



STADT BADEN

Ortsbürgergemeinde

Rechnung 2019

Inhaltsverzeichnis

1 Ergebnisse

| | |
|-----------------------------------|---|
| Dreistufiger Erfolgsausweis | 6 |
| Gesamtkommentar | 7 |

2 Erfolgsrechnung

| | |
|--|----|
| Institutionelle Gliederung Zusammenzug | 12 |
| Institutionelle Gliederung Details | 13 |
| Artengliederung Zusammenzug..... | 18 |
| Artengliederung Details | 19 |

3 Investitionsrechnung

| | |
|---|----|
| Institutionelle Gliederung Zusammenzug..... | 28 |
| Institutionelle Gliederung mit Details pro Investition... | 29 |

4 Bilanz

| | |
|-------------------------|----|
| Bilanz Zusammenzug..... | 32 |
| Bilanz Details..... | 33 |

5 Anhang zur Jahresrechnung

| | |
|-----------------------------------|-------|
| Geldflussrechnung und Anhang..... | 38 ff |
|-----------------------------------|-------|

Antrag:

Die Rechnung 2019 sei zu genehmigen.

Baden, 11. Mai 2020

NAMENS DES STADTRATS

Markus Schneider
Stadtmann

Heinz Kubli
Stadtschreiber

Ortsbürgergemeinde Baden

Rechnung 2019

Budget 2019

Rechnung 2018

| Funktionale Gliederung | Seite | Rechnung 2019 | | | Budget 2019 | | | Rechnung 2018 | | |
|---|-------|---------------|-----------|----------------|-------------|-----------|----------------|---------------|-----------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Ergebnis | Aufwand | Ertrag | Ergebnis | Aufwand | Ertrag | Ergebnis |
| 0220 Ortsbürgerverwaltung | 13 | -366'737 | 3'900 | -362'837 | -434'650 | 3'000 | -431'650 | -468'510 | 6'600 | -461'910 |
| Ortsbürgerverwaltung | | -131'737 | 3'900 | -127'837 | -139'650 | 3'000 | -136'650 | -133'510 | 900 | -132'610 |
| Verwaltungsentschädigung Stadt Baden | | -60'000 | | -60'000 | -60'000 | | -60'000 | -60'000 | | -60'000 |
| Beitrag OBG an Stadtoökologie | | | | | -60'000 | | -60'000 | | | |
| Beitrag OBG an Erholungswald | | -175'000 | | -175'000 | -175'000 | | -175'000 | -175'000 | | -175'000 |
| Beitrag Renovation Pfadheim Rütibuck | | | | 0 | 0 | | 0 | -100'000 | | -100'000 |
| 0290 Liegenschaft Spitalrotte | 14 | 0 | 3'333 | 3'333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0291 Liegenschaft Spitalrotte | 14 | -90'054 | 90'054 | 0 | -90'300 | 90'300 | 0 | -90'258 | 90'258 | 0 |
| 0292 Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg | 14 | -340'044 | 172'629 | -167'415 | -208'647 | 150'000 | -58'647 | -243'251 | 150'000 | -93'251 |
| 0293 Liegenschaft Liegehalle Baldegg | 14 | -21'681 | 5'250 | -16'431 | -12'500 | 7'700 | -4'800 | -4'510 | 8'750 | 4'240 |
| 3110 Museen und bildende Kunst | 13 | -197'068 | 22'068 | -175'000 | -175'000 | | -175'000 | -205'800 | 30'800 | -175'000 |
| 3220 Konzert und Theater | 13 | -268'000 | | -268'000 | -268'000 | | -268'000 | -268'000 | | -268'000 |
| 8140 Rebbetrieb OBG | 13 | 285'724 | -285'724 | 0 | -250'600 | 250'600 | 0 | -279'535 | 279'535 | 0 |
| 8200 Waldwirtschaft | | -2'101'765 | 2'101'765 | 0 | -1'539'900 | 1'539'900 | 0 | -1'569'594 | 1'569'594 | 0 |
| 8201 Waldwirtschaft | 15 | -891'700 | 646'698 | -245'003 | -881'400 | 531'000 | -350'400 | -898'551 | 571'258 | -327'293 |
| 8204 Nebenbetriebe | 16 | -873'680 | 1'167'232 | 293'552 | -496'500 | 783'200 | 286'700 | -513'130 | 771'200 | 258'070 |
| 8205 Nebennutzungen | 16 | -5'431 | | -5'431 | -6'500 | | -6'500 | -4'741 | | -4'741 |
| 8209 Nichtbetrieb | 16 | -94'366 | 112'835 | 18'469 | -86'000 | 50'700 | -35'300 | -102'057 | 52'137 | -49'920 |
| Beitrag OBG an Erholungswald | 16 | | 175'000 | 175'000 | | 175'000 | 175'000 | | 175'000 | 175'000 |
| Bezug/Einlage Forstreserve | 17 | -236'588 | | -236'588 | -69'500 | | -69'500 | -51'116 | | -51'116 |
| 9610 Zinsen | 14 | -59'174 | 25'575 | -33'599 | -62'401 | 21'000 | -41'401 | -62'360 | 20'495 | -41'865 |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens | 14 | -413'002 | 1'738'388 | 1'325'386 | -293'600 | 1'482'430 | 1'188'830 | -63'1883 | 3'297'862 | 2'665'979 |
| Liegenschaften des Finanzvermögens | | -371'002 | 1'738'388 | 1'367'386 | -251'600 | 1'482'430 | 1'230'830 | -554'883 | 3'297'862 | 2'742'979 |
| Verwaltungsentschädigung Stadt Baden | | -42'000 | | -42'000 | -42'000 | | -42'000 | -77'000 | | -77'000 |
| 9001 Ertrags-/Aufwandüberschuss ER | | -3'571'801 | 3'877'238 | 305'437 | -3'335'598 | 3'544'930 | 209'332 | -3'823'701 | 5'453'894 | 1'624'493 |
| 9910 Ertrags-/Aufwandübersch. Spez. Fin. Wald | 17 | | | 236'588 | | | 69'500 | | | 51'116 |
| Abschluss (Veränderung Eigenkapital) | | | | 542'025 | | | 278'832 | | | 167'5609 |

ERGEBNISSE

Dreistufiger Erfolgsausweis

Gesamtkommentar

Stadt Baden
Erfolgsrechnung

Dreistufige Erfolgsrechnung Ortsbürgergemeinde Baden
 inkl. Spezialfinanzierung Forstbetrieb

| Gestufteter Erfolgsausweis | | Rechnung 2019 | | Rechnung 2018 | |
|----------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------|
| | | Betrag | Betrag | Betrag | Betrag |
| | Betrieblicher Aufwand | | | | |
| 30 | Personalaufwand | 3'127'351.36 | 2'625'097.05 | 2'841'285.45 | 521'165.52 |
| 31 | Sach- und übriger Aufwand | 568'836.76 | 601'400.00 | 1'205'002.07 | 174'578.55 |
| 33 | Abschreibungen | 1'581'236.50 | 988'750.00 | 174'578.55 | 32'940.31 |
| 35 | Einlagen | 174'578.55 | 174'578.50 | 36'368.55 | 907'599.00 |
| 36 | Transferaufwand | 43'944.55 | 824'000.00 | - | - |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 758'755.00 | - | - | - |
| | Betrieblicher Ertrag | 1'978'653.00 | 1'340'100.00 | 1'445'005.25 | - |
| 40 | Fiskalertrag | - | - | - | - |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 3'000.00 | 3'000.00 | 3'000.00 | 3'000.00 |
| 42 | Entgelte | 867'694.35 | 786'000.00 | 798'359.45 | 75'748.65 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 94'408.65 | 71'000.00 | 66'292.49 | 501'604.66 |
| 45 | Entnahmen Fonds | 402'514.35 | 400.00 | - | - |
| 46 | Transferertrag | 611'035.65 | 479'700.00 | - | - |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | - | - | - | - |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -1'148'698.36 | -1'284'997.05 | -1'396'280.20 | |
| 34 | Finanzaufwand | 467'760.63 | 311'001.00 | 623'940.68 | |
| 44 | Finanzertrag | 2'158'483.57 | 1'874'830.00 | 3'695'829.06 | |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 1'690'722.94 | 1'563'829.00 | 3'071'888.38 | |
| | Operatives Ergebnis | 542'024.58 | 278'831.95 | 1'675'608.18 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | - | - | - | - |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | - | - | - | - |
| | Ausserordentliches Ergebnis | | | | |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 542'024.58 | 278'831.95 | 1'675'608.18 | |

Gesamtkommentar Jahresrechnung 2019

Erfolgsrechnung

Kommentar zur 3-stufigen Erfolgsrechnung

Auf der Stufe Betriebliches Ergebnis zeigt sich nur eine geringe Abweichung, aber sowohl der Betriebliche Aufwand wie auch der Betriebliche Ertrag weichen markant vom Budget 2019 ab. Grund dafür ist die Verbuchung des Forstschleppers via Erfolgsrechnung, damit die Entnahme aus Waldfonds dargestellt werden kann.

Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung liegt rund CHF 263'000 höher als budgetiert. Die Abweichung stammt hauptsächlich aus der Position 44 Finanzertrag. Die 2017 erfolgte Landabtretung Schulhausplatz wurde damals gemäss Vertragsbedingungen nur zu 80% verbucht, die Restzahlung 2019 von 20% belief sich auf rund CHF 150'000. Im Weiteren erfolgte noch eine nachträgliche Marktwertanpassung eines Baurechts Meierhofstrasse im Umfang von CHF 100'000.

Kommentar zur Institutionellen Gliederung

Kostenstelle 20.01.101 Ortsbürgerverwaltung

Konto 3636.41 Beitrag an EG Stadtökologie

Das Projekt wurde nicht weiterverfolgt, daher keine Beitragsverbuchung.

Kostenstelle 20.01.104 Rebgut der Ortsbürgerverwaltung

Konto 3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen

Der Betrag enthält den Aufwand zweier Jahre: 2018 und 2019. Wie bereits in der Jahresrechnung 2018 angemerkt, wurde damals der Betrag für 2018 nicht gebucht im Umfang von CHF 4'988.85.

Der Betrag für 2019 liegt demzufolge bei CHF 5'504.19, also im Budget 2019.

Konto 3101.00 Betriebs- Verbrauchsmaterial

Dieser Betrag enthält die Anschaffung eines neuen Fasses, die nicht budgetiert war.

Konto 3101.31 Zusatzaufwand Rebbert

Die Budgetüberschreitung ist zurückzuführen auf den grossen Leseaufwand (insgesamt 308 Stunden).

Konto 3511.00 Einlagen in Fonds des EK

Diese Zahl zeigt den Erfolg des Jahres 2019: Es wurde ein Überschuss von CHF 30'634 erwirtschaftet.

Konto 4309.00 Bestandesveränderung Weinvorrat

Die grosse Ernte hat trotz sehr gutem Verkauf zu einem leichten Anstieg des Inventarwertes geführt.

Kostenstelle 20.01.105 Liegenschaft Spitaltrotte

Konto 3144.00 Unterhalt Hochbauten

Im Hinblick auf den Ausbau des Lagers wurde der ordentliche Unterhalt minimiert.

Konto 3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV

Externe Spezialisten waren notwendig, um den Ausbau der Lagerkapazität so weit zu planen, damit verlässliche Zahlen für den Verpflichtungskredit erarbeitet werden konnten.

Kostenstelle 20.01.106 Waldgasthaus Baldegg

Konto 3144.00 Baulicher Unterhalt

Ausführung ordentlicher Unterhaltsarbeiten aufgrund der üblichen Wartungsintervalle. Die Unterhaltsarbeiten an den Aussenanlagen wurden durch das Stadtforstamt sowie den Werkhof ausgeführt. Das alte und unpraktische Mobiliar der Gartenwirtschaft wurde durch langlebige und gastrotaugliche Tische und Stühle ersetzt, was die Überschreitung begründet.

Kostenstelle 20.01.107 Liegehalle Baldegg

Konto 3144.00

Der Ersatz der Gastro-Haubenspühlmaschine musste vorgenommen werden und war nicht budgetiert.

Kostenstelle 20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen

Konto 3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV

Angefallener Kostenanteil für die Sanierung der Thermalquellenleitungen.

Konto 4430.10 Baurechtszinsen FV

Der Hypothekenzinssatz für Wohnbauten und Gewerbebauten ist unverändert bei 2.75% und 3.25%. Erwartungsgemäss zeigt sich die Situation bezüglich Baurechte stabil.

Kostenstelle 20.01.120 Husmatt 7/9

Konto 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV

Die Dachkuppeln wurden ersetzt und es wurde eine vorschriftsmässig notwendige Absturzsicherung auf dem Dach montiert.

Kostenstelle 20.02.200 Forstverwaltung

Konto 3010.09 Lohnausfallentschädigung

Lohnrückerstattungen durch Versicherung infolge Nichtbetriebsunfällen.

Konto 3010.60 Löhne kurzfristige Aushilfen/Projekte

Aushilfe Forstwart zur Übergabe und kurzfristiger Mitarbeit bei neuer Stellenbesetzung.

Konto 3090.00 Aus- und Weiterbildung

Zusätzlicher Aufwand für Weiterbildungen aufgrund von Neuorganisation / Stellenwechsel (Kurs im Baumklettern, Führungskurs Teamleiter).

Konto 3102.00 Druck- und Kopierkosten

Weniger Aufwand aufgrund digitaler Lösung des Waldplans sowie wegfallen von Plakate/Flyer.

Konto 3111.00 Maschinen, Geräte

Weniger Aufwand, da der Ersatz eines Laptops (Arbeitsplatz im Werkhof) ins Jahr 2020 verschoben wurde.

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Externe Kosten für Sicherheitsbeauftragten entfallen, da diese Funktion intern besetzt wurde.

Kostenstelle 20.02.202 Holzernte

Konto 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Zusätzlicher Aufwand durch Anschaffung Reisigrechen und Ersatz Forstseile.

Konto 3101.20 Material für den Wiederverkauf

Weiterverrechnung von Holzschnitzeln an die Einwohnergemeinde aus dem Wald im Besitz der Einwohnergemeinde (Limmatraum).

Konto 3111.10 Fahrzeuge

Ersatz eines PWs (Occasion-Subaru, Transportfahrzeug für Forstwerkhof).

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Erhöhter Aufwand des Forstunternehmers für Zwangsnutzungen infolge Borkenkäferbefall und Eschenwelke.

Konto 3151.10 Unterhalt Fahrzeuge

Zusatzaufwände infolge Miete Forstschlepper bis zur Lieferung des Ersatzfahrzeuges im September 2019 sowie Bezug von Diesel für Tankstelle beim Forstwerkhof.

Konto 4250.21-25 Verkauf Holz

Siehe Rechenschaftsbericht

Kostenstelle 20.02.203 Wegunterhalt

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Zusatzaufwand durch Miete eines Fahrzeugs mit Heckenschere, inkl. Fahrer (früher mit eigenem Forstschlepper und Anbaugerät ausgeführt).

Kostenstelle 20.02.206 Nebenbetrieb

Konto 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Material und Pflanzen, welche weiterverrechnet werden im Rahmen von Arbeiten für Dritte. Zusatz- aufwände für Anschaffung Pflanzlochbohrer, Recycling diverses Material, Reparatur Kompressor.

Konto 3111.10 Fahrzeuge

Beschaffung Forstschlepper gemäss Beschluss der OBG vom 3.12.2018 (Entnahme aus Forstreserve / Waldfonds; siehe auch Konto 4511.00).

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Erhöhter Aufwand für extern beigezogene Fachkräfte wegen Unterbesetzung Personal infolge Stellenwechsel.

Konto 4250.10 Verkaufserlös allgemein

Einnahme durch Verkauf Timberjack 225A (Landwirtschaftlicher Arbeitskarren mit Seilwinde).

Konto 4250.29 Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig

Verkauf von Holzschnitzel aus Arbeiten für Dritte.

Konto 4260.03 Rückerstattung div. Schäden und Versicherungen

Rückerstattung Versicherung für Feuerschaden Herzoghütte.

Konto 4511.00 Entnahme aus Forstreserve

Entnahme aus Forstreserve / Waldfonds zur Beschaffung des Forstschleppers gemäss Beschluss der OBG vom 3.12.2018 (siehe auch Konto 3111.10).

Konto 4240.11 Arbeiten für Dritte / 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden / 4631.00 Beiträge vom Kanton
Siehe Rechenschaftsbericht

4631.00 Beiträge vom Kanton
Zusätzliche Kantonsbeiträge durch Erhöhung des Beitrags für Revierförsteraufgaben (Beförderung Forstrevier) sowie für diverse zum Teil einmalige Naturschutzarbeiten.

Kostenstelle 20.02.208 Nichtbetrieb

Konto 9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK-Ertragsüberschuss
Einlage in den Waldfonds von CHF 236'587.-.

Kostenstelle 20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen

4631.00 Beiträge vom Kanton
Erhöhung aufgrund zusätzlicher, grösstenteils einmaliger Kantonsbeiträge für Eichenförderung (Pflegevertrag über 15 Jahre für Pflanzungen, Pflege).

Angaben über Waldfläche und Waldfonds

| | |
|---|----------------|
| Waldfläche bestockt: | 691 ha |
| Waldfonds (ehem. Forstreserve) per 31.12.2019: | CHF 790'839.34 |

Bemerkungen zum Stand des Waldfonds:

Mit der Änderung des Gesetzes zur Errichtung eines Forstreservefonds (Gesetz über die Ortsbürgergemeinde § 13 Abs. 4 und Gesetz über die Einwohnergemeinde § 14) per 1. Januar 2019 wurde der Forstreservefonds aufgelöst. Der Bestand des ehemaligen Forstreservefonds wurde in einen neu errichteten Fonds, den sogenannten Waldfonds, eingelegt. Ein allfälliger Überschuss oder ein Defizit im Rechnungsjahr wird wie bis anhin über den Waldfonds verbucht.

Neben einem Reservebestand für kommende Investitionen, soll der Stand des Waldfonds die Abschreibungen der langfristigen Verträge mit Einnahmen zu Beginn der Verträge enthalten. Dies sind die Naturschutzverträge mit 50-jähriger Laufzeit sowie die Entschädigung von der Axpo Power AG für die Waldniederhaltung entlang der Leitungen im Wald. Bei den Naturschutzverträgen betrifft dies die Verträge Naturwaldreservat Teufelskeller, Naturwaldreservat Unterwilerberg, Sonderwaldreservat Sonnenberg sowie das Eichenprojekt.

Naturschutzverträge Bund/Kanton sowie Waldniederhaltungsverträge Axpo Power AG, proportional abgeschrieben: CHF 740'845.60

ERFOLGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Artengliederung Zusammenzug

Artengliederung Details

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 20 | Ortsbürgergemeinde | 2'041'483.72 | 2'346'920.63 | 1'795'698.05 | 2'005'030.00 | 2'254'106.96 | 3'878'599.21 |
| 2101 | Allgemeines Ortsbürgergut | 2'041'483.72 | 2'346'920.63 | 1'795'698.05 | 2'005'030.00 | 2'254'106.96 | 3'878'599.21 |
| 30 | Stadtforstamt | 2'101'764.96 | 2'101'764.96 | 1'539'900.00 | 1'539'900.00 | 1'569'594.10 | 1'569'594.10 |
| 3101 | Stadtforstamt | 2'101'764.96 | 2'101'764.96 | 1'539'900.00 | 1'539'900.00 | 1'569'594.10 | 1'569'594.10 |
| 90 | Abschluss | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| 9992 | Abschluss OBG | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| Gesamtergebnis | | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |
| | | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|----------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 20 | Ortsbürgergemeinde | 2'041'483.72 | 2'346'920.63 | 1'795'698.05 | 2'005'030.00 | 2'254'106.96 | 3'878'599.21 |
| 2101 | Allgemeines Ortsbürgergut | 2'041'483.72 | 2'346'920.63 | 1'795'698.05 | 2'005'030.00 | 2'254'106.96 | 3'878'599.21 |
| 20.01.000 | Ortsbürgerverwaltung | 2'041'483.72 | 2'346'920.63 | 1'795'698.05 | 2'005'030.00 | 2'254'106.96 | 3'878'599.21 |
| 20.01.101 | Ortsbürgerverwaltung | 366'736.95 | 3'900.00 | 434'650.00 | 3'000.00 | 468'510.03 | 900.00 |
| 3000.30 | Sitzungsgelder Kommissionen | 10'200.00 | | 10'000.00 | | 9'440.00 | |
| 3102.00 | Druck- und Kopierkosten | 14'772.05 | | 13'000.00 | | 9'532.80 | |
| 3130.20 | Telefon und Kommunikation | 365.00 | | | | | |
| 3130.40 | Porti | 3'649.70 | | 8'500.00 | | 7'282.73 | |
| 3130.50 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 800.00 | | 550.00 | | 800.00 | |
| 3132.00 | Honorare | 9'438.10 | | 8'000.00 | | 15'950.25 | |
| 3170.20 | Anlässe, Projekte | 28'283.45 | | 20'000.00 | | 20'299.80 | |
| 3170.30 | Feiern | 473.65 | | 600.00 | | 605.45 | |
| 3612.50 | Verwaltungsentschädigung Stadt Baden | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 3632.40 | Beitrag an Pflege Erholungswald | 175'000.00 | | 175'000.00 | | 175'000.00 | |
| 3632.41 | Beitrag an EG Stadtökologie | | | 60'000.00 | | | |
| 3636.29 | Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen | 2'025.00 | | 20'000.00 | | 1'815.00 | |
| 3636.40 | Verschiedene Beiträge | 61'730.00 | | 59'000.00 | | 67'784.00 | |
| 3636.41 | Beitrag Renovation Pfadiheim Rütibuck | | | | | 100'000.00 | |
| 4210.10 | Bewilligungen | | 3'900.00 | | 3'000.00 | | 900.00 |
| 20.01.102 | Kultur Museum und Bildende Kunst OBG | 197'068.00 | 22'068.00 | 175'000.00 | | 205'800.00 | 30'800.00 |
| 3114.00 | Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung | | | 35'000.00 | | 47'800.00 | |
| 3114.10 | Kauf kunsthistorischer Gegenstände | | | 10'000.00 | | 3'500.70 | |
| 3119.00 | Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung | 26'000.00 | | | | | |
| 3119.10 | Kauf kunsthistorischer Gegenstände | 22'068.00 | | | | | |
| 3511.00 | Einlagen in Fonds des EK | 9'000.00 | | | | 6'499.30 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|----------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.10 | Sonderbeitrag Langmatt (befristet 2017 - 2021) | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 3636.21 | Schweizer Kindermuseum | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| 3636.40 | Verschiedene Beiträge | 10'000.00 | | | | 18'000.00 | |
| 4511.00 | Entnahmen aus Fonds EK | | 22'068.00 | | | | 30'800.00 |
| 20.01.103 | Kultur, Theater, Literatur | 268'000.00 | | 268'000.00 | | 268'000.00 | |
| 3636.19 | One of a million Festival | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 3636.22 | Liter. Gesellschaft für Badener Neujahrsblätter | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 | |
| 3636.23 | Liter. Gesellschaft für Baden liest | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| 3636.24 | Kurtheater Theaterstiftung | 181'000.00 | | 181'000.00 | | 181'000.00 | |
| 3636.25 | Sinfonia Baden | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'000.00 | |
| 3636.26 | Kammerchor Baden | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3636.27 | Kino Orient | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 | |
| 20.01.104 | Rebgut der Ortsbürgergemeinde | 285'723.81 | 285'723.81 | 250'600.00 | 250'600.00 | 279'535.25 | 279'535.25 |
| 3000.30 | Sitzungsgelder Kommissionen | 10'493.04 | | 6'000.00 | | 547.79 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 3'671.87 | | 4'000.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'518.99 | | 1'000.00 | | 900.00 | |
| 3101.31 | Zusatzaufwand Rebberg | 19'319.15 | | 11'000.00 | | 9'626.82 | |
| 3130.50 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 1'630.20 | | 1'600.00 | | 1'630.20 | |
| 3130.81 | Weinkelterung und Trottenbenützung | 60'412.14 | | 80'000.00 | | 56'564.91 | |
| 3130.82 | Werbe- und Verkaufsaufwand | 43'062.96 | | 35'000.00 | | 48'786.10 | |
| 3130.83 | Verkaufsentschädigung | 26'443.69 | | 27'000.00 | | 23'823.00 | |
| 3132.00 | Honorare | 85'000.00 | | 85'000.00 | | 85'000.00 | |
| 3134.00 | Sach- und Vermögensversicherung | | | | | 334.70 | |
| 3181.00 | Abschreibungen auf Forderungen | 239.55 | | | | | |
| 3199.00 | Bestandesveränderung Weinvorrat | | | | | 52'124.00 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | 298.10 | | | | 197.73 | |
| 3511.00 | Einlagen in Fonds des EK | 30'634.12 | | | | | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4250.10 Verkaufserlös allgemein | | 277'027.31 | | 250'000.00 | | 243'842.46 |
| 4309.00 Bestandesveänderung Weinvorrat | | 8'660.00 | | | | |
| 4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung | | 36.50 | | 200.00 | | 200.30 |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | | | 400.00 | | 35'492.49 |
| 20.01.105 Liegenschaft Spitalrotte | 90'054.20 | 90'054.20 | 90'300.00 | 90'300.00 | 90'257.70 | 90'257.70 |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 1'500.00 | | | |
| 3134.00 Sach- und Vermögensversicherung | 1'603.20 | | | | | |
| 3134.10 Gebäudeversicherung | 1'580.40 | | 2'000.00 | | 1'756.90 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten | 17'217.10 | | 25'000.00 | | 30'128.29 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt | 25'431.50 | | 25'431.45 | | 25'431.50 | |
| 3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV | 39'911.57 | | | | 6'500.00 | |
| 3511.00 Einlagen in Fonds des EK | 4'310.43 | | 36'368.55 | | 26'441.01 | |
| 4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung | | 54.20 | | 300.00 | | 257.70 |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 90'000.00 |
| 20.01.106 Waldgasthaus Baldegg | 340'044.10 | 172'629.02 | 208'647.05 | 150'000.00 | 243'250.88 | 150'000.00 |
| 3134.10 Gebäudeversicherung | 4'531.60 | | 5'500.00 | | 4'899.70 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten | 186'365.45 | | 54'000.00 | | 89'204.13 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt | 149'147.05 | | 149'147.05 | | 149'147.05 | |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 172'500.00 | | 150'000.00 | | 150'000.00 |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 129.02 | | | | |
| 20.01.107 Liegehalle Baldegg | 21'681.00 | 5'250.00 | 12'500.00 | 7'700.00 | 4'510.15 | 8'750.00 |
| 3132.00 Honorare | | | 10'000.00 | | | |
| 3134.10 Gebäudeversicherung | 315.70 | | 500.00 | | 337.85 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten | 21'365.30 | | 2'000.00 | | 4'172.30 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 5'250.00 | | 7'700.00 | | 8'750.00 |
| 20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen | 320'436.65 | 1'485'372.10 | 261'000.00 | 1'225'530.00 | 592'385.30 | 3'235'479.75 |
| 3411.00 realisierte Verluste Grundstücke FV | -171.00 | | | | | |
| 3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV | 71'770.80 | | 65'000.00 | | 2'115.50 | |
| 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 87'086.05 | | 129'500.00 | | 1'353.85 | |
| 3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 8'630.85 | | 15'000.00 | | 5'937.30 | |
| 3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV | 777.05 | | 2'000.00 | | 513.55 | |
| 3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV | 1'511.90 | | 2'500.00 | | 1'655.85 | |
| 3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV | | | 5'000.00 | | 4'623.25 | |
| 3441.00 Wertberichtigung Grundstücke FV | 108'831.00 | | | | 469'126.00 | |
| 3441.40 Wertberichtigung Gebäude FV | | | | | 30'060.00 | |
| 3612.50 Verwaltungsentschädigung Stadt Baden | 42'000.00 | | 42'000.00 | | 77'000.00 | |
| 4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV | | 149'100.00 | | | | |
| 4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV | | 85'224.00 | | 95'030.00 | | 280'307.00 |
| 4430.10 Baurechtszinsen FV | | 1'124'566.75 | | 1'110'000.00 | | 1'128'177.25 |
| 4430.20 Pachtzinserträge FV | | 17'290.55 | | 17'500.00 | | 18'282.65 |
| 4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 9'190.80 | | 3'000.00 | | 2'804.85 |
| 4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften | | 100'000.00 | | | | 1'805'908.00 |
| 20.01.109 Zinsen | 59'173.61 | 25'575.00 | 62'401.00 | 21'000.00 | 62'360.05 | 20'494.51 |
| 3130.30 Bank- und Postcheckspesen | 41.40 | | | | | |
| 3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden | 2'063.25 | | 500.00 | | 26'042.03 | |
| 3401.98 Zinsen langfristige Schulden | 54'300.00 | | 55'000.00 | | 27'845.42 | |
| 3409.00 Zinsen Sonderrechnung | 2'678.70 | | 2'000.00 | | 3'282.30 | |
| 3409.01 Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung | 90.70 | | 500.00 | | 458.00 | |
| 3409.02 Zinsen der Forstreserve | | | 4'400.00 | | 11'044.80 | |
| 3499.00 Übriger Finanzaufwand | -0.44 | | 1.00 | | -6'312.50 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | | | | | 34.51 |
| 4420.00 Dividenden | | 25'575.00 | | 21'000.00 | | 20'460.00 |
| 20.01.120 Liegenschaft Husmatt Finanzvermögen | 92'565.40 | 253'015.50 | 32'600.00 | 256'900.00 | 39'497.60 | 62'382.00 |
| 3134.10 Gebäudeversicherung | 2'583.30 | | 3'000.00 | | | |
| 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 40'370.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 46'658.85 | | 9'000.00 | | 34'559.10 | |
| 3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV | 2'953.25 | | 17'600.00 | | 2'031.55 | |
| 3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV | | | | | 2'906.95 | |
| 4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV | | 223'220.50 | | 256'900.00 | | 32'262.00 |
| 4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 29'795.00 | | | | 30'120.00 |
| 20.01.201 Liegenschaften Verwaltungsvermögen | | 3'333.00 | | | | |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 3'333.00 | | | | |
| 30 Stadtforamst | 2'101'764.96 | 2'101'764.96 | 1'539'900.00 | 1'539'900.00 | 1'569'594.10 | 1'569'594.10 |
| 3101 Stadtforamst | 2'101'764.96 | 2'101'764.96 | 1'539'900.00 | 1'539'900.00 | 1'569'594.10 | 1'569'594.10 |
| 20.02.000 Forstverwaltung | 2'101'764.96 | 2'101'764.96 | 1'539'900.00 | 1'539'900.00 | 1'569'594.10 | 1'569'594.10 |
| 20.02.200 Forstverwaltung | 587'083.82 | 337'940.81 | 636'600.00 | 330'000.00 | 563'931.65 | 320'435.00 |
| 3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen | 880.00 | | 1'500.00 | | 1'200.00 | |
| 3010.09 Lohnausfallentschädigung | -1'698.65 | | | | -34'793.65 | |
| 3010.10 Monatslöhne | 447'322.85 | | 475'000.00 | | 440'533.85 | |
| 3010.50 Löhne Lehrlinge/Praktikanten | 5'042.15 | | 5'000.00 | | | |
| 3010.60 Löhne kurzfristige Aushilfen/Projekte | 3'692.20 | | | | 814.25 | |
| 3010.70 Löhne TEK-Auszahlungen | 400.00 | | | | | |
| 3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme | | | | | 13'835.53 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 28'187.40 | | 28'800.00 | | 26'256.50 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------|-----------|-------------|--------|---------------|-----------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 35'383.05 | | 46'300.00 | | 42'041.70 | |
| 3053.00 AG-Beitrag UVG | 8'278.25 | | 9'500.00 | | 9'363.85 | |
| 3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung | 578.35 | | 600.00 | | 442.85 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen | 5'794.25 | | 6'200.00 | | 5'397.30 | |
| 3055.00 AG-Beitrag KTG | 4'814.65 | | 5'000.00 | | 4'303.75 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung | 4'997.35 | | 3'000.00 | | 1'475.00 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 800.00 | | 500.00 | | 306.80 | |
| 3100.00 Büromaterial | 877.54 | | 3'000.00 | | 1'794.31 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | | | 15.90 | |
| 3101.10 Reinigungsmaterial | | | | | 50.00 | |
| 3102.00 Druck- und Kopierkosten | 1'901.60 | | 5'500.00 | | 2'359.90 | |
| 3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobiliar | | | | | 3'160.55 | |
| 3111.00 Maschinen, Geräte | 500.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3112.00 Dienstkleider | 5'920.00 | | 6'500.00 | | 6'067.90 | |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 3'902.30 | | 6'500.00 | | 8'386.40 | |
| 3130.20 Telefon und Kommunikation | 4'239.55 | | 4'000.00 | | 4'443.55 | |
| 3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 8'191.18 | | 8'000.00 | | 7'618.11 | |
| 3134.10 Gebäudeversicherung | 1'100.80 | | 3'000.00 | | -442.90 | |
| 3137.00 Verkehrssteuern | 470.00 | | 300.00 | | 240.00 | |
| 3160.00 Miet- und Pachtzinsaufwand | 2'880.00 | | 2'900.00 | | 2'880.00 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 2'224.20 | | 2'000.00 | | 2'523.40 | |
| 3170.10 Repräsentationsspesen | 404.80 | | 500.00 | | 265.30 | |
| 3612.02 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3910.00 Umlage Personalkosten | | | | | 3'391.50 | |
| 4240.20 Ferienrückstellung Abnahme | | 26'146.79 | | | | |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter | | 245.00 | | | | |
| 4290.00 Übrige Entgelte | | | | | | 13'076.00 |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4910.00 Umlage Personalkosten | | 311'549.02 | | 330'000.00 | | 307'359.00 |
| 20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen | 26'506.41 | | 33'000.00 | | 24'859.55 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'859.10 | | 5'000.00 | | 813.45 | |
| 3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger | 2'297.50 | | 4'000.00 | | 2'273.50 | |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 6'472.50 | | 6'000.00 | | 6'215.60 | |
| 3910.00 Umlage Personalkosten | 13'877.31 | | 18'000.00 | | 15'557.00 | |
| 20.02.202 Holzernte | 232'609.99 | 308'756.85 | 168'700.00 | 201'000.00 | 257'334.10 | 250'822.60 |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 13'034.20 | | 9'000.00 | | 7'094.40 | |
| 3101.20 Material für den Wiederverkauf | 8'680.00 | | | | | |
| 3111.10 Fahrzeuge | 5'300.00 | | | | 68'600.00 | |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 126'700.10 | | 78'000.00 | | 92'838.40 | |
| 3137.00 Verkehrssteuern | 1'913.55 | | 2'700.00 | | 2'083.75 | |
| 3151.10 Unterhalt Fahrzeuge | 60'255.04 | | 43'000.00 | | 40'188.20 | |
| 3910.00 Umlage Personalkosten | 16'727.10 | | 36'000.00 | | 46'529.35 | |
| 4250.21 Verkauf Nadel-Stammholz | | 34'466.05 | | 4'000.00 | | 61'276.70 |
| 4250.22 Verkauf Laub-Stammholz | | 2'072.30 | | 22'000.00 | | 6'567.30 |
| 4250.23 Verkauf Nadel-Industrieholz | | 10'482.50 | | 7'000.00 | | 8'298.35 |
| 4250.25 Verkauf Brennholz | | 254'849.30 | | 165'000.00 | | 170'328.20 |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter | | 6'886.70 | | 3'000.00 | | 4'352.05 |
| 20.02.203 Wegunterhalt | 45'500.17 | | 43'100.00 | | 52'425.40 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 12'630.70 | | 18'000.00 | | 20'999.65 | |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 14'360.80 | | 6'000.00 | | 11'123.40 | |
| 3145.00 Unterhalt Wald | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 3910.00 Umlage Personalkosten | 18'408.67 | | 19'000.00 | | 20'202.35 | |
| 20.02.205 Nebennutzungen | 5'431.48 | | 6'500.00 | | 4'740.55 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'440.24 | | 4'500.00 | | 3'765.00 | |
| 3910.00 Umlage Personalkosten | 991.24 | | 2'000.00 | | 975.55 | |
| 20.02.206 Nebenbetrieb | 873'679.84 | 1'167'232.30 | 496'500.00 | 783'200.00 | 513'129.90 | 771'199.70 |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 17'282.90 | | 8'000.00 | | 8'596.00 | |
| 3111.10 Fahrzeuge | 380'446.35 | | | | | |
| 3120.10 Energie, Wasser | 13'231.75 | | 13'000.00 | | 16'936.40 | |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 84'517.45 | | 70'000.00 | | 115'844.70 | |
| 3134.00 Sach- und Vermögensversicherung | 155.00 | | 1'500.00 | | 177.65 | |
| 3137.30 MWST-Pauschalsteuer | 26'858.47 | | 30'000.00 | | 26'883.45 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten | 15'103.15 | | 17'000.00 | | 6'787.05 | |
| 3145.00 Unterhalt Wald | | | 2'000.00 | | 9'478.75 | |
| 3145.10 Herstellung Hackholz | 131'996.35 | | 145'000.00 | | 172'895.50 | |
| 3170.10 Repräsentationsspesen | | | | | 55.30 | |
| 3910.00 Umlage Personalkosten | 204'088.42 | | 210'000.00 | | 155'475.10 | |
| 4100.10 Fischenzen | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 4240.11 Arbeiten für Dritte | | 191'996.45 | | 237'000.00 | | 279'092.80 |
| 4250.10 Verkaufserlös allgemein | | 16'198.00 | | | | 1'755.50 |
| 4250.11 Verkaufserlös Waldanlässe | | 7'328.55 | | 10'000.00 | | 1'646.98 |
| 4250.26 Verkauf Treibstoff | | 5'680.70 | | 5'000.00 | | 6'723.11 |
| 4250.28 Verkäufe Holzlager (Private) | | | | | | 500.00 |
| 4250.29 Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig | | 29'331.25 | | 80'000.00 | | |
| 4260.03 Rückerstattung div. Schäden und Versicherungen | | 1'083.45 | | | | |
| 4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen | | 85'748.65 | | 71'000.00 | | 75'748.65 |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 84'598.25 | | 84'800.00 | | 84'892.00 |
| 4470.40 Mietzinsserträge nicht MWST-pflichtig VV | | 38'620.00 | | 34'000.00 | | 32'328.00 |
| 4511.00 Entnahme aus Forstreserve | | 380'446.35 | | | | |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 213'474.65 | | 240'000.00 | | 243'365.90 |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4631.00 Beiträge vom Kanton | | 109'726.00 | | 18'400.00 | | 42'146.76 |
| 20.02.208 Nichtbetrieb | 246'345.82 | | 82'500.00 | 4'400.00 | 62'504.18 | 11'044.80 |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 4'272.15 | | 4'000.00 | | 6'179.30 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 2'021.30 | | 4'000.00 | | 1'866.20 | |
| 3170.10 Repräsentationsspesen | 3'464.70 | | 5'000.00 | | 3'342.75 | |
| 4409.00 Zinsen der Forstreserve | | | | 4'400.00 | | 11'044.80 |
| 9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss | 236'587.67 | | 69'500.00 | | 51'115.93 | |
| 20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen | 84'607.43 | 287'835.00 | 73'000.00 | 221'300.00 | 90'668.77 | 216'092.00 |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 651.10 | | 2'000.00 | | 2'157.50 | |
| 3102.00 Druck- und Kopierkosten | 3'701.85 | | 3'000.00 | | 2'396.30 | |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 1'256.20 | | 6'000.00 | | 9'882.82 | |
| 3145.00 Unterhalt Wald | 21'542.00 | | 17'000.00 | | 11'004.00 | |
| 3910.00 Umlage Personalkosten | 57'456.28 | | 45'000.00 | | 65'228.15 | |
| 4631.00 Beiträge vom Kanton | | 112'835.00 | | 46'300.00 | | 41'092.00 |
| 4634.00 Beitrag OBG Pflege Erholungswald | | 175'000.00 | | 175'000.00 | | 175'000.00 |
| 90 Abschluss | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| 9992 Abschluss OBG | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| 99.99.000 Sachliche Abgrenzungen | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| 99.99.997 Sachliche Abgrenzungen OBG | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| 9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| Gesamtergebnis | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |
| | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 Aufwand | 3'906'661.01 | | 3'266'098.05 | | 3'772'585.13 | |
| 30 Personalaufwand | 568'836.76 | | 601'400.00 | | 521'165.52 | |
| 31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 1'581'236.50 | | 988'750.00 | | 1'205'002.07 | |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 174'578.55 | | 174'578.50 | | 174'578.55 | |
| 34 Finanzaufwand | 467'760.63 | | 311'001.00 | | 623'940.68 | |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 43'944.55 | | 36'368.55 | | 32'940.31 | |
| 36 Transferaufwand | 758'755.00 | | 824'000.00 | | 907'599.00 | |
| 39 Interne Verrechnungen | 311'549.02 | | 330'000.00 | | 307'359.00 | |
| 4 Ertrag | | 4'448'685.59 | | 3'544'930.00 | | 5'448'193.31 |
| 41 Regalien und Konzessionen | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 42 Entgelte | | 867'694.35 | | 786'000.00 | | 798'359.45 |
| 43 Verschiedene Erträge | | 94'408.65 | | 71'000.00 | | 75'748.65 |
| 44 Finanzertrag | | 2'158'483.57 | | 1'874'830.00 | | 3'695'829.06 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 402'514.35 | | 400.00 | | 66'292.49 |
| 46 Transferertrag | | 611'035.65 | | 479'700.00 | | 501'604.66 |
| 49 Interne Verrechnungen | | 311'549.02 | | 330'000.00 | | 307'359.00 |
| 9 Abschluss | 542'024.58 | | 278'831.95 | | 1'675'608.18 | |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | 542'024.58 | | 278'831.95 | | 1'675'608.18 | |
| | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |
| Gesamtergebnis | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 Aufwand | 3'906'661.01 | | 3'266'098.05 | | 3'772'585.13 | |
| 30 Personalaufwand | 568'836.76 | | 601'400.00 | | 521'165.52 | |
| 300 Behörden und Kommissionen | 21'573.04 | | 17'500.00 | | 11'187.79 | |
| 3000 Löhne Behörden und Kommissionen | 21'573.04 | | 17'500.00 | | 11'187.79 | |
| 3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen | 21'573.04 | | 17'500.00 | | 11'187.79 | |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 454'758.55 | | 480'000.00 | | 420'389.98 | |
| 3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 454'758.55 | | 480'000.00 | | 420'389.98 | |
| 3010.09 Lohnausfallentschädigung | -1'698.65 | | | | -34'793.65 | |
| 3010.10 Monatslöhne | 447'322.85 | | 475'000.00 | | 440'533.85 | |
| 3010.50 Löhne Lehrlinge/Praktikanten | 5'042.15 | | 5'000.00 | | | |
| 3010.60 Löhne kurzfristige Aushilfen/Projekte | 3'692.20 | | | | 814.25 | |
| 3010.70 Löhne TEK-Auszahlungen | 400.00 | | | | | |
| 3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme | | | | | 13'835.53 | |
| 305 Arbeitgeberbeiträge | 83'035.95 | | 96'400.00 | | 87'805.95 | |
| 3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 28'187.40 | | 28'800.00 | | 26'256.50 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 28'187.40 | | 28'800.00 | | 26'256.50 | |
| 3052 AG-Beiträge an andere Pensionskassen | 35'383.05 | | 46'300.00 | | 42'041.70 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 35'383.05 | | 46'300.00 | | 42'041.70 | |
| 3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 8'856.60 | | 10'100.00 | | 9'806.70 | |
| 3053.00 AG-Beitrag UVG | 8'278.25 | | 9'500.00 | | 9'363.85 | |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------------|--------|-------------------|--------|---------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung | 578.35 | | 600.00 | | 442.85 | |
| 3054 AG-Beiträge an Familienzulagekassen | 5'794.25 | | 6'200.00 | | 5'397.30 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen | 5'794.25 | | 6'200.00 | | 5'397.30 | |
| 3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 4'814.65 | | 5'000.00 | | 4'303.75 | |
| 3055.00 AG-Beitrag KTG | 4'814.65 | | 5'000.00 | | 4'303.75 | |
| 309 Übriger Personalaufwand | 9'469.22 | | 7'500.00 | | 1'781.80 | |
| 3090 Aus- und Weiterbildung des Personals | 8'669.22 | | 7'000.00 | | 1'475.00 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung | 8'669.22 | | 7'000.00 | | 1'475.00 | |
| 3099 Übriger Personalaufwand | 800.00 | | 500.00 | | 306.80 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 800.00 | | 500.00 | | 306.80 | |
| 31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 1'581'236.50 | | 988'750.00 | | 1'205'002.07 | |
| 310 Material- und Warenaufwand | 107'966.92 | | 88'500.00 | | 72'375.53 | |
| 3100 Büromaterial | 877.54 | | 3'000.00 | | 1'794.31 | |
| 3100.00 Büromaterial | 877.54 | | 3'000.00 | | 1'794.31 | |
| 3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 86'713.88 | | 64'000.00 | | 56'292.22 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 56'417.23 | | 49'000.00 | | 44'341.90 | |
| 3101.10 Reinigungsmaterial | | | | | 50.00 | |
| 3101.20 Material für den Wiederverkauf | 8'680.00 | | | | | |
| 3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger | 2'297.50 | | 4'000.00 | | 2'273.50 | |
| 3101.31 Zusatzaufwand Rebberg | 19'319.15 | | 11'000.00 | | 9'626.82 | |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3102 Drucksachen, Publikationen | 20'375.50 | | 21'500.00 | | 14'289.00 | |
| 3102.00 Druck- und Kopierkosten | 20'375.50 | | 21'500.00 | | 14'289.00 | |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen | 440'234.35 | | 54'500.00 | | 129'129.15 | |
| 3110 Büromaschinen und -geräte | | | | | 3'160.55 | |
| 3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobilier | | | | | 3'160.55 | |
| 3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 386'246.35 | | 3'000.00 | | 68'600.00 | |
| 3111.00 Maschinen, Geräte | 500.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3111.10 Fahrzeuge | 385'746.35 | | | | 68'600.00 | |
| 3112 Dienstkleider | 5'920.00 | | 6'500.00 | | 6'067.90 | |
| 3112.00 Dienstkleider | 5'920.00 | | 6'500.00 | | 6'067.90 | |
| 3114 Kunst | | | 45'000.00 | | 51'300.70 | |
| 3114.00 Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung | | | 35'000.00 | | 47'800.00 | |
| 3114.10 Kauf kunsthistorischer Gegenstände | | | 10'000.00 | | 3'500.70 | |
| 3119 Nicht aktivierbare Anlagen | 48'068.00 | | | | | |
| 3119.00 Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung | 26'000.00 | | | | | |
| 3119.10 Kauf kunsthistorischer Gegenstände | 22'068.00 | | | | | |
| 312 Ver- und Entsorgung | 13'231.75 | | 13'000.00 | | 16'936.40 | |
| 3120 Ver- und Entsorgung | 13'231.75 | | 13'000.00 | | 16'936.40 | |
| 3120.10 Energie, Wasser | 13'231.75 | | 13'000.00 | | 16'936.40 | |
| 313 Dienstleistungen und Honorare | 525'867.44 | | 492'650.00 | | 538'640.57 | |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|--|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130 Dienstleistungen Dritter | 390'317.32 | | 341'150.00 | | 401'419.22 | |
| 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren | 241'481.50 | | 176'500.00 | | 250'470.62 | |
| 3130.20 Telefon und Kommunikation | 4'604.55 | | 4'000.00 | | 4'443.55 | |
| 3130.30 Bank- und Postcheckspesen | 41.40 | | | | | |
| 3130.40 Porti | 3'649.70 | | 8'500.00 | | 7'282.73 | |
| 3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 10'621.38 | | 10'150.00 | | 10'048.31 | |
| 3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung | 60'412.14 | | 80'000.00 | | 56'564.91 | |
| 3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand | 43'062.96 | | 35'000.00 | | 48'786.10 | |
| 3130.83 Verkaufsentschädigung | 26'443.69 | | 27'000.00 | | 23'823.00 | |
| 3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 94'438.10 | | 103'000.00 | | 100'950.25 | |
| 3132.00 Honorare | 94'438.10 | | 103'000.00 | | 100'950.25 | |
| 3134 Sachversicherungsprämien | 11'870.00 | | 15'500.00 | | 7'063.90 | |
| 3134.00 Sach- und Vermögensversicherung | 1'758.20 | | 1'500.00 | | 512.35 | |
| 3134.10 Gebäudeversicherung | 10'111.80 | | 14'000.00 | | 6'551.55 | |
| 3137 Steuern und Abgaben | 29'242.02 | | 33'000.00 | | 29'207.20 | |
| 3137.00 Verkehrssteuern | 2'383.55 | | 3'000.00 | | 2'323.75 | |
| 3137.30 MWST-Pauschalsteuer | 26'858.47 | | 30'000.00 | | 26'883.45 | |
| 314 Baulicher Unterhalt | 393'689.35 | | 262'100.00 | | 323'770.02 | |
| 3144 Unterhalt Hochbauten | 240'051.00 | | 98'000.00 | | 130'291.77 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten | 240'051.00 | | 98'000.00 | | 130'291.77 | |
| 3145 Unterhalt Wald | 153'638.35 | | 164'100.00 | | 193'478.25 | |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------------|--|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3145.00 | Unterhalt Wald | 21'642.00 | | 19'100.00 | | 20'582.75 |
| 3145.10 | Herstellung Hackholz | 131'996.35 | | 145'000.00 | | 172'895.50 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 60'255.04 | | 43'000.00 | | 40'188.20 |
| 3151 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge | 60'255.04 | | 43'000.00 | | 40'188.20 |
| 3151.10 | Unterhalt Fahrzeuge | 60'255.04 | | 43'000.00 | | 40'188.20 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 2'880.00 | | 2'900.00 | | 2'880.00 |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 2'880.00 | | 2'900.00 | | 2'880.00 |
| 3160.00 | Miet- und Pachtzinsaufwand | 2'880.00 | | 2'900.00 | | 2'880.00 |
| 317 | Spesenentschädigungen | 36'872.10 | | 32'100.00 | | 28'958.20 |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 36'872.10 | | 32'100.00 | | 28'958.20 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'245.50 | | 6'000.00 | | 4'389.60 |
| 3170.10 | Repräsentationsspesen | 3'869.50 | | 5'500.00 | | 3'663.35 |
| 3170.20 | Anlässe, Projekte | 28'283.45 | | 20'000.00 | | 20'299.80 |
| 3170.30 | Feiern | 473.65 | | 600.00 | | 605.45 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 239.55 | | | | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 239.55 | | | | |
| 3181.00 | Abschreibungen auf Forderungen | 239.55 | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | | | | 52'124.00 |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 52'124.00 |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 52'124.00 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 174'578.55 | | 174'578.50 | | 174'578.55 |
| 330 | Sachanlagen VV | 174'578.55 | | 174'578.50 | | 174'578.55 |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 174'578.55 | | 174'578.50 | | 174'578.55 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt | 174'578.55 | | 174'578.50 | | 174'578.55 |
| 34 | Finanzaufwand | 467'760.63 | | 311'001.00 | | 623'940.68 |
| 340 | Zinsaufwand | 59'132.65 | | 62'400.00 | | 68'672.55 |
| 3401 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 56'363.25 | | 55'500.00 | | 53'887.45 |
| 3401.00 | Zinsen kurzfristige Schulden | 2'063.25 | | 500.00 | | 26'042.03 |
| 3401.98 | Zinsen langfristige Schulden | 54'300.00 | | 55'000.00 | | 27'845.42 |
| 3409 | Übrige Passivzinsen | 2'769.40 | | 6'900.00 | | 14'785.10 |
| 3409.00 | Zinsen Sonderrechnung | 2'678.70 | | 2'000.00 | | 3'282.30 |
| 3409.01 | Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung | 90.70 | | 500.00 | | 458.00 |
| 3409.02 | Zinsen der Forstreserve | | | 4'400.00 | | 11'044.80 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -171.00 | | | | |
| 3411 | realisierte Verluste FV | -171.00 | | | | |
| 3411.00 | realisierte Verluste Grundstücke FV | -171.00 | | | | |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 299'670.32 | | 248'600.00 | | 62'196.90 |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 199'226.85 | | 197'500.00 | | 3'469.35 |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV | 71'770.80 | | 65'000.00 | | 2'115.50 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------------|--|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 127'456.05 | | 132'500.00 | | 1'353.85 |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 55'289.70 | | 24'000.00 | | 40'496.40 |
| 3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 55'289.70 | | 24'000.00 | | 40'496.40 |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 45'153.77 | | 27'100.00 | | 18'231.15 |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung LS FV | 3'730.30 | | 19'600.00 | | 2'545.10 |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien LS FV | 1'511.90 | | 2'500.00 | | 4'562.80 |
| 3439.50 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV | 39'911.57 | | 5'000.00 | | 11'123.25 |
| 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | 108'831.00 | | | | 499'186.00 |
| 3441 | Wertberichtigung Sachanlagen FV | 108'831.00 | | | | 499'186.00 |
| 3441.00 | Wertberichtigung Grundstücke FV | 108'831.00 | | | | 469'126.00 |
| 3441.40 | Wertberichtigung Gebäude FV | | | | | 30'060.00 |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 297.66 | | 1.00 | | -6'114.77 |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 297.66 | | 1.00 | | -6'114.77 |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | 297.66 | | 1.00 | | -6'114.77 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 43'944.55 | | 36'368.55 | | 32'940.31 |
| 351 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 43'944.55 | | 36'368.55 | | 32'940.31 |
| 3511 | Einlagen in Fonds des EK | 43'944.55 | | 36'368.55 | | 32'940.31 |
| 3511.00 | Einlagen in Fonds des EK | 43'944.55 | | 36'368.55 | | 32'940.31 |
| 36 | Transferaufwand | 758'755.00 | | 824'000.00 | | 907'599.00 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 112'000.00 | | 112'000.00 | | 147'000.00 |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 112'000.00 | | 112'000.00 | | 147'000.00 |
| 3612.02 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 |
| 3612.50 | Verwaltungsentschädigung Stadt Baden | 102'000.00 | | 102'000.00 | | 137'000.00 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 646'755.00 | | 712'000.00 | | 760'599.00 |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände | 175'000.00 | | 235'000.00 | | 175'000.00 |
| 3632.40 | Beitrag an Pflege Erholungswald | 175'000.00 | | 175'000.00 | | 175'000.00 |
| 3632.41 | Beitrag an EG Stadökologie | | | 60'000.00 | | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 471'755.00 | | 477'000.00 | | 585'599.00 |
| 3636.10 | Stiftungen | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 |
| 3636.19 | One of a million Festival | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 3636.21 | Schweizer Kindermuseum | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 3636.22 | Liter. Gesellschaft für Badener Neujahrsblätter | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 |
| 3636.23 | Liter. Gesellschaft für Baden liest | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 |
| 3636.24 | Kurtheater Theaterstiftung | 181'000.00 | | 181'000.00 | | 181'000.00 |
| 3636.25 | Sinfonia Baden | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'000.00 |
| 3636.26 | Kammerchor Baden | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 3636.27 | Kino Orient | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 |
| 3636.29 | Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen | 2'025.00 | | 20'000.00 | | 1'815.00 |
| 3636.40 | Verschiedene Beiträge | 71'730.00 | | 59'000.00 | | 85'784.00 |
| 3636.41 | Beitrag Renovation Pfadiheim Rütibuck | | | | | 100'000.00 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 39 | Interne Verrechnungen | 311'549.02 | 330'000.00 | | 307'359.00 | |
| 391 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 311'549.02 | 330'000.00 | | 307'359.00 | |
| 3910 | Umlage Personalkosten | 311'549.02 | 330'000.00 | | 307'359.00 | |
| 3910.00 | Umlage Personalkosten | 311'549.02 | 330'000.00 | | 307'359.00 | |
| 4 | Ertrag | | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | | 5'448'193.31 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 3'000.00 | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 410 | Regalien | | 3'000.00 | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 4100 | Regalien | | 3'000.00 | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 4100.10 | Fischenzen | | 3'000.00 | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 42 | Entgelte | | 867'694.35 | 786'000.00 | | 798'359.45 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | | 3'900.00 | 3'000.00 | | 900.00 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 3'900.00 | 3'000.00 | | 900.00 |
| 4210.10 | Bewilligungen | | 3'900.00 | 3'000.00 | | 900.00 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 218'143.24 | 237'000.00 | | 279'092.80 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 218'143.24 | 237'000.00 | | 279'092.80 |
| 4240.11 | Arbeiten für Dritte | | 191'996.45 | 237'000.00 | | 279'092.80 |
| 4240.20 | Ferienrückstellung Abnahme | | 26'146.79 | | | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | 637'435.96 | 543'000.00 | | 500'938.60 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4250 | Verkäufe | 637'435.96 | | 543'000.00 | | 500'938.60 |
| 4250.10 | Verkaufserlös allgemein | 293'225.31 | | 250'000.00 | | 245'597.96 |
| 4250.11 | Verkaufserlös spezial | 7'328.55 | | 10'000.00 | | 1'646.98 |
| 4250.21 | Verkauf Nadel-Stammholz | 34'466.05 | | 4'000.00 | | 61'276.70 |
| 4250.22 | Verkauf Laub-Stammholz | 2'072.30 | | 22'000.00 | | 6'567.30 |
| 4250.23 | Verkauf Nadel-Industrieholz | 10'482.50 | | 7'000.00 | | 8'298.35 |
| 4250.25 | Verkauf Brennholz | 254'849.30 | | 165'000.00 | | 170'328.20 |
| 4250.26 | Verkauf Treibstoff | 5'680.70 | | 5'000.00 | | 6'723.11 |
| 4250.28 | Verkäufe Holzlager (Private) | | | | | 500.00 |
| 4250.29 | Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig | 29'331.25 | | 80'000.00 | | |
| 426 | Rückerstattungen | 8'215.15 | | 3'000.00 | | 4'352.05 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | 8'215.15 | | 3'000.00 | | 4'352.05 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Dritter | 7'131.70 | | 3'000.00 | | 4'352.05 |
| 4260.03 | Rückerstattung div. Schäden und Versicherungen | 1'083.45 | | | | |
| 429 | Übrige Entgelte | | | | | 13'076.00 |
| 4290 | Übrige Entgelte | | | | | 13'076.00 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | 13'076.00 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 94'408.65 | | 71'000.00 | | 75'748.65 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | 8'660.00 | | | | |
| 4309 | Übriger betrieblicher Ertrag | 8'660.00 | | | | |
| 4309.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | 8'660.00 | | | | |

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung

Artengliederung Details

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|--|---------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 439 Übriger Ertrag | | 85'748.65 | | 71'000.00 | | 75'748.65 |
| 4390 Übriger Ertrag | | 85'748.65 | | 71'000.00 | | 75'748.65 |
| 4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen | | 85'748.65 | | 71'000.00 | | 75'748.65 |
| 44 Finanzertrag | | 2'158'483.57 | | 1'874'830.00 | | 3'695'829.06 |
| 440 Zinsertrag | | 90.70 | | 4'900.00 | | 11'537.31 |
| 4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | | | | | 34.51 |
| 4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | | | | | 34.51 |
| 4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen | | 90.70 | | 4'900.00 | | 11'502.80 |
| 4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung | | 90.70 | | 4'900.00 | | 11'502.80 |
| 441 Realisierte Gewinne FV | | 149'100.00 | | | | |
| 4411 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV | | 149'100.00 | | | | |
| 4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV | | 149'100.00 | | | | |
| 442 Beteiligungsertrag FV | | 25'575.00 | | 21'000.00 | | 20'460.00 |
| 4420 Dividenden | | 25'575.00 | | 21'000.00 | | 20'460.00 |
| 4420.00 Dividenden | | 25'575.00 | | 21'000.00 | | 20'460.00 |
| 443 Liegenschaftenertrag FV | | 1'489'287.60 | | 1'482'430.00 | | 1'491'953.75 |
| 4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 1'450'301.80 | | 1'479'430.00 | | 1'459'028.90 |
| 4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV | | 308'444.50 | | 351'930.00 | | 312'569.00 |
| 4430.10 Baurechtszinsen FV | | 1'124'566.75 | | 1'110'000.00 | | 1'128'177.25 |

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung

Artengliederung Details

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4430.20 Pachtzinserträge FV | | 17'290.55 | | 17'500.00 | | 18'282.65 |
| 4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 38'985.80 | | 3'000.00 | | 32'924.85 |
| 4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 38'985.80 | | 3'000.00 | | 32'924.85 |
| 444 Wertberichtigungen Anlagen FV | | 100'000.00 | | | | 1'805'908.00 |
| 4443 Marktwertanpassungen Liegenschaften | | 100'000.00 | | | | 1'805'908.00 |
| 4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften | | 100'000.00 | | | | 1'805'908.00 |
| 447 Liegenschaftenertrag VV | | 394'430.27 | | 366'500.00 | | 365'970.00 |
| 4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 390'968.25 | | 366'500.00 | | 365'970.00 |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 352'348.25 | | 332'500.00 | | 333'642.00 |
| 4470.40 Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV | | 38'620.00 | | 34'000.00 | | 32'328.00 |
| 4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 3'462.02 | | | | |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 3'462.02 | | | | |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 402'514.35 | | 400.00 | | 66'292.49 |
| 451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | 402'514.35 | | 400.00 | | 66'292.49 |
| 4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | | | 400.00 | | 35'492.49 |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | | | 400.00 | | 35'492.49 |
| 4511 Entnahmen aus Fonds EK | | 402'514.35 | | | | 30'800.00 |
| 4511.00 Entnahmen aus Fonds EK | | 402'514.35 | | | | 30'800.00 |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 46 Transferertrag | | 611'035.65 | | 479'700.00 | | 501'604.66 |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen | | 213'474.65 | | 240'000.00 | | 243'365.90 |
| 4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 213'474.65 | | 240'000.00 | | 243'365.90 |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 213'474.65 | | 240'000.00 | | 243'365.90 |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | 397'561.00 | | 239'700.00 | | 258'238.76 |
| 4631 Beiträge vom Kanton | | 222'561.00 | | 64'700.00 | | 83'238.76 |
| 4631.00 Beiträge vom Kanton | | 222'561.00 | | 64'700.00 | | 83'238.76 |
| 4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 175'000.00 | | 175'000.00 | | 175'000.00 |
| 4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 175'000.00 | | 175'000.00 | | 175'000.00 |
| 49 Interne Verrechnungen | | 311'549.02 | | 330'000.00 | | 307'359.00 |
| 491 Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 311'549.02 | | 330'000.00 | | 307'359.00 |
| 4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 311'549.02 | | 330'000.00 | | 307'359.00 |
| 4910.00 Umlage Personalkosten | | 311'549.02 | | 330'000.00 | | 307'359.00 |
| 9 Abschluss | 542'024.58 | | 278'831.95 | | 1'675'608.18 | |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung | 542'024.58 | | 278'831.95 | | 1'675'608.18 | |
| 900 Abschluss allgemeiner Haushalt | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |
| 9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 305'436.91 | | 209'331.95 | | 1'624'492.25 | |

| Artengliederung | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 901 Abschluss Spezialfinanzierungen | 236'587.67 | | 69'500.00 | | 51'115.93 | |
| 9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss | 236'587.67 | | 69'500.00 | | 51'115.93 | |
| Gesamtergebnis | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |
| | 4'448'685.59 | 4'448'685.59 | 3'544'930.00 | 3'544'930.00 | 5'448'193.31 | 5'448'193.31 |

INVESTITIONSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|----------------------------|----------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 20 | Ortsbürgergemeinde | 86'830.38 | 1'329.00 | 100'000.00 | | | 4'650'000.00 |
| 2101 | Allgemeines Ortsbürgergut | 86'830.38 | 1'329.00 | 100'000.00 | | | 4'650'000.00 |
| 50 | Sachanlagen | 86'830.38 | | 100'000.00 | | | |
| 56 | Investitionsbeiträge | | | | | | |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | 1'329.00 | | | | 4'650'000.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge | | | | | | |
| 30 | Stadtforstamt | 392'446.35 | 392'446.35 | 380'000.00 | | | |
| 3101 | Stadtforstamt | 392'446.35 | 392'446.35 | 380'000.00 | | | |
| 50 | Sachanlagen | 392'446.35 | | 380'000.00 | | | |
| 60 | Abgang von Sachanlagen | | 12'000.00 | | | | |
| 63 | Investitionsbeiträge | | 380'446.35 | | | | |
| 90 | Abschluss | 393'775.35 | 479'276.73 | | | 4'650'000.00 | |
| 9992 | Abschluss OBG | 393'775.35 | 479'276.73 | | | 4'650'000.00 | |
| 59 | Übertrag an Bilanz | 393'775.35 | | | | 4'650'000.00 | |
| 69 | Übertrag an Bilanz | | 479'276.73 | | | | |
| | Nettoinvestition | 873'052.08 | 873'052.08 | 480'000.00 | | 4'650'000.00 | 4'650'000.00 |
| | | 873'052.08 | 873'052.08 | 480'000.00 | 480'000.00 | 4'650'000.00 | 4'650'000.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2019 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|----------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 20 | Ortsbürgergemeinde | 86'830.38 | 1'329.00 | 100'000.00 | | | 4'650'000.00 |
| 2101 | Allgemeines Ortsbürgergut | 86'830.38 | 1'329.00 | 100'000.00 | | | 4'650'000.00 |
| 20-003 | Div. Verkäufe/Käufe Land VV OBG | | 1'329.00 | | | | 4'650'000.00 |
| 6000.00 | Abgang von Grundstücken | | 1'329.00 | | | | 4'650'000.00 |
| 20-004 | Projekt 'Heisse Brunne' | 20'864.20 | | 100'000.00 | | | |
| 5020.00 | Wasserbau | 20'864.20 | | 100'000.00 | | | |
| 20-006 | Spitalrotte; Erweiterung Lagermöglichkeiten der Ortsbürgergemeinde Baden | 65'966.18 | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 65'966.18 | | | | | |
| 30 | Stadtforstamt | 392'446.35 | 392'446.35 | 380'000.00 | | | |
| 3101 | Stadtforstamt | 392'446.35 | 392'446.35 | 380'000.00 | | | |
| 20-005 | Ersatz Forstschlepper | 392'446.35 | 392'446.35 | 380'000.00 | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 392'446.35 | | 380'000.00 | | | |
| 6060.00 | Abgang von Mobilien | | 12'000.00 | | | | |
| 6320.00 | Investitionsbeiträge von Gemeinden / Gemeindeverbänden | | 380'446.35 | | | | |
| | Nettoinvestition | 479'276.73 | 393'775.35 | 480'000.00 | | | 4'650'000.00 |
| | | | 85'501.38 | | 480'000.00 | | 4'650'000.00 |
| | | 479'276.73 | 479'276.73 | 480'000.00 | 480'000.00 | 4'650'000.00 | 4'650'000.00 |

BILANZ

Bilanz Zusammenzug

Bilanz

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1 | Aktiven | 90'432'524.50 | 3'965'070.91 | -4'201'633.41 | 90'195'962.00 |
| 10 | Finanzvermögen | 70'128'483.75 | 3'195'856.33 | -3'343'341.66 | 69'980'998.42 |
| 14 | Sachanlagen im VV | 20'304'040.75 | 769'214.58 | -858'291.75 | 20'214'963.58 |
| 2 | Passiven | -90'432'524.50 | -5'964'687.97 | 6'201'250.47 | -90'195'962.00 |
| 20 | Fremdkapital | -10'496'876.44 | -3'754'226.59 | 4'174'243.87 | -10'076'859.16 |
| 29 | Eigenkapital | -79'935'648.06 | -2'210'461.38 | 2'027'006.60 | -80'119'102.84 |
| | Gewinn / Verlust | | -1'999'617.06 | 1'999'617.06 | |

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|--------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | Aktiven | 90'432'524.50 | 3'965'070.91 | -4'201'633.41 | 90'195'962.00 |
| 10 | Finanzvermögen | 70'128'483.75 | 3'195'856.33 | -3'343'341.66 | 69'980'998.42 |
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 107'075.99 | 117'321.10 | -106'575.99 | 117'821.10 |
| 1000 | Kasse | 500.00 | | | 500.00 |
| 10002 | Kassenvorschüsse | 500.00 | | | 500.00 |
| 10002.17 | Vorschuss Stadforstamt | 500.00 | | | 500.00 |
| 1002 | Bank | 106'575.99 | 117'321.10 | -106'575.99 | 117'321.10 |
| 10020 | Bankkontokorrente | 106'575.99 | 117'321.10 | -106'575.99 | 117'321.10 |
| 10020.05 | NAB Baden STWEG Husmatt 7/9 OBG | 106'575.99 | 117'321.10 | -106'575.99 | 117'321.10 |
| 101 | Forderungen | 252'580.76 | 2'969'875.23 | -3'066'902.67 | 155'553.32 |
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 242'165.85 | 2'884'977.55 | -2'994'015.40 | 133'128.00 |
| 10100 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 235'004.85 | 2'876'026.30 | -2'986'854.40 | 124'176.75 |
| 10100.01 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 202'461.35 | 2'425'030.90 | -2'528'295.50 | 99'196.75 |
| 10100.02 | Forderungen aus Weinverkäufen OBG | 32'543.50 | 300'245.40 | -307'808.90 | 24'980.00 |
| 10100.80 | Forderungen Abklärungskonto | | 150'750.00 | -150'750.00 | |
| 10101 | Forderung Verrechnungssteuer | 7'161.00 | 8'951.25 | -7'161.00 | 8'951.25 |
| 10101.01 | Forderung Verrechnungssteuer | 7'161.00 | 8'951.25 | -7'161.00 | 8'951.25 |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | | | | |
| 10110 | Kontokorrente mit Dritten | | | | |
| 1019 | Übrige Forderungen | 10'414.91 | 84'897.68 | -72'887.27 | 22'425.32 |

* Spiegelkonto

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| 10192 | MWST-Vorsteuerguthaben | 10'414.91 | 84'897.68 | -72'887.27 | 22'425.32 |
| 10192.03 | MWST-Vorsteuerguthaben ER | | | | |
| 10192.50 | MWST Vorsteuer LR Rebbetrieb OBG | 7'383.73 | 14'451.98 | -12'470.27 | 9'365.44 |
| 10192.51 | MWST Vorsteuer LR Spitalrotte OBG | 1'065.35 | 4'522.36 | -4'906.95 | 680.76 |
| 10192.52 | MWST Vorsteuer LR Baldegg OBG | 1'966.18 | 13'642.62 | -7'022.92 | 8'585.88 |
| 10192.53 | MWST-Vorsteuer IR Spitalrotte OBG | | 4'400.57 | -1'942.32 | 2'458.25 |
| 10192.80 | MWST-Abrechnungskonto | -0.35 | 47'880.15 | -46'544.81 | 1'334.99 |
| 106 | Vorräte | 262'184.00 | 8'660.00 | | 270'844.00 |
| 1060 | Vorräte | 262'184.00 | 8'660.00 | | 270'844.00 |
| 10600 | Vorräte allgemeiner Haushalt | 262'184.00 | 8'660.00 | | 270'844.00 |
| 10600.02 | Vorräte Trotte OBG | 262'184.00 | 8'660.00 | | 270'844.00 |
| 107 | Finanzanlagen | 102'300.00 | | | 102'300.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilsscheine | 102'300.00 | | | 102'300.00 |
| 10700 | Aktien | 102'300.00 | | | 102'300.00 |
| 10700.01 | Aktien | 102'300.00 | | | 102'300.00 |
| 108 | Sachanlagen FV | 69'404'343.00 | 100'000.00 | -169'863.00 | 69'334'480.00 |
| 1080 | Grundstücke FV | 61'779'242.00 | 100'000.00 | | 61'879'242.00 |
| 10800 | Grundstücke FV | 61'779'242.00 | 100'000.00 | | 61'879'242.00 |
| 10800.01 | Grundstücke FV | 61'779'242.00 | 100'000.00 | | 61'879'242.00 |
| 1084 | Gebäude FV | 7'625'101.00 | | -169'863.00 | 7'455'238.00 |
| 10840 | Gebäude FV | 7'625'101.00 | | -169'863.00 | 7'455'238.00 |
| 10840.01 | Liegenschaften FV | 7'439'002.00 | | | 7'439'002.00 |
| 10840.52 | Thermalquellenrechte OBG | 16'236.00 | | | 16'236.00 |

* Spiegelkonto

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|--------------------|---|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| 10840.53 | Belvédère Altflastensanierung | 169'863.00 | | -169'863.00 | |
| 14 | Sachanlagen im VV | 20'304'040.75 | 769'214.58 | -858'291.75 | 20'214'963.58 |
| 140 | Sachanlagen VV | 20'299'040.75 | 754'276.73 | -843'353.90 | 20'209'963.58 |
| 1400 | Grundstücke VV | 8'755'514.50 | | -1'329.00 | 8'754'185.50 |
| 14000 | Grundstücke allgemeiner Haushalt | 8'755'514.50 | | -1'329.00 | 8'754'185.50 |
| 14000.01 | Grundstücke | 8'755'514.50 | | -1'329.00 | 8'754'185.50 |
| 1404 | Hochbauten | 4'233'874.25 | | -174'578.55 | 4'059'295.70 |
| 14040 | Hochbauten allgemeiner Haushalt | 4'233'874.25 | | -174'578.55 | 4'059'295.70 |
| 14040.01 | Hochbauten | 6'607'742.35 | | | 6'607'742.35 |
| 14040.99 | WB Hochbauten | -2'373'868.10 | | -174'578.55 | -2'548'446.65 |
| 1405 | Waldungen | 7'309'652.00 | | | 7'309'652.00 |
| 14050 | Waldungen allgemeiner Haushalt | 7'309'652.00 | | | 7'309'652.00 |
| 14050.01 | Waldungen allgemeiner Haushalt | 7'309'652.00 | | | 7'309'652.00 |
| 1406 | Mobilien VV | | 667'446.35 | -667'446.35 | |
| 14060 | Mobilien allgemeiner Haushalt | | 667'446.35 | -667'446.35 | |
| 14060.01 | Mobilien | 275'000.00 | 392'446.35 | -667'446.35 | |
| 14060.99 | WB Mobilien | -275'000.00 | 275'000.00 | | |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | | 86'830.38 | | 86'830.38 |
| 14070 | Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt | | 86'830.38 | | 86'830.38 |
| 14070.30 | Anlagen im Bau, Tiefbauten | | 20'864.20 | | 20'864.20 |
| 14070.40 | Anlagen im Bau, Hochbauten | | 65'966.18 | | 65'966.18 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 5'000.00 | | | 5'000.00 |

* Spiegelkonto

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|--------------------|--|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 1455 | Beteiligungen an privaten Unternehmen | 5'000.00 | | | 5'000.00 |
| 14550 | Beteiligungen an privaten Unternehmen allgemeiner Haushalt | 5'000.00 | | | 5'000.00 |
| 14550.20 | Aargo-Holz AG OBG | 5'000.00 | | | 5'000.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | | 14'937.85 | -14'937.85 | |
| 1465 | Investitionsbeiträge an private Unternehmen | | 14'937.85 | -14'937.85 | |
| 14650 | Investitionsbeiträge an private Unternehmen allgemeiner Haushalt | | 14'937.85 | -14'937.85 | |
| 14650.99 | WB Investitionsbeiträge an private Unternehmen | | 14'937.85 | -14'937.85 | |
| 2 | Passiven | -90'432'524.50 | -5'964'687.97 | 6'201'250.47 | -90'195'962.00 |
| 20 | Fremdkapital | -10'496'876.44 | -3'754'226.59 | 4'174'243.87 | -10'076'859.16 |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | -2'649'624.43 | -3'319'132.09 | 3'712'835.28 | -2'255'921.24 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | -159'213.49 | -1'971'560.75 | 1'919'447.36 | -211'326.88 |
| 20000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | -159'213.49 | -1'971'560.75 | 1'919'447.36 | -211'326.88 |
| 20000.01 | Kreditoren Sammelkonto | -159'213.49 | -1'971'560.75 | 1'919'447.36 | -211'326.88 |
| 2001 | Kontokorrente mit Dritten | -2'341'512.48 | | 489'578.73 | -1'851'933.75 |
| 20010 | Kontokorrente mit Dritten, Allgemein | -2'341'512.48 | | 489'578.73 | -1'851'933.75 |
| 20010.50 | Kontokorrent Einwohnergemeinde (ab 17.05.2018)* | -2'341'512.48 | | 489'578.73 | -1'851'933.75 |
| 2002 | Steuern | -24'814.37 | -74'794.39 | 73'739.75 | -25'869.01 |
| 20022 | MWST Steuerschulden | -24'814.37 | -74'794.39 | 73'739.75 | -25'869.01 |
| 20022.01 | MWST Umsatzsteuer ER | -12'935.34 | -33'084.20 | 32'516.96 | -13'502.58 |

* Spiegelkonto 34

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|--------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 20022.71 | MWST Rebbetrieb OBG | -8'991.53 | -21'487.76 | 21'587.79 | -8'891.50 |
| 20022.72 | MWST Spitalrotte OBG | | -6'930.00 | 6'930.00 | |
| 20022.73 | MWST Waldgasthof Baldegg OBG | -2'887.50 | -13'292.43 | 12'705.00 | -3'474.93 |
| 2005 | Interne Kontokorrente | -17'508.10 | -1'155'455.85 | 1'123'493.45 | -49'470.50 |
| 20055 | Weitere Abrechnungskonten | -17'508.10 | -1'155'455.85 | 1'123'493.45 | -49'470.50 |
| 20055.11 | Interne Rechnungen Durchlaufskonto | | -410'794.60 | 410'794.60 | |
| 20055.20 | Verbindungskonto Buchhaltung LS-OBG | -17'508.10 | -744'661.25 | 712'698.85 | -49'470.50 |
| 2009 | Übrige Verpflichtungen | -106'575.99 | -117'321.10 | 106'575.99 | -117'321.10 |
| 20090 | Zweckgebundene Zuwendungen | -106'575.99 | -117'321.10 | 106'575.99 | -117'321.10 |
| 20090.10 | Erneuerungsfonds STWEG Husmatt 9 Dättwil OBG | -106'575.99 | -117'321.10 | 106'575.99 | -117'321.10 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | -432'261.80 | -432'415.80 | 432'261.80 | -432'415.80 |
| 2044 | Finanzaufwand / Finanzertrag | -432'261.80 | -432'415.80 | 432'261.80 | -432'415.80 |
| 20440 | RA Finanzaufwand / Finanzertrag | -432'261.80 | -432'415.80 | 432'261.80 | -432'415.80 |
| 20440.01 | RA Finanzaufwand / Finanzertrag | -432'261.80 | -432'415.80 | 432'261.80 | -432'415.80 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | -53'005.84 | | 26'146.79 | -26'859.05 |
| 2050 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | -53'005.84 | | 26'146.79 | -26'859.05 |
| 20500 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | -53'005.84 | | 26'146.79 | -26'859.05 |
| 20500.01 | Rückstellung Ferienguthaben Personal | -53'005.84 | | 26'146.79 | -26'859.05 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | -7'000'000.00 | | | -7'000'000.00 |
| 2064 | Darlehen, Schuldscheine | -7'000'000.00 | | | -7'000'000.00 |
| 20640 | Langfristige Darlehen | -7'000'000.00 | | | -7'000'000.00 |

* Spiegelkonto

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|--------------------|--|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 20640.33 | 0.49% Darlehen Raiffeisen Lägern-Baregg 2018-2023 OBG | -3'000'000.00 | | | -3'000'000.00 |
| 20640.34 | 0.99% Darlehen Raiffeisen Lägern-Baregg 2018-2028 OBG | -4'000'000.00 | | | -4'000'000.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | -361'984.37 | -2'678.70 | 3'000.00 | -361'663.07 |
| 2092 | Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital | -361'984.37 | -2'678.70 | 3'000.00 | -361'663.07 |
| 20920 | Verbindlichkeiten gegenüber Stiftungen | -361'984.37 | -2'678.70 | 3'000.00 | -361'663.07 |
| 20920.20 | Berthele/EnglerStiftung Stammkapital CHF 340'918 OBG | -361'984.37 | -2'678.70 | 3'000.00 | -361'663.07 |
| 29 | Eigenkapital | -79'935'648.06 | -2'210'461.38 | 2'027'006.60 | -80'119'102.84 |
| 291 | Fonds | -5'322'038.32 | -280'532.22 | 402'514.35 | -5'200'056.19 |
| 2910 | Fonds im Eigenkapital | -1'893'539.95 | -280'532.22 | 392'514.35 | -1'781'557.82 |
| 29100 | Fonds im Eigenkapital | -1'893'539.95 | -280'532.22 | 392'514.35 | -1'781'557.82 |
| 29100.20 | Waldfonds | -934'698.02 | -236'587.67 | 380'446.35 | -790'839.34 |
| 29100.21 | Fonds für kunsthistorische Gegenstände OBG | -48'669.84 | | 12'068.00 | -36'601.84 |
| 29100.22 | Kunstfonds OBG | -3'200.01 | -9'000.00 | | -12'200.01 |
| 29100.23 | Ertragsüberschüsse Rebbetrieb OBG | -365'169.04 | -30'634.12 | | -395'803.16 |
| 29100.24 | Einlage Spitaltrottenerneuerungsfonds OBG | -541'803.04 | -4'310.43 | | -546'113.47 |
| 2911 | Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Eigenkapital | -3'428'498.37 | | 10'000.00 | -3'418'498.37 |
| 29110 | Zweckgebundene Zuwendungen | -3'428'498.37 | | 10'000.00 | -3'418'498.37 |
| 29110.02 | Fonds für Aus- und Weiterbildung OBG | -118'716.10 | | | -118'716.10 |
| 29110.03 | Fonds Max Ernst Cordier OBG | -184'853.25 | | 10'000.00 | -174'853.25 |
| 29110.05 | Fonds Wohnen im Alter OBG | -3'124'929.02 | | | -3'124'929.02 |
| 295 | Aufwertungsreserve | -20'352'002.05 | | | -20'352'002.05 |
| 2950 | Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen | -20'352'002.05 | | | -20'352'002.05 |

* Spiegelkonto

| Ortsbürgergemeinde | | Bilanz 01.01.19 | Zunahme | Abnahme | Bilanz 31.12.19 |
|-------------------------|--|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 29500 | Aufwertungsreserve Allgemeiner Haushalt | -20'352'002.05 | | | -20'352'002.05 |
| 29500.01 | Aufwertungsreserve übrige Anlagen | -4'163'028.55 | | | -4'163'028.55 |
| 29500.02 | Aufwertungsreserve Grundstücke | -16'188'973.50 | | | -16'188'973.50 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -54'261'607.69 | -1'929'929.16 | 1'624'492.25 | -54'567'044.60 |
| 2990 | Jahresergebnis | -1'624'492.25 | -305'436.91 | 1'624'492.25 | -305'436.91 |
| 29900 | Jahresergebnis | -1'624'492.25 | -305'436.91 | 1'624'492.25 | -305'436.91 |
| 29900.01 | Jahresergebnis | -1'624'492.25 | -305'436.91 | 1'624'492.25 | -305'436.91 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -52'637'115.44 | -1'624'492.25 | | -54'261'607.69 |
| 29990 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -52'637'115.44 | -1'624'492.25 | | -54'261'607.69 |
| 29990.01 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -52'637'115.44 | -1'624'492.25 | | -54'261'607.69 |
| Gewinn / Verlust | | | -1'999'617.06 | 1'999'617.06 | |

* Spiegelkonto

**GELDLFUSSRECHNUNG
ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG**

Geldflussrechnung

Ortsbürgergemeinde Baden

| Bezeichnung | CHF | CHF |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Geldfluss aus operativer Tätigkeit | | |
| Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss | 305'436.91 | 1'624'492.25 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 174'578.55 | 174'578.55 |
| (-) Gewinne aus Verkauf Sachanlagen FV / Verluste aus Veräusserung Sachanlagen FV und Übertragung Sachanlagen FV ins Wertberichtigungen Anlagen FV / (-) Wertberichtigungen Anlagen FV | -149'271.00 | 0.00 |
| Abnahme/(-) Zunahme Forderungen | 97'027.44 | -42'470.69 |
| (-) Zunahme/Abnahme Vorräte | -8'660.00 | 52'124.00 |
| Abnahme/(-) Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen | 0.00 | 0.00 |
| Zunahme/(-) Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | 95'875.54 | 194'525.02 |
| (-) Abnahme/Zunahme kurzfr. Rückstellungen | -26'146.79 | 13'835.53 |
| Zunahme/(-) Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen | 154.00 | -38'608.40 |
| Zunahme/(-) Abnahme übrige Spezialfinanzierungen | 258'464.22 | 17'763.75 |
| Total Geldfluss aus operativer Tätigkeit | 756'289.87 | 689'518.01 |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | | |
| Zahlungen für Nettoinv. Sachanlagen + Immat. Anlagen+ Investitionsbeiträge VV | -479'276.73 | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | -479'276.73 | 0.00 |
| (-) Kauf Sachanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Verkauf Sachanlagen FV | 162'600.00 | 0.00 |
| (-) Investitionen Sachanlagen FV | 61'032.00 | -169'863.00 |
| (-) Zunahme/Abnahme Kontokorrente (aktive) mit Dritten | 0.00 | 0.00 |
| (-) Kauf kurzfristige Finanzanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Verkauf kurzfristige Finanzanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| (-) Kauf langfristige Finanzanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Verkauf langfristige Finanzanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | 223'632.00 | -169'863.00 |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | -255'644.73 | -169'863.00 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | |
| (-) Abnahme/ Zunahme Kontokorrente (passive) mit Dritten | -489'578.73 | -4'760'361.32 |
| Aufnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 18'000'000.00 |
| (-) Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | -20'500'000.00 |
| Aufnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 7'000'000.00 |
| (-) Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | -150'000.00 |
| (-) Abnahme/Zunahme Stiftungen, Legate, Zuwendungen im FK sowie Fonds im FK | -321.30 | -2'717.70 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | -489'900.03 | -413'079.02 |
| Total Geldfluss | 10'745.11 | 106'575.99 |
| Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 1.1. | 107'075.99 | 500.00 |
| Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12. | 117'821.10 | 107'075.99 |
| <i>Kontrollrechnung: Differenz</i> | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> |

Anhang zur Jahresrechnung

- bedeutet Passivkonto, Saldo auf der Habenseite
- + bedeutet Aktivkonto, Saldo auf der Sollseite

1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze (HRM2)

RECHTLICHE GRUNDLAGEN

| | |
|--------------------------------|---|
| Gemeindegesezt | SAR 171.100 |
| Finanzverordnung | SAR 617.113 |
| Finanzvermögen | Bilanzierung |
| Forderungen | Nominalwert |
| Aktivdarlehen | Nominalwert |
| Sachanlagen | Anschaffungs- oder Herstellkosten. Folgebewertung alle 4 Jahre zum Verkehrswert (letztmals im Jahr 2018) |
| Verbindlichkeiten und Darlehen | Nominalwert |
| Verwaltungsvermögen | |
| Sachanlagen | Nacherfassung der Investitionsausgaben der letzten 20 Jahre und Lineare Abschreibung bis 31.12.2013, Erfassung in einer Anlagebuchhaltung und lineare Restbuchwertabschreibung über die restliche Lebensdauer |
| Aktivdarlehen | Anschaffungskosten abzüglich allfällig betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen |
| Beteiligungen | Anschaffungskosten abzüglich allfällig betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen |

2 Erläuterungen zu Positionen der Jahresrechnung

| <u>POSITIONEN DER BILANZ</u> | 2019 CHF | 2018 CHF |
|--|------------------|------------------|
| BETEILIGUNGEN | | |
| Beteiligung Stadtcasino Baden AG (Konto 10700.01) Beteiligungsquote 1,023 Aktien à nom. CHF 100 (Steuerkurs 31.12.19 CHF 510) Das Aktienkapital beträgt total CHF 10 Mio. Dividende Geschäftsjahr 2018 CHF 25'575 , 2017: 20'460. Konto 4420.00 / 20.01.109 | 102'300 1.02% | 102'300 1.02% |
| Beteiligung AARGO-Holz AG (Konto 14550.20) Beschluss der OBG Versammlung vom 13. Dezember 2004 Zeichnung von 5 Aktien à nom. CHF 1'000 Im Jahr 2004 auf einen pro Memoria Franken abgeschrieben Im Rahmen des Restatements wieder aufgewertet auf den Nominalwert | 5'000 | 5'000 |
| KURZFRISTIGE SCHULDEN | | |
| keine | | |
| LANGFRISTIGE SCHULDEN | | |
| 0.49% 2018 - 2023 Raiffeisenbank Lägern-Baregg | 3'000'000 | 3'000'000 |
| 0.99% 2018 - 2028 Raiffeisenbank Lägern-Baregg | 4'000'000 | 4'000'000 |

| | 2019 CHF | 2018 CHF |
|--|------------------------|--------------------------|
| PENSIONSASSE APK | | |
| Per 31.12.2017 Anschlussvereinbarung OBG in Anschluss EG Pro Memoria Arbeitgeberbeitragsreserve mit Verwendungsverzicht | 489'251 | 489'251 |
| SPEZIALFINANZIERUNGEN | | |
| Waldfonds Konto (29100.20) | -790'839 | -934'698 |
| gesetzlich definierter Sollbestand | | -192'737 |
| Naturschutzverträge Bund/Kanton (proportional abgeschrieben) | 740'846 | -766'120 |
| Der Waldfonds wird gemäss Fondsreglement nicht verzinst | | -958'857 |
| EIGENKAPITAL | | |
| siehe nachfolgenden Eigenkapitalaufweis Das Jahresergebnis wird ins Eigenkapital eingelegt | -80'119'103 305'437 | -79'935'648 1'624'492 |

Eigenkapitalnachweis Ortsbürgergemeinde Baden

| | Fonds | Aufwertungsreserve VV | Neubewertungs- reserve FV | Bilanzüberschuss / -fehlbetrag | Eigenkapital (Total) |
|---|---------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| | 291 | 295 | 296 | 299 | 29 |
| Bestand per 01.01. | -5'322'038.32 | -20'352'002.05 | 0.00 | -54'261'607.69 | -79'935'648.06 |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen EK | | | | | |
| 3510 | | | | | |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | | | | 0.00 |
| 4510 | | | | | |
| Einlagen in Fonds des EK | -43'944.55 | | | | -43'944.55 |
| 3511 | | | | | |
| Entnahmen aus Fonds EK | 402'514.35 | | | | 402'514.35 |
| 4511 | | | | | |
| Entnahmen aus Aufwertungsreserve | | | | | 0.00 |
| 4895 | | | | | |
| Umbuchungen | | | | | 0.00 |
| Auflösung Neubewertungsreserve | | | | | 0.00 |
| Jahresergebnis | -236'587.67 | | | -305'436.91 | -542'024.58 |
| 90 | | | | | |
| Bestand per 31.12. | -5'200'056.19 | -20'352'002.05 | 0.00 | -54'567'044.60 | -80'119'102.84 |

Anlagespiegel Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen Ortsbürgergemeinde Baden

| Verwaltungsvermögen Ortsbürgergemeinde Baden | Grundstücke 14000 CHF | Hochbauten 14040 CHF | Waldungen 14050 CHF | Mobilien 14060 CHF | Anlagen im Bau 14070 CHF | TOTAL CHF |
|---|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------|
| Nettobuchwert am 1.1.2019 | 8'755'515 | 4'233'874 | 7'309'652 | - | - | 20'299'041 |
| Anschaffungswerte | | | | | | |
| Bestand am 1.1. | 8'755'515 | 6'607'742 | 7'309'652 | 275'000 | - | 22'947'909 |
| Zugänge | | - | - | 392'446 | 86'830 | 479'277 |
| Abgänge/Verkäufe | -1'329 | - | - | -275'000 | - | -276'329 |
| Korrekturen | - | - | - | - | - | - |
| Umbuchungen | - | - | - | - | - | - |
| Bestand am 31.12. | 8'754'186 | 6'607'742 | 7'309'652 | 392'446 | 86'830 | 23'150'856 |
| Kumulierte Abschreibungen | | | | | | |
| Bestand per 01.01. | - | -2'373'868 | - | -275'000 | - | -2'648'868 |
| Auflösung Abschreibungen Abgänge | - | - | - | 275'000 | - | 275'000 |
| planmässige Abschreibungen | - | -174'578 | - | - | - | -174'578 |
| ausserplanmässige Abschreibungen | - | - | - | -392'446 | - | -392'446 |
| Umbuchungen | - | - | - | - | - | - |
| Bestand am 31.12. | - | -2'548'446 | - | -392'446 | - | -2'940'892 |
| Nettobuchwert am 31.12.2019 | 8'754'186 | 4'059'296 | 7'309'652 | 0 | 86'830 | 20'209'964 |
| Nettobuchwert per 31.12.2018 | 8'755'515 | 4'233'874 | 7'309'652 | - | - | 20'299'041 |

| Finanzvermögen Ortsbürgergemeinde Baden | Grundstücke 10800 CHF | Hochbauten 10840 CHF | TOTAL CHF |
|--|-----------------------------|----------------------------|--------------|
| Nettobuchwert per 1.1.2019 | 61'879'242 | 7'455'238 | 69'334'480 |
| Anschaffungswerte | | | |
| Bestand per 1.1. | 61'779'242 | 7'625'101 | 69'404'343 |
| Zugänge | | | |
| Anpassung von Verkehrswerten | 100'000 | -169'863 | -69'863 |
| Umgliederungen | | | |
| Abgänge | | | |
| Bestand per 31.12. | 61'879'242 | 7'455'238 | 69'334'480 |
| Kumulierte Abschreibungen | | | |
| Bestand per 1.1. | 0 | 0 | 0 |
| Planmässige Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| Ausserplanmässige Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| Umgliederungen | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | 0 | 0 | 0 |
| Bestand per 31.12. | 0 | 0 | 0 |
| Nettobuchwert per 31.12.2019 | 61'879'242 | 7'455'238 | 69'334'480 |
| Nettobuchwert per 31.12.2018 | 61'879'242 | 7'455'238 | 69'334'480 |

