sonst.Leistungen	10.930,32	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	332.268,88	

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
760100/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge (Zusatzrenten)	12.414,48	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		27.067,44
803100/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren IU		1.676,65
803400/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren Ust frei		329,99
809000/1	Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		6.161,28
810500/1	Leistungserlöse Installationen		15.991,00
810520/1	Leistungserlöse Installationen Ust frei		96,00
810810/1	Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		3.642,75
813000/1	Nebenerlöse		1.571,49
817000/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		281.795,80
817100/1	Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen-Vergütungen		14.290,08
824100/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		2.901,16
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		3.732,37
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		13,85
852600/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren		3.591.401,52
852610/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasserbezugsgebühren IU		109.050,00
852700/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Wasseranschlussabgaben		54.106,74
852800/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsabgabe Wasseranschl.		228.035,00
852900/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr		506.976,60
852910/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Bereitstellungsgebühr IU		3.984,75
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		61.515,00
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		25.821,00
868100/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionsbeitrag		8.409,71
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		8.524,28
870000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		1.500,00
871000/1	Kapitaltransf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		11.000,00
		5.525.895,45	**5.727.445,78**
	Gewinn 2018	**201.550,33**	
		5.727.445,78	**5.727.445,78**

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Wasserwerkes“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	9.364.431,46	93,2	9.612.891,97	93,8
Umlaufvermögen	681.563,96	6,8	634.653,78	6,2
	10.045.995,42	100,0	10.247.545,75	100,0
Passiven:	0,00	0,0	0,00	0,0
Reinvermögen:	10.045.995,42	100,0	10.247.545,75	100,0

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

Der **Schuldenstand** betrug am 1. Jänner 2018	€	178.979,63
Schuldenzugang (für außerordentl. Haushalt)	€	25.645,84
Schuldentilgungen	€	22.895,30
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	€	181.730,17

Der **Rücklagenstand** betrug am 1. Jänner 2018	€	3.131.819,88
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	1.633.301,19
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt - UA 981)	€	1.000.000,00
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	754.651,32
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**€**	**3.010.469,75**

Beim Anlagevermögen ergaben sich:

a) Erhöhungen infolge Neuanschaffungen und Neuerrichtungen	€	925.774,34
b) Verminderungen durch Wertabschreibungen vom Anlagevermögen und Anlagenabgänge	€	677.313,83
somit ein Anlagennettozugang von	€	248.460,51

Das Umlaufvermögen beinhaltet Materialvorräte und Treibstoffvorräte im Werte von € 362.863,52.

Das Reinvermögen hat sich um € 201.550,33, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Gewinn des Berichtsjahres, erhöht.

Gewinn- und Verlustrechnung:

In der Gewinn- und Verlustrechnung wurden Erträge von € 5.727.445,78 und Aufwendungen von € 5.525.895,45, somit ein Gewinn von € 201.550,33 ausgewiesen.

In den Aufwendungen sind Rücklagenzuführungen von € 1.633.301,19 (davon € -,-- a.o. Haushalt) und in den Erträgen Rücklagenentnahmen im Betrag von € 754.651,32 (a.o. Haushalt) enthalten.

Ohne diese das betriebswirtschaftliche Ergebnis nicht betreffenden Positionen verändert sich der Gewinn von € 201.550,33 in einen Gewinn von € 1.080.200,20 und ist dieses Ergebnis jedoch mit jenem der kameralen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebarung)

	2018		2017	
	€		€	
I. Einnahmen:				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Einnahmen aus Anlagenverkauf	3.200,00		16.258,34	
1.3.) Wasserverbrauchs-, Anschluss- u.Ergänzungsabgaben u.Messermieten (Bereitstellungsgebühren)	4.493.554,61		4.239.983,30	
1.4.) Wasserlieferungen an fremde Gemeinden	281.795,80		285.743,22	
1.5.) Installationseinnahmen	16.087,00		22.054,50	
1.6.) Erlöse aus Handelswaren	29.074,08		17.769,79	
1.7.) Sonstige Einnahmen	149.082,97	4.972.794,46	131.613,37	4.713.422,52
II. Ausgaben:				
2.1.) Anlagenanschaffungen	156.407,50		191.955,93	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.633.301,19		1.498.428,62	
2.3.) Schuldendienst	25.316,18		25.213,54	
2.4.) Materialaufwand	131.656,86		146.338,79	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	1.505.388,85		1.460.617,51	
2.6.) Energiebezüge	68.230,86		64.082,71	
2.7.) Instandhaltungskosten	699.885,10		608.104,22	
2.8.) Öffentliche Abgaben	148.114,80		148.618,69	
2.9.) Sonstige Ausgaben	605.678,87	4.973.980,21	570.062,51	4.713.422,52
Soll-**Fehlbetrag**/Überschuss		-1.185,75		0,00

Zu den Einnahmen:

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

Das städtische Wasserwerk versorgt auch die Gemeinden Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf mit Wasser. Der **größte** Wasserverbrauch (Förderungen) war im August 2018 mit 15.116 m³ (17.839 m³) und der **geringste** Verbrauch im November 2018 mit 8.189 m³ (8.235 m³) zu verzeichnen. Die **gesamte Wasserförderung betrug** im Berichtsjahr 4.347.416 Kubikmeter gegenüber 4.262.551 Kubikmeter im Vorjahr.

Von der geförderten Wassermenge wurden 3.578.732 Kubikmeter (2017 – 3.454.861 Kubikmeter) **als Verbrauch abgelesen** und 0 Kubikmeter (2017 – 0 Kubikmeter) infolge von nachgewiesenen Rohrgebrechen abgeschrieben.

Von der abgelesenen und verrechneten Wassermenge entfielen auf:

	2018 m³	2017 m³
Baden	3.182.436	3.052.559
Ebenfurth	134.083	147.254
Eggendorf	133.830	132.014
Zillingdorf	128.383	123.034
	3.578.732	3.454.861

Die **verrechnete** Wassermenge ist im Vergleich zum Vorjahr um 123.871 m³, das sind 3,6 %, gestiegen.

Die Differenz zwischen der geförderten und abgelesenen Wassermenge betrug im Berichtsjahr 768.684 Kubikmeter, das sind 17,7 % der Fördermenge gegenüber 807.690 Kubikmeter bzw. 18,9 % 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 5.563 Wasserzähler, wie in den Vorjahren, Überschneidungen von bis zu 10 Wochen ergaben.

Seit dem Jahr 2004 besteht die Möglichkeit einer freiwilligen Selbstablesung und Meldung des Wasserzählerstandes im Rahmen der jährlichen Ablesung, welche überdies seit 2006 über die Internet-Plattform wasserzaehler.at erfolgen kann. Im Berichtsjahr wurde davon bei 627 (davon 218 über wasserzaehler.at) bzw. rd. 11,3 % aller Wasserzähler Gebrauch gemacht. Weiters wurden im Jahr 2018 insgesamt 4.345 Ultraschall- und Funkzähler abgelesen.

Für Wasserbezugsgebühren (Baden) wurden € 3.700.451,52 gegenüber € 3.559.229,77 im Vorjahr vereinnahmt. Die Einnahmen für Wasserlieferungen an fremde Gemeinden (Ebenfurth, Eggendorf und Zillingdorf) betrugen € 281.795,80 gegenüber € 285.743,22 im Vorjahr.

Im Berichtsjahr wurden 11 Wasserzähler erstmalig eingebaut.

Im Sinne des NÖ Wasserleitungsgesetzes wurden im Berichtsjahr Anschlussabgaben von € 54.106,74 und für Zu-, Auf- und Umbauten Ergänzungsabgaben von € 228.035,-- zur Zahlung vorgeschrieben. An Bereitstellungsgebühren wurden € 510.961,35 vereinnahmt.

zu 1.5.) Im Rahmen der Installationstätigkeit wurden 254,5 Arbeitsstunden, 6 Baggerstunden, 9 LKW-Stunden, 1 Kompressorstunde, 1 Drucklanzenstunde und Entgelte für Wassermessereinbauten und sonstige Leistungen im Gesamtbetrage von € 16.087,-- verrechnet. Weiters wurde die städtische Straßenreinigung beim Winterdienst unterstützt und wurden hiefür im Berichtsjahr 12,0 LKW-Stunden in Rechnung gestellt.

zu 1.6.) Für den Verkauf von Installationsmaterial (Handelswaren) wurden € 29.074,08 erzielt.

zu 1.7.) Zu den sonstigen Einnahmen von € 149.082,97 zählen u.a. der Ertrag der Stromerzeugung in Ebenfurth von € 3.642,75 (2017 - € 3.768,52), Kostenersätze des Fernheizwerkes für anteilige Pensionskosten, Miet- und Pachteinnahmen, Pensionsfondsbeiträge und Erlöse aus Altmaterialverkäufen.

Zu den Ausgaben:

zu 2.1.) Es wurden im ordentlichen Haushalt für Anlagenanschaffungen € 156.407,50 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 € 1.633.301,19 zugeführt. Dieser Betrag entspricht den Wertabschreibungen vom Anlagevermögen zuzüglich eines weiteren Betrages von € 955.987,36.

zu 2.3.) Für den Schuldendienst mussten € 25.316,18 aufgewendet werden, wovon € 22.895,30 auf Tilgungen und € 2.420,88 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 € 1.505.388,85 ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,1 % gestiegen.

zu 2.6.) Zum Antrieb der Pumpen in Ebenfurth waren 2.422 L Dieselöl (2.060 L), 1.738.443 kWh Strom (1.837.862 kWh) **aus der eigenen Erzeugung** und 383.538 kWh Fremdstrom (253.422 kWh) erforderlich.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 699.885,10 aufgewendet. Davon entfällt ein Großteil auf die Sanierung von Rohrsträngen und Hausanschlussleitungen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2018 und sonstige Straßenwiederherstellungen. Im Berichtsjahr waren 30 (18) Rohrbruchbehebungen erforderlich.

Bei den einzelnen Wasserabnehmern wurden **1.282** (953) 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 € 148.114,80 aufgewendet.

zu 2.9.) Zu den sonstigen Ausgaben im Gesamtbetrage von € 605.678,87 zählen u.a. Porto- und Telefonausgaben, Versicherungsprämien, Mieten, Mitgliedsbeiträge, Firmenleistungen u.dgl.m..

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 426.965,01 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 1. Februar 2019

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 **Gebarung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebarung beim Unterabschnitt 850 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.012)** veranschlagt und **verrechnet** und wurde dadurch dem Kriterium der „vollständigen Rechnungsführung“ im Sinne des 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) hiefür 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 31.12.2018

1. AKTIVA				
1.1 ANLAGEVERMÖGEN				
1.1.1 Sachanlagevermögen				
1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen	€	8.791.542,30		
1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen	€	820.866,67		
1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen	€	--,--	€	9.612.408,97
1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände			€	483,00
1.1.3 Beteiligungen und Wertpapiere			€	--,--
1.2 UMLAUFVERMÖGEN				
1.2.1 Vorräte	€	362.863,52		
1.2.2 Sonstige Forderungen	€	271.790,26	€	634.653,78
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			**€**	**10.247.545,75**

2. PASSIVA					
2.1 RÜCKLAGEN				€	3.010.469,75
2.2 RÜCKSTELLUNGEN				€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN					
2.3.1	Schulden beim Bund	€	--,--		
2.3.2	Schulden beim Land	€	158.142,79		
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	€	23.587,38		
2.3.8	Inlandsanleihen	€	--,--		
2.3.9	Auslandsanleihen	€	--,--		
2.3.10	Sonstige Finanzschulden	€	--,--	€	181.730,17
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN				€	--,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				€	--,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA				€	7.055.345,83
SUMME PASSIVA				**€**	**10.247.545,75**

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Betriebsleiter:

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

Schuldennachweis per 31.12.2018 - Wasserwerk (UA 850)

Posten-gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2018	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2018
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	178.979,63	25.645,84	22.895,30	181.730,17
341	bei Ländern und Landesfonds				
	BA03 Wasserwerk	37.760,83	383,82	--,--	38.144,65
	BA04 Wasserwerk	66.829,70	644,87	--,--	67.474,57
	BA06 Wasserwerk	9.353,80	3.662,08	--,--	13.015,88
	BA07 Wasserwerk	9.500,00	2.355,00	--,--	11.855,00
	BA09 Wasserwerk	9.052,62	2.500,07	--,--	11.552,69
	BA10 Wasserwerk	0,00	16.100,00	--,--	16.100,00
		132.496,95	25.645,84	--,--	158.142,79
346	bei Kreditinstituten				
	Verbindungsleitung	46.482,68	--,--	22.895,30	23.587,38
		46.482,68	--,--	22.895,30	23.587,38

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

ABWASSERBESEITIGUNG

für das Jahr

2018

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	2.641.806,96	0,00	0,00	91.590,92	2.550.216,04
010320/6	Betriebsgebäude Überpumpstationen	84.331,39	0,00	0,00	2.523,20	81.808,19
020000/6	Maschinen u.masch.Anl.	128.327,65	15.855,27	0,00	31.246,23	112.936,69
030000/6	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	6.305,61	2.498,32	0,00	2.104,43	6.699,50
040200/6	Sonst.Kraftfahrzeuge	204.915,46	0,00	0,00	81.444,14	123.471,32
043300/6	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	32.051,98	0,00	0,00	5.278,50	26.773,48
044000/6	Geschäftsausstattung	3.802,92	2.759,00	0,00	1.562,10	4.999,82
050000/6	Sonderanlagen	1.068.680,93	177.521,69	0,00	155.790,28	1.090.412,34
050100/6	Sonderanlagen Fäkalkanalleitungen	8.502.209,70	270.761,61	0,00	578.533,69	8.194.437,62
050200/6	Sonderanlagen Regenwasserkanäle	6.625.480,98	219.800,84	0,00	381.330,08	6.463.951,74
050300/6	Sonderanlagen Hausanschlussleitungen	1.026.409,27	111.008,81	0,00	69.683,62	1.067.734,46
070000/6	Aktivierungsfähige Rechte	0,00	5.361,37	0,00	0,00	5.361,37
	Summe Aktiva	**20.357.110,58**	**805.566,91**	**0,00**	**1.401.087,19**	**19.761.590,30**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
909000/6	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	2.887.821,26	8.515.399,22	8.325.493,26	0,00	2.697.915,30
930000/6	Kapitalkonto	17.469.289,32	405.614,32	0,00	0,00	17.063.675,00
	Summe Passiva	**20.357.110,58**	**8.921.013,54**	**8.325.493,26**	**0,00**	**19.761.590,30**

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
851000		**Abwasserbeseitigung**		
298000/6	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		462.259,21
298300/6		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	1.126.151,07	
400000/6		Ger.Wg.d.Anlageverm.	11.695,57	
402000/6		Materialien für innerbetriebl.Leistungen	1.193,05	
452000/6		Treibstoffe	21.859,23	
453000/6		Schmier- und Schleifmittel	1.912,01	
454000/6		Reinigungsmittel	1.736,77	
455000/6		Chem.und sonst.artverw. Mittel	43.683,84	
456000/6		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	1.441,51	
457000/6		Druckwerke	3.901,50	
459000/6		Sonst.Verbrauchsgüter	7.125,75	
500000/6		Personalaufwand laut Sammelnachweis	798.909,83	
560000/6		Reisegebühren	97,32	
600000/6		Strom	8.750,38	
600100/6		Strom-Kläranlage	93.118,42	
601000/6		Gas	21.186,32	
610000/6		Instandhaltung v. Grund und Boden	138,62	
611000/6		Instandhaltung v. Strassenbauten	277.066,57	
614000/6		Instandhaltung v. Gebäuden	6.260,13	
614000/6	AO	Instandhaltung v. Gebäuden	4.655,00	
616400/6		Instandhaltung v. sonst.Maschinen u.masch.Anlagen	95.581,16	
617000/6		Instandhaltung v. Fahrzeugen	27.894,91	
618000/6		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	33.849,49	
619200/6		Instandhaltung v. Sonderanlagen Fäkalkanäle	139.130,57	
619300/6		Instandhaltung v. Sonderanlagen Regenwasserkanäle	50.731,73	
619500/6		Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse FK	55.905,05	
619600/6		Instandhaltung v. Sonderanlagen Hausanschlüsse RK	13.266,28	
630000/6		Postdienste	4.202,40	
631000/6		Telekommunikationsdienste	5.899,20	
650000/6		Zinsen für Finanzschulden-Inland	29.856,22	
670000/6		Versicherungen	38.846,44	
680000/6		Anlagenabschreibungen	1.401.087,19	
690000/6		Schadensfälle	597,00	
700000/6		Mietzinse (unbeweglich)	3.014,32	
700100/6		Mietzinse (beweglich)	13.329,99	
710000/6		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	76.822,15	
710520/6		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	1.135,28	
711000/6		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	87.139,52	
720000/6		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	401.315,31	
726000/6		Mitgliedsbeiträge an Institutionen	10.300,28	
728000/6		Entgelte f.sonst.Leistungen	174.376,09	
728000/6	AO	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.600,00	
760000/6		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	157.195,84	
769100/6		Entnahmen von marktbestimmten Betrieben der Gemeinde	2.263.967,04	
809000/6		Gegenwerte v.Sachbezugleistungen		3.762,24
810810/6		Leistungserlöse Stromverkauf umsatzsteuerfrei		36,74
813000/6		Nebenerlöse		3.682,50
817000/6		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen		59.561,26
817200/6		Kostenbeitr.f.sonst. Leistungen 20 %		14.438,24
824100/6		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen		1.157,56

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
824310/6	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		177,77
829921/6	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		1.135,28
852300/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanalbenützungsgebühr FK		5.962.986,37
852310/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanalbenützungsgebühr FK. IU		34.277,32
852400/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanaleinmündungsgebühr FK		105.248,70
852420/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Kanaleinmündungsgebühr RK		3.147,62
852500/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.FK		316.816,65
852520/6	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr.: Ergänzungsgebühr Kanaleinm.RK		10.335,26
860000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		104.206,79
861000/6	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		27.321,00
868300/6	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		3.761,52
		7.519.926,35	**7.114.312,03**
	Verlust 2018		**405.614,32**
		7.519.926,35	**7.519.926,35**

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Abwasserbeseitigung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	20.357.110,58	100,0	19.761.590,30	100,0
Passiven:	2.887.821,26	14,2	2.697.915,30	13,7
Reinvermögen:	17.469.289,32	85,8	17.063.675,00	86,3

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

Der **Schuldenstand** betrug am 1. Jänner 2018:	€	2.950.804,59
Schuldenzugang (außerordentl.Haushalt)	€	17.618,13
Schuldentilgungen	€	207.524,09
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	€	2.760.898,63

Der **Rücklagenstand** betrug am 1. Jänner 2018	€	2.873.861,59
Zuführungen (ordentl.Haushalt, davon € 755.379,99 UA 612 sowie € 540.000,-- UA 363)	€	2.421.531,06
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt - UA 981)	€	400.000,00
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	462.259,21
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**€**	**4.433.133,44**

Der Wert des Anlagevermögens ist durch wertvermehrende Anschaffungen im ordentlichen Haushalt um	+	€	333.944,57
und solche im außerordentlichen Haushalt um	+	€	471.622,34
angestiegen. Aufgrund der durchgeführten Wertabschreibungen und Abgänge vom Anlagevermögen ergab sich eine Verminderung	-	€	1.401.087,19
um das Anlagevermögen ist demnach im Berichtsjahre um netto gefallen.	-	€	595.520,28

Die Passiven betreffen ausschließlich die Schuld der Abwasserbeseitigung an die Zentralverwaltung im Betrage von € 2.697.915,30.

Das Reinvermögen hat sich im Berichtsjahr um € 405.614,32 verringert, das ist der im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesene Verlust.

Gewinn- und Verlustkonto:

Bei Erträgen von € 7.114.312,03 und Aufwendungen von € 7.519.926,35 betrug der Verlust der Abwasserbeseitigung € 405.614,32.

Ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführung im ordentlichen Haushalt von € 1.126.151,07 und im außerordentlichen Haushalt von € --,-- und der Rücklagenentnahmen im ordentlichen Haushalt von € --,-- und im außerordentlichen Haushalt von € 462.259,21 sowie der Entnahme von marktbestimmten Betrieben von € 2.263.967,04 (Vereinnahmung und Zuführung zur Allgemeinen Rücklage erfolgt beim UA 914) verändert sich der Verlust von € 405.614,32 in einen Gewinn von € 2.522.244,58. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem der kameralen ordentlichen und außerordentlichen Haushaltsrechnung nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Haushalt)

	2018 €		2017 €	
I.) Einnahmen:				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Gesetzliche Gebühren	6.432.811,92		6.361.290,50	
1.3.) Sonstige Einnahmen	219.240,90	6.652.052,82	224.114,53	6.585.405,03
II.) Ausgaben:				
2.1.) Vermögenswirksame Anschaffungen	333.944,57		310.954,58	
2.2.) Rücklagenzuführungen	1.126.151,07		1.287.871,88	
2.3.) Entnahmen von marktbestimmten Betrieben	2.263.967,04		2.287.044,20	
2.4.) Schuldendienst	237.380,31		237.125,55	
2.5.) Materialaufwand	94.549,23		95.058,06	
2.6.) Personal- und Pensionsaufwand	956.202,99		857.692,69	
2.7.) Energieaufwand	123.055,12		117.540,02	
2.8.) Anlageninstandhaltung	699.824,51		612.539,97	
2.9.) Sonstiger Aufwand	816.977,98	6.652.052,82	779.578,08	6.585.405,03
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 Kanal**einmündungs**abgabe und der Kanal**ergänzungs**abgabe 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 Kanal**einmündungs**- und **Ergänzungs**abgabe für den **Regenwasserkanal** wurde mit € 10,17 ab 1. Jänner 2016 festgesetzt. Der Einheitssatz für die Kanal**benüt-**

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 2018 waren in Baden 4.943 Objekte an den öffentlichen Schmutzwasserkanal und 2.125 Objekte an den Regenwasserkanal angeschlossen.

Im Laufe des Berichtsjahres wurden Kanaleinmündungsabgaben für 11 Neuanschlüsse vorgeschrieben, wovon 9 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 105.248,70 den Schmutzwasserkanal und 2 Neuanschlüsse mit Einmündungsabgaben von € 3.147,62 den Regenwasserkanal betreffen. Im gleichen Zeitraum wurden im Zusammenhang mit Um-, Zu- und Aufbauten Kanalergänzungsabgaben von € 327.151,91 vereinnahmt.

Für die laufende **Benützung** des **Schmutz- und Regenwasserkanales** wurden Kanalbenützungsgebühren im Gesamtbetrage von € 5.997.263,69 gegenüber € 6.058.395,22 im Vorjahr vorgeschrieben, wobei die Zuschläge für den Regenwasserkanal beinhaltet sind.

zu 1.3.) Von den sonstigen Einnahmen entfallen u.a. € 59.561,26 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 2018 betrug der Annuitätenzuschuss daher insgesamt € 776.627,32.

<u>Zu den Ausgaben wird berichtet:</u>

zu 2.1.) Im Berichtsjahr waren Anlagenanschaffungen (Betriebsausstattungen, Hausanschlüsse etc.) im Betrage von € 333.944,57 erforderlich.

Die Herstellung von Regenwasserkanälen im Zusammenhang mit der Durchführung des Straßenbauprogrammes 2018 erforderte € 196.461,80.

zu 2.2.) Die verrechneten Rücklagenzuführungen betreffen eine Zuführung zur Betriebs- und Erneuerungsrücklage in der Höhe der jährlichen Abschreibungen von € 1.401.087,19 abzüglich eines Betrages von € 274.936,12 für den Ausgleich des ordentlichen Haushaltes. Im Jahr 2008 (siehe Bericht zum RA 2008) erfolgten kreditierte Entnahmen von der Betriebs- und Erneuerungsrücklage in Höhe von € 755.379,99 (6/612+298) sowie € 540.000,-- (6/363+298). Diese Beträge wurden im Berichtsjahr bei den UA 612 bzw. 363 (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 € 2.263.967,04 durchgeführt, welche im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 23. Juni 2015, mit dem die Kanalabgabenordnung

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

zu 2.4.) Vom ausgewiesenen Schuldendienst entfallen € 207.524,09 auf Tilgungsraten und € 29.856,22 auf Kreditzinsen. Diese Belastungen entsprechen 3,7 % der Gebühreneinnahmen.

zu 2.5.) Für Materialanschaffungen sind Ausgaben von € 94.549,23 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 (€ 799.007,15) ist im Vergleich zum Vorjahr um 13,8 % gestiegen. Der Pensionsaufwand (€ 157.195,84) ist um 1,1 % gestiegen.

zu 2.7.) Für den Instandhaltungsaufwand wurden € 699.824,51 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. € 93.118,42 auf Stromkosten für die Kläranlage und € 8.750,38 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 Faulschlammbeseitigung.

Weiters wurden bei den sonstigen Ausgaben € 401.315,31 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 1. Februar 2019

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 **Gebarung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebarung beim Unterabschnitt 851 **in einem eigenen Verrechnungs-Kreis (Nr.006)** 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 Abwasserbeseitigung wurde im Berichtsjahr problemlos durchgeführt und standen dem Betriebsleiter (Bürgermeister) hiefür weitere **13 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 31.12.2018

1. AKTIVA				
1.1 ANLAGEVERMÖGEN				
1.1.1 Sachanlagevermögen				
1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen	€	19.599.646,18		
1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen	€	161.944,12		
1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen	€	--,--	€	19.761.590,30
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			**€**	**19.761.590,30**

2.	**PASSIVA**				
2.1	**RÜCKLAGEN**			€	4.433.133,44
2.2	RÜCKSTELLUNGEN			€	--,--
2.3	**FINANZSCHULDEN**				
2.3.1	Schulden beim Bund	€	--,--		
2.3.2	Schulden beim Land und Landesfonds	€	401.642,39		
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	€	2.359.256,24		
2.3.8	Inlandsanleihen	€	--,--		
2.3.9	Auslandsanleihen	€	--,--		
2.3.10	Sonstige Finanzschulden	€	--,--	€	2.760.898,63
2.4	SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN			€	--,--
2.5	RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			€	--,--
2.6	DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA			€	12.567.558,23
SUMME PASSIVA				**€**	**19.761.590,30**

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Betriebsleiter:

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

Schuldennachweis per 31.12.2018 - Abwasserbeseitigung (UA 851)

Posten-gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2018	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2018
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	2.950.804,59	17.618,13	207.524,09	2.760.898,63
341	bei Ländern und Landesfonds				
	BA 10 Kläranlagenausbau	298.182,62	3.030,91	--,--	301.213,53
	BA 12 Schmutzwasser-hauptsammler	19.386,39	197,05	--,--	19.583,44
	BA 13 Regenwasser-kanalisation/Kanal Lorenzteich	41.366,42	420,47	--,--	41.786,89
	BA 15 Betriebsgebiet Haidhofstraße	12.055,32	8.257,85	--,--	20.313,17
	BA 16 Erweiterung Schmutzwasserkanal Landesklinikum	13.033,51	5.711,85	--,--	18.745,36
		384.024,26	17.618,13	--,--	401.642,39
346	bei Kreditinstituten				
	BA 06 Kanalisation	164.426,35	--,--	39.887,76	124.538,59
	BA 07 Kläranlagenausbau	1.460.737,89	--,--	54.059,74	1.406.678,15
	BA 08 Kanalisation	61.271,63	--,--	24.405,45	36.866,18
	BA 10 Kläranlagenausbau	880.344,46	--,--	89.171,14	791.173,32
		2.566.780,33	--,--	207.524,09	2.359.256,24

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

THERMALSTRANDBADES

für das Jahr

2018

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	328.490,00	0,00	0,00	15.192,60	313.297,40
020000/8	Maschinen u.masch.Anl.	32.076,72	43.670,22	249,90	7.591,24	67.905,80
043300/8	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	56.559,36	928,00	1.390,00	11.861,63	44.235,73
050000/8	Sonderanlagen	664.909,13	219.952,67	0,00	121.193,28	763.668,52
070000/8	Aktivierungsfähige Rechte	290,00	0,00	0,00	290,00	0,00
	Summe Aktiva	**1.151.334,17**	**264.550,89**	**1.639,90**	**156.128,75**	**1.258.116,41**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
909000/8	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.103.612,03	2.538.623,80	2.640.995,41	0,00	1.205.983,64
930000/8	Kapitalkonto	47.722,14	415.589,37	420.000,00	0,00	52.132,77
	Summe Passiva	**1.151.334,17**	**2.954.213,17**	**3.060.995,41**	**0,00**	**1.258.116,41**

Stadtgemeinde Baden

Thermalstrandbad - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2018 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
859000		**Thermalstrandbad**		
298000/8	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		611.116,53
298300/8		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	156.128,75	
400000/8		Ger.Wg.d.Anlageverm.	14.766,63	
402000/8		Materialien für innerbetriebl.Leistungen	14.488,16	
452000/8		Treibstoffe	20,85	
454000/8		Reinigungsmittel	17.769,11	
455000/8		Chem.und sonst.artverw. Mittel	14.079,01	
456000/8		Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	193,30	
457000/8		Druckwerke	5.138,83	
459000/8		Sonst.Verbrauchsgüter	6.663,64	
500000/8		Personalaufwand laut Sammelnachweis	466.655,75	
560000/8		Reisegebühren	150,80	
600000/8		Strom	63.173,11	
601000/8		Gas	46.668,31	
602100/8		Schwefelwasser	62.670,40	
610000/8		Instandhaltung v. Grund und Boden	133.298,81	
613000/8		Instandhaltung v. sonst.Grundstückseinrichtungen	3.487,15	
614000/8		Instandhaltung v. Gebäuden	35.869,69	
614000/8	AO	Instandhaltung v. Gebäuden	127.686,41	
616300/8		Instandhaltung v. Pumpen	12.661,45	
618000/8		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	78.914,99	
619000/8		Instandhaltung v. Sonderanlagen	41.527,66	
619000/8	AO	Instandhaltung v. Sonderanlagen	445.973,28	
630000/8		Postdienste	410,04	
631000/8		Telekommunikationsdienste	4.995,50	
650000/8		Zinsen für Finanzschulden-Inland	428,88	
670000/8		Versicherungen	4.945,82	
680000/8		Anlagenabschreibungen	156.128,75	
680100/8		Restbuchwertabschreibung	1.639,90	
700100/8		Mietzinse (beweglich)	528,00	
710520/8		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	42.035,14	
711010/8		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG (Wasser)	14.363,80	
720000/8		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	117.648,77	
728000/8		Entgelte f.sonst.Leistungen	285.333,83	
806000/8	AO	Einn.aus Veräusserung Alterzeugnisse		3.353,35
810000/8		Leistungserlöse		990.326,98
813000/8		Nebenerlöse		1.767,50
824310/8		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		80.541,73
828000/8		Rückersätze von Ausgaben		7.010,22
828100/8		Rückersätze von Ausgaben		1.091,00
829000/8		Sonstige Einnahmen		800,00
829921/8		Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		42.035,14
860000/8	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		180.000,00
861000/8	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		42.812,70
			2.376.444,52	**1.960.855,15**
		Verlust 2018		**415.589,37**
			2.376.444,52	**2.376.444,52**

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Thermalstrandbades“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	1.151.334,17	100,0	1.258.116,41	100,0
Passiven:	1.103.612,03	95,9	1.205.983,64	95,9
Reinvermögen:	47.722,14	4,1	52.132,77	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 2018	€	159.193,20
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Schuldentilgungen	€	17.294,35
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	€	141.898,85

Der **Rücklagenstand** betrug am 1. Jänner 2018	€	52.870,83
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	156.128,75
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	200.000,00
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**€**	**8.999,58**

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € 264.550,89 und Verminderungen durch Wertabschreibungen und Abgänge um € 157.768,65, der Nettoabgang betrug somit € 106.782,24.

Das Reinvermögen ist gegenüber dem Stand vom 1. Jänner 2018 um € 4.410,63 auf € 52.132,77 gestiegen, das entspricht dem in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Verlust von € 415.589,37 abzüglich der Abschreibung einer Schuld an die Zentralverwaltung im Betrage von € 420.000,--.

Gewinn- und Verlustrechnung:

Bei Erträgen von € 1.960.855,15 und Aufwendungen von € 2.376.444,52 ergab sich im Berichtsjahr ein Verlust von € 415.589,37.

Dieses Ergebnis beinhaltet Aufwendungen für Rücklagenzuführungen von € --,-- und Erträge aus Rücklagenentnahmen von € 611.116,53 (davon € 200.000,-- Erneuerungsrücklage a.o. Haushalt und € 411.116,53 Allgemeine Rücklage a.o. Haushalt) sowie einen als Einnahme verrechneten Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt in Höhe von € --,--. Ohne Berücksichtigung dieser Positionen verändert sich dieser Verlust auf € 1.026.705,90 und ist dieser mit dem Ergebnis im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl. Gebarung)

	2018		2017	
	€		€	
I) Einnahmen:				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		79.885,12	
1.2.) Leistungs- und Nebenerlöse	992.094,48		930.378,84	
1.3.) Miet- und Pachteinnahmen	80.541,73		75.646,50	
1.4.) Investitions- u.Tilgungszuschuss d.Stadt	--,--		97.088,03	
1.5.) Sonstige Einnahmen	50.936,36	1.123.572,57	12.373,85	1.195.372,34
II) Ausgaben:				
2.1.) Anlagenanschaffungen	928,00		79.885,12	
2.2.) Rücklagenzuführungen	156.128,75		137.598,85	
2.3.) Schuldendienst	17.723,23		17.771,13	
2.4.) Materialverbrauch	73.119,53		62.656,35	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	466.806,55		457.055,55	
2.6.) Energieaufwand	109.841,42		119.351,82	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	305.759,75		236.481,85	
2.8.) Öffentliche Abgaben	56.398,94		2.755,39	
2.9.) Sonstiger Aufwand	476.532,36	1.663.238,53	431.907,04	1.545.463,10
Soll-**Fehlbetrag**/Überschuss		-539.665,96		-350.090,76

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

Das **Thermal-Strandbad** war vom 1. Mai bis 30. September 2018 geöffnet. Die Besucherzahl ist von 199.894 im Vorjahr um 4.986 auf 204.880 gestiegen. Dies bedeutet eine Erhöhung der Besucherfrequenz um 2,5 %.

Auf einen Besucher umgerechnet betrugen die **Ausgaben** für den Strandbadbetrieb **einschließlich** Wertabschreibungen, **jedoch ohne** Berücksichtigung des Schuldendienstes und der Rücklagenzuführungen € 8,03 gegenüber € 7,64 im Vorjahr.

Dem gegenüber betrugen die Durchschnitts**einnahmen** (ohne Rücklagenentnahmen und Investitions- u. Tilgungszuschuss) pro Besucher € 5,48 gegenüber € 5,09 im Vorjahr, das ergibt im Durchschnitt einen Abgang von € 2,55 pro Besucher gegenüber € 2,55 im Vorjahr. Rechnet man jene Einnahmenausfälle hinzu, die durch diverse vom Gemeinderat beschlossene Ermäßigungen (für Vereinsmitglieder, Familien etc.) theoretisch entstehen, so würden sich die Durchschnittseintritts**einnahmen** um € 0,41 auf rd. € 5,89 erhöhen und der durchschnittliche Abgangsanteil entsprechend vermindern. Diese Durchschnittswerte sind jedoch auch von den Saisonkartenbesuchern beeinflusst. Die Anzahl der verkauften Saisonkarten ist von 2.871 im Vorjahr um 117 auf 2.988 gestiegen, bei den Kabanen erhöhte sich dieser Wert von 282 im Vorjahr um 7 auf 289.

Die **Gesamteinnahmen** betrugen € 1.123.572,57, wovon € 992.094,48 auf Leistungserlöse (Besuchereinnahmen), € 131.478,09 auf sonstige Einnahmen (Miet- und Pachteinnahmen etc.), € --,-- auf Rücklagenentnahmen und € --,-- auf einen Investitions- und Tilgungszuschuss der Stadt entfallen.

Im Berichtsjahr wurden für die Instandhaltung der Anlagen im ordentlichen Haushalt € 305.759,75 aufgewendet.

Der Erneuerungsrücklage der Freibäder wurden € 156.128,75 zugeführt, dies entspricht dem Wert der Anlagenabschreibungen.

Für den Energiebezug (Strom und Gas) mussten € 109.841,42 aufgewendet werden.

Weitere Kosten von € 117.648,77 sind für die zentralen Verwaltungsarbeiten (Lohnverrechnung und Buchhaltung etc.) und für die Verwaltung durch das Jugend- und Sportreferat angefallen.

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

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

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 **Gebarung** dieses Betriebes wurde im Rahmen der Gesamtgebarung 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) hiefür weitere **18 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 31.12.2018

1. AKTIVA				
1.1 ANLAGEVERMÖGEN				
1.1.1 Sachanlagevermögen				
1.1.1.1 Unbewegliches Sachanlagevermögen	€	382.306,36		
1.1.1.2 Bewegliches Sachanlagevermögen	€	875.810,05		
1.1.1.3 Im Bau befindliche Anlagen	€	--,--	€	1.258.116,41
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			**€**	**1.258.116,41**

2. PASSIVA					
2.1 RÜCKLAGEN				€	8.999,58
2.2 RÜCKSTELLUNGEN				€	--,--
2.3 FINANZSCHULDEN					
2.3.1	Schulden beim Bund	€	--,--		
2.3.2	Schulden beim Land	€	--,--		
2.3.3	Schulden bei sonstigen Gebietskörperschaften	€	--,--		
2.3.4	Schulden bei Sozialversicherungen	€	--,--		
2.3.5	Schulden bei sonstigen Trägern des öffentl. Rechts	€	--,--		
2.3.6	Schulden bei Unternehmungen (ohne Finanz-unternehmen)	€	--,--		
2.3.7	Schulden bei Finanzunternehmungen	€	141.898,85		
2.3.8	Inlandsanleihen	€	--,--		
2.3.9	Auslandsanleihen	€	--,--		
2.3.10	Sonstige Finanzschulden	€	--,--	€	141.898,85
2.4 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN				€	--,--
2.5 RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				€	--,--
2.6 DIFFERENZ ZWISCHEN AKTIVA UND PASSIVA				€	1.107.217,98
SUMME PASSIVA				**€**	**1.258.116,41**

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Betriebsleiter:

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

Schuldennachweis per 31.12.2018 - Thermalstrandbad (UA 859)

Posten-gruppe	Darlehen/Zweck	Schuldenstand per 1.1.2018	Zugänge im laufenden Jahr	Abgänge im laufenden Jahr	Schuldenstand per 31.12.2018
34	Schuldaufnahmen für Investitionszwecke	159.193,20	-,--	17.294,35	141.898,85
346	bei Kreditinstituten				
	BAWAG PSK 00540-041-520	159.193,20	-,--	17.294,35	141.898,85
		159.193,20	-,--	17.294,35	141.898,85

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

FERNWÄRMEVERSORGUNG, CITY-BUS und PARKDECKS

für das Jahr

2018

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Aktiva					
010300/11	Betriebsgebäude	2.179.196,40	0,00	0,00	107.658,22	2.071.538,18
030000/11	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	2.848,75	3.332,00	0,00	1.092,00	5.088,75
040200/11	Sonst.Kraftfahrzeuge	29.399,34	0,00	0,00	5.138,74	24.260,60
043300/11	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	18.522,77	1.473,43	0,00	6.038,71	13.957,49
050000/11	Sonderanlagen	67.659,85	0,00	0,00	10.727,14	56.932,71
050500/11	Sonderanlagen Fernheizleitungen	101.666,90	0,00	0,00	16.975,58	84.691,32
909000/11	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	6.452.140,68	1.524.812,27	1.496.202,33	0,00	6.480.750,62
	Summe Aktiva	**8.851.434,69**	**1.529.617,70**	**1.496.202,33**	**147.630,39**	**8.737.219,67**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
930000/11	Kapitalkonto	8.851.434,69	114.215,02	0,00	0,00	8.737.219,67
	Summe Passiva	**8.851.434,69**	**114.215,02**	**0,00**	**0,00**	**8.737.219,67**

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
878000	**Fernwärmeversorgung und City-Bus**		
680000/1	Anlagenabschreibungen	17.517,80	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	802,20	
710400/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	107.601,00	
710401/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (KÖST)	-28.533,73	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	15.209,64	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	16,92	
755000/1	Lfd.Transf.Zlg.an Unternehmungen (o.Finanzunt)	689.215,21	
769000/1	Gewinnent.d.Gemeinde v.Untern.u.marktbest.Betr.	351.416,12	
810000/1	Leistungserlöse		109.137,11
824310/1	Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		875.048,49
860000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		93.601,84
861000/1	Lfd.Transf.Zlg.von Ländern u.Landesfonds		69.186,67
865001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Unternehmungen (o.Finanzunt.) 20%		8.953,65
866001/1	Lfd.Transf.Zlg.von Finanzuntern. 20% Ust		8.333,33
878200	**Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Römertherme**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.900,00	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	7.383,38	
452000/1	Treibstoffe	521,41	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	75.860,15	
560000/1	Reisegebühren	97,05	
600000/1	Strom	4.066,78	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	437,98	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	14.947,49	
631000/1	Telekommunikationsdienste	701,68	
650000/1	Zinsen für Finanzschulden-Inland	553,88	
657000/1	Geldverkehrsspesen	9,75	
670000/1	Versicherungen	7.538,15	
680000/1	Anlagenabschreibungen	71.166,81	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	194,61	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	1.475,98	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	8.809,68	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	18.708,81	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		151.607,69
878300	**Sonst.wirtsch.Untern.- Parkdeck Zentrum Süd**		
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	923,24	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	1.417,87	
452000/1	Treibstoffe	521,40	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	21.868,39	
600000/1	Strom	5.287,20	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	17.769,69	
631000/1	Telekommunikationsdienste	699,26	
670000/1	Versicherungen	4.173,28	
680000/1	Anlagenabschreibungen	58.945,78	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	238,41	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	1.229,73	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	6.134,94	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	3.568,96	
824120/1	Einn.aus d.Vermietung von Abstellplätzen		60.683,10

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
824130/1	Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		630,00
		1.491.396,90	**1.377.181,88**
	Verlust 2018		**114.215,02**
		1.491.396,90	**1.491.396,90**

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 Fernwärmeverteilnetzes, **welches nicht Kaufgegenstand war** und vorerst weiterhin im Eigentum der Stadt verbleibt, leistet die EVN **ab 1. April 1994** einen jährlichen, **wertgesicherten** Pachtzins im Betrage von € 566.848,11 (Ausgangsbasis) ausschließlich Umsatzsteuer auf die Dauer von 30 Jahren **und geht der Pachtgegenstand mit Ablauf des 31. Dezember 2024 ohne weiteres Entgelt in das Eigentum der EVN über.**

Mit Jahresbeginn 2010 erfolgte eine organisatorische Zusammenfassung des Fernheizwerkes mit dem Betrieb der City-Busse (UA 6491) unter einheitlicher Leitung. 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 Umsteigpunkt am Josefsplatz.

Für den City-Bus Betrieb sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 690.034,33 angefallen. Nach Abzug von Einnahmen und Zuschüssen im Ausmaße von € 289.212,60 betrug der Netto-Zuschussbetrag der Stadt € 400.821,73 (€ 411.853,28), das entspricht einer Kopfquote pro Einwohner (lt. RZ) von € 15,97 (€ 16,41).

Parkdeck Römertherme: (UA 878200)

Im Jahr 2018 sind **Ausgaben** von **€ 168.015,44** und **Einnahmen** von **€ 151.607,69** angefallen.

Die Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	2018	2017
	€	€
1.) Anlagenanschaffungen	1.473,43	30.952,25
2.) Rücklagenzuführungen	--,--	--,--
3.) Schuldendienst	22.889,11	22.950,98
4.) Materialaufwand einschließlich Strom	14.871,57	9.709,30
5.) Personalaufwand	75.957,20	79.407,93
6.) Instandhaltungsaufwand	15.385,47	11.770,14
7.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	--,--	--,--
8.) Sonstiger Aufwand	37.438,66	19.409,98
insgesamt:	168.015,44	174.200,58

Parkdeck Zentrum Süd: (UA 878300)

Für dieses Parkdeck, welches im Frühjahr 1997 eröffnet wurde, sind im Berichtsjahr Ausgaben von € 67.164,37 und Einnahmen (aus der Vermietung von Abstellplätzen) von € 61.313,10 angefallen. Am 30. September 2014 beschloss der Gemeinderat die Einführung einer Gratisparkdauer von maximal 3 Stunden auf der obersten Ebene. Mit dieser Maßnahme sollen zusätzliche Benützer für das Parkdeck gewonnen und so die Wirtschaftlichkeit mittelfristig verbessert werden.

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	2.399.294,01	27,1	2.256.469,05	25,8
Umlaufvermögen	6.452.140,68	72,9	6.480.750,62	74,2
	8.851.434,69	100,0	8.737.219,67	100,0
Passiven:	--,--	0,0	--,--	0,0
Reinvermögen:	8.851.434,69	100,0	8.737.219,67	100,0

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

Der **Rücklagenstand** betrug am 1. Jänner 2018	€	51.524,90
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**€**	**51.524,90**

Das Anlagevermögen verringerte sich unter Berücksichtigung der Zugänge von € 4.805,43 und der Wertabschreibungen im Ausmaß von € 147.630,39 auf € 2.256.469,05.

Das Umlaufvermögen ist im Jahr 2018 von € 6.452.140,68 um € 28.609,94 auf € 6.480.750,62 gestiegen. Hiebei handelt es sich um die Forderung gegenüber der Zentralverwaltung.

Das Reinvermögen ist um € 114.215,02 gesunken, das entspricht dem im Gewinn- und Verlustkonto ausgewiesenen Verlust unter Berücksichtigung einer gebuchten Gewinnentnahme von € 351.416,12. Dieses Ergebnis ist jedoch **mit dem Ergebnis der Haushaltsrechnung nicht ident.**

Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Gewinn- und Verlustrechnung ergab bei Erträgen von € 1.377.181,88 und Aufwendungen von € 1.491.396,90 einen Verlust von € 114.215,02, der sich nach Berücksichtigung der Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben (€ 351.416,12), der Rücklagenzuführungen (€ --,--) und Rücklagenentnahmen (€ --,--) in einen Gewinn von € 237.201,10 verändert.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentliche Gebarung)

Die in der **ordentlichen** Gebarung verrechneten Einnahmen und Ausgaben gliedern sich wie folgt auf:

	2018 €		2017 €	
I) Einnahmen:				
1.1.) Pachteinnahmen (inkl.Verm.v.Abstellplätzen)	1.087.969,28		1.095.620,36	
1.2.) Beförderungserlöse City-Bus	109.137,11		109.083,96	
1.3.) Sonstige Einnahmen	180.075,49		173.964,96	
1.4.) Rücklagenentnahmen	--,--	1.377.181,88	--,--	1.378.669,28
II) Ausgaben:				
2.1.) Rücklagenzuführungen	--,--		--,--	
2.2.) Öffentliche Abgaben	111.541,93		73.260,82	
2.3.) Gewinnentnahme von marktbestimmten Betrieben	351.416,12		374.911,74	
2.4.) Sonstige Ausgaben	936.482,85	1.399.440,90	935.277,12	1.383.449,68
Soll-Fehlbetrag/Überschuss		-22.259,02		-4.780,40

Der von der EVN für das **Rohrleitungsnetz** zu entrichtende wertgesicherte **Pachtzins** betrug für das Rechnungsjahr 2018 **€ 875.048,49.**

2.2.) Öffentliche Abgaben:

Für öffentliche Abgaben wurden im Berichtsjahr € 111.541,93 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

	€
1.) Körperschaftssteuer - Vorauszahlung 2018 etc.	91.320,00
2.) Körperschaftssteuer - Nachzahlung 2017	16.281,00
3.) Sonstige Abgaben	3.940,93
insgesamt:	111.541,93

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2018 wird für die Körperschaftssteuer ein Guthaben von € 12.252,91 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 € 351.416,12 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 insgesamt € 15.209,64 verrechnet.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

BESTATTUNG

für das Jahr

2018

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Aktiva					
010300/13	Betriebsgebäude	17.434,14	0,00	0,00	566,06	16.868,08
040100/13	Personenkraftwagen	16.569,31	0,00	0,00	11.046,26	5.523,05
043300/13	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	5.645,07	0,00	0,00	1.645,28	3.999,79
044000/13	Geschäftsausstattung	5.315,83	0,00	0,00	2.726,67	2.589,16
132000/13	Vorräte:Handelswaren Särge	84.421,51	0,00	3.912,70	0,00	80.508,81
133000/13	Vorräte:Handelswaren Einbettungsmaterial	10.451,35	0,00	2.186,55	0,00	8.264,80
909000/13	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	1.865.078,15	1.240.463,83	1.259.044,08	0,00	1.846.497,90
	Summe Aktiva	**2.004.915,36**	**1.240.463,83**	**1.265.143,33**	**15.984,27**	**1.964.251,59**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
930000/13	Kapitalkonto	2.004.915,36	40.663,77	0,00	0,00	1.964.251,59
	Summe Passiva	**2.004.915,36**	**40.663,77**	**0,00**	**0,00**	**1.964.251,59**

Stadtgemeinde Baden

Bestattung - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2018 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
888000	**Bestattungsunternehmen**		
298300/1	Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	15.984,27	
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	4.726,37	
403000/1	Handelswaren	101.827,50	
403001/1	Handelswaren (Vorratsveränderung)	6.099,25	
452000/1	Treibstoffe	2.627,46	
454000/1	Reinigungsmittel	2.013,09	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	2.544,99	
457000/1	Druckwerke	34.297,96	
459000/1	Sonst.Verbrauchsgüter	3.970,20	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	239.950,86	
600000/1	Strom	1.627,19	
601000/1	Gas	595,35	
614000/1	Instandhaltung v. Gebäuden	356,43	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	7.875,48	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	1.704,92	
630000/1	Postdienste	662,13	
631000/1	Telekommunikationsdienste	2.460,23	
640000/1	Rechtskosten	142,77	
670000/1	Versicherungen	3.990,96	
680000/1	Anlagenabschreibungen	15.984,27	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	29.519,16	
700100/1	Mietzinse (beweglich)	8.280,00	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	9.294,76	
710520/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Erwerbssteuer)	241,27	
710900/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG (Verrechenb.Barausl.)	428.963,35	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	45.482,16	
723000/1	Amtspauschalen und Repräsentationsausgaben	1.468,56	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	33.274,86	
728900/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Verr.Barauslagen	191.075,91	
757000/1	Lfd.Transf.Zlg.an priv.Organis.o.Erw.Zw.	12.000,00	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	50.002,37	
810000/1	Leistungserlöse		596.601,09
813000/1	Nebenerlöse		620.039,26
829921/1	Sonstige Einnahmen Vorsteuer EU		241,27
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.498,69
		1.259.044,08	**1.218.380,31**
	Verlust 2018		**40.663,77**
		1.259.044,08	**1.259.044,08**

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Bestattung“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	44.964,35	2,2	28.980,08	1,5
Umlaufvermögen	1.959.951,01	97,8	1.935.271,51	98,5
	2.004.915,36	100,0	1.964.251,59	100,0
Passiven:	0,00	0,0	0,00	0,0
Reinvermögen:	2.004.915,36	100,0	1.964.251,59	100,0

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

Der **Rücklagenstand** betrug am 1. Jänner 2018	€	99.479,95
Zuführungen (ordentl.Haushalt)	€	15.984,27
Zuführungen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl.Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl.Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**€**	**115.464,22**

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € --,-- erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich das Anlagevermögen um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 15.984,27 vermindert.

Beim Umlaufvermögen, das die Warenvorräte und die Forderungen des Bestattungsunternehmens an die Zentralverwaltung beinhaltet, ergab sich eine Verminderung um € 24.679,50.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.259.044,08 und Erträgen von € 1.218.380,31 einen Verlust von € 40.663,77, der sich ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen von € 15.984,27 und der verrechneten Rücklagenentnahmen von € --,-- in einen Verlust von € 24.679,50 ändert. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebarung)

	2018		2017	
	€		€	
I.) Einnahmen:				
1.1.) Rücklagenentnahmen	--,--		--,--	
1.2.) Betriebseinnahmen	1.216.640,35		1.167.724,99	
1.3.) Sonstige Einnahmen	1.739,96	1.218.380,31	1.526,36	1.169.251,35
II.) Ausgaben:				
2.1.) Anlagenzugänge	--,--		--,--	
2.2.) Zuführungen an Rücklagen	15.984,27		18.241,10	
2.3.) Materialaufwand	152.007,57		149.520,65	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	289.953,23		289.764,57	
2.5.) Energiebezüge	2.222,54		1.823,25	
2.6.) Anlageninstandhaltung	9.936,83		10.455,39	
2.7.) Öffentliche Abgaben	9.536,03		2.024,20	
2.8.) Anrechenbare Barauslagen	620.039,26		584.751,91	
2.9.) Sonstige Ausgaben	137.280,83	1.236.960,56	135.305,99	1.191.887,06
Soll-**Fehlbetrag**/Überschuss		-18.580,25		-22.635,71

Zu den Einnahmen wird berichtet:

Vom städtischen Bestattungsunternehmen wurden im Berichtsjahr insgesamt 370 (im Jahr 2017 - 381) Leistungen erbracht.

Von den erzielten Bestattungseinnahmen entfallen auf Betriebseinnahmen € 596.601,09 (€ 582.973,08) und auf Barauslagenrückersätze € 620.039,26 (€ 584.751,91).

Ohne Berücksichtigung der Barauslagenrückersätze betrugen die **durchschnittlichen** Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 1.612,44 gegenüber € 1.530,11 im Vorjahr.

Einschließlich der Barauslagenrückersätze betrugen die durchschnittlichen Betriebseinnahmen pro Bestattungsleistung € 3.288,22 gegenüber € 3.064,89 im Vorjahr.

Für die 370 Gesamtleistungen wurden vom Bestattungsunternehmen Särge, Flugtransportsärge, Gebeinkistchen, Urnen und Einbettungsmaterial mit Gesamteinstandskosten von € 101.728,42 beigestellt.

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

A r t	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
1.) Beerdigungen	145	152	131	166	183	164	187
2.) Überführungen	76	63	48	58	69	62	65
3.) Sozialbeerdigungen	0	0	0	1	0	5	3
4.) Exhumierungen	0	0	0	0	0	3	0
5.) Verabschiedungen	27	15	9	14	17	16	13
6.) Urnenbeisetzungen	52	65	45	54	42	48	34
7.) Urnenbeis./Stadtgemeinde	0	0	0	3	1	0	3
8.) Kinderbeerdigungen	0	0	1	2	1	1	0
9.) Sonstige Leistungen Abholungen, Versargungen)	46	56	55	42	46	45	48
10.) Aufbahrungen	24	30	26	28	22	17	23
	370	381	315	368	381	361	376

Im Berichtsjahr gelangten die vom Gemeinderat am 30.9.2014 mit Wirksamkeit 1.11.2014 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 € 152.007,57.

zu 2.4.) Für den Personal- und Pensionsaufwand wurden € 289.953,23 aufgewendet, das ist um 0,1 % mehr als im Vorjahr (er beinhaltet auch die Entlohnung der nur teilbeschäftigten Träger).

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

zu 2.6.) Der Instandhaltungsaufwand ist gegenüber dem Vorjahr gesunken und beträgt € 9.936,83.

zu 2.7.) Für öffentliche Abgaben wurden € 9.536,03 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

Körperschaftssteuer - Vorauszahlung - 2018	€	0,00
Körperschaftssteuer - Guthaben 2017	€	0,00
Kommunalsteuer, Handelskammerumlagen, KFZ - Steuer u.ä.	€	9.536,03
insgesamt:	€	9.536,03

Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2018 wird im Jahr 2019 für die Körperschaftssteuer eine Gutschrift von € --,-- zu erwarten sein.

zu 2.8.) Von den anrechenbaren Barauslagen entfallen € 428.963,35 auf öffentliche Abgaben und € 191.075,91 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. € 27.567,76 für Vergütungen an die Datenverarbeitung und an die Finanzverwaltung für die Durchführung der Buchhaltungs- und Lohnverrechnungsarbeiten, € 17.914,40 als Kostenersatz an die Aufbahrungs- und Einsegnungshalle für diverse Personalleistungen sowie die anteilige Miete für die Nutzung der Räumlichkeiten in der Liegenschaft Neustiftgasse 6.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

der

KUR-, THERMEN- UND BEHERBERGUNGSBETRIEBE

für das Jahr

2018

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Aktiva					
000700/18	Bebaute Grundstücke f. Betriebsgebäude	43.041,21	0,00	0,00	0,00	43.041,21
006000/18	Sonstige Grundstückseinrichtungen	26.529,08	0,00	0,00	8.820,20	17.708,88
010300/18	Betriebsgebäude	8.331.247,44	30.487,00	0,00	479.061,77	7.882.672,67
020000/18	Maschinen u.masch.Anl.	3.161,61	1.399,00	0,00	1.626,68	2.933,93
030000/18	Werkzeuge und sonstige Erzeugungshilfsmittel	525,16	0,00	0,00	354,06	171,10
043300/18	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	4.559,58	0,00	0,00	1.035,07	3.524,51
050000/18	Sonderanlagen	526.886,76	0,00	0,00	68.256,96	458.629,80
050400/18	Sonderanlagen Schwefelwasserleitung	10.571,10	0,00	0,00	4.715,46	5.855,64
070000/18	Aktivierungsfähige Rechte	2.132,00	0,00	0,00	0,00	2.132,00
	Summe Aktiva	**8.948.653,94**	**31.886,00**	**0,00**	**563.870,20**	**8.416.669,74**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
909000/18	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	4.305.386,38	1.785.632,94	2.007.334,91	0,00	4.527.088,35
930000/18	Kapitalkonto	4.643.267,56	753.686,17	0,00	0,00	3.889.581,39
	Summe Passiva	**8.948.653,94**	**2.539.319,11**	**2.007.334,91**	**0,00**	**8.416.669,74**

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
892200		**Kurheim Johannesbad**		
298000/1		Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		5.000,00
298300/1		Zuführung z.Haushaltsrücklagen (Ern.Rückl.)	7.861,76	
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	368,79	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	5.569,28	
614700/1		Instandhaltung v. Gebäuden Johannesg.9-VHS	873,54	
670000/1		Versicherungen	3.520,07	
680000/1		Anlagenabschreibungen	7.861,76	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.373,52	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	9.793,62	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	2.051,38	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	52.011,12	
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		8.298,00
824400/1		Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze		14.403,60
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.674,12
897100		**Heilbäder und Quellen**		
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		193.400,67
400000/1		Ger.Wg.d.Anlageverm.	2.050,44	
401000/1		Materialien (soweit nicht zugeordnet)	926,44	
452000/1		Treibstoffe	684,71	
500000/1		Personalaufwand laut Sammelnachweis	103.616,09	
600000/1		Strom	7.051,27	
601000/1		Gas	528,67	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	2.634,89	
614000/1	AO	Instandhaltung v. Gebäuden	17.422,88	
616300/1		Instandhaltung v. Pumpen	2.020,09	
617000/1		Instandhaltung v. Fahrzeugen	628,81	
618000/1		Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	448,35	
619000/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen	4.495,00	
619400/1		Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	7.696,36	
619400/1	AO	Instandhaltung v. Sonderanlagen sonstige Rohrleitungen	199.469,56	
631000/1		Telekommunikationsdienste	492,00	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	1.431,47	
670000/1		Versicherungen	2.991,69	
680000/1		Anlagenabschreibungen	115.149,12	
710000/1		Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	1.447,51	
711000/1		Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	4.008,13	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	9.842,54	
728000/1		Entgelte f.sonst.Leistungen	11.765,32	
760000/1		Pensionen und sonstige Ruhebezüge	272.768,80	
810000/1		Leistungserlöse		20.503,42
810900/1		Leistungserlöse Vergütungen		62.670,40
824110/1		Einn.aus d.Vermietung Ust-frei		31.961,12
824130/1		Einn.aus d.Vermietung von unbewegl. Sachen 20%		45.347,47
824400/1		Einn.aus d.Vermietung Betr.Kostenersätze		4.719,06
828000/1		Rückersätze von Ausgaben		38.696,96
860000/1	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		53.978,77
868300/1		Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		5.870,88
897500		**Römertherme**		

Stadtgemeinde Baden

Kur-, Thermen- und Beherbergungsbetriebe - Gewinn- und Verlustkonto per 31.12.2018 (Beträge werden in EURO ausgewiesen)

Ansatz Post/Unter		Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
298000/1	AO	Entnahmen aus Haushaltsrücklagen		464.323,44
610000/1		Instandhaltung v. Grund und Boden	66.890,60	
614000/1		Instandhaltung v. Gebäuden	2.155,00	
614000/1	AO	Instandhaltung v. Gebäuden	603.348,44	
650000/1		Zinsen für Finanzschulden-Inland	316,73	
680000/1		Anlagenabschreibungen	440.859,32	
720000/1		Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	1.023,84	
824310/1		Einn.aus d.Vermietung u.Verpachtung 20% Ust		131.889,83
860000/1	AO	Lfd.Transf.Zlg.von Bund,Bds.Fonds,-Kammer		139.025,00
			1.975.448,91	**1.221.762,74**
		Verlust 2018		**753.686,17**
			1.975.448,91	**1.975.448,91**

Bericht zum Rechnungsabschluss der „Kur-, Thermen- und Beherbergungsbetriebe“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	8.948.653,94	100,0	8.416.669,74	100,0
Umlaufvermögen	--,--	0,0	--,--	0,0
	8.948.653,94	100,0	8.416.669,74	100,0
Passiven:	4.305.386,38	48,1	4.527.088,35	53,8
Reinvermögen:	4.643.267,56	51,9	3.889.581,39	46,2

Beim Anlagevermögen ergaben sich Zugänge von € 31.886,-- und Verminderungen infolge des auf die Wertabschreibung entfallenden Betrages um € 563.870,20, somit ein Nettoabgang von € 531.984,20. Zum Bilanzstichtag scheint kein Umlaufvermögen auf.

Die Passiven beinhalten die Verbindlichkeiten gegenüber der Zentralverwaltung von € 4.527.088,35.

Das Reinvermögen ist von € 4.643.267,56 um € 753.686,17, das ist der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Verlust, auf € 3.889.581,39 gesunken.

Die „Kur-, Thermen- und Beherbergungsbetriebe“ beinhalten die Heilbäder und Quellen, das Kurheim Johannesbad und die Römertherme. Die langfristigen Schulden, die Anteile an den im Jahr 2002 gegründeten Firmen „**Mariazellerhof GesmbH**“ (ab 2006: „**Badener Hof GesmbH**“) und „**Badener Kurbetriebsgesmbh**“ und die Rücklagen dieser Betriebe sind im Zentralekonto enthalten und scheinen daher nicht gesondert in der Betriebsbilanz, sondern in der Zentralbilanz der Stadtgemeinde Baden auf.

	Heilbäder und Quellen	Kurheim Johannesbad	Römertherme
	€	€	€
Der **Schuldenstand** betrug am 1. Jänner 2018	290.000,00	--,--	40.000,00
Schuldenzugang (außerordentl. Haushalt)	--,--	--,--	--,--
Schuldentilgungen	--,--	--,--	925,75
Der Schuldenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**290.000,00**	**--,--**	**39.074,25**

	Heilbäder und Quellen	Kurheim Johannesbad	Römertherme
	€	€	€
Der **Rücklagenstand** betrug am 1. Jänner 2018	20.780,36	20.637,79	--,--
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 2018:	**20.780,36**	**23.499,55**	**--,--**

Gewinn- und Verlustkonto:

Im Berichtsjahr wurden Erträge von € 1.221.762,74 und Aufwendungen von € 1.975.448,91, somit ein Verlust von € 753.686,17 ausgewiesen; ohne Berücksichtigung der verrechneten Rücklagenzuführungen (€ 7.861,76), Rücklagenentnahmen (€ 662.724,11, davon € 5.000,-- ord. Haushalt und € 657.724,11 Allgemeine Rücklage a.o. Haushalt) und Investitions- und Tilgungszuschüsse der Stadt (€ --,--) verändert sich dieses Ergebnis in einen Verlust von € 1.408.548,52. Dieses Ergebnis ist mit jenem im Kameralbereich nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebarung)

	2018		2017	
	€		€	
I.) Einnahmen:				
1.1.) Leistungserlöse	83.173,82		79.785,17	
1.2.) Miet- und Pachteinnahmen	236.619,08		225.286,92	
1.3.) Sonstige Einnahmen	46.241,96		47.795,67	
1.4.) Rücklagenentnahmen	5.000,00		17.000,00	
1.5.) Investitions- u.Tilgungszuschüsse d.Stadt	--,--	371.034,86	182.411,89	552.279,65
II.) Ausgaben:				
2.1.) Anlagenanschaffungen	1.399,00		--,--	
2.2.) Rücklagenzuführungen	7.861,76		7.861,76	
2.3.) Darlehensdienst	2.673,95		249.272,49	
2.4.) Materialaufwand	4.030,38		2.875,93	
2.5.) Personal- und Pensionsaufwand	428.396,01		444.362,91	
2.6.) Energieaufwand	7.579,94		8.362,92	
2.7.) Instandhaltungsaufwand	93.411,92		85.910,22	
2.8.) Öffentliche Abgaben	16.622,78		15.827,18	
2.9.) Sonstige Ausgaben	31.686,84	593.662,58	34.224,66	848.698,07
Soll-**Fehlbetrag**/Überschuss		-222.627,72		-296.418,42

8971 Heilbäder und Quellen:

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 betrugen im Berichtsjahr insgesamt € 22.000,--.

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

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

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

Für obige Verpachtungen und Vermietungen wurden Bestandszinse und Betriebskostenersätze von insgesamt € 60.027,65 verrechnet.

Für die laufende Instandhaltung der Anlagen der ehemaligen Heilbadegebäude und Quellen sind Kosten von € 2.634,89 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:

	2018 m³	2017 m³
Badener KurbetriebsgesmbH	71.113	69.384
Sozialversicherungsanstalt der Bauern	876	--
Schloss-Weikersdorf	--	--
NÖ Gebietskrankenkasse (ohne Verrechnung)	2.302	3.315
Sozialversicherungsanstalt d.gewerbl.Wirtschaft	257	211
Hotel Sauerhof	--	--
Thermalstrandbad	241.040	232.152
	315.588	305.062

Für diese Schwefelwasserlieferungen wurden € 83.173,82 vereinnahmt.

8922 Kurheim Johannesbad:

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

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

Das Anlagenvermögen (Liegenschaften) hat sich im Berichtsjahr um die durchgeführten Wertabschreibungen im Ausmaße von € 7.861,76 vermindert. Dieser Betrag wurde der Betriebs- und Erneuerungsrücklage zugeführt.

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

8975 Römertherme:

Die umsatzabhängigen Einnahmen aus der Verpachtung dieses Betriebes an die Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. betragen € 131.889,83.

Die Ausgaben betreffen v.a. Leistungen des Stadtgartenamtes (€ 66.890.60) sowie diverse sonstige Ausgaben. Die Verrechnung der Zuschüsse an die Badener Bäderbetriebsges.m.b.H. zur Abdeckung der Jahresfehlbeträge erfolgt beim Unterabschnitt 914.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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

RECHNUNGSABSCHLUSS

des

MÜLLTRANSPORTUNTERNEHMENS

für das Jahr

2018

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Zugang	Abgang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Aktiva					
010300/19	Betriebsgebäude	494.923,76	0,00	0,00	16.152,90	478.770,86
020000/19	Maschinen u.masch.Anl.	7.513,82	0,00	0,00	3.005,54	4.508,28
040200/19	Sonst.Kraftfahrzeuge	426.834,78	18.979,06	0,00	104.435,61	341.378,23
043300/19	Betriebsausstattung Betriebsgebäude	13.991,88	1.290,78	0,00	4.892,29	10.390,37
909000/19	Verrechnungskonto mit Zentralverwaltung	404.117,58	1.687.691,15	1.712.801,08	0,00	379.007,65
	Summe Aktiva	**1.347.381,82**	**1.707.960,99**	**1.712.801,08**	**128.486,34**	**1.214.055,39**

Post/Unter	Bezeichnung	Anfängl.Stand	Abgang	Zugang	Wertabschreibung	Schließl.Stand
	Passiva					
930000/19	Kapitalkonto	1.347.381,82	133.326,43	0,00	0,00	1.214.055,39
	Summe Passiva	**1.347.381,82**	**133.326,43**	**0,00**	**0,00**	**1.214.055,39**

Ansatz Post/Unter	Bezeichnung	Soll (Aufwendungen)	Haben (Erträge)
899500	**Mülltransportunternehmen**		
040000/1	Fahrzeuge		5.250,00
400000/1	Ger.Wg.d.Anlageverm.	9.095,68	
401000/1	Materialien (soweit nicht zugeordnet)	7.224,21	
403000/1	Handelswaren	13.217,38	
452000/1	Treibstoffe	39.986,20	
452200/1	Treibstoffe LKW BN 741 HK	3.776,20	
452300/1	Treibstoffe LKW BN 464 AS	5.295,76	
453000/1	Schmier- und Schleifmittel	979,92	
456000/1	Schreib-,Zeichen-und sonst.Büromittel	849,84	
457000/1	Druckwerke	809,99	
500000/1	Personalaufwand laut Sammelnachweis	924.805,29	
600000/1	Strom	2.462,23	
601000/1	Gas	4.031,84	
610000/1	Instandhaltung v. Grund und Boden	109,70	
617000/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen	28.175,91	
617200/1	Instandhaltung v. Fahrzeugen - LKW BN 741 HK	9.954,18	
617300/1	Instandhaltungen von Fahrzeugen - LKW BN 464 AS	3.175,21	
618000/1	Instandhaltung v. sonstigen Anlagen	6.222,78	
620000/1	Personen-und Gütertransporte	124.508,25	
620100/1	Personen-und Gütertransporte - Sperrmüll	8.255,25	
631000/1	Telekommunikationsdienste	1.734,78	
656000/1	Skontoaufwand	485,44	
670000/1	Versicherungen	19.461,29	
680000/1	Anlagenabschreibungen	128.486,34	
690000/1	Schadensfälle	600,00	
700000/1	Mietzinse (unbeweglich)	27.619,56	
710000/1	Öff.Abg.o.Geb.gem.FAG	27.017,35	
711000/1	Geb.f.Ben.v.Gde.Einr. u.Anl.gem.FAG	98,70	
720000/1	Kostenbeiträge für Leistungen (Vergütungen)	31.829,98	
728000/1	Entgelte f.sonst.Leistungen	185.769,12	
728040/1	Entgelte f.sonst.Leistungen - Sperrmüll	32.597,10	
760000/1	Pensionen und sonstige Ruhebezüge	43.895,76	
803000/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren		13.538,03
803300/1	Einn.aus Veräusserung Handelswaren 10 % Ust		4.215,00
810000/1	Leistungserlöse		1.162.860,72
810020/1	Leistungserlöse 20% Ust		371.241,60
810030/1	Leistungserlöse Innenumsatz		748,30
868300/1	Lfd.Transf.Zlg.von priv.Haush.-Pensionssicherungsbeitrag		1.351,16
		1.692.531,24	**1.559.204,81**
	Verlust 2018		**133.326,43**
		1.692.531,24	**1.692.531,24**

Bericht zum Rechnungsabschluss des „Mülltransportunternehmens“

A) Ergebnisse im doppischen Bereich:

Das Bilanzkonto ergibt folgende Endsummen:

	1.1.2018	%	31.12.2018	%
	€		€	
Aktiven:				
Anlagevermögen	943.264,24	70,0	835.047,74	68,8
Umlaufvermögen	404.117,58	30,0	379.007,65	31,2
	1.347.381,82	100,0	1.214.055,39	100,0
Passiven:	0,00	0,0	0,00	0,0
Reinvermögen:	1.347.381,82	100,0	1.214.055,39	100,0

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

Der **Rücklagenstand** (einschließlich der Rücklage für Müllbeseitigung) betrug am 1. Jänner 2018	€	42.077,27
Zuführungen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Zuführungen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (ordentl. Haushalt)	€	--,--
Entnahmen (außerordentl. Haushalt)	€	--,--
Der Rücklagenstand betrug daher am 31. Dezember 2018:	**€**	**42.077,27**

Das Anlagevermögen hat sich im Berichtsjahr um € 20.269,84 erhöht. Im gleichen Zeitraum hat sich dieses um die durchgeführten Wertabschreibungen (einschließlich Restbuchwertabschreibungen) im Ausmaße von € 128.486,34 vermindert.

Das Umlaufvermögen betrifft die Forderung des Mülltransportunternehmens an die Zentralverwaltung und beträgt € 379.007,65.

Gewinn- und Verlustkonto:

Das Gewinn- und Verlustkonto ergab bei Aufwendungen von € 1.692.531,24 und Erträgen von € 1.559.204,81 einen Verlust von € 133.326,43. Dieses Ergebnis ist jedoch mit jenem des kameralen Abschlusses nicht ident.

B) Ergebnisse im Kameralbereich: (ordentl.Gebarung)

	2018		2017	
	€		€	
I) Einnahmen:				
1.1.) Rücklagenentnahmen	-,--		-,--	
1.2.) Betriebseinnahmen	1.534.850,62		1.490.697,44	
1.3.) Sonstige Einnahmen	24.354,19	1.559.204,81	19.816,19	1.510.513,63
II) Ausgaben:				
2.1.) Anlagenzugänge	20.269,84		1.941,45	
2.2.) Rücklagenzuführungen	-,--		-,--	
2.3.) Materialaufwand	81.235,18		68.728,98	
2.4.) Personal- und Pensionsaufwand	968.701,05		963.090,17	
2.5.) Anlageninstandhaltung	47.637,78		57.084,21	
2.6.) Öffentliche Abgaben	27.116,05		27.055,95	
2.7.) Sonstige Ausgaben	439.354,84	1.584.314,74	403.113,65	1.521.014,41
Soll-**Fehlbetrag**/Überschuss		-25.109,93		-10.500,78

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 **€ 1.534.850,62** erzielt. Diese beinhalten € 111.864,73 als Vergütungen für Leistungen des Personals für andere städtische Dienststellen im Rahmen der zeitlichen Möglichkeiten für 7.698,88 Arbeitsstunden.

1.3.) Die **sonstigen Einnahmen** betrugen **€ 24.354,19**.

Zu den Ausgaben wird berichtet:

2.1.) Im Berichtsjahr sind Ausgaben für Anlagenanschaffungen in Höhe von € 20.269,84 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 € 81.235,18 erforderlich, wovon € 49.058,16 auf Treibstoffe entfallen.

2.4.) Für den **Personal- und Pensionsaufwand** wurden € 968.701,05 aufgewendet.

2.5.) Für den **Instandhaltungsaufwand** sind € 47.637,78 angefallen, welche hauptsächlich die Instandhaltung der Fahrzeuge betreffen.

2.6.) Für **öffentliche Abgaben** wurden netto € 27.116,05 **haushaltsmäßig** verrechnet.

Hievon entfallen auf

1.) Körperschaftssteuer-Vorauszahlung - 2018		€	0,00
2.) Kommunalsteuer, HK-Umlagen, KFZ-Steuer etc.		€	26.397,80
3.) Gebühren gem. FAG		€	718,25
	insgesamt	€	27.116,05

2.7.) Die **sonstigen Ausgaben** beinhalten u.a. € 31.829,98 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 hiefür somit die Abgabenhoheit besitzt.

Ab 1. Oktober 1993 übernahm der Gemeindeverband die Agenden im Sinne des Abfallwirtschaftsgesetzes, womit auch in Baden ab diesem Zeitpunkt die getrennte Müllsammlung verbunden war. Ab diesem Zeitpunkt gelangen auch die Abgaben und Gebühren durch den Verband zur Vorschreibung. Die technische Durchführung der Hausmüll- und Sperrmüllbeseitigung wurde jedoch durch die Müllbeseitigung der Stadtgemeinde Baden gegen Leistung eines Kostenersatzes durch den Verband im Rahmen des Mülltransportunternehmens durchgeführt.

Im Rahmen des Unterabschnittes 852 wurden **ab 1996** daher nur mehr die übrigen Tätigkeiten verrechnet. Diese umfassen u.a. die Führung der Wertstoffsammelstelle auf dem Bauhof, die Betreuung der Wertstoffsammelstellen im gesamten Stadtgebiet und die Beseitigung eventueller „wilder Müllablagerungen". **Ab dem Jahr 2002** wurde auch dieser Bereich aus steuerrechtlichen Gründen verrechnungsmäßig mit dem Mülltransportunternehmen zusammengefasst.

Stadtgemeinde Baden, am 1. Februar 2019

Der Kammeramtsdirektor:
Dr. Ferdinand Schütz e.h.

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