

## Ortsbürgergemeinde Baden

**Rechnung**

**2016**



# 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 Bilanz

Bilanz Zusammenzug .....	28
Bilanz Details .....	29

## 4 Anhang zur Jahresrechnung

Anhang.....	34 ff
-------------	-------

**Antrag:**

Die Rechnung 2016 sei zu genehmigen.

Baden, 15. Mai 2017

NAMENS DES STADTRATS

Gerü Müller  
Stadtdannann

Heinz Kubli  
Stadtschreiber

**Ortsbürgergemeinde Baden**
**Rechnung 2016**
**Budget 2016**
**Rechnung 2015**

	Funktionale Gliederung	Seite	Rechnung 2016			Budget 2016			Rechnung 2015		
			Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
0220	<b>Ortsbürgerverwaltung</b>	13	-2'728'638	1'800	-2'726'838	-346'300	0	-346'300	-336'504	0	-336'504
	Ortsbürgerverwaltung		-91'888	1'800	-90'088	-96'300		-96'300	-88'713		-88'713
	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden		-85'000		-85'000	-90'000		-90'000	-87'791		-87'791
	Beitrag OBG an Erholungswald		-160'000		-160'000	-160'000		-160'000	-160'000		-160'000
	Einlage in Fonds Wohnen im Alter		-2'391'750		-2'391'750	0		0	0		0
0291	<b>Liegenschaft Spitalrotte</b>	14	-90'295	90'295	0	-96'500	96'500	0	-90'284	90'284	0
0292	<b>Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg</b>	14	-253'558	175'000	-78'558	-252'500	180'000	-72'500	-261'650	180'000	-81'650
0293	<b>Liegenschaft Liegehalle Baldegg</b>	14	-2'191	7'714	5'523	-1'500	7'700	6'200	-6'047	7'714	1'667
3110	<b>Museen und bildende Kunst</b>	13	-127'092	2'092	-125'000	-125'000		-125'000	-75'000		-75'000
3220	<b>Konzert und Theater</b>	13	-255'000		-255'000	-255'000		-255'000	-275'000		-275'000
8140	<b>Rebbetrieb OBG</b>	13	-231'808	231'808	0	-248'000	248'000	0	-291'549	291'549	0
8200	<b>Waldwirtschaft</b>		-1'840'951	1'840'952	0	-1'670'340	1'670'340	0	-1'581'574	1'581'574	0
	8201 Waldwirtschaft	14	-946'490	584'832	-361'658	-916'340	588'000	-328'340	-913'206	562'753	-350'452
	8204 Nebenbetriebe	16	-784'793	780'743	-4'050	-633'000	676'000	43'000	-491'282	765'603	274'321
	8205 Nebennutzungen	16	-7'058		-7'058	-7'500		-7'500	-7'879		-7'879
	8209 Nichtbetrieb	16	-102'610	53'179	-49'431	-113'500	91'000	-22'500	-143'819	93'218	-50'601
	Beitrag OBG an Erholungswald	16		160'000	160'000		160'000	160'000		160'000	160'000
	Bezug/Einlage Forstreserve	16		262'198	262'198		155'340	155'340		-25'389	-25'389
9610	<b>Zinsen</b>	14	-93'644	15'345	-78'299	-150'000	15'000	-135'000	-187'630	15'345	-172'285
9630	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	14	-56'625	10'226'871	10'170'246	-106'200	928'742	822'542	-184'396	814'657	630'260
	Liegenschaften des Finanzvermögens		-56'625	1'012'110	955'485	-106'200	928'742	822'542	-184'396	814'657	630'260
	Marktwertanpassung Belvedere			9'214'761	9'214'761			0			0
9001	<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss ER</b>		-5'679'803	12'591'876	6'912'074	-3'251'340	3'146'282	-105'058	-3'289'635	2'981'123	-308'512
9910	<b>Ertrags-/Aufwandübersch. Spez. Fin. Wald</b>	16			-262'198			-155'340			25'389
	<b>Abschluss (Veränderung Eigenkapital)</b>				6'649'876			-260'398			-283'123

## **ERGEBNISSE**

Dreistufiger Erfolgsausweis

Gesamtkommentar

# Stadt Baden

## Erfolgsrechnung

## Dreistufige Erfolgsrechnung Ortsbürgergemeinde Baden

inkl. Spezialfinanzierung Forstbetrieb

Gestufteter Erfolgsausweis	Rechnung 2016 Betrag	Budget 2016 Betrag	Rechnung 2015 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>5'144'348.32</b>	<b>2'600'140.00</b>	<b>2'486'136.57</b>
30 Personalaufwand	624'002.13	635'100.00	604'304.30
31 Sach- und übriger Aufwand	1'215'111.53	1'087'540.00	1'013'839.74
33 Abschreibungen	242'674.25	242'000.00	242'674.30
35 Einlagen	2'432'392.41	2'500.00	21'706.98
36 Transferaufwand	630'168.00	633'000.00	603'611.25
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'323'789.07</b>	<b>1'228'000.00</b>	<b>1'335'623.64</b>
40 Fiskalertrag	-	-	-
41 Regalien und Kozessionen	3'000.00	3'000.00	3'000.00
42 Entgelte	728'959.14	690'000.00	642'097.32
43 Verschiedene Erträge	75'959.65	61'000.00	139'494.65
45 Entnahmen Fonds	32'084.81	-	19'680.85
46 Transferertrag	483'785.47	474'000.00	531'350.82
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'820'559.25</b>	<b>-1'372'140.00</b>	<b>-1'150'512.93</b>
34 Finanzaufwand	150'246.29	256'200.00	372'548.20
44 Finanzertrag	10'620'680.99	1'348'942.00	1'239'938.25
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>10'470'434.70</b>	<b>1'092'742.00</b>	<b>867'390.05</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>6'649'875.45</b>	<b>-279'398.00</b>	<b>-283'122.88</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	19'000.00	-
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>19'000.00</b>	<b>-</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>6'649'875.45</b>	<b>-260'398.00</b>	<b>-283'122.88</b>

# Gesamtkommentar Jahresrechnung 2016

## Erfolgsrechnung

### Kommentar zur 3-stufigen Erfolgsrechnung

Bei der 3-stufigen Erfolgsrechnung fallen sofort die hohe Einlage (Kategorie 35) sowie der ausserordentlich hohe Finanzertrag (Kategorie 44) auf.

Bei der Einlage handelt es sich um die Speisung des Fonds Wohnen im Alter. Die Ortsbürgergemeinde Baden verfügte noch über ein Guthaben bei der Einwohnergemeinde aus dem Verkauf der Parzelle St. Anna. Da der Landabtausch im Gebiet Galgenbuck nicht zustande kam, wurde diese Forderung ausgeglichen und der Betrag von CHF 2'391'750 den Fonds gutgeschrieben (siehe auch Kommentar Bilanz)

Mit der Erteilung der Baubewilligung Belvédère startete die Verrechnung des Baurechtsvertrags. In der Bilanz musste eine Marktwertanpassung auf den Basislandwert gemäss Baurechtsvertrag vorgenommen werden. Es handelt sich um rund 14'000 Quadratmeter mit einer Wertsteigerung von CHF 665 pro Quadratmeter.

Aufgrund dieser ausserordentlichen Buchungen ist das Gesamtergebnis nicht mit dem Budget 2016 zu vergleichen. Es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 6'649'875.45 (Budget Aufwandüberschuss – CHF 260'398), welcher dem Eigenkapital zugewiesen wurde.

### Kommentar zur Institutionellen Gliederung

#### Kostenstelle 20.01.104 Rebgut der Ortsbürgergemeinde

Konto 3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen  
Die Kommission hat nach wie vor einen Unterbestand.

Konto 3090.00 Aus- und Weiterbildung  
Aus zeitlichen Gründen konnte die Weiterbildung wiederum nicht durchgeführt werden.

Konto 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial  
Die Kommission beschloss im Frühjahr 2016, in dieser Kostenart nur noch zu verbuchen, was direkt mit der Weinzubereitung anfällt. 2016 war dies die Anschaffung eines Barriques. Alle andern Aufwendungen werden bei der Liegenschaft Spitalrotte verbucht.

Konto 3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge  
Dieser Aufwand wurde bisher unter Werbe- und Verkaufsaufwand verbucht.

Konto 3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand  
Es fiel zusätzlicher Aufwand an für die Beschaffung von Etiketten und Kartons mit dem neuen Erscheinungsbild. Diese Beschaffung reicht jeweils für mehr als ein Jahr, wird aber im Beschaffungsjahr verbucht.

Konto 3130.83 Verkaufsschädigung  
Die Entschädigung ist tiefer, weil weniger Wein verkauft wurde.

Konto 4250.10 Verkaufserlös allgemein  
Vor allem private Käufer erstanden wesentlich weniger Wein als in Vorjahr.



Konto 4309.00 Bestandesveränderung Weinvorrat

2016 fand eine Weinabfüllung weniger statt als in den Vorjahren. Dies führte zu einem Anstieg des Offenweins aus den Jahren 2014 und 2015. Dieser Offenwein wurde bei der Bilanzierung viel tiefer bewertet als der Jungwein 2016, was in der Bilanz zu einer Wertabnahme des Weinvorrates führte, der in der Erfolgsrechnung als Aufwand erscheint. Die Bewertungsmethodik wird für die Rechnung 2017 grundsätzlich überprüft.

### **Kostenstelle 20.01.105 Liegenschaft Spitalrotte**

Konto 3144.00 Unterhalt Hochbauten

Ein Teil des geplanten Unterhalts, namentlich der Kühlung und der Schimmelbekämpfung wurde ins 1. Quartal 2017 verschoben,

### **Kostenstelle 20.01.106 Waldgasthaus Baldegg**

**Konto 3144.00 Baulicher Unterhalt**

Es wurden wie immer wiederkehrende Unterhalts- und Servicekosten eingestellt. Die anfallenden Servicekosten konnten mehrheitlich dem Pächter weiterverrechnet werden (Vereinbarung Mietvertrag). Der Unterhalt und die Pflege der Umgebung werden regelmässig durch den Werkhof und das Stadtforstamt wahrgenommen.

Ausserordentlich musste die Industriewaschmaschine wegen Defekt ausgetauscht werden. Im Küchenbereich kamen vermehrt Unterhaltsmassnahmen zur Ausführung. Infolge Ausfall der Heizung musste die Ölpumpe ersetzt werden.

### **Kostenstelle 20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen**

Konto 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude Finanzvermögen

STWEG Steinstrasse 20/22, neben den normalen Unterhaltskosten kommt die Erneuerung einer Küche im Haus 20a dazu.

4430.10 Baurechte

Der Hypothekarzinsatz für Wohnbauten und Gewerbebauten ist unverändert bei 2.75 % und 3.25 %. Zusätzliche Baurechtszinse Belvédère im Umfang von rund CHF 104'000 ab Oktober (3 Monate).

### **Kostenstelle 20.01.109 Zinsen**

Aufgrund des tiefen Zinsniveaus fiel der budgetierte Aufwand nicht an, es konnten 2016 sogar Negativzinsen erzielt werden (Konto 3499.00 Übriger Finanzaufwand).

### **Kostenstelle 20.02.200 Forstverwaltung**

Konto 3010.09 Lohnausfallentschädigung

Rückerstattungen infolge eines Nichtbetriebsunfalles sowie Krankheit.

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Neben Projektassistenz, Entschädigung Sicherheitsinspektor, zusätzlicher Baurechtsvertrag für Energiezentrale (CHF 7'296).

Konto 4260.00/3134.10 Rückerstattungen Dritter/Gebäudeversicherung

Rückerstattung Gebäudeversicherungsprämie Werkhof während Bauzeit.

### **Kostenstelle 20.02.202 Holzernte**

Konto 3151.10 Unterhalt Fahrzeuge  
Grössere Reparaturen am FMA-Schlepper (CHF 20'050).

### **Kostenstelle 20.02.203 Wegunterhalt**

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren  
Sanierung Teerbelag Sonnenberg.

### **Kostenstelle 20.02.206 Nebenbetrieb**

Konto 3111.10 Fahrzeuge  
Sanierung Tanksäule im Werkhof (CHF 6'136).

Konto 3145.00 Unterhalt Wald

Budgetierte Beteiligung an Renovation Tore, Vorplatz, Büros, Werkstatt sowie Bau der Ersatzgebäude im Zusammenhang mit Bau Energiezentrale im Werkhof Eschenbach (CHF 216'000).

A.o. Beteiligung an Asbestsanierung bei Abbruch im Werkhof (CHF 42'723).

A.o. Beteiligung an umfassender Sanierung der komplexen Kanalisationsanlage (CHF 60'971).

Konto 4470.40 Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV

Ausfall von Mieteinnahmen infolge Bauphase Energiezentrale (ca. CHF 16'000).

### **Kostenstelle 20.02.208 Nichtbetrieb**

Konto 3170.10 Repräsentationsspesen

Jahresabschlussessen mit den Waldsponsoren für die Jahre 2015 und 2016 enthalten (ca. CHF 1'270).

Konto 4409.00 Zinsen der Forstreserve

Verzinsung der Forstreserve gemäss Verzinsung der Guthaben bei der Aarg. Pensionskasse (0.5 %).

Angaben über Waldfläche und Sollbestand der Forstreserve:

**Waldfläche** bestockt: 692 ha  
**Forstreserve** per 31.12.2016: CHF 638'121.19

**Sollbestand:**

Die Mittel des Fonds setzen sich einerseits aus dem gesetzlich definierten Sollbestand, dies entspricht dem durchschnittlichen Holzerlös der vergangenen 5 (nach Lothar nicht repräsentativen) Jahre, und andererseits aus den Entschädigungen von Bund und Kanton für die Naturschutzverträge mit 50-jähriger Laufzeit zusammen. Dies betrifft die Verträge Teufelskeller, Unterwilerberg, das Eichenprojekt sowie den lichten Wald Sonnenberg.

Sollbestand per 31.12.2016	CHF	190'581.61
Naturschutzverträge Bund/Kanton (proportional abgeschrieben)	CHF	594'800.00
"Badener Sollbestand" per 31.12.2016	CHF	<hr/> 785'381.61

**Bilanz (siehe auch Anhang)**

Konto 10100.40 Guthaben geg. EG (Verkauf St. Anna)

Die Position wurde über das Kontokorrent ausgeglichen, der Fonds Wohnen im Alter (29110.05) wurde entsprechend gespiesen.

Konto 20101.11 und 12 Banque Cantonale Neuchâteloise

Zwei kurzfristige Darlehensaufnahme für je 1 Jahr mit einem Negativzins von – 0.15 %.

Konto 20640.31 3.37 % Darlehen SUVA 2008 – 2016

Das Darlehen wurde valutigerecht zurückbezahlt.

## **ERFOLGSRECHNUNG**

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Artengliederung Zusammenzug

Artengliederung Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>20</b>	<b>Ortsbürgergemeinde</b>	<b>3'838'851.25</b>	<b>10'750'924.39</b>	<b>1'581'000.00</b>	<b>1'475'942.00</b>	<b>1'708'060.66</b>	<b>1'399'549.06</b>
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	3'838'851.25	10'750'924.39	1'581'000.00	1'475'942.00	1'708'060.66	1'399'549.06
<b>30</b>	<b>Stadtforstamt</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'581'574.18</b>	<b>1'581'574.18</b>
3101	Stadtforstamt	1'840'951.81	1'840'951.81	1'670'340.00	1'670'340.00	1'581'574.18	1'581'574.18
<b>90</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'912'073.14</b>			<b>105'058.00</b>		<b>308'511.60</b>
9992	Abschluss OBG	6'912'073.14			105'058.00		308'511.60
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>12'591'876.20</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'289'634.84</b>	<b>3'289'634.84</b>
		<b>12'591'876.20</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'289'634.84</b>	<b>3'289'634.84</b>

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>20</b>	<b>Ortsbürgergemeinde</b>	<b>3'838'851.25</b>	<b>10'750'924.39</b>	<b>1'581'000.00</b>	<b>1'475'942.00</b>	<b>1'708'060.66</b>	<b>1'399'549.06</b>
<b>2101</b>	<b>Allgemeines Ortsbürgergut</b>	<b>3'838'851.25</b>	<b>10'750'924.39</b>	<b>1'581'000.00</b>	<b>1'475'942.00</b>	<b>1'708'060.66</b>	<b>1'399'549.06</b>
<b>20.01.000</b>	<b>Ortsbürgerverwaltung</b>	<b>3'838'851.25</b>	<b>10'750'924.39</b>	<b>1'581'000.00</b>	<b>1'475'942.00</b>	<b>1'708'060.66</b>	<b>1'399'549.06</b>
<b>20.01.101</b>	<b>Ortsbürgerverwaltung</b>	<b>2'728'638.31</b>	<b>1'800.00</b>	<b>346'300.00</b>		<b>336'503.79</b>	
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	10'920.00		10'000.00		9'240.00	
3010.20	Stundenlöhne			500.00		357.00	
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	-1'001.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.45		200.00		213.90	
3053.00	AG-Beitrag UVG	1.00		50.00			
3053.10	AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung					0.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	40.50		50.00		48.65	
3055.00	AG-Beitrag KTG					2.00	
3100.00	Büromaterial	291.70					
3102.00	Druck- und Kopierkosten	5'074.20		6'000.00		6'352.17	
3130.40	Porti	8'684.71		7'000.00		10'613.57	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	550.00		500.00		550.00	
3132.00	Honorare	7'924.50		20'000.00		12'596.20	
3170.20	Anlässe, Projekte	18'537.75		12'000.00		11'714.75	
3170.30	Feiern	506.50		2'000.00		-1'656.10	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	2'391'750.00					
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	85'000.00		90'000.00		87'791.25	
3632.40	Beitrag an Pflege Erholungswald	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	40'168.00		38'000.00		38'680.00	
4210.10	Bewilligungen		1'800.00				
<b>20.01.102</b>	<b>Kultur Museum und Bildende Kunst OBG</b>	<b>127'092.00</b>	<b>2'092.00</b>	<b>125'000.00</b>		<b>75'000.00</b>	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3114.00	Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	19'050.00		35'000.00		35'000.00	
3114.10	Kauf kunsthistorischer Gegenstände	12'092.00		10'000.00		10'000.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	15'950.00					
3636.21	Schweizer Kindermuseum	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	50'000.00		50'000.00			
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		2'092.00				
<b>20.01.103</b>	<b>Kultur, Theater, Literatur</b>	<b>255'000.00</b>		<b>255'000.00</b>		<b>275'000.00</b>	
3636.22	Liter. Gesellschaft für Badener Neujahrsblätter	32'000.00		32'000.00		22'000.00	
3636.24	Kurtheater Theaterstiftung	181'000.00		181'000.00		181'000.00	
3636.25	Sinfonia Infrastruktur Konzerte	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3636.26	Kammerchor Baden	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.27	Kino Orient	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3636.28	KulTour in Baden					10'000.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge					20'000.00	
<b>20.01.104</b>	<b>Rebgut der Ortsbürgergemeinde</b>	<b>231'807.80</b>	<b>231'807.80</b>	<b>248'000.00</b>	<b>248'000.00</b>	<b>291'549.41</b>	<b>291'549.41</b>
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	3'773.10		8'000.00		5'403.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			4'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	891.02		15'000.00		14'991.84	
3101.31	Zusatzaufwand Rebberg	10'982.12		8'000.00			
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'580.20				385.00	
3130.81	Weinkelterung und Trottenbenützung	67'519.66		75'000.00		109'551.07	
3130.82	Werbe- und Verkaufsaufwand	38'812.10		23'000.00		48'309.39	
3130.83	Verkaufsentschädigung	19'212.55		28'000.00		20'865.87	
3132.00	Honorare	85'000.00		85'000.00		89'845.83	
3181.00	Abschreibungen auf Forderungen					1'674.91	
3199.00	Bestandesveränderung Weinvorrat	3'926.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	111.05				521.70	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00 Einlagen in Fonds des EK			2'000.00			
4250.10 Verkaufserlös allgemein		201'622.99		247'000.00		208'131.76
4309.00 Bestandesveänderung Weinvorrat						63'535.00
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		192.00		1'000.00		201.80
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		29'992.81				19'680.85
<b>20.01.105 Liegenschaft Spitalrotte</b>	<b>90'294.80</b>	<b>90'294.80</b>	<b>96'500.00</b>	<b>96'500.00</b>	<b>90'284.00</b>	<b>90'284.00</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'501.34					
3134.10 Gebäudeversicherung	1'549.85		2'000.00		1'549.85	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	22'886.50		55'000.00		27'362.42	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	39'664.70		39'000.00		39'664.75	
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	24'692.41		500.00		21'706.98	
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		294.80		1'500.00		284.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		90'000.00		95'000.00		90'000.00
<b>20.01.106 Waldgasthaus Baldegg</b>	<b>253'558.30</b>	<b>175'000.00</b>	<b>252'500.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>261'649.81</b>	<b>180'000.00</b>
3134.10 Gebäudeversicherung	4'249.80		5'500.00		4'249.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	64'798.95		63'000.00		72'890.46	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	184'509.55		184'000.00		184'509.55	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		175'000.00		180'000.00		180'000.00
<b>20.01.107 Liegehalle Baldegg</b>	<b>2'191.05</b>	<b>7'714.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>7'700.00</b>	<b>6'047.15</b>	<b>7'714.00</b>
3134.10 Gebäudeversicherung	290.75		500.00		290.75	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	1'900.30		1'000.00		5'756.40	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'714.00		7'700.00		7'714.00
<b>20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>56'624.95</b>	<b>10'226'870.79</b>	<b>106'200.00</b>	<b>928'742.00</b>	<b>184'396.20</b>	<b>814'656.65</b>
3102.10 Inserate	133.75					

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	3'653.00					
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	34'946.35		65'000.00		156'554.05	
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'854.05		15'000.00		9'664.05	
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	474.15		3'700.00		2'279.10	
3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV	1'467.65		2'500.00		1'915.65	
3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	10'096.00		20'000.00		13'983.35	
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		89'748.00		89'000.00		87'231.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		901'744.75		819'242.00		695'185.00
4430.20 Pachtzinserträge FV		17'390.55		17'500.00		22'820.55
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'226.75		3'000.00		9'420.10
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften		9'214'760.74				
<b>20.01.109 Zinsen</b>	<b>93'644.04</b>	<b>15'345.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>187'630.30</b>	<b>15'345.00</b>
3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden	18'500.15		20'000.00		52'340.75	
3401.98 Zinsen langfristige Schulden	79'465.25		110'000.00		115'269.25	
3409.00 Zinsen Sonderrechnung	2'581.70		5'500.00		5'185.70	
3409.01 Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	486.80		2'500.00		485.80	
3409.02 Zinsen der Forstreserve	4'226.60		12'000.00		14'348.80	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	-11'616.46					
4420.00 Dividenden		15'345.00		15'000.00		15'345.00
<b>30 Stadtforstamt</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'581'574.18</b>	<b>1'581'574.18</b>
<b>3101 Stadtforstamt</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'581'574.18</b>	<b>1'581'574.18</b>
<b>20.02.000 Forstverwaltung</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'840'951.81</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'670'340.00</b>	<b>1'581'574.18</b>	<b>1'581'574.18</b>
<b>20.02.200 Forstverwaltung</b>	<b>724'486.13</b>	<b>388'597.60</b>	<b>711'340.00</b>	<b>396'000.00</b>	<b>698'881.34</b>	<b>405'970.19</b>
3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen	640.00		1'000.00		960.00	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Lohnausfallentschädigung	-8'390.70		-3'000.00		-19'784.85	
3010.10 Monatslöhne	495'986.95		494'000.00		492'495.80	
3010.80 Treueprämien	4'000.00					
3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme	4'792.17					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'146.35		31'000.00		29'851.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	55'935.05		56'000.00		55'935.65	
3053.00 AG-Beitrag UVG	9'444.15		17'700.00		17'364.60	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	559.30		600.00		519.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'678.80		6'600.00		6'272.30	
3055.00 AG-Beitrag KTG	5'610.30		4'900.00		2'660.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	3'174.06		3'000.00		1'646.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	78.90		500.00		62.90	
3100.00 Büromaterial	2'508.43		4'000.00		2'967.41	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-12.60					
3101.10 Reinigungsmaterial	50.00				50.00	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	2'114.21		5'000.00		4'535.23	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobiliar	2'387.25					
3111.00 Maschinen, Geräte			500.00		3'148.80	
3112.00 Dienstkleider	7'324.40		7'000.00		7'738.05	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	63'001.15		47'000.00		52'197.20	
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'763.35		4'800.00		4'787.20	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'225.91		8'000.00		8'633.55	
3134.10 Gebäudeversicherung	5'224.25		2'100.00		3'423.60	
3137.00 Verkehrssteuern			240.00			
3160.00 Miet- und Pachtzinsaufwand	2'880.00		2'900.00		2'880.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'143.70		7'000.00		7'270.00	
3170.10 Repräsentationsspesen	188.30		500.00		1'125.60	
3170.20 Anlässe, Projekte	32.45					

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		12'140.00	
4240.20 Ferienrückstellung Abnahme						1'178.84
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'389.15		1'000.00		40.00
4910.00 Umlage Personalkosten		385'208.45		395'000.00		404'751.35
<b>20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen</b>	<b>9'268.80</b>		<b>21'000.00</b>		<b>19'155.20</b>	
3010.10 Monatslöhne	413.60				628.00	
3053.00 AG-Beitrag UVG	4.25					
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	0.45				0.70	
3055.00 AG-Beitrag KTG	4.45				3.55	
3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger			1'000.00		1'049.85	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren					9'957.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	8'846.05		20'000.00		7'516.10	
<b>20.02.202 Holzernte</b>	<b>159'821.31</b>	<b>196'234.75</b>	<b>146'000.00</b>	<b>192'000.00</b>	<b>141'917.60</b>	<b>156'783.07</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'930.60		9'000.00		8'719.50	
3111.10 Fahrzeuge					4'300.00	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	58'393.30		65'000.00		60'163.00	
3137.00 Verkehrssteuern	1'960.65		2'000.00		1'855.00	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	552.21				27.00	
3151.10 Unterhalt Fahrzeuge	42'964.10		35'000.00		34'634.05	
3910.00 Umlage Personalkosten	53'020.45		35'000.00		32'219.05	
4250.21 Verkauf Nadel-Stammholz		32'531.80		57'500.00		51'490.85
4250.22 Verkauf Laub-Stammholz		26'470.30		11'000.00		6'431.90
4250.23 Verkauf Nadel-Industrieholz		10'110.50		25'000.00		19'728.77
4250.24 Verkauf Laub-Industrieholz						266.40
4250.25 Verkauf Brennholz		123'529.00		94'500.00		74'825.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'593.15		4'000.00		4'040.15



Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>20.02.203 Wegunterhalt</b>	<b>52'914.15</b>		<b>38'000.00</b>		<b>53'251.40</b>	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'002.95		9'000.00		20'890.85	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'802.05		4'000.00		10'897.40	
3145.00 Unterhalt Wald	100.00		4'000.00		100.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	21'009.15		21'000.00		21'363.15	
<b>20.02.205 Nebennutzungen</b>	<b>7'058.25</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'879.10</b>	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'940.75		4'500.00		4'561.75	
3910.00 Umlage Personalkosten	4'117.50		3'000.00		3'317.35	
<b>20.02.206 Nebenbetrieb</b>	<b>784'793.42</b>	<b>780'743.17</b>	<b>633'000.00</b>	<b>676'000.00</b>	<b>491'282.17</b>	<b>765'602.90</b>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'574.30		8'000.00		8'111.50	
3111.10 Fahrzeuge	6'136.25					
3120.10 Energie, Wasser	9'451.80		10'000.00		15'676.55	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	55'946.55		20'000.00		53'044.60	
3134.00 Sach- und Vermögensversicherung	1'747.50		2'000.00		159.00	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	30'187.70		30'000.00		30'654.67	
3145.00 Unterhalt Wald	328'206.20		215'000.00		6'336.35	
3145.10 Herstellung Hackholz	97'110.87		90'000.00		97'307.60	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten			1'000.00			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Personalkosten					810.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	250'432.25		257'000.00		279'181.90	
4100.10 Fischenzen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4240.11 Arbeiten für Dritte		320'403.90		235'000.00		251'589.80
4250.26 Verkauf Treibstoff		4'710.35		6'000.00		6'709.65
4250.27 Verkäufe Holzlager		530.00		1'000.00		669.20
4250.28 Verkäufe Holzlager (Private)		268.00		7'000.00		6'995.00
4250.29 Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig				1'000.00		

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen		75'959.65		61'000.00		75'959.65
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		72'302.00		44'000.00		49'502.00
4470.40 Mietzinsenträge nicht MWST-pflichtig VV		28'735.80		64'000.00		67'886.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		256'441.25		235'000.00		292'481.60
4631.00 Beiträge vom Kanton		18'392.22		19'000.00		10'000.00
4900.00 interne Verr. Material- und Personalkosten						810.00
<b>20.02.207 Forstliche Investitionen</b>	<b>18'500.00</b>		<b>19'000.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>18'500.00</b>	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	18'500.00		19'000.00		18'500.00	
4895.00 Entnahmen aus Aufwertungsreserve				19'000.00		
<b>20.02.208 Nichtbetrieb</b>	<b>14'160.35</b>	<b>266'424.29</b>	<b>13'000.00</b>	<b>167'340.00</b>	<b>39'558.32</b>	<b>14'348.80</b>
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	3'966.75		4'000.00		4'606.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'028.35		4'000.00		3'691.10	
3170.10 Repräsentationsspesen	7'165.25		5'000.00		5'872.40	
4409.00 Zinsen der Forstreserve		4'226.60		12'000.00		14'348.80
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss					25'388.72	
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Aufwandüberschuss		262'197.69		155'340.00		
<b>20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen</b>	<b>69'949.40</b>	<b>208'952.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>111'149.05</b>	<b>238'869.22</b>
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					191.25	
3053.00 AG-Beitrag UVG					166.60	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung					3.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen					43.55	
3055.00 AG-Beitrag KTG					16.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'398.95		2'000.00		1'854.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Druck- und Kopierkosten	1'209.60		2'000.00		1'879.20	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'390.30		2'000.00		26'746.40	
3145.00	Unterhalt Wald	9'327.50		16'000.00		19'093.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'840.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3910.00	Umlage Personalkosten	47'783.05		59'000.00		61'153.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						10'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		48'952.00		60'000.00		68'869.22
4634.00	Beitrag OBG Pflege Erholungswald		160'000.00		160'000.00		160'000.00
<b>90</b>	<b>Abschluss</b>	<b>6'912'073.14</b>		<b>105'058.00</b>			<b>308'511.60</b>
<b>9992</b>	<b>Abschluss OBG</b>	<b>6'912'073.14</b>		<b>105'058.00</b>			<b>308'511.60</b>
<b>99.99.000</b>	<b>Sachliche Abgrenzungen</b>	<b>6'912'073.14</b>		<b>105'058.00</b>			<b>308'511.60</b>
<b>99.99.997</b>	<b>Sachliche Abgrenzungen OBG</b>	<b>6'912'073.14</b>		<b>105'058.00</b>			<b>308'511.60</b>
9000.00	ErtragsüberschussErfolgsrechnung	6'912'073.14					
9001.00	AufwandüberschussErfolgsrechnung				105'058.00		308'511.60
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'289'634.84</b>	<b>3'289'634.84</b>
		<b>12'591'876.20</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'289'634.84</b>	<b>3'289'634.84</b>

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 Aufwand</b>	<b>5'679'803.06</b>		<b>3'251'340.00</b>		<b>3'264'246.12</b>	
30 Personalaufwand	624'002.13		635'100.00		604'304.30	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'215'111.53		1'087'540.00		1'013'839.74	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	242'674.25		242'000.00		242'674.30	
34 Finanzaufwand	150'246.29		256'200.00		372'548.20	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'432'392.41		2'500.00		21'706.98	
36 Transferaufwand	630'168.00		633'000.00		603'611.25	
39 Interne Verrechnungen	385'208.45		395'000.00		405'561.35	
<b>4 Ertrag</b>		<b>12'329'678.51</b>		<b>2'990'942.00</b>		<b>2'981'123.24</b>
41 Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42 Entgelte		728'959.14		690'000.00		642'097.32
43 Verschiedene Erträge		75'959.65		61'000.00		139'494.65
44 Finanzertrag		10'620'680.99		1'348'942.00		1'239'938.25
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		32'084.81				19'680.85
46 Transferertrag		483'785.47		474'000.00		531'350.82
48 Ausserordentlicher Ertrag				19'000.00		
49 Interne Verrechnungen		385'208.45		395'000.00		405'561.35
<b>9 Abschluss</b>	<b>6'912'073.14</b>	<b>262'197.69</b>	<b>260'398.00</b>	<b>260'398.00</b>	<b>25'388.72</b>	<b>308'511.60</b>
90 Abschluss Erfolgsrechnung	6'912'073.14	262'197.69	260'398.00	260'398.00	25'388.72	308'511.60
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'289'634.84</b>	<b>3'289'634.84</b>

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>5'679'803.06</b>		<b>3'251'340.00</b>		<b>3'264'246.12</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>624'002.13</b>		<b>635'100.00</b>		<b>604'304.30</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>15'333.10</b>		<b>19'000.00</b>		<b>15'603.80</b>	
<b>3000</b>	<b>Löhne Behörden und Kommissionen</b>	<b>15'333.10</b>		<b>19'000.00</b>		<b>15'603.80</b>	
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	15'333.10		19'000.00		15'603.80	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>495'801.02</b>		<b>491'500.00</b>		<b>473'695.95</b>	
<b>3010</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>495'801.02</b>		<b>491'500.00</b>		<b>473'695.95</b>	
3010.09	Lohnausfallentschädigung	-8'390.70		-3'000.00		-19'784.85	
3010.10	Monatslöhne	496'400.55		494'000.00		493'123.80	
3010.20	Stundenlöhne			500.00		357.00	
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV	-1'001.00					
3010.80	Treueprämien	4'000.00					
3010.90	Ferienrückstellungen Zunahme	4'792.17					
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>109'615.05</b>		<b>117'100.00</b>		<b>113'295.25</b>	
<b>3050</b>	<b>AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten</b>	<b>31'336.80</b>		<b>31'200.00</b>		<b>30'256.80</b>	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'336.80		31'200.00		30'256.80	
<b>3052</b>	<b>AG-Beiträge an andere Pensionskassen</b>	<b>55'935.05</b>		<b>56'000.00</b>		<b>55'935.65</b>	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'935.05		56'000.00		55'935.65	
<b>3053</b>	<b>AG-Beiträge an Unfallversicherungen</b>	<b>10'009.15</b>		<b>18'350.00</b>		<b>18'055.15</b>	
3053.00	AG-Beitrag UVG	9'449.40		17'750.00		17'531.20	

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.10	AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	559.75		600.00		523.95	
<b>3054</b>	<b>AG-Beiträge an Familienzulagekassen</b>	<b>6'719.30</b>		<b>6'650.00</b>		<b>6'364.50</b>	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'719.30		6'650.00		6'364.50	
<b>3055</b>	<b>AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen</b>	<b>5'614.75</b>		<b>4'900.00</b>		<b>2'683.15</b>	
3055.00	AG-Beitrag KTG	5'614.75		4'900.00		2'683.15	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>3'252.96</b>		<b>7'500.00</b>		<b>1'709.30</b>	
<b>3090</b>	<b>Aus- und Weiterbildung des Personals</b>	<b>3'174.06</b>		<b>7'000.00</b>		<b>1'646.40</b>	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'174.06		7'000.00		1'646.40	
<b>3099</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>78.90</b>		<b>500.00</b>		<b>62.90</b>	
3099.00	Übriger Personalaufwand	78.90		500.00		62.90	
<b>31</b>	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'215'111.53</b>		<b>1'087'540.00</b>		<b>1'013'839.74</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>64'591.32</b>		<b>73'500.00</b>		<b>75'963.85</b>	
<b>3100</b>	<b>Büromaterial</b>	<b>2'800.13</b>		<b>4'000.00</b>		<b>2'967.41</b>	
3100.00	Büromaterial	2'800.13		4'000.00		2'967.41	
<b>3101</b>	<b>Betriebs-, Verbrauchsmaterial</b>	<b>53'259.43</b>		<b>56'500.00</b>		<b>60'229.84</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'227.31		47'500.00		59'129.99	
3101.10	Reinigungsmaterial	50.00				50.00	
3101.30	Pflanzen, Samen, Dünger			1'000.00		1'049.85	
3101.31	Zusatzaufwand Rebberg	10'982.12		8'000.00			
<b>3102</b>	<b>Drucksachen, Publikationen</b>	<b>8'531.76</b>		<b>13'000.00</b>		<b>12'766.60</b>	

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Druck- und Kopierkosten	8'398.01		13'000.00		12'766.60	
3102.10 Inserate	133.75					
<b>311 Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>46'989.90</b>		<b>52'500.00</b>		<b>60'186.85</b>	
<b>3110 Büromaschinen und -geräte</b>	<b>2'387.25</b>					
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobiliar	2'387.25					
<b>3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge</b>	<b>6'136.25</b>		<b>500.00</b>		<b>7'448.80</b>	
3111.00 Maschinen, Geräte			500.00		3'148.80	
3111.10 Fahrzeuge	6'136.25				4'300.00	
<b>3112 Dienstkleider</b>	<b>7'324.40</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'738.05</b>	
3112.00 Dienstkleider	7'324.40		7'000.00		7'738.05	
<b>3114 Kunst</b>	<b>31'142.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>	
3114.00 Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	19'050.00		35'000.00		35'000.00	
3114.10 Kauf kunsthistorischer Gegenstände	12'092.00		10'000.00		10'000.00	
<b>312 Ver- und Entsorgung</b>	<b>9'451.80</b>		<b>10'000.00</b>		<b>15'676.55</b>	
<b>3120 Ver- und Entsorgung</b>	<b>9'451.80</b>		<b>10'000.00</b>		<b>15'676.55</b>	
3120.10 Energie, Wasser	9'451.80		10'000.00		15'676.55	
<b>313 Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>480'983.58</b>		<b>437'640.00</b>		<b>565'932.05</b>	
<b>3130 Dienstleistungen Dritter</b>	<b>342'848.58</b>		<b>288'300.00</b>		<b>421'307.35</b>	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	194'500.10		142'000.00		217'611.70	
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'763.35		4'800.00		4'787.20	
3130.40 Porti	8'684.71		7'000.00		10'613.57	

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'356.11		8'500.00		9'568.55	
3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung	67'519.66		75'000.00		109'551.07	
3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand	38'812.10		23'000.00		48'309.39	
3130.83 Verkaufschädigung	19'212.55		28'000.00		20'865.87	
<b>3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.</b>	<b>92'924.50</b>		<b>105'000.00</b>		<b>102'442.03</b>	
3132.00 Honorare	92'924.50		105'000.00		102'442.03	
<b>3134 Sachversicherungsprämien</b>	<b>13'062.15</b>		<b>12'100.00</b>		<b>9'673.00</b>	
3134.00 Sach- und Vermögensversicherung	1'747.50		2'000.00		159.00	
3134.10 Gebäudeversicherung	11'314.65		10'100.00		9'514.00	
<b>3137 Steuern und Abgaben</b>	<b>32'148.35</b>		<b>32'240.00</b>		<b>32'509.67</b>	
3137.00 Verkehrssteuern	1'960.65		2'240.00		1'855.00	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	30'187.70		30'000.00		30'654.67	
<b>314 Baulicher Unterhalt</b>	<b>524'330.32</b>		<b>444'000.00</b>		<b>228'846.73</b>	
<b>3144 Unterhalt Hochbauten</b>	<b>89'585.75</b>		<b>119'000.00</b>		<b>106'009.28</b>	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	89'585.75		119'000.00		106'009.28	
<b>3145 Unterhalt Wald</b>	<b>434'744.57</b>		<b>325'000.00</b>		<b>122'837.45</b>	
3145.00 Unterhalt Wald	337'633.70		235'000.00		25'529.85	
3145.10 Herstellung Hackholz	97'110.87		90'000.00		97'307.60	
<b>315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>43'516.31</b>		<b>35'000.00</b>		<b>34'661.05</b>	
<b>3151 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge</b>	<b>43'516.31</b>		<b>35'000.00</b>		<b>34'661.05</b>	

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	552.21			27.00	
3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	42'964.10		35'000.00	34'634.05	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>2'880.00</b>		<b>3'900.00</b>	<b>2'880.00</b>	
<b>3160</b>	<b>Miete und Pacht Liegenschaften</b>	<b>2'880.00</b>		<b>2'900.00</b>	<b>2'880.00</b>	
3160.00	Miet- und Pachtzinsaufwand	2'880.00		2'900.00	2'880.00	
<b>3169</b>	<b>Übrige Mieten und Benützungskosten</b>			<b>1'000.00</b>		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'000.00		
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>38'442.30</b>		<b>30'500.00</b>	<b>28'017.75</b>	
<b>3170</b>	<b>Reisekosten und Spesen</b>	<b>38'442.30</b>		<b>30'500.00</b>	<b>28'017.75</b>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'012.05		11'000.00	10'961.10	
3170.10	Repräsentationsspesen	7'353.55		5'500.00	6'998.00	
3170.20	Anlässe, Projekte	18'570.20		12'000.00	11'714.75	
3170.30	Feiern	506.50		2'000.00	-1'656.10	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>				<b>1'674.91</b>	
<b>3181</b>	<b>Tatsächliche Forderungsverluste</b>				<b>1'674.91</b>	
3181.00	Abschreibungen auf Forderungen				1'674.91	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>3'926.00</b>		<b>500.00</b>		
<b>3199</b>	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'926.00</b>		<b>500.00</b>		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'926.00		500.00		
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>242'674.25</b>		<b>242'000.00</b>	<b>242'674.30</b>	

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>330</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>242'674.25</b>		<b>242'000.00</b>	<b>242'674.30</b>	
<b>3300</b>	<b>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>242'674.25</b>		<b>242'000.00</b>	<b>242'674.30</b>	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	224'174.25		223'000.00	224'174.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	18'500.00		19'000.00	18'500.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>150'246.29</b>		<b>256'200.00</b>	<b>372'548.20</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>105'260.50</b>		<b>150'000.00</b>	<b>187'630.30</b>	
<b>3401</b>	<b>Verzinsung Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>97'965.40</b>		<b>130'000.00</b>	<b>167'610.00</b>	
3401.00	Zinsen kurzfristige Schulden	18'500.15		20'000.00	52'340.75	
3401.98	Zinsen langfristige Schulden	79'465.25		110'000.00	115'269.25	
<b>3409</b>	<b>Übrige Passivzinsen</b>	<b>7'295.10</b>		<b>20'000.00</b>	<b>20'020.30</b>	
3409.00	Zinsen Sonderrechnung	2'581.70		5'500.00	5'185.70	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	486.80		2'500.00	485.80	
3409.02	Zinsen der Forstreserve	4'226.60		12'000.00	14'348.80	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>56'491.20</b>		<b>106'200.00</b>	<b>184'396.20</b>	
<b>3430</b>	<b>Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV</b>	<b>38'599.35</b>		<b>65'000.00</b>	<b>156'554.05</b>	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	3'653.00				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	34'946.35		65'000.00	156'554.05	
<b>3431</b>	<b>Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV</b>	<b>5'854.05</b>		<b>15'000.00</b>	<b>9'664.05</b>	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'854.05		15'000.00	9'664.05	

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV</b>	<b>12'037.80</b>		<b>26'200.00</b>		<b>18'178.10</b>	
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	474.15		3'700.00		2'279.10	
3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV	1'467.65		2'500.00		1'915.65	
3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	10'096.00		20'000.00		13'983.35	
<b>349 Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>-11'505.41</b>				<b>521.70</b>	
<b>3499 Übriger Finanzaufwand</b>	<b>-11'505.41</b>				<b>521.70</b>	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	-11'505.41				521.70	
<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>2'432'392.41</b>		<b>2'500.00</b>		<b>21'706.98</b>	
<b>351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>2'432'392.41</b>		<b>2'500.00</b>		<b>21'706.98</b>	
<b>3511 Einlagen in Fonds des EK</b>	<b>2'432'392.41</b>		<b>2'500.00</b>		<b>21'706.98</b>	
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	2'432'392.41		2'500.00		21'706.98	
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>630'168.00</b>		<b>633'000.00</b>		<b>603'611.25</b>	
<b>361 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>95'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>99'931.25</b>	
<b>3612 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</b>	<b>95'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>99'931.25</b>	
3612.02 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		12'140.00	
3612.50 Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	85'000.00		90'000.00		87'791.25	
<b>363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>535'168.00</b>		<b>533'000.00</b>		<b>503'680.00</b>	

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände</b>	<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>	
3632.40 Beitrag an Pflege Erholungswald	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
<b>3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>375'168.00</b>		<b>373'000.00</b>		<b>343'680.00</b>	
3636.21 Schweizer Kindermuseum	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.22 Liter. Gesellschaft für Badener Neujahrsblätter	32'000.00		32'000.00		22'000.00	
3636.24 Kurtheater Theaterstiftung	181'000.00		181'000.00		181'000.00	
3636.25 Sinfonia Infrastruktur Konzerte	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3636.26 Kammerchor Baden	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.27 Kino Orient	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3636.28 KulTour in Baden					10'000.00	
3636.40 Verschiedene Beiträge	90'168.00		88'000.00		58'680.00	
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>385'208.45</b>		<b>395'000.00</b>		<b>405'561.35</b>	
<b>390 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen</b>					<b>810.00</b>	
<b>3900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge</b>					<b>810.00</b>	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Personalkosten					810.00	
<b>391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	<b>385'208.45</b>		<b>395'000.00</b>		<b>404'751.35</b>	
<b>3910 Umlage Personalkosten</b>	<b>385'208.45</b>		<b>395'000.00</b>		<b>404'751.35</b>	
3910.00 Umlage Personalkosten	385'208.45		395'000.00		404'751.35	
<b>4 Ertrag</b>		<b>12'329'678.51</b>		<b>2'990'942.00</b>		<b>2'981'123.24</b>

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		728'959.14		690'000.00		642'097.32
421 Gebühren für Amtshandlungen		1'800.00				
4210 Gebühren für Amtshandlungen		1'800.00				
4210.10 Bewilligungen		1'800.00				
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		320'403.90		235'000.00		252'768.64
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		320'403.90		235'000.00		252'768.64
4240.11 Arbeiten für Dritte		320'403.90		235'000.00		251'589.80
4240.20 Ferienrückstellung Abnahme						1'178.84
425 Erlös aus Verkäufen		399'772.94		450'000.00		375'248.53
4250 Verkäufe		399'772.94		450'000.00		375'248.53
4250.10 Verkaufserlösallgemein		201'622.99		247'000.00		208'131.76
4250.21 Verkauf Nadel-Stammholz		32'531.80		57'500.00		51'490.85
4250.22 Verkauf Laub-Stammholz		26'470.30		11'000.00		6'431.90
4250.23 Verkauf Nadel-Industrieholz		10'110.50		25'000.00		19'728.77
4250.24 Verkauf Laub-Industrieholz						266.40
4250.25 Verkauf Brennholz		123'529.00		94'500.00		74'825.00

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.26 Verkauf Treibstoff		4'710.35		6'000.00		6'709.65
4250.27 Verkäufe Holzlager		530.00		1'000.00		669.20
4250.28 Verkäufe Holzlager (Private)		268.00		7'000.00		6'995.00
4250.29 Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig				1'000.00		
426 Rückerstattungen		6'982.30		5'000.00		14'080.15
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'982.30		5'000.00		14'080.15
4260.00 Rückerstattungen Dritter		6'982.30		5'000.00		14'080.15
43 Verschiedene Erträge		75'959.65		61'000.00		139'494.65
430 Verschiedene betriebliche Erträge						63'535.00
4309 Übriger betrieblicher Ertrag						63'535.00
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag						63'535.00
439 Übriger Ertrag		75'959.65		61'000.00		75'959.65
4390 Übriger Ertrag		75'959.65		61'000.00		75'959.65
4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen		75'959.65		61'000.00		75'959.65
44 Finanzertrag		10'620'680.99		1'348'942.00		1'239'938.25
440 Zinsertrag		4'713.40		14'500.00		14'834.60
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		4'713.40		14'500.00		14'834.60
4409.00 Verpflichtungs-/Vorschussverzinsung		4'713.40		14'500.00		14'834.60
442 Beteiligungsertrag FV		15'345.00		15'000.00		15'345.00



Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4420 Dividenden</b>		<b>15'345.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'345.00</b>
4420.00 Dividenden		15'345.00		15'000.00		15'345.00
<b>443 Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>1'012'110.05</b>		<b>928'742.00</b>		<b>814'656.65</b>
<b>4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV</b>		<b>1'008'883.30</b>		<b>925'742.00</b>		<b>805'236.55</b>
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		89'748.00		89'000.00		87'231.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		901'744.75		819'242.00		695'185.00
4430.20 Pachtzinserträge FV		17'390.55		17'500.00		22'820.55
<b>4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>3'226.75</b>		<b>3'000.00</b>		<b>9'420.10</b>
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'226.75		3'000.00		9'420.10
<b>444 Wertberichtigungen Anlagen FV</b>		<b>9'214'760.74</b>				
<b>4443 Marktwertanpassungen Liegenschaften</b>		<b>9'214'760.74</b>				
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften		9'214'760.74				
<b>447 Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>373'751.80</b>		<b>390'700.00</b>		<b>395'102.00</b>
<b>4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV</b>		<b>373'751.80</b>		<b>390'700.00</b>		<b>395'102.00</b>
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		345'016.00		326'700.00		327'216.00
4470.40 Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV		28'735.80		64'000.00		67'886.00
<b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>32'084.81</b>				<b>19'680.85</b>
<b>451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>32'084.81</b>				<b>19'680.85</b>

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK</b>		<b>29'992.81</b>				<b>19'680.85</b>
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		29'992.81				19'680.85
<b>4511 Entnahmen aus Fonds EK</b>		<b>2'092.00</b>				
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		2'092.00				
<b>46 Transferertrag</b>		<b>483'785.47</b>		<b>474'000.00</b>		<b>531'350.82</b>
<b>461 Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>256'441.25</b>		<b>235'000.00</b>		<b>292'481.60</b>
<b>4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>		<b>256'441.25</b>		<b>235'000.00</b>		<b>292'481.60</b>
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		256'441.25		235'000.00		292'481.60
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>227'344.22</b>		<b>239'000.00</b>		<b>238'869.22</b>
<b>4631 Beiträge vom Kanton</b>		<b>67'344.22</b>		<b>79'000.00</b>		<b>78'869.22</b>
4631.00 Beiträge vom Kanton		67'344.22		79'000.00		78'869.22
<b>4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		160'000.00		160'000.00		160'000.00
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>				<b>19'000.00</b>		
<b>489 Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>				<b>19'000.00</b>		
<b>4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve</b>				<b>19'000.00</b>		
4895.00 Entnahmen aus Aufwertungsreserve				19'000.00		
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>385'208.45</b>		<b>395'000.00</b>		<b>405'561.35</b>

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						810.00
4900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						810.00
4900.00 interne Verr. Material- und Personalkosten						810.00
491 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		385'208.45		395'000.00		404'751.35
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		385'208.45		395'000.00		404'751.35
4910.00 Umlage Personalkosten		385'208.45		395'000.00		404'751.35
9 Abschluss	6'912'073.14	262'197.69		260'398.00	25'388.72	308'511.60
90 Abschluss Erfolgsrechnung	6'912'073.14	262'197.69		260'398.00	25'388.72	308'511.60
900 Abschluss allgemeiner Haushalt	6'912'073.14			105'058.00		308'511.60
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	6'912'073.14					
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				105'058.00		308'511.60
901 Abschluss Spezialfinanzierungen		262'197.69		155'340.00	25'388.72	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss					25'388.72	
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Aufwandüberschuss		262'197.69		155'340.00		
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'289'634.84</b>	<b>3'289'634.84</b>
	<b>12'591'876.20</b>	<b>12'591'876.20</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'251'340.00</b>	<b>3'289'634.84</b>	<b>3'289'634.84</b>



# **BILANZ**

Bilanz Zusammenzug

Bilanz

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.16
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>77'999'148.40</b>	<b>19'381'845.15</b>	<b>-12'775'667.01</b>	<b>84'605'326.54</b>
10	Finanzvermögen	56'944'106.85	12'073'299.15	-5'224'446.76	63'792'959.24
14	Sachanlagen im VV	21'055'041.55	7'308'546.00	-7'551'220.25	20'812'367.30
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-77'999'148.40</b>	<b>-43'668'658.11</b>	<b>37'062'479.97</b>	<b>-84'605'326.54</b>
20	Fremdkapital	-9'624'912.19	-17'771'690.06	20'215'712.37	-7'180'889.88
29	Eigenkapital	-68'374'236.21	-25'896'968.05	16'846'767.60	-77'424'436.66
	<b>Gewinn / Verlust</b>		<b>-24'286'812.96</b>	<b>24'286'812.96</b>	

Ortsbürgergemeinde		Bilanz01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz31.12.16
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>77'999'148.40</b>	<b>19'381'845.15</b>	<b>-12'775'667.01</b>	<b>84'605'326.54</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>56'944'106.85</b>	<b>12'073'299.15</b>	<b>-5'224'446.76</b>	<b>63'792'959.24</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>500.00</b>			<b>500.00</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>500.00</b>			<b>500.00</b>
<b>10002</b>	<b>Kassenvorschüsse</b>	<b>500.00</b>			<b>500.00</b>
10002.17	VorschussStadtforstamt	500.00			500.00
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>2'494'564.59</b>	<b>2'640'983.15</b>	<b>-4'992'965.50</b>	<b>142'582.24</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>2'483'393.11</b>	<b>2'570'458.95</b>	<b>-4'918'872.65</b>	<b>134'979.41</b>
<b>10100</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>2'483'393.11</b>	<b>2'570'458.95</b>	<b>-4'918'872.65</b>	<b>134'979.41</b>
10100.01	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	75'458.20	2'352'149.60	-2'306'336.65	121'271.15
10100.02	Forderungen aus Weinverkäufen OBG	16'184.91	218'309.35	-220'786.00	13'708.26
10100.40	Guthaben geg. EG (Verkauf St. Anna)	2'391'750.00		-2'391'750.00	
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>11'171.48</b>	<b>70'524.20</b>	<b>-74'092.85</b>	<b>7'602.83</b>
<b>10192</b>	<b>MWST-Vorsteuerguthaben</b>	<b>11'171.48</b>	<b>70'524.20</b>	<b>-74'092.85</b>	<b>7'602.83</b>
10192.50	MWST Vorsteuer LR Rebbetrieb OBG	8'008.03	15'155.80	-17'714.05	5'449.78
10192.51	MWST Vorsteuer LR Spitalrotte OBG	1'319.84	1'951.03	-2'778.52	492.35
10192.52	MWST Vorsteuer LR Baldegg OBG	2'455.38	4'923.90	-5'718.58	1'660.70
10192.80	MWST-Abrechnungskonto	-611.77	48'493.47	-47'881.70	
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>10'000.00</b>		<b>-10'000.00</b>	
<b>1041</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>10'000.00</b>		<b>-10'000.00</b>	
<b>10410</b>	<b>RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>10'000.00</b>		<b>-10'000.00</b>	
10410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'000.00		-10'000.00	

Ortsbürgergemeinde		Bilanz01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz31.12.16
<b>106</b>	<b>Vorräte</b>	<b>273'745.00</b>		<b>-3'926.00</b>	<b>269'819.00</b>
<b>1060</b>	<b>Vorräte</b>	<b>273'745.00</b>		<b>-3'926.00</b>	<b>269'819.00</b>
<b>10600</b>	<b>Vorräte allgemeiner Haushalt</b>	<b>273'745.00</b>		<b>-3'926.00</b>	<b>269'819.00</b>
10600.02	Vorräte Trotte OBG	273'745.00		-3'926.00	269'819.00
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>102'300.00</b>			<b>102'300.00</b>
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilsscheine</b>	<b>102'300.00</b>			<b>102'300.00</b>
<b>10700</b>	<b>Aktien</b>	<b>102'300.00</b>			<b>102'300.00</b>
10700.01	Aktien	102'300.00			102'300.00
<b>108</b>	<b>Sachanlagen FV</b>	<b>54'062'997.26</b>	<b>9'432'316.00</b>	<b>-217'555.26</b>	<b>63'277'758.00</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke FV</b>	<b>52'450'764.00</b>	<b>9'432'316.00</b>		<b>61'883'080.00</b>
<b>10800</b>	<b>Grundstücke FV</b>	<b>52'450'764.00</b>	<b>9'432'316.00</b>		<b>61'883'080.00</b>
10800.01	Grundstücke FV	52'450'764.00	9'432'316.00		61'883'080.00
<b>1084</b>	<b>Gebäude FV</b>	<b>1'612'233.26</b>		<b>-217'555.26</b>	<b>1'394'678.00</b>
<b>10840</b>	<b>Gebäude FV</b>	<b>1'612'233.26</b>		<b>-217'555.26</b>	<b>1'394'678.00</b>
10840.01	Liegenschaften FV	1'378'442.00			1'378'442.00
10840.50	Planung Belvédère OBG	186'916.26		-186'916.26	
10840.51	Belvédère Sondernutzung/Schützenhaus/Investoren OBG	30'639.00		-30'639.00	
10840.52	Thermalquellenrechte OBG	16'236.00			16'236.00
<b>14</b>	<b>Sachanlagen im VV</b>	<b>21'055'041.55</b>	<b>7'308'546.00</b>	<b>-7'551'220.25</b>	<b>20'812'367.30</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>21'050'041.55</b>	<b>7'308'546.00</b>	<b>-7'551'220.25</b>	<b>20'807'367.30</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke VV</b>	<b>8'879'321.50</b>			<b>8'879'321.50</b>
<b>14000</b>	<b>Grundstücke allgemeiner Haushalt</b>	<b>8'879'321.50</b>			<b>8'879'321.50</b>

Ortsbürgergemeinde		Bilanz01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz31.12.16
14000.01	Grundstücke	8'879'321.50			8'879'321.50
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>4'842'568.05</b>		<b>-224'174.25</b>	<b>4'618'393.80</b>
<b>14040</b>	<b>Hochbauten allgemeiner Haushalt</b>	<b>4'842'568.05</b>		<b>-224'174.25</b>	<b>4'618'393.80</b>
14040.01	Hochbauten	6'607'742.35			6'607'742.35
14040.99	WB Hochbauten	-1'765'174.30		-224'174.25	-1'989'348.55
<b>1405</b>	<b>Waldungen</b>	<b>7'309'652.00</b>	<b>7'308'546.00</b>	<b>-7'308'546.00</b>	<b>7'309'652.00</b>
<b>14050</b>	<b>Waldungen allgemeiner Haushalt</b>	<b>1'106.00</b>	<b>7'308'546.00</b>		<b>7'309'652.00</b>
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	1'106.00	7'308'546.00		7'309'652.00
<b>14059</b>	<b>Waldungen Waldwirtschaft</b>	<b>7'308'546.00</b>		<b>-7'308'546.00</b>	
14059.01	Waldungen Waldwirtschaft	7'308'546.00		-7'308'546.00	
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>18'500.00</b>		<b>-18'500.00</b>	
<b>14060</b>	<b>Mobilien allgemeiner Haushalt</b>	<b>18'500.00</b>		<b>-18'500.00</b>	
14060.01	Mobilien	275'000.00			275'000.00
14060.99	WB Mobilien	-256'500.00		-18'500.00	-275'000.00
<b>145</b>	<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>5'000.00</b>			<b>5'000.00</b>
<b>1455</b>	<b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</b>	<b>5'000.00</b>			<b>5'000.00</b>
<b>14550</b>	<b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt</b>	<b>5'000.00</b>			<b>5'000.00</b>
14550.20	Aargo-Holz AG OBG	5'000.00			5'000.00
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-77'999'148.40</b>	<b>-43'668'658.11</b>	<b>37'062'479.97</b>	<b>-84'605'326.54</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-9'624'912.19</b>	<b>-17'771'690.06</b>	<b>20'215'712.37</b>	<b>-7'180'889.88</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-2'485'939.55</b>	<b>-10'796'270.09</b>	<b>13'749'177.29</b>	<b>466'967.65</b>

Ortsbürgergemeinde		Bilanz01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz31.12.16
<b>2000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>-102'734.20</b>	<b>-1'771'415.32</b>	<b>1'824'766.08</b>	<b>-49'383.44</b>
<b>20000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>-95'891.55</b>	<b>-1'588'523.42</b>	<b>1'645'545.68</b>	<b>-38'869.29</b>
20000.01	KreditorenSammelkonto	-95'891.55	-1'588'523.42	1'645'545.68	-38'869.29
<b>20001</b>	<b>Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen</b>	<b>-6'842.65</b>	<b>-182'891.90</b>	<b>179'220.40</b>	<b>-10'514.15</b>
20001.01	KantonaleAusgleichskasseZahlungen	2'481.15	-71'817.50	67'596.00	-1'740.35
20001.11	AargauischePensionskasseZahlungen	-9'323.80	-111'074.40	111'624.40	-8'773.80
<b>2001</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>-2'374'236.74</b>	<b>-8'709'060.74</b>	<b>11'626'716.30</b>	<b>543'418.82</b>
<b>20010</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten, Allgemein</b>	<b>-2'374'236.74</b>	<b>-8'709'060.74</b>	<b>11'626'716.30</b>	<b>543'418.82</b>
20010.10	KontokorrentEinwohnergemeindeOBG	-2'374'236.74	-8'709'060.74	11'626'716.30	543'418.82
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>-23'411.01</b>	<b>-61'540.18</b>	<b>59'536.91</b>	<b>-25'414.28</b>
<b>20022</b>	<b>MWSTSteuerschulden</b>	<b>-23'411.01</b>	<b>-61'540.18</b>	<b>59'536.91</b>	<b>-25'414.28</b>
20022.01	MWST Umsatzsteuer ER	-12'081.38	-31'359.86	28'832.57	-14'608.67
20022.71	MWST Rebbetrieb OBG	-7'729.63	-16'180.32	16'304.34	-7'605.61
20022.73	MWST Waldgasthof Baldegg OBG	-3'600.00	-14'000.00	14'400.00	-3'200.00
<b>2005</b>	<b>Interne Kontokorrente</b>	<b>14'442.40</b>	<b>-254'253.85</b>	<b>238'158.00</b>	<b>-1'653.45</b>
<b>20055</b>	<b>Weitere Abrechnungskonten</b>	<b>14'442.40</b>	<b>-254'253.85</b>	<b>238'158.00</b>	<b>-1'653.45</b>
20055.20	VerbindungskontoBuchhaltungLS-OBG	14'442.40	-254'253.85	238'158.00	-1'653.45
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-3'000'000.00</b>	<b>-6'500'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	<b>-6'500'000.00</b>
<b>2010</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären</b>		<b>-6'500'000.00</b>		<b>-6'500'000.00</b>
<b>20101</b>	<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Banken</b>		<b>-6'500'000.00</b>		<b>-6'500'000.00</b>
20101.11	-0.15% Banque Cantonale Neuchâteloise 3.5 Mio.		-3'500'000.00		-3'500'000.00
20101.12	-0.15% Banque Cantonale Neuchâteloise 3 Mio.		-3'000'000.00		-3'000'000.00

Ortsbürgergemeinde		Bilanz01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz31.12.16
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-3'000'000.00		3'000'000.00	
20190	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-3'000'000.00		3'000'000.00	
20190.01	0% Debiopharm Holding 2015 - 2016 OBG	-3'000'000.00		3'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-298'620.50	-468'063.50	308'535.08	-458'148.92
2040	Personalaufwand		-3'711.00		-3'711.00
20400	RAPersonalaufwand		-3'711.00		-3'711.00
20400.01	RAPersonalaufwand		-3'711.00		-3'711.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-70'907.40	-24'788.20	70'907.40	-24'788.20
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-70'907.40	-24'788.20	70'907.40	-24'788.20
20410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-70'907.40	-24'788.20	70'907.40	-24'788.20
2044	Finanzaufwand/ Finanzertrag	-227'713.10	-428'764.30	237'627.68	-418'849.72
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-227'713.10	-428'764.30	237'627.68	-418'849.72
20440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-227'713.10	-428'764.30	237'627.68	-418'849.72
2045	Übriger betrieblicher Ertrag		-10'800.00		-10'800.00
20450	RA übriger betrieblicher Ertrag		-10'800.00		-10'800.00
20450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag		-10'800.00		-10'800.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-18'715.77	-4'792.17		-23'507.94
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-18'715.77	-4'792.17		-23'507.94
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-18'715.77	-4'792.17		-23'507.94
20500.01	Rückstellung Ferienguthaben Personal	-18'715.77	-4'792.17		-23'507.94

Ortsbürgergemeinde		Bilanz01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz31.12.16
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'450'000.00		3'150'000.00	-300'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-3'450'000.00		3'150'000.00	-300'000.00
20640	Langfristige Darlehen	-3'450'000.00		3'150'000.00	-300'000.00
20640.31	3,37% Darlehen SUVA 2008-2016 OBG	-3'000'000.00		3'000'000.00	
20640.32	3,14% Darlehen APK 2008-2018 OBG	-450'000.00		150'000.00	-300'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-371'636.37	-2'564.30	8'000.00	-366'200.67
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-371'636.37	-2'564.30	8'000.00	-366'200.67
20920	Verbindlichkeiten gegenüber Stiftungen	-371'636.37	-2'564.30	8'000.00	-366'200.67
20920.20	Berthele/Engler Stiftung Stammkapital CHF 340'918 OBG	-371'636.37	-2'564.30	8'000.00	-366'200.67
29	Eigenkapital	-68'374'236.21	-25'896'968.05	16'846'767.60	-77'424'436.66
291	Fonds	-2'915'093.76	-2'487'409.81	294'282.50	-5'108'221.07
2910	Fonds im Eigenkapital	-1'855'345.39	-95'659.81	294'282.50	-1'656'722.70
29100	Fonds im Eigenkapital	-1'855'345.39	-95'659.81	294'282.50	-1'656'722.70
29100.20	Forstreserve OBG	-845'318.88	-55'000.00	262'197.69	-638'121.19
29100.21	Fonds für kunsthistorische Gegenstände OBG	-34'745.14	-17.40	2'092.00	-32'670.54
29100.22	Kunstfonds OBG	-1'650.01	-15'950.00		-17'600.01
29100.23	Ertragsüberschüsse Rebbetrieb OBG	-383'952.69		29'992.81	-353'959.88
29100.24	Einlage Spitalrottenerneuerungsfonds OBG	-589'678.67	-24'692.41		-614'371.08
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Eigenkapital	-1'059'748.37	-2'391'750.00		-3'451'498.37
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	-1'059'748.37	-2'391'750.00		-3'451'498.37
29110.02	Fonds für Aus- und Weiterbildung OBG	-118'716.10			-118'716.10
29110.03	Fonds Max Ernst Cordier OBG	-207'853.25			-207'853.25



Ortsbürgergemeinde	Bilanz01.01.16	Zunahme	Abnahme	Bilanz31.12.16
29110.05 Fonds Wohnen im Alter OBG	-733'179.02	-2'391'750.00		-3'124'929.02
<b>295 Aufwertungsreserve</b>	<b>-20'407'002.05</b>	<b>-16'188'973.50</b>	<b>16'243'973.50</b>	<b>-20'352'002.05</b>
<b>2950 Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen</b>	<b>-20'407'002.05</b>	<b>-16'188'973.50</b>	<b>16'243'973.50</b>	<b>-20'352'002.05</b>
<b>29500 Aufwertungsreserve Allgemeiner Haushalt</b>	<b>-13'042'350.05</b>	<b>-16'188'973.50</b>	<b>8'879'321.50</b>	<b>-20'352'002.05</b>
Aufwertungsreserve übrige Anlagen	-13'042'350.05		8'879'321.50	-4'163'028.55
Aufwertungsreserve Grundstücke		-16'188'973.50		-16'188'973.50
<b>29509 Aufwertungsreserve Waldwirtschaft</b>	<b>-7'364'652.00</b>		<b>7'364'652.00</b>	
Aufwertungsreserve Waldwirtschaft	-55'000.00		55'000.00	
Aufwertungsreserve Waldgrundstücke	-7'309'652.00		7'309'652.00	
<b>299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-45'052'140.40</b>	<b>-7'220'584.74</b>	<b>308'511.60</b>	<b>-51'964'213.54</b>
<b>2990 Jahresergebnis</b>	<b>308'511.60</b>	<b>-7'220'584.74</b>		<b>-6'912'073.14</b>
<b>29900 Jahresergebnis</b>	<b>308'511.60</b>	<b>-7'220'584.74</b>		<b>-6'912'073.14</b>
29900.01 Jahresergebnis	308'511.60	-7'220'584.74		-6'912'073.14
<b>2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>-45'360'652.00</b>		<b>308'511.60</b>	<b>-45'052'140.40</b>
<b>29990 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>-45'360'652.00</b>		<b>308'511.60</b>	<b>-45'052'140.40</b>
29990.01 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-45'360'652.00		308'511.60	-45'052'140.40
<b>Gewinn / Verlust</b>		<b>-24'286'812.96</b>	<b>24'286'812.96</b>	

## **ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG**

## 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 2013)
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

#### POSITIONEN DER BILANZ

##### GUTHABEN

##### **Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde (Verkauf St. Anna 10100.40)**

Beschluss der OBG Versammlung vom 3. Dezember 2012  
 Verkauf der Parzelle 2231 (5'315 m2) an die Einwohnergemeinde, Landabtausch im Gebiet Galgenbuck bis spätestens 31. Dezember 2016, Verpflichtung bis 31.12.2026  
 Umsetzen von Wohnstätten für selbstbestimmtes und kostengünstiges Wohnen im Alter  
 Das Guthaben wurde per 31.12.2016 via Kontokorrent ausgeglichen

##### BETEILIGUNGEN

##### **Beteiligung Stadtcasino Baden AG (Konto 10700.01)**

Beteiligungsquote 1,023 Aktien à nom. CHF 100 (Steuerkurs 31.12.13 CHF 471)  
 Das Aktienkapital beträgt total CHF 10 Mio.  
 Dividende Geschäftsjahr 2015 CHF 15'345, 2014: 15'345. 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  
 Im Jahr 2004 auf einen pro Memoria Franken abgeschrieben  
 Im Rahmen des Restatements wieder aufgewertet auf den Nominalwert

##### KURZFRISTIGE SCHULDEN

Debiopharm Holding 2015 - 2016 0% (Konto 20190.01)  
 Das Darlehen wurde am 19.11.15 aufgenommen und am 21.11.16 zurückbezahlt.

Banque Cantonale Neuchâteloise 2016 - 2017 -0.15% (Konto 20101.12)  
 Als Ablösung für das Darlehen Debiopharm Holding

Banque Cantonale Neuchâteloise 2016 - 2017 -0.15% (Konto 20101.11)  
 Als Ablösung für das langfristige Darlehen SUVA

**2016  
CHF**

**2015  
CHF**

-

2'391'750

102'300  
1.02%

102'300  
1.02%

5'000

5'000

-

-3'000'000

-3'000'000

-3'500'000

	<b>2016 CHF</b>	<b>2015 CHF</b>
<b>LANGFRISTIGE SCHULDEN</b>		
3.37% SUVA 2008-2016 (Konto 20640.31), zurückbezahlt per 9.9.2016	-	-3'000'000
3.14% APK 2008 - 2018 (Konto 20640.32) Das Darlehen wird linear über 10 Jahre amortisiert	-300'000	-450'000
<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		
Forstreserve Konto (29100.20)	-638'121	-845'319
gesetzlich definierter Sollbestand	-190'582	-194'217
Naturschutzverträge Bund/Kanton (proportional abgeschrieben)	-594'800	-611'200
"Badener Sollbestand" Die Forstreserve wird gemäss Vereinbarung zum Zinssatz der APK für Sparguthaben verzinst. 2016: 0.5% CHF 4'227	-785'382	-805'417
<b>EIGENKAPITAL</b>		
siehe nachfolgenden Eigenkapitalaufweis Das Jahresergebnis wird dem Eigenkapital entnommen resp eingelegt (2016)	-77'424'437 6'912'073	-68'374'236 -308'512

#### Eigenkapitalnachweis Ortsbürgergemeinde Baden

	Fonds 291	Aufwertungsreserve VV 295	Neubewertungs-reserve FV 296	Bilanzüberschuss / fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
<b>Bestand per 01.01.</b>	-2'915'093.76	-20'407'002.05	0.00	-45'052'140.40	-68'374'236.21
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510					
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510	29'992.81				29'992.81
Einlagen in Fonds des EK 3511	-2'432'409.81				-2'432'409.81
Entnahmen aus Fonds EK 4511	2'092.00				2'092.00
Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895					0.00
Umbuchungen	-55'000.00	55'000.00			0.00
Auflösung Neubewertungsreserve					0.00
Jahresergebnis 90	262'197.69			-6'912'073.14	-6'649'875.45
<b>Bestand per 31.12.</b>	-5'138'213.88	-20'352'002.05	0.00	-51'964'213.54	-77'454'429.47

## Anlagespiegel Ortsbürgergemeinde Baden

Verwaltungsvermögen Ortsbürgergemeinde Baden	Grundstücke 14000 CHF	Hochbauten 14040 CHF	Mobilien 14060 CHF	Waldungen 1405 CHF	Waldungen Waldwirtschaft 14050/14059 CHF	TOTAL CHF
<b>Nettobuchwert am 1.1.2016</b>	<b>8'879'322</b>	<b>4'842'568</b>	<b>18'500</b>	<b>7'309'652</b>		<b>21'050'042</b>
<b>Anschaffungswerte</b>						
Bestand am 1.1.2016	8'879'322	6'607'742	275'000	7'309'652		23'071'716
Zugänge	-	-	-	-		-
Abgänge/Verkäufe	-	-	-	-		-
Korrekturen	-	-	-	-		-
Umbuchungen	-	-	-	-		-
<b>Bestand am 31.12.2016</b>	<b>8'879'322</b>	<b>6'607'742</b>	<b>275'000</b>	<b>7'309'652</b>		<b>23'071'716</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						
Bestand per 01.01.2016	-	1'765'174	256'500	-		2'021'674
Auflösung Abschreibungen Abgänge	-	-	-	-		-
planmässige Abschreibungen	-	224'174	18'500	-		242'674
ausserplanmässige Abschreibungen	-	-	-	-		-
Umbuchungen	-	-	-	-		-
<b>Bestand am 31.12.2016</b>	<b>-</b>	<b>1'989'349</b>	<b>275'000</b>	<b>-</b>		<b>2'264'349</b>
<b>Nettobuchwert am 31.12.2016</b>	<b>8'879'322</b>	<b>4'618'394</b>	<b>-</b>	<b>7'309'652</b>		<b>20'807'367</b>
<b>Nettobuchwert per 31.12.2015</b>	<b>8'879'322</b>	<b>4'842'568</b>	<b>18'500</b>	<b>7'309'652</b>		<b>21'050'042</b>

## Rückstellungsspiegel

	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals 2050	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand 2057	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung 2058	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung 2089	Total Sachgruppen 205x / 208x
Bestand per 01.01.	-18'716	0	0	0	-18'716
Bildungen (inkl. Erhöhungen)	4'792	0	0	0	4'792
Verwendungen / Auflösung	0	0	0	0	0
Bestand per 31.12.	-23'508	0	0	0	-23'508

Kommentar zu den wichtigsten Positionen:

2050 Erhöhung der Rückstellung für das Personal Stadtforstamt

## KREDITKONTROLLE

Rechnung 2016	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2015	Rechnung 2016		Budget 2016		Verfügbare Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
<b>Verpflichtungskredite des Finanzvermögens</b>								
offen Belvédère Altlastensanierung OBG Versammlung 10.6.2013	260'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260'000.00	0.00	260'000.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>0.00</b>	