



STADT BADEN

Ortsbürgergemeinde

Rechnung 2022

Inhaltsverzeichnis

1 Ergebnisse

Dreistufiger Erfolgsausweis	6
Gesamtkommentar	7

2 Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung Zusammenzug	14
Institutionelle Gliederung Details	15
Artengliederung Zusammenzug.....	20
Artengliederung Details	21

3 Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung Zusammenzug.....	30
Institutionelle Gliederung mit Details pro Investition...	31

4 Bilanz

Bilanz Zusammenzug.....	34
Bilanz Details.....	35

5 Anhang zur Jahresrechnung

Geldflussrechnung und Anhang.....	39 ff
-----------------------------------	-------

Antrag:

Die Rechnung 2022 sei zu genehmigen.

Baden, 22. Mai 2023

NAMENS DES STADTRATS

Markus Schneider
Stadtammann

Heinz Kubli
Stadtschreiber

Ortsbürgergemeinde Baden

Rechnung 2022

Budget 2022

Rechnung 2021

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2022			Budget 2022			Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
0220	-1'454'449	435'044	-1'019'406	-392'900	78'000	-314'900	-510'553	129'500	-381'053
Ortsbürgerverwaltung	-1'454'449	435'044	-1'019'406	-392'900	78'000	-314'900	-510'553	129'500	-381'053
Ortsbürgerverwaltung	-1'269'449	435'044	-834'406	-207'900	78'000	-129'900	-300'553	129'500	-171'053
Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	-60'000		-60'000	-60'000		-60'000	-60'000		-60'000
Beitrag OBG an Erholungswald	-75'000		-75'000	-75'000		-75'000	-100'000		-100'000
Beitrag OBG an Naturerlebnis Schulklassen	-50'000		-50'000	-50'000		-50'000	-50'000		-50'000
0290	0	0	0	0	0	0	-2	0	-2
Verwaltungsliegenschaften, übrige	0	0	0	0	0	0	-2	0	-2
0291	-141'000	141'000	0	-141'000	141'000	0	-129'250	129'250	0
Liegenschaft Spitalrotte	-141'000	141'000	0	-141'000	141'000	0	-129'250	129'250	0
0292	-297'727	135'263	-162'464	-238'447	135'000	-103'447	-230'236	180'473	-49'762
Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg	-297'727	135'263	-162'464	-238'447	135'000	-103'447	-230'236	180'473	-49'762
0293	-1'403	7'000	5'597	-15'400	7'700	-7'700	-6'521	7'700	1'180
Liegenschaft Liegehalle Baldegg	-1'403	7'000	5'597	-15'400	7'700	-7'700	-6'521	7'700	1'180
3110	-34'146	4'146	-30'000	-30'000	0	-30'000	-139'482	4'482	-135'000
Museen und bildende Kunst	-34'146	4'146	-30'000	-30'000	0	-30'000	-139'482	4'482	-135'000
3220	-274'000	0	-274'000	-274'000	0	-274'000	-274'000	0	-274'000
Konzert und Theater	-274'000	0	-274'000	-274'000	0	-274'000	-274'000	0	-274'000
8140	-328'324	328'324	0	-250'250	250'250	0	-315'927	315'927	0
Rebbetrieb OBG	-328'324	328'324	0	-250'250	250'250	0	-315'927	315'927	0
8200	-1'339'978	1'339'978	0	-1'726'681	1'726'681	0	-1'341'504	1'341'504	0
Waldwirtschaft	-1'339'978	1'339'978	0	-1'726'681	1'726'681	0	-1'341'504	1'341'504	0
8201 Waldwirtschaft			0			0			0
8204 Nebenbetriebe	-1'339'978	1'336'023	-3'954	-1'726'681	1'674'578	-52'103	-1'341'504	1'311'692	-2'9812
8205 Nebennutzungen			0			0			0
8209 Nichtbetrieb			0			0			0
Beitrag OBG an Erholungswald			0			0			0
Bezug/Einlage Forstreserve		3'954	3'954		52'103	52'103		29'812	29'812
9610	-60'197	38'470	-21'727	-54'400	35'575	-18'825	-65'649	33'340	-32'309
Zinsen	-60'197	38'470	-21'727	-54'400	35'575	-18'825	-65'649	33'340	-32'309
9630	-325'663	1'753'502	1'427'839	-186'800	893'676	706'876	-193'387	1'118'213	924'826
Liegenschaften des Finanzvermögens	-325'663	1'753'502	1'427'839	-186'800	893'676	706'876	-193'387	1'118'213	924'826
Liegenschaften des Finanzvermögens	-256'408	1'753'502	1'497'095	-147'800	893'676	745'876	-143'211	1'118'213	975'002
Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	-69'256		-69'256	-39'000		-39'000	-50'176		-50'176
9001	-4'256'888	4'182'726	-74'161	-3'309'878	3'267'882	-41'996	-3'206'508	3'260'390	53'879
Ertrags-/Aufwandüberschuss ER	-4'256'888	4'182'726	-74'161	-3'309'878	3'267'882	-41'996	-3'206'508	3'260'390	53'879
9910			-3'954			-52'103			-29'812
Ertrags-/Aufwandübersch. Spez. Fin. Wald			-3'954			-52'103			-29'812
Abschluss (Veränderung Eigenkapital)			-78'115			-94'099			24'067

ERGEBNISSE

Dreistufiger Erfolgsausweis

Gesamtkommentar

Stadt Baden

Erfolgsrechnung

Dreistufige Erfolgsrechnung Ortsbürgergemeinde Baden

inkl. Spezialfinanzierung Forstbetrieb

Gestufteter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	3'942'109.27	2'721'388.05	3'000'181.31
30	Personalaufwand	709'944.94	687'453.00	760'906.33
31	Sach- und übriger Aufwand	1'137'180.72	1'081'788.00	1'088'511.74
33	Abschreibungen	913'972.69	246'735.69	222'644.90
35	Einlagen	113'771.52	34'911.36	35'483.66
36	Transferaufwand	1'067'239.40	670'500.00	892'634.68
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Betrieblicher Ertrag	1'986'225.80	1'490'999.00	1'651'259.14
40	Fiskalertrag	-	-	-
41	Regalien und Konzessionen	3'000.00	3'000.00	3'000.00
42	Entgelte	901'271.50	860'475.00	969'873.82
43	Verschiedene Erträge	107'263.60	53'333.00	62'824.65
45	Entnahmen Fonds	439'146.20	75'150.00	182'767.37
46	Transferertrag	535'544.50	499'041.00	432'793.30
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'955'883.47	-1'230'389.05	-1'348'922.17
34	Finanzaufwand	314'778.43	199'950.00	206'329.05
44	Finanzertrag	2'192'546.56	1'336'241.00	1'579'318.68
	Ergebnis aus Finanzierung	1'877'768.13	1'136'291.00	1'372'989.63
	Operatives Ergebnis	-78'115.34	-94'098.05	24'067.46
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-78'115.34	-94'098.05	24'067.46

Gesamtkommentar Jahresrechnung 2022

Erfolgsrechnung

Kommentar zur 3-stufigen Erfolgsrechnung

Die Rechnung 2022 weist einige Besonderheiten auf, insgesamt zeigt diese ein negatives Gesamtergebnis von -CHF 78'115.34 und ist damit rund CHF 16'000 besser als budgetiert (-CHF 94'098.05). Vereinfacht gesagt hat das Neubewertungsergebnis die ausserordentliche Abschreibungen Heisse Brunne kompensiert.

Beim Heissen Brunnen wurde 2022 eine Sofortabschreibung von CHF 689'713.74 verbucht aufgrund der Schenkung des Heissen Brunnens an die Einwohnergemeinde. Der Kauf Chrättli (CHF 360'000) wurde über die Kostenstelle 20.01.101 abgewickelt und der Kaufpreis aus dem Fonds Wohnen im Alter entnommen. Zudem wurden dem Fonds CHF 75'000 entnommen für den Beitrag an das Altersnetzwerk (Fondsentnahme somit Total CHF 435'000).

Jeweils zu Beginn einer neuen Legislatur wird gesetzlich eine Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens vorgenommen. Diese führte insgesamt 2022 zu Aufwertungen im Umfang von CHF 617'658, insbesondere: Parzellen Bellikon Badenerstrasse 25, CHF +106'700; Rütihof, Steinstrasse 20a+b, CHF +88'900, Dättwil, Husmatt 7/9, CHF +370'000, sowie verschiedene kleinere Positionen.

Kommentar zur Institutionellen Gliederung

Kostenstelle 20.01.101 Ortsbürgerverwaltung

Konto 3000.30 Sitzungsgelder

Ausserordentliche Sitzungsgelder von Finanzkommissionsmitgliedern im Zusammenhang mit der Analyse der Baurechtsverträge.

Konto 3301.30 Ausserordentliche Abschreibungen Heisse Brunne

Konto 3636.40 Kauf Parzelle Chrättli und Vergabe im Baurecht, Entnahme aus Fonds via Konto 4512.00.

Kostenstelle 20.01.104 Rebgut der Ortsbürgerverwaltung

Konti 3101.00 und 3101.31 Betrieb- und Verbrauchsmaterial, Zusatzaufwand Rebberg
Im Budget 2022 wurde die Anpflanzung von Jungreben unter Zusatzaufwand Rebberg vorgesehen, in der Rechnung aber unter Betriebsmaterial verbucht. Zusammengezählt resultiert ein Mehraufwand von CHF 1430 auf Grund leicht höherer Kosten für die Jungreben.

Konto 3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung

Auf Grund des sehr guten Verkaufs erfolgte eine Abfüllung mehr als budgetiert. Zudem stiegen die Kosten für Flaschen, Zapfen und Etiketten stark.

Konto 3130.83 Verkaufschädigung

Die Verkaufschädigung stieg parallel zum höheren Verkaufserlös.

Konto 3511.00 Einlage in Fonds des Eigenkapitals

Ein Spitzenergebnis beim Verkauf sowie eine grosse Ernte 2022 (Lagerzuwachs, sehr willkommen nach zwei mageren Jahren) haben dazu beigetragen, dass der Fonds Ertragsüberschüsse Rebbetrieb wieder geäufnet werden konnte.

Kostenstelle 20.01.105 Liegenschaft Spitaltrotte

Konto 3144.00 Unterhalt Hochbauten

Es fielen weniger «normale» Unterhaltsarbeiten an, teilweise bedingt durch die noch laufenden Sanierungsinvestitionen.

3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten

Die Abschreibungen beinhalten den Erweiterungsbau 1998 (noch bis 2032), die Kellererweiterung (seit 2021) und die Dach- und Fassadensanierung (seit 2022). Noch nicht abgeschlossen waren Ende 2022 die Sanierungsinvestitionen im Innern (Wärmedämmung).

Kostenstelle 20.01.106 Waldgasthaus Baldegg

3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Entschädigung im Zusammenhang mit dem Pächterwechsel budgetiert, jedoch sind keine Kosten angefallen.

3134.00 Gebäudeversicherung

Die Kosten sind über das gesamte Portfolio tiefer ausgefallen als in den Vorjahren.

3144.00 Unterhalt Hochbauten

Es wurden im Rahmen vom Pächterwechsel verschiedene Arbeiten ausgeführt, welche nicht budgetiert wurden (Malerarbeiten, Nachreinigung, Heizöleinkauf, etc.)

Kostenstelle 20.01.107 Liegehalle Baldegg

Konto 3132.00 Honorare

Es mussten keine zusätzlichen Honorare bezahlt werden.

Konto 3144.00 Baulicher Unterhalt

Die Ausgaben vom Unterhalt konnten tief gehalten werden, weshalb eine Budgetüberschreitung erfolgt ist.

Kostenstelle 20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen

Konto 3430.00 Baulicher Unterhalt Gebäude FV

Ca. 32'000.00 höherer Unterhaltsbedarf aufgrund ausserplanmässiger Akontozahlung für Erneuerung Thermalwassersystem und notfällmässiges Beheben eines Hangrutsches am Stationsweg in Dättwil

Konto 3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Aufgrund der Baurechtsverträge, bei welchen Gespräche infolge Ertragsminderung durch Veränderung des Zinssatzes geführt wurden, sind höhere Honorarkosten durch die zugezogene Beratungsfirma FPRE entstanden

Konto 4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV

Höhere Einnahmen als budgetiert aufgrund der Liegenschaft Badenerstrasse 25, Bellikon, welche aufgrund des Heimfalls noch nicht budgetiert werden konnte, da die Einnahmen in der Budgetphase nicht bekannt waren.

4430.10 Baurechtszinsen FV

Die Budgetabweichung erklärt sich wie folgt: Im vereinnahmten Betrag von CHF 634'941.25 ist eine Nachforderung von CHF 115'026 gegenüber der Parkhaus Ländli AG enthalten. Dieser Betrag ist als periodenfremd zu betrachten, da es sich um Nachzahlungen für vertraglich vereinbarte Ansprüche der Ortsbürgergemeinde aus den Jahren 2017 bis 2020 handelt, welche die Parkhaus Ländli AG gemäss Baurechtsvertrag auf Basis der an ihre Aktionäre ausbezahlten Dividende zusätzlich an die Ortsbürgergemeinde hätte abliefern müssen. Dies wurde bei der Vertragsüberprüfung entdeckt und nachfakturiert.

Kostenstelle 20.01.120 Liegenschaft Husmatt Finanzvermögen

Konto 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV

Der Abschluss entspricht dem Budget.

Kommentar zur Forstrechnung 2022

Es werden nur Positionen kommentiert, die entweder markant von den Budgetwerten abweichen oder eine relevante Grösse aufweisen.

Aufwand und Ertrag von Budget und Rechnung weisen eine Differenz von knapp CHF 400'000 aus. Dies ist nicht inhaltlich bedingt, sondern auf eine geänderte Buchungspraxis zurückzuführen, wie unter Konto 3010.69/4910.00 erläutert wird.

Kostenstelle 20.02.200 Forstverwaltung

Konto 3010.09 Lohnausfallentschädigung

Lohnrückerstattungen durch Versicherung infolge Nichtbetriebsunfällen und Mutterschaft.

Konto 3010.10 Monatslöhne / 3010.50 Löhne Lehrlinge/Praktikanten

Weil erst Ende Jahr alle offenen Stellen besetzt werden konnten, wurde der Lohn-Budgetposten nicht ganz ausgeschöpft. Der ETH-Praktikant wurde nach Rücksprache mit dem Personaldienst höher eingestuft, da er das Studium schon abgeschlossen hatte.

Konto 3010.69 Umbuchung Lohnkosten auf Projekt sowie 4910.00 Umlage Personalkosten

Im Budget wurden die Lohnkosten der Forstverwaltung dem Aufwand zugewiesen und nachher grösstenteils auf die weiteren Konti umgelegt und diese Umlage der Forstverwaltung als Ertrag gutgeschrieben. In der Rechnung wurden die Löhne nun stundengewichtet auf die einzelnen Kostenstellen verbucht und in der Forstverwaltung als Aufwandminderung gutgeschrieben. Die verwendete Kontenbezeichnung «Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV» (3010.69) ist eine Bezeichnung aus der Kontotabelle der Einwohnergemeinde. Bei der Ortsbürgergemeinde gibt es kein WOV; umgebucht wurden insgesamt CHF 403'000 auf die Projekte.

Konto 3010.90 Ferienrückstellungen

Aufgrund eines nicht vollbesetzten Teams konnten nicht alle Ferien bezogen werden. Dies führt zur Ferienrückstellungen in der Bilanz.

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Vorarbeiten zum Betriebsplans wie die Unternehmensstrategie 2040 und das Waldbaukonzept sowie technische Unterstützung zum Kaltluftstromprojekt, wurden wie geplant durchgeführt.

Kostenstelle 20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen

Konto 3101.30

Das Stadtforstamt setzt, wo immer möglich und erfolgreich auf Naturverjüngung.

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Wie jedes Jahr wurde der Jagdverein sowie die Stiftung Wendepunkt zur Neophytenbekämpfung zugezogen.

Kostenstelle 20.02.202 Holzernte

Konto 3111.10 Fahrzeuge

Ersatz eines Mannschafts-Occasions-PKW's sowie einer Forstmaschine zur Wiederherstellung Strassen/Rückweg nach dem Holzschlag.

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Tieferer Aufwand des Forstunternehmers durch effiziente Nutzung.

Konto 4250.21-25 Verkauf Holz (Stammholz und Hackschnitzel)

Über die Positionen 21-25 liegen die Erträge im budgetierten Rahmen, bei verschobener Verteilung zwischen Stamm- und Energieholz. Aufgrund der leicht gestiegenen Stammholzpreise wurde mehr Holz als Stammholz vermarktet.

Die Preise für Energieholz sind vertraglich indexiert und steigen erst zeitverzögert und moderat in den folgenden Jahren.

Kostenstelle 20.02.203 Wegunterhalt

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Budgetüberschreitung für die Staubfreimachung mit Bitumenbelag der ersten 50m am Eingang der Rotholzstrasse.

Konto 4612.00 Entschädigung von Gemeinden

Anteil der Stadt Baden an der Staubfreimachung der Rotholzstrasse (50m am Eingang).

Kostenstelle 20.02.206 Nebenbetrieb

Konto 3111.10 Fahrzeuge

Eine 2020 gelieferte, aber nie in Rechnung gestellte Astschere für den HSM-Forstschlepper wurde nachträglich gezahlt (mit Beschluss der Forstkommission vom 12.12.2022).

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Wie geplant wurden 2022 weniger externe Forstwerte und Bauern zugezogen, da vermehrt mit eigenen Leuten gearbeitet wurde.

Konto 4240.11 Arbeiten für Dritte

Aufgrund des Personalunterbestandes konnten weniger Dienstleistungen für Dritte akquiriert und ausgeführt werden, als budgetiert.

Konto 4250.10 Verkaufserlös allgemein

Ein e-Auto konnte günstig erworben werden und dafür wurde ein Benzin-PKW verkauft.

Konto 4250.11 Verkaufserlös Waldanlässe

Neben dem Weihnachtsbaum für den Schulhausplatz konnten Einnahmen mit diversen Waldführungen und –vorträgen generiert werden. Die Jungwaldflächenpatenschaft der BSI konnte 2022 wieder mit einer stattlichen Anzahl Jubilare durchgeführt werden.

Konto 4390.00 Sponsorengelder, Schenkungen

Auslaufende Verträge haben zu einer vorsichtigen Budgetierung geführt. Grösstenteils konnten die Verträge meist um 2 Jahre verlängert werden. Gewisse Ökosponsoren haben für zwei Jahre im Voraus gezahlt, was die Zahl leicht verfälscht. Auch dank des neuen Sponsors Finastra (Klimawaldinseln) konnte ein gutes Resultat erzielt werden.

Konto 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV

Die Reduktion des Baurechtszinses konnte durch direkte Verhandlungen mit den Baurechtsnehmern weitgehend aufgefangen werden.

Konto 4612.00 Entschädigung Gemeinden und Gemeindeverbänden

Der Ertrag ist leicht höher als 2021, aber deutlich tiefer als die zu optimistische Budgetierung. Aufgrund von Personalengpässen bei Auftraggebern wurden nicht alle vorgesehenen Aufträge ausgelöst.

4631.00 Beiträge vom Kanton

Der Kanton zahlt Naturschutz- und Revierbeiträge üblicherweise im Januar für das Vorjahr. 2022 erfolgte die Überweisung per Ende Dezember 22 für das laufende Jahr. Dies erklärt den doppelten Ertrag im Vergleich zum Budget und wird im 2023 fehlen, bzw. verfälscht das Ergebnis um ca. CHF 85'000.-. Die Abgrenzungsthematik wird mit dem Revisor besprochen.

Weiter konnten zahlreiche Wiederherstellungsprojekte aus dem kantonalen Massnahmenpaket finanziert werden.

Kostenstelle 20.02.208 Nichtbetrieb

Konto 9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK-Aufwandüberschuss

Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss und eine Entnahme aus dem Waldfonds von CHF 52'103.-. Der realisierte Aufwandüberschuss beträgt CHF 3'954 im Konto 9011.00.

Zu beachten ist die Doppelzahlung über CHF 85'000.- (Konto 206/4631.00 Beiträge Kanton) und die unvorhersehbare Zahlung der Astschere über 21'192.- (Konto 206/3111.10). Ohne diese beiden Positionen stimmen Budgettotal und Rechnungstotal weitgehend überein.

Kostenstelle 20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen

3101.00 Dienstleistungen. Entschädigungen, Gebühren

Eine beim Rechnungssteller liegengebliebene Rechnung aus dem Jahr 2021 über CHF 9'962.- wurde bezahlt.

4634.00 Beitrag OBG Pflege Erholungswald

Aufgrund der angespannten Lage der OBG-Gesamtfinanzen wurde 2022 der Beitrag von CHF 175'000 auf CHF 75'000 reduziert.

Angaben über Waldfläche und Sollbestand der Forstreserve

Waldfläche bestockt:

691.57 ha

Waldfonds per 31.12.2022:

CHF 851'704

Bemerkungen zum Stand des Waldfonds:

Stand Waldfonds per 01.01.2022	CHF	855'658
Entnahme aus dem Waldfonds im Jahr 2022	CHF	3'954
Stand Waldfonds per 31.12.2022	CHF	851'704
Naturschutzverträge Bund/Kanton sowie Waldniederhaltungsverträge Axpo Power AG, proportional abgeschrieben	CHF	665'021

Tabelle 1: Änderungen des Waldfonds während dem Jahr 2022

Nach Entnahme des Verlustes von CHF 3'954 im Rechnungsjahr 2022 weist der Waldfonds per 31.12.2022 einen Stand von CHF 851'704 auf.

Der Waldfonds erfüllt zwei Zwecke. Einerseits soll durch die eingelegten Überschüsse aus der Forstrechnung ein Reservebestand auf- und ausgebaut werden, um Spielraum für zukünftige Investitionen zu haben und – falls externe Ereignisse die Forstrechnung stark belasten – ein Defizit ausgleichen zu können. Andererseits enthält der Waldfonds im Sinne einer Rückstellung die Vorauszahlungen langfristiger Verträge, nämlich den Naturschutzverträgen (Dauer 50 Jahre) und den Verträgen mit der Axpo Power AG für die Waldniederhaltungen entlang der Leitungen im Wald (Dauer 25 Jahre). Die jeweiligen Vertragspartner erfüllten ihre Verpflichtungen zu Beginn der Vertragslaufdauer. Der Forstbetrieb erfüllt seine Verpflichtungen während der Vertragsdauer. Die Rückstellung zeigt den zukünftig noch zu erwartenden Aufwand – Ende 2022 CHF 665'021 - und wird rechnerisch jedes Jahr um 1/50, respektive 1/25 reduziert. Die Differenz zum Gesamtbetrag des Waldfonds ergibt den Reservefonds für zukünftige Investitionen, nämlich CHF 186'683.

ERFOLGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Artengliederung Zusammenzug

Artengliederung Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	2'916'910.14	2'842'748.91	1'583'197.05	1'541'201.00	1'865'006.15	1'918'885.52
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	2'916'910.14	2'842'748.91	1'583'197.05	1'541'201.00	1'865'006.15	1'918'885.52
30	Stadtforstamt	1'339'977.56	1'339'977.56	1'726'681.00	1'726'682.00	1'341'504.21	1'341'504.21
3101	Stadtforstamt	1'339'977.56	1'339'977.56	1'726'681.00	1'726'682.00	1'341'504.21	1'341'504.21
90	Abschluss		74'161.23		41'995.05	53'879.37	
9992	Abschluss OBG		74'161.23		41'995.05	53'879.37	
Gesamtergebnis		4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73	3'260'389.73
		4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73	3'260'389.73

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	2'916'910.14	2'842'748.91	1'583'197.05	1'541'201.00	1'865'006.15	1'918'885.52
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	2'916'910.14	2'842'748.91	1'583'197.05	1'541'201.00	1'865'006.15	1'918'885.52
20.01.000	Ortsbürgerverwaltung	2'916'910.14	2'842'748.91	1'583'197.05	1'541'201.00	1'865'006.15	1'918'885.52
20.01.101	Ortsbürgerverwaltung	1'454'449.44	435'043.56	392'900.00	78'000.00	510'552.52	129'500.00
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	31'840.00		12'000.00		27'560.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	967.95				967.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	217.50				217.50	
3102.00	Druck- und Kopierkosten	16'832.85		15'000.00		19'143.50	
3130.20	Telefon und Kommunikation	160.00		600.00		235.00	
3130.40	Porti	2'595.64		3'000.00		6'375.84	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800.00		800.00		800.00	
3132.00	Honorare	10'458.10		8'000.00		9'498.10	
3170.20	Anlässe, Projekte	19'879.75		15'000.00		16'785.60	
3170.30	Feiern			1'500.00		510.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			19'500.00			
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	689'713.74					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.01					
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3632.40	Beitrag an Pflege Erholungswald	75'000.00		75'000.00		100'000.00	
3636.29	Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen	1'740.00		2'500.00		135.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	494'243.90		130'000.00		218'324.03	
3636.42	Beitrag OBG an Naturerlebnisswald Schulklassen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
4210.10	Bewilligungen				3'000.00		4'500.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		42.56				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4499.00	Übriger Finanzertrag		1.00				
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK						50'000.00
4512.00	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		435'000.00		75'000.00		75'000.00
20.01.102	Kultur Museum und Bildende Kunst OBG	34'146.20	4'146.20	30'000.00		139'482.43	4'482.43
3119.00	Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung					5'000.00	
3119.10	Kauf kunsthistorischer Gegenstände	1'146.20				4'482.43	
3636.10	Sonderbeitrag Langmatt (befristet 2017 - 2021)					100'000.00	
3636.20	Kulturförderbeiträge	3'000.00					
3636.21	Schweizer Kindermuseum	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		3'000.00				
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		1'146.20				4'482.43
20.01.103	Kultur, Theater, Literatur	274'000.00		274'000.00		274'000.00	
3636.18	Piano District	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
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	328'323.70	328'323.70	250'250.00	250'250.00	315'926.91	315'926.91
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	5'863.31		6'000.00		5'173.58	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	140.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'739.57		7'500.00		6'609.96	
3101.31	Zusatzaufwand Rebberg	6'190.01		12'000.00		13'635.98	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Telefon und Kommunikation	305.00				
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'760.20		2'000.00		1'630.20
3130.81	Weinkelterung und Trottenbenützung	83'487.90		65'000.00		43'664.43
3130.82	Werbe- und Verkaufsaufwand	40'765.43		45'000.00		77'376.47
3130.83	Verkaufschädigung	30'512.50		27'000.00		26'210.61
3132.00	Honorare	85'000.00		85'000.00		85'000.00
3134.00	Sach- und Vermögensversicherung	359.60		500.00		460.10
3144.00	Unterhalt Hochbauten					155.25
3199.00	Bestandesveränderung Weinvorrat					55'642.02
3499.00	Übriger Finanzaufwand	367.77		250.00		368.31
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	58'832.41				
4250.10	Verkaufserlös allgemein		294'654.75		250'000.00	262'641.97
4309.00	Bestandesveänderung Weinvorrat		33'668.95			
4409.00	Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung				100.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				150.00	53'284.94
20.01.105	Liegenschaft Spitalrotte	141'000.00	141'000.00	141'000.00	141'000.00	129'250.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		
3134.10	Gebäudeversicherung	1'218.40		2'000.00		1'779.70
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'730.59		25'000.00		21'532.79
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	75'111.90		78'088.64		70'453.85
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	54'939.11		34'911.36		35'483.66
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		141'000.00		141'000.00	129'250.00
20.01.106	Waldgasthaus Baldegg	297'727.05	135'262.61	238'447.05	135'000.00	230'235.55
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren			10'000.00		
3134.10	Gebäudeversicherung	3'860.00		5'000.00		5'016.05
3144.00	Unterhalt Hochbauten	144'720.00		74'300.00		76'072.45

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	149'147.05		149'147.05		149'147.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		135'000.00		135'000.00	180'000.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		262.61			473.07
20.01.107	Liegehalle Baldegg	1'403.20	7'000.00	15'400.00	7'700.00	6'520.50
3132.00	Honorare			10'000.00		
3134.10	Gebäudeversicherung	276.25		400.00		343.60
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'126.95		5'000.00		6'176.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'000.00		7'700.00	7'700.00
20.01.108	Liegenschaften Finanzvermögen	281'946.50	1'120'093.35	124'900.00	625'776.00	145'692.05
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	52'988.45		20'000.00		38'942.30
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	565.00		30'000.00		5'541.85
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'450.90		14'000.00		10'750.60
3439.10	Ver- und Entsorgung LS FV	1'639.75		4'400.00		1'789.75
3439.30	Sachversicherungsprämien LS FV	1'946.45		1'500.00		1'679.80
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	59'856.45		20'000.00		36'812.10
3441.00	Wertberichtigung Grundstücke FV	89'720.00				
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	65'779.50		35'000.00		50'175.65
4260.03	Rückerstattung div. Schäden und Versicherungen		2'934.80			
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV					1'116.00
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		123'514.00		91'776.00	102'801.00
4430.10	Baurechtszinsen FV		634'941.25		513'400.00	730'710.80
4430.20	Pachtzinserträge FV		11'320.55		19'600.00	17'290.55
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		5'800.85		1'000.00	4'698.70
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften		337'378.00			
4470.20	Gebühren Kurzparker nicht MWST-pflichtig VV		4'203.90			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20.01.109 Zinsen	60'197.25	38'470.49	54'400.00	35'575.00	65'649.34	33'340.06
3130.30 Bank- und Postcheckspesen	61.00				148.85	
3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden	3'551.75				7'245.89	
3401.98 Zinsen langfristige Schulden	54'300.00		54'300.00		54'300.00	
3409.00 Zinsen Sonderrechnung	2'284.50				3'954.60	
3409.01 Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung			100.00			
4420.00 Dividenden		30'690.00		25'575.00		25'575.00
4499.00 Übriger Finanzertrag		7'780.49		10'000.00		7'765.06
20.01.120 Liegenschaft Husmatt Finanzvermögen	43'716.80	633'409.00	61'900.00	267'900.00	47'694.85	261'596.00
3134.10 Gebäudeversicherung	2'133.40		2'500.00		2'753.00	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV			13'000.00			
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	36'505.50		39'000.00		43'462.30	
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	1'601.90		3'400.00		1'479.55	
3612.50 Verwaltungschädigung Stadt Baden	3'476.00		4'000.00			
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		226'329.00		230'800.00		224'516.00
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		37'080.00		37'100.00		37'080.00
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften		370'000.00				
20.01.201 Liegenschaften Verwaltungsvermögen					2.00	
3411.00 realisierte Verluste Grundstücke FV					2.00	
30 Stadtforstamt	1'339'977.56	1'339'977.56	1'726'681.00	1'726'682.00	1'341'504.21	1'341'504.21
3101 Stadtforstamt	1'339'977.56	1'339'977.56	1'726'681.00	1'726'682.00	1'341'504.21	1'341'504.21
20.02.000 Forstverwaltung	1'339'977.56	1'339'977.56	1'726'681.00	1'726'682.00	1'341'504.21	1'341'504.21
20.02.200 Forstverwaltung	378'160.05	538.50	776'073.00	388'540.00	360'566.51	315.00
3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen	1'760.00		1'500.00		1'120.00	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Lohnausfallentschädigung	-16'967.00				-1'069.60	
3010.10 Monatslöhne	511'953.40		531'114.00		520'800.70	
3010.20 Stundenlöhne	5'273.05				56'996.40	
3010.50 Löhne Lehrlinge/Praktikanten	26'933.25		6'759.00		2'599.80	
3010.60 Löhne kurzfristige Aushilfen/Projekte	400.00		2'500.00			
3010.69 Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	-403'000.00				-444'542.92	
3010.70 Löhne TEK, Teambeteiligungen	3'911.90		7'000.00		3'972.45	
3010.90 Ferienrückstellungen	19'263.23				17'626.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'046.85		34'719.00		36'274.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	54'620.10		54'442.00		51'022.55	
3053.00 AG-Beitrag UVG	9'266.00		12'068.00		13'048.85	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	843.65		708.00		768.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'875.15		7'799.00		8'216.00	
3055.00 AG-Beitrag KTG	4'578.05		5'244.00		5'687.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	5'180.00		5'400.00		9'029.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	90.00		200.00		93.90	
3099.20 Dienstalters- und Naturalgeschenke	888.55				800.00	
3100.00 Büromaterial	4'193.95		2'650.00		1'930.23	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	3'429.05		2'500.00		1'920.60	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobiliar	558.35				1'800.00	
3111.00 Maschinen, Geräte	500.00		2'200.00		6'389.00	
3112.00 Dienstkleider	9'867.90		8'500.00		8'166.65	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	60'588.20		60'000.00		24'332.30	
3130.20 Telefon und Kommunikation	3'994.05		4'340.00		4'281.65	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'307.50		8'600.00		9'560.45	
3134.10 Gebäudeversicherung	586.10		1'150.00		586.10	
3137.00 Verkehrssteuern			300.00		280.00	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	31.77					

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145.00	Unterhalt Wald				229.55	
3160.00	Miet- und Pachtzinsaufwand	2'880.00		2'880.00	2'880.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'307.00		3'000.00	2'721.60	
3170.10	Repräsentationsspesen			500.00		
3301.50	Ausserplanmässige Abschreibungen Waldungen allgemeiner Haushalt				3'044.00	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00	10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		538.50			315.00
4910.00	Umlage Personalkosten				388'540.00	
20.02.201	Kulturen, Pflegemassnahmen	25'601.65		43'726.00	27'173.91	
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	12'000.00			10'965.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'941.30		4'000.00	407.00	
3101.30	Pflanzen, Samen, Dünger	4'082.35		13'000.00	731.60	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	3'578.00		7'000.00	15'069.90	
3910.00	Umlage Personalkosten			19'726.00		
20.02.202	Holzernte	192'991.70	304'474.40	231'451.00	291'475.00	332'815.50
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	16'000.00			37'838.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'526.85		20'000.00	8'024.15	
3111.10	Fahrzeuge	23'508.70		8'000.00	8'000.00	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	99'961.30		109'524.00	86'665.90	
3137.00	Verkehrssteuern	2'231.00		1'900.00	1'879.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	278.45				
3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	43'485.40		46'000.00	37'239.96	
3910.00	Umlage Personalkosten			46'027.00		
4250.21	Verkauf Nadel-Stammholz		84'410.15		21'000.00	36'750.70
4250.22	Verkauf Laub-Stammholz		20'535.65		16'200.00	7'437.20

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.23	Verkauf Nadel-Industrieholz			2'000.00		
4250.25	Verkauf Brennholz		178'706.85	244'275.00		283'609.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'374.20	8'000.00		5'017.90
4260.03	Rückerstattung div. Schäden und Versicherungen		1'060.10			
20.02.203	Wegunterhalt	37'865.64	9'648.55	46'900.00	39'252.76	
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	11'000.00			27'946.56	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'376.55		15'750.00	9'149.20	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	10'974.20		7'140.00	2'057.00	
3137.30	MWST-Pauschalsteuer	414.89				
3145.00	Unterhalt Wald	100.00		100.00	100.00	
3910.00	Umlage Personalkosten			23'910.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		9'648.55			
20.02.205	Nebennutzungen	4'763.75		6'989.00	2'673.99	
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	2'000.00			2'575.99	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'763.75		4'000.00	98.00	
3910.00	Umlage Personalkosten			2'989.00		
20.02.206	Nebenbetrieb	485'836.33	848'622.00	507'185.00	823'504.00	772'261.80
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	220'000.00			220'732.12	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'094.25		8'000.00	8'836.75	
3111.10	Fahrzeuge	21'192.65				
3120.10	Energie, Wasser	11'742.70		13'000.00	20'881.45	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	69'404.71		88'000.00	86'830.60	
3134.00	Sach- und Vermögensversicherung				762.35	
3134.10	Gebäudeversicherung	454.85				
3137.30	MWST-Pauschalsteuer	26'147.92		28'000.00	26'894.42	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	12'468.25		10'240.00		4'663.80
3145.00	Unterhalt Wald			2'000.00		1'918.70
3145.10	Herstellung Hackholz	117'331.00		118'844.00		178'108.55
3910.00	Umlage Personalkosten			239'101.00		
4100.10	Fischnenzen		3'000.00		3'000.00	3'000.00
4240.11	Arbeiten für Dritte		234'650.35		274'000.00	301'322.15
4250.10	Verkaufserlös allgemein		6'000.00			
4250.11	Verkaufserlös Waldanlässe		26'998.85		11'900.00	7'400.00
4250.26	Verkauf Treibstoff					11'313.65
4250.29	Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig		29'001.85		30'100.00	49'565.55
4290.00	Übrige Entgelte		2'018.00			
4390.00	Sponsorengelder; Schenkungen		73'594.65		53'333.00	62'824.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		93'216.75		96'204.00	83'356.90
4470.40	Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV		26'985.60		26'986.00	26'985.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		183'004.95		239'541.00	165'417.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		170'151.00		88'440.00	61'076.30
20.02.208	Nichtbetrieb	10'570.05	3'954.11	14'070.00	52'103.00	7'382.15
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	3'042.10		5'000.00		3'105.45
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'345.30		4'000.00		1'952.80
3170.10	Repräsentationsspesen	6'182.65		5'070.00		2'323.90
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Aufwandüberschuss		3'954.11		52'103.00	29'811.91
20.02.209	Gemeinwirtschaftliche Leistungen	204'188.39	172'740.00	100'287.00	171'060.00	175'178.34
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	142'000.00				144'484.04
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'867.15		2'000.00		5'094.90
3102.00	Druck- und Kopierkosten	5'063.49		3'000.00		5'658.65

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	29'553.45		19'000.00		11'321.95
3145.00	Unterhalt Wald	25'704.30		19'500.00		8'618.80
3910.00	Umlage Personalkosten			56'787.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		47'740.00		46'060.00	56'300.00
4634.00	Beitrag OBG Pflege Erholungswald		75'000.00		75'000.00	100'000.00
4634.10	Beitrag OBG an Naturerlebnisswald Schulklassen		50'000.00		50'000.00	50'000.00
90	Abschluss		74'161.23		41'995.05	53'879.37
9992	Abschluss OBG		74'161.23		41'995.05	53'879.37
99.99.000	Sachliche Abgrenzungen		74'161.23		41'995.05	53'879.37
99.99.997	Sachliche Abgrenzungen OBG		74'161.23		41'995.05	53'879.37
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					53'879.37
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		74'161.23		41'995.05	
	Gesamtergebnis	4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73
		4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	4'256'887.70		3'309'878.05		3'206'510.36	
30 Personalaufwand	709'944.94		687'453.00		760'906.33	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'137'180.72		1'081'788.00		1'088'511.74	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	913'972.69		246'735.69		222'644.90	
34 Finanzaufwand	314'778.43		199'950.00		206'329.05	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	113'771.52		34'911.36		35'483.66	
36 Transferaufwand	1'067'239.40		670'500.00		892'634.68	
39 Interne Verrechnungen			388'540.00			
4 Ertrag		4'178'772.36		3'215'780.00		3'230'577.82
41 Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42 Entgelte		901'271.50		860'475.00		969'873.82
43 Verschiedene Erträge		107'263.60		53'333.00		62'824.65
44 Finanzertrag		2'192'546.56		1'336'241.00		1'579'318.68
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		439'146.20		75'150.00		182'767.37
46 Transferertrag		535'544.50		499'041.00		432'793.30
49 Interne Verrechnungen				388'540.00		
9 Abschluss		78'115.34		94'098.05		53'879.37
90 Abschluss Erfolgsrechnung		78'115.34		94'098.05		53'879.37
	4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73	3'260'389.73
Gesamtergebnis	4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73	3'260'389.73

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	4'256'887.70		3'309'878.05		3'206'510.36	
30	Personalaufwand	709'944.94		687'453.00		760'906.33	
300	Behörden und Kommissionen	39'463.31		19'500.00		33'853.58	
3000	Löhne Behörden und Kommissionen	39'463.31		19'500.00		33'853.58	
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	39'463.31		19'500.00		33'853.58	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'767.83		547'373.00		600'926.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'767.83		547'373.00		600'926.35	
3010.09	Lohnausfallentschädigung	-16'967.00				-1'069.60	
3010.10	Monatslöhne	511'953.40		531'114.00		520'800.70	
3010.20	Stundenlöhne	5'273.05				56'996.40	
3010.50	Löhne Lehrlinge/Praktikanten	26'933.25		6'759.00		2'599.80	
3010.60	Löhne kurzfristige Aushilfen/Projekte	400.00		2'500.00			
3010.70	Löhne TEK, Teambeteiligungen	3'911.90		7'000.00		3'972.45	
3010.90	Ferienrückstellungen	19'263.23				17'626.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	113'415.25		114'980.00		116'203.25	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'014.80		34'719.00		37'242.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'014.80		34'719.00		37'242.20	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	54'620.10		54'442.00		51'022.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'620.10		54'442.00		51'022.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'109.65		12'776.00		13'817.15	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beitrag UVG	9'266.00		12'068.00		13'048.85	
3053.10	AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	843.65		708.00		768.30	
3054	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'092.65		7'799.00		8'433.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'092.65		7'799.00		8'433.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'578.05		5'244.00		5'687.85	
3055.00	AG-Beitrag KTG	4'578.05		5'244.00		5'687.85	
309	Übriger Personalaufwand	6'298.55		5'600.00		9'923.15	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'320.00		5'400.00		9'029.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'320.00		5'400.00		9'029.25	
3099	Übriger Personalaufwand	978.55		200.00		893.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	90.00		200.00		93.90	
3099.20	Dienstalters- und Naturalgeschenke	888.55				800.00	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'137'180.72		1'081'788.00		1'088'511.74	
310	Material- und Warenaufwand	95'101.12		110'400.00		81'240.52	
3100	Büromaterial	4'193.95		2'650.00		1'930.23	
3100.00	Büromaterial	4'193.95		2'650.00		1'930.23	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'581.78		87'250.00		52'587.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'309.42		62'250.00		38'219.96	
3101.30	Pflanzen, Samen, Dünger	4'082.35		13'000.00		731.60	
3101.31	Zusatzaufwand Rebberg	6'190.01		12'000.00		13'635.98	

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102 Drucksachen, Publikationen	25'325.39		20'500.00		26'722.75	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	25'325.39		20'500.00		26'722.75	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	56'773.80		18'700.00		33'838.08	
3110 Büromaschinen und -geräte	558.35				1'800.00	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobilien	558.35				1'800.00	
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	45'201.35		10'200.00		14'389.00	
3111.00 Maschinen, Geräte	500.00		2'200.00		6'389.00	
3111.10 Fahrzeuge	44'701.35		8'000.00		8'000.00	
3112 Dienstkleider	9'867.90		8'500.00		8'166.65	
3112.00 Dienstkleider	9'867.90		8'500.00		8'166.65	
3119 Nicht aktivierbare Anlagen	1'146.20				9'482.43	
3119.00 Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung					5'000.00	
3119.10 Kauf kunsthistorischer Gegenstände	1'146.20				4'482.43	
312 Ver- und Entsorgung	11'742.70		13'000.00		20'881.45	
3120 Ver- und Entsorgung	11'742.70		13'000.00		20'881.45	
3120.10 Energie, Wasser	11'742.70		13'000.00		20'881.45	
313 Dienstleistungen und Honorare	585'023.46		606'754.00		534'919.02	
3130 Dienstleistungen Dritter	451'851.18		462'004.00		399'666.60	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	277'101.96		305'664.00		229'383.10	
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'459.05		4'940.00		4'516.65	

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.30 Bank- und Postcheckspesen	61.00				148.85	
3130.40 Porti	2'595.64		3'000.00		6'375.84	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'867.70		11'400.00		11'990.65	
3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung	83'487.90		65'000.00		43'664.43	
3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand	40'765.43		45'000.00		77'376.47	
3130.83 Verkaufsentschädigung	30'512.50		27'000.00		26'210.61	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	95'458.10		103'000.00		94'498.10	
3132.00 Honorare	95'458.10		103'000.00		94'498.10	
3134 Sachversicherungsprämien	8'888.60		11'550.00		11'700.90	
3134.00 Sach- und Vermögensversicherung	359.60		500.00		1'222.45	
3134.10 Gebäudeversicherung	8'529.00		11'050.00		10'478.45	
3137 Steuern und Abgaben	28'825.58		30'200.00		29'053.42	
3137.00 Verkehrssteuern	2'231.00		2'200.00		2'159.00	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	26'594.58		28'000.00		26'894.42	
314 Baulicher Unterhalt	311'459.54		254'984.00		297'576.79	
3144 Unterhalt Hochbauten	168'324.24		114'540.00		108'601.19	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	168'324.24		114'540.00		108'601.19	
3145 Unterhalt Wald	143'135.30		140'444.00		188'975.60	
3145.00 Unterhalt Wald	25'804.30		21'600.00		10'867.05	
3145.10 Herstellung Hackholz	117'331.00		118'844.00		178'108.55	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	43'485.40		46'000.00		37'239.96	

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	43'485.40	46'000.00		37'239.96	
3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	43'485.40	46'000.00		37'239.96	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'880.00	2'880.00		2'880.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'880.00	2'880.00		2'880.00	
3160.00	Miet- und Pachtzinsaufwand	2'880.00	2'880.00		2'880.00	
317	Spesenentschädigungen	30'714.70	29'070.00		24'293.90	
3170	Reisekosten und Spesen	30'714.70	29'070.00		24'293.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'652.30	7'000.00		4'674.40	
3170.10	Repräsentationsspesen	6'182.65	5'570.00		2'323.90	
3170.20	Anlässe, Projekte	19'879.75	15'000.00		16'785.60	
3170.30	Feiern		1'500.00		510.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand				55'642.02	
3199	Übriger Betriebsaufwand				55'642.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				55'642.02	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	913'972.69	246'735.69		222'644.90	
330	Sachanlagen VV	913'972.69	246'735.69		222'644.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	224'258.95	246'735.69		219'600.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt		19'500.00			

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	224'258.95	227'235.69		219'600.90	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	689'713.74			3'044.00	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	689'713.74				
3301.50	Ausserplanmässige Abschreibungen Waldungen allgemeiner Haushalt				3'044.00	
34	Finanzaufwand	314'778.43	199'950.00		206'329.05	
340	Zinsaufwand	60'136.25	54'400.00		65'500.49	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	57'851.75	54'300.00		61'545.89	
3401.00	Zinsen kurzfristige Schulden	3'551.75			7'245.89	
3401.98	Zinsen langfristige Schulden	54'300.00	54'300.00		54'300.00	
3409	Übrige Passivzinsen	2'284.50	100.00		3'954.60	
3409.00	Zinsen Sonderrechnung	2'284.50			3'954.60	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung		100.00			
341	Realisierte Kursverluste				2.00	
3411	realisierte Verluste FV				2.00	
3411.00	realisierte Verluste Grundstücke FV				2.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	164'554.40	145'300.00		140'458.25	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	53'553.45	63'000.00		44'484.15	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	52'988.45	20'000.00		38'942.30	

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	565.00	43'000.00		5'541.85	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	45'956.40	53'000.00		54'212.90	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	45'956.40	53'000.00		54'212.90	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	65'044.55	29'300.00		41'761.20	
3439.10	Ver- und Entsorgung LS FV	3'241.65	7'800.00		3'269.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien LS FV	1'946.45	1'500.00		1'679.80	
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	59'856.45	20'000.00		36'812.10	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	89'720.00				
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	89'720.00				
3441.00	Wertberichtigung Grundstücke FV	89'720.00				
349	Verschiedener Finanzaufwand	367.78	250.00		368.31	
3499	Übriger Finanzaufwand	367.78	250.00		368.31	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	367.78	250.00		368.31	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	113'771.52	34'911.36		35'483.66	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	113'771.52	34'911.36		35'483.66	
3511	Einlagen in Fonds des EK	113'771.52	34'911.36		35'483.66	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	113'771.52	34'911.36		35'483.66	
36	Transferaufwand	1'067'239.40	670'500.00		892'634.68	

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	139'255.50	109'000.00		120'175.65	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	139'255.50	109'000.00		120'175.65	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00	10'000.00		10'000.00	
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	129'255.50	99'000.00		110'175.65	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	927'983.90	561'500.00		772'459.03	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	75'000.00	75'000.00		100'000.00	
3632.40	Beitrag an Pflege Erholungswald	75'000.00	75'000.00		100'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	852'983.90	486'500.00		672'459.03	
3636.10	Stiftungen				100'000.00	
3636.18	Piano District	6'000.00	6'000.00		6'000.00	
3636.19	One of a million Festival	15'000.00	15'000.00		15'000.00	
3636.20	Kulturförderbeiträge	3'000.00				
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	1'740.00	2'500.00		135.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	494'243.90	130'000.00		218'324.03	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.42	Beitrag OBG an Naturerlebniswald Schulklassen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
39	Interne Verrechnungen			388'540.00			
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			388'540.00			
3910	Umlage Personalkosten			388'540.00			
3910.00	Umlage Personalkosten			388'540.00			
4	Ertrag		4'178'772.36		3'215'780.00		3'230'577.82
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	Fischnenzen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42	Entgelte		901'271.50		860'475.00		969'873.82
421	Gebühren für Amtshandlungen				3'000.00		4'500.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen				3'000.00		4'500.00
4210.10	Bewilligungen				3'000.00		4'500.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		234'650.35		274'000.00		301'322.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		234'650.35		274'000.00		301'322.15
4240.11	Arbeiten für Dritte		234'650.35		274'000.00		301'322.15
425	Erlös aus Verkäufen		651'695.55		575'475.00		658'718.77

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		651'695.55		575'475.00		658'718.77
4250.10	Verkaufserlös allgemein		300'654.75		250'000.00		262'641.97
4250.11	Verkaufserlös spezial		26'998.85		11'900.00		7'400.00
4250.21	Verkauf Nadel-Stammholz		84'410.15		21'000.00		36'750.70
4250.22	Verkauf Laub-Stammholz		20'535.65		16'200.00		7'437.20
4250.23	Verkauf Nadel-Industrieholz		11'387.45		2'000.00		
4250.25	Verkauf Brennholz		178'706.85		244'275.00		283'609.70
4250.26	Verkauf Treibstoff						11'313.65
4250.29	Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig		29'001.85		30'100.00		49'565.55
426	Rückerstattungen		12'907.60		8'000.00		5'332.90
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'907.60		8'000.00		5'332.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'912.70		8'000.00		5'332.90
4260.03	Rückerstattung div. Schäden und Versicherungen		3'994.90				
429	Übrige Entgelte		2'018.00				
4290	Übrige Entgelte		2'018.00				
4290.00	Übrige Entgelte		2'018.00				
43	Verschiedene Erträge		107'263.60		53'333.00		62'824.65
430	Verschiedene betriebliche Erträge		33'668.95				
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		33'668.95				
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		33'668.95				

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439	Übriger Ertrag	73'594.65		53'333.00		62'824.65
4390	Übriger Ertrag	73'594.65		53'333.00		62'824.65
4390.00	Sponsorengelder; Schenkungen	73'594.65		53'333.00		62'824.65
44	Finanzertrag	2'192'546.56		1'336'241.00		1'579'318.68
440	Zinsertrag	42.56		100.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	42.56				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	42.56				
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen			100.00		
4409.00	Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung			100.00		
441	Realisierte Gewinne FV					1'116.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV					1'116.00
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV					1'116.00
442	Beteiligungsertrag FV	30'690.00		25'575.00		25'575.00
4420	Dividenden	30'690.00		25'575.00		25'575.00
4420.00	Dividenden	30'690.00		25'575.00		25'575.00
443	Liegenschaftenertrag FV	1'038'985.65		893'676.00		1'117'097.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	996'104.80		855'576.00		1'075'318.35
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	349'843.00		322'576.00		327'317.00
4430.10	Baurechtszinsen FV	634'941.25		513'400.00		730'710.80

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.20	Pachtzinserträge FV	11'320.55		19'600.00		17'290.55
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	42'880.85		38'100.00		41'778.70
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	42'880.85		38'100.00		41'778.70
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	707'378.00				
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften	707'378.00				
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften	707'378.00				
447	Liegenschaftenertrag VV	407'668.86		406'890.00		427'765.57
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	407'406.25		406'890.00		427'292.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	376'216.75		379'904.00		400'306.90
4470.20	Gebühren Kurzparker nicht MWST-pflichtig VV	4'203.90				
4470.40	Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV	26'985.60		26'986.00		26'985.60
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	262.61				473.07
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	262.61				473.07
449	Übriger Finanzertrag	7'781.49		10'000.00		7'765.06
4499.00	Übriger Finanzertrag	7'781.49		10'000.00		7'765.06
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	439'146.20		75'150.00		182'767.37
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital	3'000.00				
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	3'000.00				
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	3'000.00				

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		436'146.20		75'150.00		182'767.37
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				150.00		53'284.94
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				150.00		53'284.94
4511 Entnahmen aus Fonds EK		1'146.20				54'482.43
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		1'146.20				54'482.43
4512 Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		435'000.00		75'000.00		75'000.00
4512.00 Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		435'000.00		75'000.00		75'000.00
46 Transferertrag		535'544.50		499'041.00		432'793.30
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		192'653.50		239'541.00		165'417.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		192'653.50		239'541.00		165'417.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		192'653.50		239'541.00		165'417.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		342'891.00		259'500.00		267'376.30
4631 Beiträge vom Kanton		217'891.00		134'500.00		117'376.30
4631.00 Beiträge vom Kanton		217'891.00		134'500.00		117'376.30
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		125'000.00		125'000.00		150'000.00
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		75'000.00		75'000.00		100'000.00
4634.10 Beitrag OBG an Naturerlebniswald Schulklassen		50'000.00		50'000.00		50'000.00

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49 Interne Verrechnungen				388'540.00		
491 Interne Verrechnung von Dienstleistungen				388'540.00		
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen				388'540.00		
4910.00 Umlage Personalkosten				388'540.00		
9 Abschluss		78'115.34		94'098.05	53'879.37	29'811.91
90 Abschluss Erfolgsrechnung		78'115.34		94'098.05	53'879.37	29'811.91
900 Abschluss allgemeiner Haushalt		74'161.23		41'995.05	53'879.37	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					53'879.37	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		74'161.23		41'995.05		
901 Abschluss Spezialfinanzierungen		3'954.11		52'103.00		29'811.91
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Aufwandüberschuss		3'954.11		52'103.00		29'811.91
Gesamtergebnis	4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73	3'260'389.73
	4'256'887.70	4'256'887.70	3'309'878.05	3'309'878.05	3'260'389.73	3'260'389.73

INVESTITIONSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20	Ortsbürgergemeinde	1'002'011.35	368'748.00	538'000.00	360'000.00	982'840.72	500'002.00
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	1'002'011.35	368'748.00	538'000.00	360'000.00	982'840.72	500'002.00
50	Sachanlagen	1'002'011.35		538'000.00		982'840.72	
60	Abgang von Sachanlagen				360'000.00		2.00
63	Investitionsbeiträge		368'748.00				500'000.00
30	Stadtforstamt					6'850.00	
3101	Stadtforstamt					6'850.00	
50	Sachanlagen					6'850.00	
90	Abschluss	368'748.00	1'002'011.35		178'000.00	500'002.00	989'690.72
9992	Abschluss OBG	368'748.00	1'002'011.35		178'000.00	500'002.00	989'690.72
59	Übertrag an Bilanz	368'748.00				500'002.00	
69	Übertrag an Bilanz		1'002'011.35		178'000.00		989'690.72
		1'370'759.35	1'370'759.35	538'000.00	538'000.00	1'489'692.72	1'489'692.72
Nettoinvestition		1'370'759.35	1'370'759.35	538'000.00	538'000.00	1'489'692.72	1'489'692.72

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20	Ortsbürgergemeinde	1'002'011.35	368'748.00	538'000.00	360'000.00	982'840.72	500'002.00
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	1'002'011.35	368'748.00	538'000.00	360'000.00	982'840.72	500'002.00
5000.00	Grundstücke	360'000.00		360'000.00			
20-008	Kauf Parzelle 3301 Chrättli und Abgabe im Baurecht	360'000.00		360'000.00			
5020.00	Wasserbau	248'574.65				351'154.19	
20-004	Projekt 'Heisse Brunne'	248'574.65				351'154.19	
5030.00	Tiefbauten	120'824.70		178'000.00			
20-009	Parkplätze Baldegg	120'824.70		178'000.00			
5040.00	Hochbauten	272'612.00				631'686.53	
20-003	Diverse Verkäufe/Käufe Verwaltungsvermögen OBG		1.00				
20-006	Spitalrotte; Erweiterung Lagermöglichkeiten der Ortsbürgergemeinde Baden	-21'390.81				581'094.76	
20-007	Spitalrotte; Dach- und Fassadensanierung Ergänzungsbauten der Ortsbürgergemeinde Baden	99'067.64				50'591.77	
20-010	Spitalrotte; Fasskeller, Flaschenkeller; Sanierung der Innenwände	194'934.17					
6000.00	Abgang von Grundstücken				360'000.00		2.00
20-003	Diverse Verkäufe/Käufe Verwaltungsvermögen OBG						2.00
20-008	Kauf Parzelle 3301 Chrättli und Abgabe im Baurecht				360'000.00		
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden / Gemeindeverbänden		368'748.00				500'000.00
20-006	Spitalrotte; Erweiterung Lagermöglichkeiten der Ortsbürgergemeinde Baden						500'000.00
20-007	Spitalrotte; Dach- und Fassadensanierung Ergänzungsbauten der Ortsbürgergemeinde Baden		2'388.00				
20-008	Kauf Parzelle 3301 Chrättli und Abgabe im Baurecht		360'000.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20-010	Spitalrotte; Fasskeller, Flaschenkeller; Sanierung der Innenwände		6'360.00				
30	Stadtforstamt					6'850.00	
3101	Stadtforstamt					6'850.00	
5050.00	Waldungen					6'850.00	
20-003	Diverse Verkäufe/Käufe Verwaltungsvermögen OBG					6'850.00	
90	Abschluss				178'000.00		
9992	Abschluss OBG				178'000.00		
6900.00	Aktivierete Ausgaben				178'000.00		
99-998	Ausgleich Investitionsrechnung OBG				178'000.00		
	Nettoinvestition	1'002'011.35	368'748.00	538'000.00	538'000.00	989'690.72	500'002.00
			633'263.35				489'688.72
		1'002'011.35	1'002'011.35	538'000.00	538'000.00	989'690.72	989'690.72

Budgetkredit im Investitionsplan 2022

Anmerkung:

Es handelt sich um ein Vorhaben, das innert Jahresfrist ausgeführt werden kann und für das keine separate Kreditvorlage vorgesehen ist. Budgetkredite für die Erfüllung von bestehenden Aufgaben dürfen 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge (Einwohnergemeinde

2021: CHF 75'771'000) nicht übersteigen und werden mit der Genehmigung des Budgets 2022 bewilligt. Gemäss §5 Abs. 1d) der revidierten Finanzverordnung beträgt die Aktivierungsgrenze für die Verbuchung als Investition CHF 100'000. Tiefere Beträge müssen in der Erfolgsrechnung eingestellt werden.

Allgemeine Ortsbürgerverwaltung / Waldgasthaus Baldegg		Kreditbetrag	Ausgaben inkl. MWST
20-009	Erstellung Parkplätze Baldegg	178'000	120'824.70
	Dank der gut terminierten Unternehmersubmission fielen die Baumeisterangebote tiefer aus als im Kostenvoranschlag angenommen. Zudem konnten die Bauarbeiten bereits im Frühjahr angegangen und somit effizient ausgeführt werden, was zu zusätzlichen Einsparungen geführt hat. Durch die zeitlich früh angesetzte Bauausführung hatten auch Preiserhöhungen infolge der Teuerung keinen Einfluss.		

BILANZ

Bilanz Zusammenzug

Bilanz

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
1	Aktiven	92'819'017.95	4'783'044.07	-5'196'076.15	92'405'985.87
10	Finanzvermögen	70'975'966.55	3'730'350.06	-3'862'672.80	70'843'643.81
14	Verwaltungsvermögen	21'843'051.40	1'052'694.01	-1'333'403.35	21'562'342.06
2	Passiven	-92'819'017.95	-9'304'426.80	9'717'458.88	-92'405'985.87
20	Fremdkapital	-13'079'521.44	-9'136'775.91	9'149'317.97	-13'066'979.38
29	Eigenkapital	-79'739'496.51	-167'650.89	568'140.91	-79'339'006.49
	Gewinn / Verlust		-4'521'382.73	4'521'382.73	

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
1	Aktiven	92'819'017.95	4'783'044.07	-5'196'076.15	92'405'985.87
10	Finanzvermögen	70'975'966.55	3'730'350.06	-3'862'672.80	70'843'643.81
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	131'699.42	138'878.70	-131'699.42	138'878.70
1002	Bank	131'699.42	138'878.70	-131'699.42	138'878.70
10020	Bankkontokorrente	131'699.42	138'878.70	-131'699.42	138'878.70
10020.05	Credit Suisse STWEG Husmatt 7/9 OBG	131'699.42	138'878.70	-131'699.42	138'878.70
101	Forderungen	1'200'728.02	2'480'324.41	-3'395'153.38	285'899.05
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	282'223.70	2'334'308.66	-2'330'633.31	285'899.05
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	273'272.45	2'323'567.16	-2'321'682.06	275'157.55
10100.01	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	250'761.05	2'003'176.30	-1'996'442.75	257'494.60
10100.02	Forderungen aus Weinverkäufen OBG	22'511.40	319'196.36	-324'044.81	17'662.95
10100.80	Forderungen Abklärungskonto		1'194.50	-1'194.50	
10101	Forderung Verrechnungssteuer	8'951.25	10'741.50	-8'951.25	10'741.50
10101.01	Forderung Verrechnungssteuer	8'951.25	10'741.50	-8'951.25	10'741.50
1011	Kontokorrente mit Dritten	894'712.07		-894'712.07	
10110	Kontokorrente mit Dritten	894'712.07		-894'712.07	
10110.50	Kontokorrent Einwohnergemeinde	894'712.07		-894'712.07	
1019	Übrige Forderungen	23'792.25	146'015.75	-169'808.00	
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	23'792.25	146'015.75	-169'808.00	
10192.03	MWST-Vorsteuerguthaben ER				
10192.50	MWST Vorsteuer LR Rebbetrieb OBG	6'709.81	15'908.77	-22'618.58	
10192.51	MWST Vorsteuer LR Spitalrotte OBG	22.83	749.26	-772.09	

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
10192.52	MWST Vorsteuer LR Baldegg OBG	2'475.35	9'919.87	-12'395.22	
10192.53	MWST-Vorsteuer IR Spitalrotte OBG	14'584.26	22'778.42	-37'362.68	
10192.54	MWST Vorsteuer IR Baldegg OBG		7'114.43	-7'114.43	
10192.80	MWST-Abrechnungskonto		89'545.00	-89'545.00	
106	Vorräte	208'619.11	33'668.95		242'288.06
1060	Vorräte	208'619.11	33'668.95		242'288.06
10600	Vorräte allgemeiner Haushalt	208'619.11	33'668.95		242'288.06
10600.02	Vorräte Trotte OBG	208'619.11	33'668.95		242'288.06
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	69'332'620.00	1'077'478.00	-335'820.00	70'074'278.00
1080	Grundstücke FV	61'877'382.00	232'978.00	-335'820.00	61'774'540.00
10800	Grundstücke FV	61'877'382.00	232'978.00	-335'820.00	61'774'540.00
10800.01	Grundstücke FV	61'877'382.00	232'978.00	-335'820.00	61'774'540.00
1084	Gebäude FV	7'455'238.00	844'500.00		8'299'738.00
10840	Gebäude FV	7'455'238.00	844'500.00		8'299'738.00
10840.01	Liegenschaften FV	7'439'002.00	844'500.00		8'283'502.00
10840.52	Thermalquellenrechte OBG	16'236.00			16'236.00
14	Verwaltungsvermögen	21'843'051.40	1'052'694.01	-1'333'403.35	21'562'342.06
140	Sachanlagen VV	21'838'051.40	1'037'756.16	-1'318'465.50	21'557'342.06

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
1400	Grundstücke VV	8'754'183.50	360'000.00	-360'000.00	8'754'183.50
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	8'754'183.50	360'000.00	-360'000.00	8'754'183.50
14000.01	Grundstücke	8'754'183.50	360'000.00	-360'000.00	8'754'183.50
1403	Übrige Tiefbauten	441'139.09	369'399.35	-689'713.74	120'824.70
14030	Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	441'139.09	369'399.35	-689'713.74	120'824.70
14030.01	Tiefbauten	441'139.09	369'399.35		810'538.44
14030.99	WB Tiefbauten			-689'713.74	-689'713.74
1404	Hochbauten	5'329'270.81	113'422.64	-262'391.76	5'180'301.69
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	5'329'270.81	113'422.64	-262'391.76	5'180'301.69
14040.01	Hochbauten	8'271'896.91	99'068.64	-23'778.81	8'347'186.74
14040.99	WB Hochbauten	-2'942'626.10	14'354.00	-238'612.95	-3'166'885.05
1405	Waldungen	7'313'458.00			7'313'458.00
14050	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'313'458.00			7'313'458.00
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'313'458.00			7'313'458.00
1406	Mobilien VV				
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt				
14060.01	Mobilien	392'446.35			392'446.35
14060.99	WB Mobilien	-392'446.35			-392'446.35
1407	Anlagen im Bau VV		194'934.17	-6'360.00	188'574.17
14070	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt		194'934.17	-6'360.00	188'574.17
14070.40	Anlagen im Bau, Hochbauten		194'934.17	-6'360.00	188'574.17
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	5'000.00			5'000.00

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
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	-92'819'017.95	-9'304'426.80	9'717'458.88	-92'405'985.87
20	Fremdkapital	-13'079'521.44	-9'136'775.91	9'149'317.97	-13'066'979.38
200	Laufende Verbindlichkeiten	-495'652.14	-8'929'648.38	3'957'539.02	-5'467'761.50
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-281'477.94	-2'565'754.95	2'731'524.08	-115'708.81
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-281'477.94	-2'565'754.95	2'731'524.08	-115'708.81
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	-281'477.94	-2'486'444.95	2'652'214.08	-115'708.81
20000.80	Kreditoren Abklärungskonto		-79'310.00	79'310.00	
2001	Kontokorrente mit Dritten		-5'148'484.79		-5'148'484.79
20010	Kontokorrente mit Dritten, Allgemein		-5'148'484.79		-5'148'484.79
20010.50	Kontokorrent Einwohnergemeinde (ab 17.05.2018)*		-5'148'484.79		-5'148'484.79
2002	Steuern	-31'773.58	-79'316.12	106'820.90	-4'268.80
20022	MWST Steuerschulden	-31'773.58	-79'316.12	106'820.90	-4'268.80

* Spiegelkonto 36

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
20022.01	MWST Umsatzsteuer ER	-17'319.34	-30'933.41	48'252.75	
20022.71	MWST Rebbetrieb OBG	-10'989.24	-22'850.32	33'839.56	
20022.72	MWST Spitalrotte OBG		-10'857.00	10'857.00	
20022.73	MWST Waldgasthof Baldegg OBG	-3'465.00	-10'406.59	13'871.59	
20022.80	MWST-Abrechnungskonto		-4'268.80		-4'268.80
2005	Interne Kontokorrente	-50'701.20	-997'213.82	987'494.62	-60'420.40
20055	Weitere Abrechnungskonten	-50'701.20	-997'213.82	987'494.62	-60'420.40
20055.11	Interne Rechnungen Durchlaufkonto		-423'987.00	423'987.00	
20055.20	Verbindungskonto Buchhaltung LS-OBG	-50'701.20	-573'226.82	563'507.62	-60'420.40
2009	Übrige Verpflichtungen	-131'699.42	-138'878.70	131'699.42	-138'878.70
20090	Zweckgebundene Zuwendungen	-131'699.42	-138'878.70	131'699.42	-138'878.70
20090.10	Erneuerungsfonds STWEG Husmatt 9 Dättwil OBG	-131'699.42	-138'878.70	131'699.42	-138'878.70
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00		5'000'000.00	
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-5'000'000.00		5'000'000.00	
20190	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-5'000'000.00		5'000'000.00	
20190.30	-0.17% Kanton Graubünden Val. 26.11.22 CHF 5 Mio.	-5'000'000.00		5'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-187'965.00	-185'579.80	188'778.95	-184'765.85
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-187'965.00	-185'579.80	188'778.95	-184'765.85
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-187'965.00	-185'579.80	188'778.95	-184'765.85
20440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-187'965.00	-185'579.80	188'778.95	-184'765.85
205	Kurzfristige Rückstellungen	-33'286.63	-19'263.23		-52'549.86

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-33'286.63	-19'263.23		-52'549.86
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-33'286.63	-19'263.23		-52'549.86
20500.01	Rückstellung Ferienguthaben Personal	-33'286.63	-19'263.23		-52'549.86
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
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	-362'617.67	-2'284.50	3'000.00	-361'902.17
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-362'617.67	-2'284.50	3'000.00	-361'902.17
20920	Verbindlichkeiten gegenüber Stiftungen	-362'617.67	-2'284.50	3'000.00	-361'902.17
20920.20	Berthele/EnglerStiftung Stammkapital CHF 340'918 OBG	-362'617.67	-2'284.50	3'000.00	-361'902.17
29	Eigenkapital	-79'739'496.51	-167'650.89	568'140.91	-79'339'006.49
291	Fonds	-4'590'244.22	-113'771.52	440'100.31	-4'263'915.43
2910	Fonds im Eigenkapital	-1'324'870.85	-113'771.52	5'100.31	-1'433'542.06
29100	Fonds im Eigenkapital	-1'324'870.85	-113'771.52	5'100.31	-1'433'542.06
29100.20	Waldfonds	-855'658.41		3'954.11	-851'704.30
29100.21	Fonds für kunsthistorische Gegenstände OBG	-42'019.41		1'146.20	-40'873.21
29100.22	Kunstfonds OBG	-14'300.01			-14'300.01
29100.23	Ertragsüberschüsse Rebbetrieb OBG	-291'403.66	-58'832.41		-350'236.07
29100.24	Einlage Spitaltrottenenerneuerungsfonds OBG	-121'489.36	-54'939.11		-176'428.47

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.22	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.22
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Eigenkapital	-3'265'373.37		435'000.00	-2'830'373.37
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	-3'265'373.37		435'000.00	-2'830'373.37
29110.02	Fonds für Aus- und Weiterbildung OBG	-118'716.10			-118'716.10
29110.03	Fonds Max Ernst Cordier OBG	-124'853.25			-124'853.25
29110.05	Fonds Wohnen und Leben im Alter OBG	-3'021'804.02		435'000.00	-2'586'804.02
295	Aufwertungsreserve	-16'188'973.50			-16'188'973.50
2950	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-16'188'973.50			-16'188'973.50
29500	Aufwertungsreserve Allgemeiner Haushalt	-16'188'973.50			-16'188'973.50
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	-16'188'973.50			-16'188'973.50
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-58'960'278.79	-53'879.37	128'040.60	-58'886'117.56
2990	Jahresergebnis	-53'879.37		128'040.60	74'161.23
29900	Jahresergebnis	-53'879.37		128'040.60	74'161.23
29900.01	Jahresergebnis	-53'879.37		128'040.60	74'161.23
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-58'906'399.42	-53'879.37		-58'960'278.79
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-58'906'399.42	-53'879.37		-58'960'278.79
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-58'906'399.42	-53'879.37		-58'960'278.79
	Gewinn / Verlust		-4'521'382.73	4'521'382.73	

* Spiegelkonto

**GELDLFUSSRECHNUNG
ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG**

Geldflussrechnung

Ortsbürgergemeinde Baden

Bezeichnung	CHF	CHF
	2022	2021
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		
(-) Aufwandüberschuss / Ertragsüberschuss	-74'161.23	53'879.37
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	913'972.69	222'644.90
Verluste aus Verkauf Sachanlagen FV und Übertragung Sachanlagen FV ins VV / (-) Gewinne aus Verkauf Sachanlagen FV	0.00	-1'114.00
(-) Wertberichtigungen Anlagen FV / Wertberichtigungen Anlagen FV	-617'658.00	0.00
Abnahme/(-) Zunahme Forderungen	20'116.90	-58'912.94
(-) Zunahme/Abnahme Vorräte	-33'668.95	55'642.02
Abnahme/(-) Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
(-) Abnahme/Zunahme Laufende Verbindlichkeiten	-78'801.54	20'481.51
Zunahme/(-) Abnahme kurzfr. Rückstellungen	19'263.23	17'626.60
(-) Abnahme/Zunahme passive Rechnungsabgrenzungen	-3'199.15	-245'336.55
Zunahme/(-) Abnahme übrige Spezialfinanzierungen	33'671.21	-177'095.62
Total Geldfluss aus operativer Tätigkeit	179'535.16	-112'184.71
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Zahlungen für Nettoinv. Sachanlagen + Immat. Anlagen+ Investitionsbeiträge VV	-1'090'837.24	-892'116.83
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'090'837.24	-892'116.83
(-) Kauf Sachanlagen FV	-124'000.00	0.00
Verkauf Sachanlagen FV	0.00	2'976.00
(-) Investitionen Sachanlagen FV	0.00	0.00
(-) 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	-124'000.00	2'976.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'214'837.24	-889'140.83
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Zunahme/ (-) Abnahme Kontokorrente (passive) mit Dritten	5'148'484.79	-3'097'728.97
Aufnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	5'000'000.00
(-) Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	0.00
Aufnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
(-) Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
(-) Abnahme/Zunahme Stiftungen, Legate, Zuwendungen im FK sowie Fonds im FK	-715.50	954.60
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	147'769.29	1'903'225.63
Total Geldfluss	-887'532.79	901'900.09
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 1.1.	1'026'411.49	124'511.40
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12.	138'878.70	1'026'411.49
<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 Bilanzierung- 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 2022)
Verbindlichkeiten und Darlehen	Nominalwert
Verwaltungsvermögen	
Sachanlagen	Nach Erfassung 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

POSITIONEN DER BILANZ

	2022 CHF	2021 CHF
BETEILIGUNGEN		
Beteiligung Stadtcasino Baden AG (Konto 10700.01)	102'300	102'300
Beteiligungsquote 1,023 Aktien à nom. CHF 100 (Steuerkurs 31.12.22 CHF 630)	1.02%	1.02%
Das Aktienkapital beträgt total CHF 10 Mio.		
Dividende Geschäftsjahr 2021 CHF 30'690 , 2020: 25'575. Konto 4420.00 / 20.01.109		
Beteiligung AARGO-Holz AG (Konto 14550.20)		
Beschluss der OBG Versammlung vom 13. Dezember 2004		
Zeichnung von 5 Aktien à nom. CHF 1'000	5'000	5'000
Im Jahr 2004 auf einen pro Memoria Franken abgeschrieben		
Im Rahmen des Restatements wieder aufgewertet auf den Nominalwert		
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
-0.17% Kanton Graubünden 26.11.21 - 25.11.22	-	-5'000'000
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
PENSIONSKASSE APK		
Per 31.12.2017 Anschlussvereinbarung OBG in Anschluss EG	489'251	489'251
Pro Memoria Arbeitgeberbeitragsreserve mit Verwendungsverzicht		

POSITIONEN DER BILANZ

	2022 CHF	2021 CHF
SPEZIALFINANZIERUNGEN		
Waldfonds Konto (29100.20)	-851'704	-855'658
gesetzlich definierter Sollbestand Naturschutzverträge Bund/Kanton (proportional abgeschrieben)	665'021	690'296
	-186'683	-165'362
Der Waldfonds wird gemäss Fondsreglement nicht verzinst		
EIGENKAPITAL		
siehe nachfolgenden Eigenkapitalaufweis	-79'339'006	-79'739'497
Das Jahresergebnis wird dem Eigenkapital entnommen	-74'161	53'879

Eigenkapitalnachweis Ortsbürgergemeinde Baden

	Fonds 291	Aufwertungsreserve VV 295	Neubewertungs-reserve FV 296	Bilanzüberschuss / fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
Bestand per 01.01.	-4'590'244.22	-16'188'973.50	0.00	-58'960'278.79	-79'739'496.51
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510					0.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510					0.00
Einlagen in Fonds des EK 3511	-113'771.52				-113'771.52
Entnahmen aus Fonds EK 4511	1'146.20				1'146.20
Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895					0.00
Umbuchungen	435'000.00				435'000.00
Auflösung Neubewertungsreserve					0.00
Jahresergebnis 90	3'954.11			74'161.23	78'115.34
Bestand per 31.12.	-4'263'915.43	-16'188'973.50	0.00	-58'886'117.56	-79'339'006.49

Anlagespiegel Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen Ortsbürgergemeinde Baden

Verwaltungsvermögen Ortsbürgergemeinde Baden	Grundstücke 14000	Tiefbauten 14030	Hochbauten 14040	Waldungen 14050	Mobilien 14060	Anlagen im Bau 14070	TOTAL
	CHF		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Nettobuchwert am 1.1.22	8'754'184	441'139	5'329'271	7'313'458	-	-	21'838'051
Anschaffungswerte							
Bestand am 1.1.	8'754'184	441'139	8'271'897	7'316'502	392'446	-	25'176'168
Zugänge	360'000	369'399	75'289			188'574	993'262
Abgänge/Verkäufe							-
Korrekturen	-360'000		1				-359'999
Umgliederungen							-
Bestand am 31.12.	8'754'184	810'538	8'347'187	7'316'502	392'446	188'574	25'809'431
Kumulierte Abschreibungen							
Bestand per 01.01.	-	-	-2'942'626	-3'044	-392'446	-	-3'338'116
Auflösung Abschreibungen Abgänge							-
planmässige Abschreibungen			-224'259				-224'259
ausserplanmässige Abschreibungen / Korrektur Vorjahre		-689'714	-				-689'714
Umbuchungen							-
Bestand am 31.12.	-	-689'714	-3'166'885	-3'044	-392'446	-	-4'252'089
Nettobuchwert am 31.12.2022	8'754'184	120'825	5'180'302	7'313'458	-	188'574	21'557'342
Nettobuchwert am 31.12.2021	8'754'184	441'139	5'329'271	7'313'458	-	-	21'838'051

Finanzvermögen Ortsbürgergemeinde Baden	Grundstücke 10800	Hochbauten 10840	TOTAL
	CHF	CHF	CHF
Nettobuchwert per 1.1.2022	61'877'382	7'455'238	69'332'620
Anschaffungswerte			
Bestand per 1.1.	61'877'382	7'455'238	69'332'620
Zugänge	124'000		124'000
Anpassung von Verkehrswerten	19'258	598'400	617'658
Umgliederungen	-246'100	246'100	0
Abgänge			0
Bestand per 31.12.	61'774'540	8'299'738	70'074'278
Kumulierte Abschreibungen			
Bestand per 1.1.	0	0	0
Planmässige Abschreibungen			0
Ausserplanmässige Abschreibungen			0
Umgliederungen			0
Abgänge			0
Bestand per 31.12.	0	0	0
Nettobuchwert per 31.12.2022	61'774'540	8'299'738	70'074'278
Nettobuchwert per 31.12.2021	61'877'382	7'455'238	69'332'620

Rückstellungsspiegel

	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	Total Sachgruppen
	2050	2057	2058	2089	205x / 208x
Bestand per 01.01.	-33'287	0	0	0	-33'287
Bildungen (inkl. Erhöhungen)	-19'263	0	0	0	-19'263
Verwendungen / Auflösung	0	0	0	0	0
Bestand per 31.12.	-52'550	0	0	0	-52'550

Kommentar zu den wichtigsten Positionen:

2050 Erhöhung der Ferienrückstellung für das Personal Stadtforstamt

KREDITKONTROLLE

Rechnung 2022	OBG Versammlung	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.21	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.21	Rechnung 2022		Budget 2022		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
Verpflichtungskredite des Verwaltungsvermögens									
Projekt Heisse Brunne	03.12.2018	670'000.00	441'139.00	0.00	248'575	0.00	0	0.00	-19'714.00
Parkplätze Baldegg	29.11.2021	178'000.00	0.00	0.00	120'825.00	0.00	178'000.00	0.00	57'175.00
Kauf Parzelle 3301 Chrättli und Abgabe im Baurecht	29.11.2021	360'000.00	0.00	0.00	360'000.00	0.00	360'000.00	0.00	0.00
finanziert durch Fondsentnahme	29.11.2021	-360'000.00	0.00	0.00	0.00	360'000.00	0.00	360'000.00	0.00
Spitalrotte; Fasskeller, Flaschenkeller	02.05.2022	213'000.00	0.00	0.00	194'934.00	6'360.00	0.00	0.00	24'426.00
TOTAL			441'139.00	0.00	924'334.00	366'360.00	538'000.00	360'000.00	61'887.00