

Ortsbürgergemeinde Baden

Rechnung 2017

Inhaltsverzeichnis

1 Ergebnisse

Dreistufiger Erfolgsausweis	6
Gesamtkommentar	7

2 Erfolgsrechnung

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

3 Investitionsrechnung

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

4 Bilanz

Bilanz Zusammenzug.....	32
Bilanz Details.....	33

5 Anhang zur Jahresrechnung

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

Antrag:

Die Rechnung 2017 sei zu genehmigen.

Baden, 14. Mai 2018

NAMENS DES STADTRATS

Markus Schneider
Stadtmann

Heinz Kubli
Stadtschreiber

Ortsbürgergemeinde Baden

Rechnung 2017

Budget 2017

Rechnung 2016

Funktionale Gliederung	Seite	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016			
		Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis		
0220 Ortsbürgerverwaltung	13	-354'385	6'600	-347'785	-343'750	0	-2'728'638	1'800	-2'726'838
Ortsbürgerverwaltung		-119'385	6'600	-112'785	-108'750		-91'888	1'800	-90'088
Verwaltungsentschädigung Stadt Baden		-60'000		-60'000	-60'000		-85'000		-85'000
Beitrag OBG an Erholungswald		-175'000		-175'000	-175'000		-160'000		-160'000
Einlage in Fonds Wohnen im Alter		0		0	0		-2'391'750		-2'391'750
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges			2'000	2'000					
0291 Liegenschaft Spitalrotte	14	-239'686	239'686	0	-137'431	137'431	-90'295	90'295	0
0292 Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg	14	-274'794	147'550	-127'244	-231'010	180'000	-253'558	175'000	-78'558
0293 Liegenschaft Liegehalle Baldegg	14	-4'736	7'714	2'978	-6'500	7'700	-2'191	7'714	5'523
3110 Museen und bildende Kunst	13	-191'600	6'600	-185'000	-175'000		-127'092	2'092	-125'000
3220 Konzert und Theater	13	-253'000		-253'000	-253'000		-255'000		-255'000
8140 Rebbetrieb OBG	13	-241'586	241'586	0	-260'200	260'200	-23'1808	23'1808	0
8200 Landwirtschaft		-1'755'232	1'755'232	0	-1'608'100	1'608'100	-1'840'951	1'840'952	0
8201 Landwirtschaft	15	-922'646	758'914	-163'732	-925'640	663'500	-946'490	584'832	-361'658
8204 Nebenbetriebe	16	-503'456	779'045	275'589	-501'000	694'300	-784'793	780'743	-4'050
8205 Nebennutzungen	16	-11'058		-11'058	-7'500		-7'058		-7'058
8209 Nichtbetrieb	16	-72'611	42'273	-30'338	-120'500	75'300	-102'610	53'179	-49'431
Beitrag OBG an Erholungswald	16		175'000	175'000		175'000		160'000	160'000
Bezug/Einlage Forstreserve	17	-245'461		-245'461	-53'460		-53'460		262'198
9610 Zinsen	14	-9'234	20'460	11'226	-30'500	15'000	-93'644	15'345	-78'299
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	14	-100'179	1'669'906	1'569'727	-181'800	1'247'500	-56'625	10'226'871	10'170'246
Liegenschaften des Finanzvermögens		-100'179	1'669'906	1'569'727	-181'800	1'247'500	-56'625	1'012'110	958'485
Marktwerthanpassung Belvedere				0				921'4761	921'4761
9901 Ertrags-/Aufwandüberschuss ER		-3'424'432	4'097'334	672'902	-3'227'291	3'455'931	-5'679'903	12'591'876	6'912'074
9910 Ertrags-/Aufwandübersch. Spez. Fin. Wald	17			245'461					-262'198
Abschluss (Veränderung Eigenkapital)				918'363					6'649'876

ERGEBNISSE

Dreistufiger Erfolgsausweis

Gesamtkommentar

Stadt Baden
Erfolgsrechnung

Dreistufige Erfolgsrechnung Ortsbürgergemeinde Baden
 inkl. Spezialfinanzierung Forstbetrieb

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	2'747'758.50	2'601'531.00	5'144'348.32
30	Personalaufwand	609'976.71	614'800.00	624'002.13
31	Sach- und übriger Aufwand	977'463.55	1'031'790.00	1'215'111.53
33	Abschreibungen	209'941.00	228'941.00	242'674.25
35	Einlagen	106'571.07	-	2'432'392.41
36	Transferaufwand	843'806.17	726'000.00	630'168.00
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Betrieblicher Ertrag	1'712'937.17	1'361'231.45	1'323'789.07
40	Fiskalertrag	-	-	-
41	Regalien und KozeSSIONen	3'000.00	3'000.00	3'000.00
42	Entgelte	1'014'231.93	737'500.00	728'959.14
43	Verschiedene Erträge	75'959.65	70'300.00	75'959.65
45	Entnahmen Fonds	155'978.47	75'131.45	32'084.81
46	Transferertrag	463'767.12	475'300.00	483'785.47
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'034'821.33	-1'240'299.55	-3'820'559.25
34	Finanzaufwand	110'466.07	172'300.00	150'246.29
44	Finanzertrag	2'063'650.20	1'675'700.00	10'620'680.99
	Ergebnis aus Finanzierung	1'953'184.13	1'503'400.00	10'470'434.70
	Operatives Ergebnis	918'362.80	263'100.45	6'649'875.45
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	19'000.00	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-	19'000.00	-
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	918'362.80	282'100.45	6'649'875.45

Gesamtkommentar Jahresrechnung 2017

Erfolgsrechnung

Kommentar zur 3-stufigen Erfolgsrechnung

Das Gesamtergebnis der 3-stufigen Erfolgsrechnung liegt CHF 636'262 höher als budgetiert. Die Abweichungen stammen aus den Kontokategorien 42 Entgelte und 44 Finanzertrag.

Bei den Entgelten (42) wurde eine einmalige Entschädigung AXPO Power für Waldniederhaltung im Umfang von CHF 221'870 verbucht. Weil der wachsende Wald die Betriebssicherheit der Stromleitungen gefährdet, wird der Wald vorzeitig abgeholzt. Nach Rücksprache mit dem Inspektorat wurde entschieden, diesen Betrag als einmaligen Ertrag zu verbuchen und damit schlussendlich die Forstreserve zu erhöhen.

Die Abweichung beim Finanzertrag (44) betrifft eine Landabtretung der Ortsbürgergemeinde im Zusammenhang mit dem Projekt Schulhausplatz im Umfang von CHF 448'400.

Kommentar zur Institutionellen Gliederung

Kostenstelle 20.01.101 Ortsbürgerverwaltung

Konto 3102.00 Druck- und Kopierkosten

Verschiedene Interne Verrechnungen der Einwohnergemeinde (Druck Broschüre OBG Versammlung Dezember 2017, Versand Badener Neujahrsblätter).

Konto 3636.40 Verschiedene Beiträge

Stellen eines Weihnachtsbaums (CHF 7'000) auf dem Schulhausplatz durch das Stadtforstamt und interne Umbuchung zugunsten STFA gemäss Beschluss der Finanzkommission.

Kostenstelle 20.01.104 Rebgut der Ortsbürgerverwaltung

Konto 3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen

Die RTK wies 2017 einen Unterbestand von zwei Mitgliedern auf.

Konto 3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung

Die Ernte 2017 fiel geringer aus als erwartet, was weniger Kelterungsaufwand nach sich zog. Zudem wurde eine Flaschenabfüllung weniger als geplant durchgeführt.

Konto 3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand

Flaschen mit alten Etiketten wurden konsequent auf das heutige Erscheinungsbild umetikettiert.

Konto 3199.00 Bestandesveränderung Weinvorrat

Die Bewertung des Weinvorrates wurde umgestellt auf das Prinzip "Ware in Arbeit": Das Inventar wurde mit den Kostenfaktoren von 2016 bewertet zu den bereits aufgelaufenen Kosten und der resultierende Zeitwert vermindert um einen branchenüblichen Risikofaktor. Es resultierte ein Wert von CHF 314'308 (siehe Bilanzposition 10600.02), was gegenüber der Rechnung 2016 der aufgeführten Wertvermehrung von CHF 44'489 entspricht.

Konto 3511.00 Einlage in Fonds des EK

Die Einlage in den Fond repräsentiert das Jahresergebnis. Bereinigt um die Aufwertung des Weinlagers resultierte immer noch ein positives Ergebnis von CHF 2'212.65. Budgetiert war ein Verlust von CHF 29'200 (siehe Konto 4510.00). Die Verbesserung hat zwei Gründe: den bereits erwähnten Minderaufwand bei der Kelterung sowie ein besseres Verkaufsergebnis.

Konto 4250.10 Verkaufserlös allgemein

Zum guten Verkaufsergebnis hat vor allem das erfreuliche vierte Quartal beigetragen.

Kostenstelle 20.01.105 Liegenschaft Spitaltrotte

Konto 3144.00 Unterhalt Hochbauten

Das Budget 2017 enthielt eine erste Tranche für die Reparatur der Kälteanlage. Diese fiel aber im Herbst 2016 – nach Genehmigung des Budgets durch den Stadtrat – komplett aus. Der Ersatz wurde finanziert durch eine Entnahme aus dem Erneuerungsfonds, nicht via den laufenden Unterhalt.

Konto 3511.00 Einlage in Fonds des EK

Diese Position repräsentiert das Jahresergebnis der Spitaltrotte, das dem Erneuerungsfonds gutgeschrieben wird.

Konto 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

Diese Position repräsentiert den Aufwand der neuen Kälteanlage. Die Gegenposition ist 4511.00: Entnahme aus dem Fonds.

Konto 4511.00 Entnahme aus Fonds des EK

Entnahme für die Kälteanlage. Dank des Jahresüberschusses reduziert sich der Fonds (Bilanzposition 29100.24) nur um CHF 99'009.05.

Kostenstelle 20.01.106 Waldgasthaus Baldegg

Konto 3144.00 Baulicher Unterhalt

Auch dieses Jahr wurden verschiedene ordentliche Unterhaltsarbeiten aufgrund der Wartungsintervalle ausgeführt. Unterhaltsmassnahmen an der Gastküche haben dabei einen erheblichen Aufwand verursacht. Diverse Defekte an Geräten und Einrichtungen wurden behoben und sämtliche Kühl- und Tiefkühleinrichtungen revidiert. Die Parkettböden im ganzen Restaurant wurden tiefengereinigt und neu poliert. Alle defekten Sockel wurden repariert und ergänzt.

Aus Sicherheitsgründen wurden die Fundamente der Sonnenschirme bodeneben versetzt. Sie verhindern ein Stolpern der Gäste und des Personals.

Kostenstelle 20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen

Konto 3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstück Finanzvermögen

Für die Sanierung der Thermalquellenleitungen wurde (gem. KV, Abteilung Planung und Bau) der Kostenteil der OBG von ca. CHF 50'000 bereitgestellt. Verschiedene Planerkosten wurden beglichen.

Konto 3612.50

Fälschlicherweise erfolgte für das Rechnungsjahr 2017 durch die Abteilung Immobilien keine Fakturierung für die Liegenschaftsverwaltung. Dies wird deshalb periodenfremd im Jahr 2018 erfolgen.

Konto 4430.10 Baurechte

Der Hypothekarzinssatz für Wohnbauten und Gewerbebauten ist unverändert bei 2.75% und 3.25%. Zusätzliche Baurechtszinsen Belvédère im Umfang von CHF 415'764.

Kostenstelle 20.01.109 Zinsen

Konti 3401/3409/3499

Die langfristige Finanzierung der APK lief Ende 2017/Anfang 2018 aus. Bei kurzfristigen Finanzierungen konnten Negativzinsen erzielt werden (Konto 3499.00 Übriger Finanzaufwand).

Kostenstelle 20.02.200 Forstverwaltung

Konto 3010.10 Monatslöhne (sowie 3050.00-3055.00)

Aufgrund der personellen Veränderungen verringerte sich der Aufwand bei den Lohnkosten (Monatslöhne und Lohnnebenkosten).

Konto 3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme

Rückstellungen für Ferientage aufgrund von Dienstjubiläen im 2017.

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Projektassistenz bis April 2017 sowie Entschädigung Sicherheitsinspektor.

Konto 4290.00 Übrige Entgelte

Ertrag aufgrund 25-jährigem Vertrag mit Axpo Power AG über Waldniederhaltung entlang der Leitungen im Wald.

Kostenstelle 20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen

Konto 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Aufwand für Wildschutzmassnahmen bei Eichenpflanzungen (Zaun).

Kostenstelle 20.02.202 Holzernte

Konto 3151.10 Unterhalt Fahrzeuge

Grössere Reparatur am FMA-Schlepper (CHF 6'964).

Kostenstelle 20.02.203 Wegunterhalt

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Vermehrter Einsatz zugemieteter Traktor aufgrund von teilweisem Ausfall FMA-Schlepper.

Kostenstelle 20.02.205 Nebennutzungen

Konto 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Aufwand für Christbäume aus den Jahren 2016 und 2017.

Kostenstelle 20.02.206 Nebenbetrieb

Konto 3120.10 Energie, Wasser

Erhöhter Aufwand aufgrund von vorübergehendem Betrieb der Heizung mit Strom während der Bauzeit der Energiezentrale.

Konto 3144.00 Unterhalt Hochbauten

Unterhalt Werkhof und Doppel­ein­fa­mi­li­en­haus. Im Zu­sam­men­hang mit der Fer­tig­stel­lung des Baus der En­er­gie­zen­tra­le im Werkhof Eschenbach ergaben sich ausserordentliche Ausgaben in Höhe von CHF 32'044.65 für den Einbau von Brandschutz­tü­ren nach Abnahme durch die Ge­bäude­ver­si­che­rung, die Be­tei­li­gung an Garagentor und Podesten, den Ersatz der Wasser­bat­te­rie sowie die Umgebungs­ge­stal­tung.

Konto 4250.11 Verkaufserlös Waldanlässe

Einnahmen durch Jungwaldflächen-Patenschaften und Arbeitseinsätze für Firmen.

Kostenstelle 20.02.208 Nichtbetrieb

Konto 4409.00 Zinsen der Forstreserve

Verzinsung der Forstreserve gemäss Verzinsung der Guthaben bei der Aarg. Pensionskasse (1%).

Angaben über Waldfläche und Sollbestand der Forstreserve

Waldfläche bestockt: 691 ha

Forstreserve per 31.12.2017: CHF 883'582.09

Sollbestand:

Der gesetzlich definierte Sollbestand entspricht dem durchschnittlichen Holzerlös der vergangenen fünf Jahre (nach Lothar nicht repräsentativ). Für den "Badener Sollbestand" werden zusätzlich die Entschädigungen von Bund und Kanton für die Naturschutzverträge mit 50-jähriger Laufzeit sowie seit 2017 die Entschädigung von der Axpo Power AG für die Waldniederhaltung entlang der Leitungen im Wald dazu gezählt. Bei den Naturschutzverträgen betrifft dies die Verträge Naturwaldreservat Teufelskeller, Naturwaldreservat Unterwilerberg, Sonderwaldreservat Sonnenberg sowie das Eichenprojekt.

Sollbestand per 31.12.2017 CHF 189'771.47

Naturschutzverträge Bund/Kanton sowie Waldniederhaltungsverträge
Axpo Power AG, proportional abgeschrieben CHF 720'397.00

"Badener Sollbestand" per 31.12.2017 CHF 910'168.27

Für weitere Informationen konsultieren Sie bitte den Rechenschaftsbericht 2017.

Bilanz (siehe auch Anhang)

Konto 10600.02 Vorräte Trotte OBG

Neues Berechnungsmodell der Reb- und Trottenkommission zur Bewertung des Weininventars.

Konto 10400.01 Grundstücke

Kauf Liegenschaft Husmatt 7/9.

Konto 14650.01 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen

Abwicklung der Investition Kühlanlage Spitaltrotte inkl. Entnahme aus dem Fonds.

Konto 20010.10 Kontokorrent Einwohnergemeinde OBG

Es wurde versucht, für die Finanzierung des Kaufs Husmatt Dättwil eine Fremdfinanzierung für die Ortsbürgergemeinde auszunehmen. Aufgrund des fehlenden Ratings war dies schwierig. Der Kauf wurde somit kurzfristig von der Einwohnergemeinde finanziert.

ERFOLGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Artengliederung Zusammenzug

Artengliederung Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	1'669'199.63	2'342'101.53	1'619'191.00	1'847'831.45	3'838'851.25	10'750'924.39
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	1'669'199.63	2'342'101.53	1'619'191.00	1'847'831.45	3'838'851.25	10'750'924.39
30	Stadtforstamt	1'755'232.04	1'755'232.04	1'608'100.00	1'608'100.00	1'840'951.81	1'840'951.81
3101	Stadtforstamt	1'755'232.04	1'755'232.04	1'608'100.00	1'608'100.00	1'840'951.81	1'840'951.81
90	Abschluss	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
9992	Abschluss OBG	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
Gesamtergebnis		4'097'333.57	4'097'333.57	3'455'931.45	3'455'931.45	12'591'876.20	12'591'876.20
		4'097'333.57	4'097'333.57	3'455'931.45	3'455'931.45	12'591'876.20	12'591'876.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	1'669'199.63	2'342'101.53	1'619'191.00	1'847'831.45	3'838'851.25	10'750'924.39
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	1'669'199.63	2'342'101.53	1'619'191.00	1'847'831.45	3'838'851.25	10'750'924.39
20.01.000	Ortsbürgerverwaltung	1'669'199.63	2'342'101.53	1'619'191.00	1'847'831.45	3'838'851.25	10'750'924.39
20.01.101	Ortsbürgerverwaltung	354'384.88	6'600.00	343'750.00		2'728'638.31	1'800.00
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	10'840.00		10'000.00		10'920.00	
3010.20	Stundenlöhne			500.00			
3010.69	Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV					-1'001.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00		190.45	
3053.00	AG-Beitrag UVG					1.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen					40.50	
3100.00	Büromaterial					291.70	
3102.00	Druck- und Kopierkosten	12'665.86		6'000.00		5'074.20	
3130.40	Porti	8'791.92		7'000.00		8'684.71	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	550.00		550.00		550.00	
3132.00	Honorare	13'307.35		10'000.00		7'924.50	
3170.20	Anlässe, Projekte	20'447.40		14'500.00		18'537.75	
3170.30	Feiern	484.70		2'000.00		506.50	
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	869.95					
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					2'391'750.00	
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	60'000.00		60'000.00		85'000.00	
3632.40	Beitrag an Pflege Erholungswald	175'000.00		175'000.00		160'000.00	
3636.29	Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen	2'775.00		20'000.00			
3636.40	Verschiedene Beiträge	48'652.70		38'000.00		40'168.00	
4210.10	Bewilligungen		6'600.00				1'800.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20.01.102	Kultur Museum und Bildende Kunst OBG	191'600.00	6'600.00	175'000.00		127'092.00	2'092.00
3114.00	Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	36'600.00		35'000.00		19'050.00	
3114.10	Kauf kunsthistorischer Gegenstände	500.00		10'000.00		12'092.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	9'500.00				15'950.00	
3636.10	Sonderbeitrag Langmatt (befristet 2017 - 2021)	100'000.00		100'000.00			
3636.21	Schweizer Kindermuseum	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	15'000.00				50'000.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		6'600.00				2'092.00
20.01.103	Kultur, Theater, Literatur	253'000.00		253'000.00		255'000.00	
3636.22	Liter. Gesellschaft für Badener Neujahrsblätter	25'000.00		25'000.00		32'000.00	
3636.23	Liter. Gesellschaft für Baden liest	7'000.00		7'000.00			
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	5'000.00		5'000.00		7'000.00	
3636.27	Kino Orient	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
20.01.104	Rebgut der Ortsbürgergemeinde	241'586.06	241'586.06	260'200.00	260'200.00	231'807.80	231'807.80
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	4'965.16		8'000.00		3'773.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		2'000.00		891.02	
3101.31	Zusatzaufwand Rebberg	7'060.12		9'000.00		10'982.12	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'630.20		1'200.00		1'580.20	
3130.81	Weinkelterung und Trottenbenützung	69'959.67		100'000.00		67'519.66	
3130.82	Werbe- und Verkaufsaufwand	40'853.17		30'000.00		38'812.10	
3130.83	Verkaufsentschädigung	22'713.89		25'000.00		19'212.55	
3132.00	Honorare	91'108.22		85'000.00		85'000.00	
3199.00	Bestandesveränderung Weinvorrat	-44'489.00				3'926.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	182.98				111.05	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	46'701.65					
4250.10 Verkaufserlös allgemein		241'409.06		230'000.00		201'622.99
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		177.00		1'000.00		192.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				29'200.00		29'992.81
20.01.105 Liegenschaft Spitalrotte	239'685.67	239'685.67	137'431.45	137'431.45	90'294.80	90'294.80
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'501.34	
3134.10 Gebäudeversicherung	1'521.55		2'000.00		1'549.85	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	12'984.78		110'000.00		22'886.50	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	25'431.45		25'431.45		39'664.70	
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	50'369.42				24'692.41	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	149'378.47					
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		307.20		1'500.00		294.80
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		90'000.00		90'000.00		90'000.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				45'931.45		
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		149'378.47				
20.01.106 Waldgasthaus Baldegg	274'794.08	147'550.00	231'009.55	180'000.00	253'558.30	175'000.00
3134.10 Gebäudeversicherung	4'409.00		5'500.00		4'249.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	85'875.53		41'000.00		64'798.95	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	184'509.55		184'509.55		184'509.55	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		147'500.00		180'000.00		175'000.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		50.00				
20.01.107 Liegehalle Baldegg	4'735.80	7'714.00	6'500.00	7'700.00	2'191.05	7'714.00
3134.10 Gebäudeversicherung	308.30		500.00		290.75	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	4'427.50		6'000.00		1'900.30	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'714.00		7'700.00		7'714.00

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen	100'179.10	1'669'905.80	181'800.00	1'247'500.00	56'624.95	10'226'870.79
3102.10 Inserate					133.75	
3411.00 realisierte Verluste Grundstücke FV	5'807.00					
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	16'262.30		50'000.00		3'653.00	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV			57'000.00		34'946.35	
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'409.75		10'000.00		5'854.05	
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	405.70		2'300.00		474.15	
3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV	1'463.95		2'500.00		1'467.65	
3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	59'830.40		20'000.00		10'096.00	
3612.50 Verwaltungsschädigung Stadt Baden			40'000.00			
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV		448'400.00				
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		89'748.00		87'300.00		89'748.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		1'108'964.70		1'139'700.00		901'744.75
4430.20 Pachtzinserträge FV		16'298.45		17'500.00		17'390.55
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		6'494.65		3'000.00		3'226.75
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften						9'214'760.74
20.01.109 Zinsen	9'234.04	20'460.00	30'500.00	15'000.00	93'644.04	15'345.00
3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden	2'023.75		7'500.00		18'500.15	
3401.98 Zinsen langfristige Schulden			5'000.00		79'465.25	
3409.00 Zinsen Sonderrechnung	1'501.40		5'500.00		2'581.70	
3409.01 Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	484.20		2'500.00		486.80	
3409.02 Zinsen der Forstreserve	6'381.20		10'000.00		4'226.60	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	-1'156.51				-11'616.46	
4420.00 Dividenden		20'460.00		15'000.00		15'345.00
20.01.201 Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000.00				

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	2'000.00				
30	Stadtforstamt	1'755'232.04	1'755'232.04	1'608'100.00	1'608'100.00	1'840'951.81
3101	Stadtforstamt	1'755'232.04	1'755'232.04	1'608'100.00	1'608'100.00	1'840'951.81
20.02.000	Forstverwaltung	1'755'232.04	1'755'232.04	1'608'100.00	1'608'100.00	1'840'951.81
20.02.200	Forstverwaltung	658'643.64	544'069.35	693'740.00	400'500.00	724'486.13
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	800.00		1'500.00		640.00
3010.09	Lohnausfallentschädigung	-626.10		-3'000.00		-8'390.70
3010.10	Monatslöhne	470'117.61		484'000.00		495'986.95
3010.70	Löhne TEK-Auszahlungen	1'000.00				
3010.80	Treueprämien					4'000.00
3010.90	Ferienrückstellungen Zunahme	15'662.37				4'792.17
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'515.59		30'000.00		31'146.35
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'710.38		52'000.00		55'935.05
3053.00	AG-Beitrag UVG	10'238.70		17'000.00		9'444.15
3053.10	AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	546.18		500.00		559.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'522.45		6'600.00		6'678.80
3055.00	AG-Beitrag KTG	5'169.82		5'000.00		5'610.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'162.70		2'000.00		3'174.06
3099.00	Übriger Personalaufwand	18.35		500.00		78.90
3100.00	Büromaterial	3'021.21		3'000.00		2'508.43
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					-12.60
3101.10	Reinigungsmaterial	50.00		100.00		50.00
3102.00	Druck- und Kopierkosten	2'302.15		4'000.00		2'114.21
3110.00	Büromaschinen und -geräte, Mobiliar	809.25				2'387.25
3111.00	Maschinen, Geräte			1'000.00		

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Dienstkleider	6'000.00		6'500.00		7'324.40
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	19'908.90		47'000.00		63'001.15
3130.20	Telefon und Kommunikation	4'763.10		3'500.00		4'763.35
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'011.58		8'500.00		7'225.91
3134.10	Gebäudeversicherung	3'259.55		3'400.00		5'224.25
3137.00	Verkehrssteuern			240.00		
3160.00	Miet- und Pachtzinsaufwand	2'880.00		2'900.00		2'880.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'415.75		7'000.00		7'143.70
3170.10	Repräsentationsspesen	384.10		500.00		188.30
3170.20	Anlässe, Projekte					32.45
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'453.15		500.00	
4290.00	Übrige Entgelte		221'870.00			3'389.15
4910.00	Umlage Personalkosten		320'746.20		400'000.00	
20.02.201	Kulturen, Pflegemassnahmen	41'791.25		26'000.00		9'268.80
3010.10	Monatslöhne					413.60
3053.00	AG-Beitrag UVG					4.25
3053.10	AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung					0.45
3055.00	AG-Beitrag KTG					4.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'384.00				
3101.30	Pflanzen, Samen, Dünger	6'505.00		6'000.00		
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	5'580.00		6'000.00		
3910.00	Umlage Personalkosten	25'322.25		14'000.00		8'846.05
20.02.202	Holzernte	172'592.62	214'844.40	158'800.00	263'000.00	159'821.31
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'541.05		9'000.00		2'930.60
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	88'846.55		83'000.00		58'393.30

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3137.00	Verkehrssteuern	1'687.00		1'800.00		1'960.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge					552.21	
3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	41'489.22		35'000.00		42'964.10	
3910.00	Umlage Personalkosten	35'028.80		30'000.00		53'020.45	
4250.21	Verkauf Nadel-Stammholz		20'765.40		18'000.00		32'531.80
4250.22	Verkauf Laub-Stammholz		15'723.55		15'000.00		26'470.30
4250.23	Verkauf Nadel-Industrieholz		7'054.40				10'110.50
4250.24	Verkauf Laub-Industrieholz		909.65				
4250.25	Verkauf Brennholz		167'210.00		227'000.00		123'529.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'181.40		3'000.00		3'593.15
20.02.203	Wegunterhalt	49'618.25		47'100.00		52'914.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'675.70		18'000.00		25'002.95	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	14'220.75		7'000.00		6'802.05	
3145.00	Unterhalt Wald	100.00		100.00		100.00	
3910.00	Umlage Personalkosten	17'621.80		22'000.00		21'009.15	
20.02.205	Nebennutzungen	11'057.60		7'500.00		7'058.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'807.75		4'500.00		2'940.75	
3910.00	Umlage Personalkosten	1'249.85		3'000.00		4'117.50	
20.02.206	Nebenbetrieb	503'456.48	779'045.09	501'000.00	694'300.00	784'793.42	780'743.17
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'014.35		8'000.00		5'574.30	
3111.10	Fahrzeuge					6'136.25	
3120.10	Energie, Wasser	31'258.55		12'000.00		9'451.80	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	42'945.60		45'000.00		55'946.55	
3134.00	Sach- und Vermögensversicherung	147.55		2'000.00		1'747.50	
3137.30	MWST-Pauschalsteuer	29'299.42		30'000.00		30'187.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	39'252.06					

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3145.00	Unterhalt Wald	4'897.50		15'000.00		328'206.20	
3145.10	Herstellung Hackholz	151'860.40		120'000.00		97'110.87	
3910.00	Umlage Personalkosten	195'781.05		269'000.00		250'432.25	
4100.10	Fischnenzen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4240.11	Arbeiten für Dritte		307'896.75		235'000.00		320'403.90
4250.11	Verkaufserlös Waldanlässe		15'596.00				
4250.26	Verkauf Treibstoff		3'670.57		6'000.00		4'710.35
4250.27	Verkäufe Holzlager		860.00		1'000.00		530.00
4250.28	Verkäufe Holzlager (Private)		32.00		1'000.00		268.00
4250.29	Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig				1'000.00		
4390.00	Sponsorengelder; Schenkungen		75'959.65		70'300.00		75'959.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'802.00		49'000.00		72'302.00
4470.40	Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV		34'353.00		74'000.00		28'735.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		234'432.00		235'000.00		256'441.25
4631.00	Beiträge vom Kanton		18'443.12		19'000.00		18'392.22
20.02.207	Forstliche Investitionen			19'000.00	19'000.00	18'500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			19'000.00		18'500.00	
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				19'000.00		
20.02.208	Nichtbetrieb	253'937.30	6'381.20	66'460.00	10'000.00	14'160.35	266'424.29
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	3'637.85		4'000.00		3'966.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'172.10		4'000.00		3'028.35	
3170.10	Repräsentationsspesen	2'372.45		5'000.00		7'165.25	
3170.20	Anlässe, Projekte	294.00					
4409.00	Zinsen der Forstreserve		6'381.20		10'000.00		4'226.60

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss	245'460.90		53'460.00			
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Aufwandüberschuss						262'197.69
20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen	64'134.90	210'892.00	88'500.00	221'300.00	69'949.40	208'952.00
3010.10 Monatslöhne	3'000.00					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.45					
3053.00 AG-Beitrag UVG	67.05					
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	3.40					
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	40.50					
3055.00 AG-Beitrag KTG	32.10					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'879.60		2'000.00		3'398.95	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	993.60		2'000.00		1'209.60	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	1'305.75		5'000.00		6'390.30	
3145.00 Unterhalt Wald	10'880.00		17'000.00		9'327.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen					1'840.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3910.00 Umlage Personalkosten	45'742.45		62'000.00		47'783.05	
4631.00 Beiträge vom Kanton		35'892.00		46'300.00		48'952.00
4634.00 Beitrag OBG Pflege Erholungswald		175'000.00		175'000.00		160'000.00
90 Abschluss	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
9992 Abschluss OBG	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
99.99.000 Sachliche Abgrenzungen	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
99.99.997 Sachliche Abgrenzungen OBG	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	4'097'333.57	4'097'333.57	3'455'931.45	3'455'931.45	12'591'876.20	12'591'876.20
	4'097'333.57	4'097'333.57	3'455'931.45	3'455'931.45	12'591'876.20	12'591'876.20

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	3'178'970.77		3'173'831.00		5'679'803.06	
30 Personalaufwand	609'976.71		614'800.00		624'002.13	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	977'463.55		1'031'790.00		1'215'111.53	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	209'941.00		228'941.00		242'674.25	
34 Finanzaufwand	110'466.07		172'300.00		150'246.29	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	106'571.07				2'432'392.41	
36 Transferaufwand	843'806.17		726'000.00		630'168.00	
39 Interne Verrechnungen	320'746.20		400'000.00		385'208.45	
4 Ertrag		4'097'333.57		3'455'931.45		12'329'678.51
41 Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42 Entgelte		1'014'231.93		737'500.00		728'959.14
43 Verschiedene Erträge		75'959.65		70'300.00		75'959.65
44 Finanzertrag		2'063'650.20		1'675'700.00		10'620'680.99
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		155'978.47		75'131.45		32'084.81
46 Transferertrag		463'767.12		475'300.00		483'785.47
48 Ausserordentlicher Ertrag				19'000.00		
49 Interne Verrechnungen		320'746.20		400'000.00		385'208.45
9 Abschluss	918'362.80		282'100.45		6'912'073.14	262'197.69
90 Abschluss Erfolgsrechnung	918'362.80		282'100.45		6'912'073.14	262'197.69
Gesamtergebnis	4'097'333.57	4'097'333.57	3'455'931.45	3'455'931.45	12'591'876.20	12'591'876.20

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	3'178'970.77		3'173'831.00		5'679'803.06	
30 Personalaufwand	609'976.71		614'800.00		624'002.13	
300 Behörden und Kommissionen	16'605.16		19'500.00		15'333.10	
3000 Löhne Behörden und Kommissionen	16'605.16		19'500.00		15'333.10	
3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen	16'605.16		19'500.00		15'333.10	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'153.88		481'500.00		495'801.02	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'153.88		481'500.00		495'801.02	
3010.09 Lohnausfallentschädigung	-626.10		-3'000.00		-8'390.70	
3010.10 Monatslöhne	473'117.61		484'000.00		496'400.55	
3010.20 Stundenlöhne			500.00			
3010.69 Umbuchung Lohnkosten auf Projekt und WOV					-1'001.00	
3010.70 Löhne TEK-Auszahlungen	1'000.00					
3010.80 Treueprämien					4'000.00	
3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme	15'662.37				4'792.17	
305 Arbeitgeberbeiträge	103'036.62		111'300.00		109'615.05	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'706.04		30'200.00		31'336.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'706.04		30'200.00		31'336.80	
3052 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	49'710.38		52'000.00		55'935.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	49'710.38		52'000.00		55'935.05	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'855.33		17'500.00		10'009.15	

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beitrag UVG	10'305.75		17'000.00		9'449.40	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	549.58		500.00		559.75	
3054 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'562.95		6'600.00		6'719.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'562.95		6'600.00		6'719.30	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'201.92		5'000.00		5'614.75	
3055.00 AG-Beitrag KTG	5'201.92		5'000.00		5'614.75	
309 Übriger Personalaufwand	1'181.05		2'500.00		3'252.96	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'162.70		2'000.00		3'174.06	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'162.70		2'000.00		3'174.06	
3099 Übriger Personalaufwand	18.35		500.00		78.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	18.35		500.00		78.90	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	977'463.55		1'031'790.00		1'215'111.53	
310 Material- und Warenaufwand	80'800.39		73'600.00		64'591.32	
3100 Büromaterial	3'021.21		3'000.00		2'800.13	
3100.00 Büromaterial	3'021.21		3'000.00		2'800.13	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'817.57		58'600.00		53'259.43	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'202.45		43'500.00		42'227.31	
3101.10 Reinigungsmaterial	50.00		100.00		50.00	
3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger	6'505.00		6'000.00			
3101.31 Zusatzaufwand Rebberg	7'060.12		9'000.00		10'982.12	

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102 Drucksachen, Publikationen	15'961.61		12'000.00		8'531.76	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	15'961.61		12'000.00		8'398.01	
3102.10 Inserate					133.75	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	43'909.25		52'500.00		46'989.90	
3110 Büromaschinen und -geräte	809.25				2'387.25	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobiliar	809.25				2'387.25	
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00		6'136.25	
3111.00 Maschinen, Geräte			1'000.00			
3111.10 Fahrzeuge					6'136.25	
3112 Dienstkleider	6'000.00		6'500.00		7'324.40	
3112.00 Dienstkleider	6'000.00		6'500.00		7'324.40	
3114 Kunst	37'100.00		45'000.00		31'142.00	
3114.00 Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	36'600.00		35'000.00		19'050.00	
3114.10 Kauf kunsthistorischer Gegenstände	500.00		10'000.00		12'092.00	
312 Ver- und Entsorgung	31'258.55		12'000.00		9'451.80	
3120 Ver- und Entsorgung	31'258.55		12'000.00		9'451.80	
3120.10 Energie, Wasser	31'258.55		12'000.00		9'451.80	
313 Dienstleistungen und Honorare	480'766.87		513'190.00		480'983.58	
3130 Dienstleistungen Dritter	335'718.93		372'750.00		342'848.58	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	176'445.40		197'000.00		194'500.10	

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'763.10		3'500.00		4'763.35	
3130.40 Porti	8'791.92		7'000.00		8'684.71	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'191.78		10'250.00		9'356.11	
3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung	69'959.67		100'000.00		67'519.66	
3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand	40'853.17		30'000.00		38'812.10	
3130.83 Verkaufsentschädigung	22'713.89		25'000.00		19'212.55	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	104'415.57		95'000.00		92'924.50	
3132.00 Honorare	104'415.57		95'000.00		92'924.50	
3134 Sachversicherungsprämien	9'645.95		13'400.00		13'062.15	
3134.00 Sach- und Vermögensversicherung	147.55		2'000.00		1'747.50	
3134.10 Gebäudeversicherung	9'498.40		11'400.00		11'314.65	
3137 Steuern und Abgaben	30'986.42		32'040.00		32'148.35	
3137.00 Verkehrssteuern	1'687.00		2'040.00		1'960.65	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	29'299.42		30'000.00		30'187.70	
314 Baulicher Unterhalt	310'277.77		309'100.00		524'330.32	
3144 Unterhalt Hochbauten	142'539.87		157'000.00		89'585.75	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	142'539.87		157'000.00		89'585.75	
3145 Unterhalt Wald	167'737.90		152'100.00		434'744.57	
3145.00 Unterhalt Wald	15'877.50		32'100.00		337'633.70	
3145.10 Herstellung Hackholz	151'860.40		120'000.00		97'110.87	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	41'489.22		35'000.00		43'516.31	

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	41'489.22	35'000.00		43'516.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge				552.21	
3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	41'489.22	35'000.00		42'964.10	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'880.00	2'900.00		2'880.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'880.00	2'900.00		2'880.00	
3160.00	Miet- und Pachtzinsaufwand	2'880.00	2'900.00		2'880.00	
317	Spesenentschädigungen	30'570.50	33'000.00		38'442.30	
3170	Reisekosten und Spesen	30'570.50	33'000.00		38'442.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'587.85	11'000.00		12'012.05	
3170.10	Repräsentationsspesen	2'756.55	5'500.00		7'353.55	
3170.20	Anlässe, Projekte	20'741.40	14'500.00		18'570.20	
3170.30	Feiern	484.70	2'000.00		506.50	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	-44'489.00	500.00		3'926.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	-44'489.00	500.00		3'926.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-44'489.00	500.00		3'926.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	209'941.00	228'941.00		242'674.25	
330	Sachanlagen VV	209'941.00	228'941.00		242'674.25	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	209'941.00	228'941.00		242'674.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	209'941.00	209'941.00		224'174.25	

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt		19'000.00		18'500.00	
34	Finanzaufwand	110'466.07	172'300.00		150'246.29	
340	Zinsaufwand	10'390.55	30'500.00		105'260.50	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	2'023.75	12'500.00		97'965.40	
3401.00	Zinsen kurzfristige Schulden	2'023.75	7'500.00		18'500.15	
3401.98	Zinsen langfristige Schulden		5'000.00		79'465.25	
3409	Übrige Passivzinsen	8'366.80	18'000.00		7'295.10	
3409.00	Zinsen Sonderrechnung	1'501.40	5'500.00		2'581.70	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	484.20	2'500.00		486.80	
3409.02	Zinsen der Forstreserve	6'381.20	10'000.00		4'226.60	
341	Realisierte Kursverluste	5'807.00				
3411	realisierte Verluste FV	5'807.00				
3411.00	realisierte Verluste Grundstücke FV	5'807.00				
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	95'242.05	141'800.00		56'491.20	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'262.30	107'000.00		38'599.35	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	16'262.30	50'000.00		3'653.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV		57'000.00		34'946.35	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'409.75	10'000.00		5'854.05	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'409.75	10'000.00		5'854.05	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	62'570.00	24'800.00		12'037.80	

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10	Ver- und Entsorgung LS FV	405.70		2'300.00		474.15
3439.30	Sachversicherungsprämien LS FV	1'463.95		2'500.00		1'467.65
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	60'700.35		20'000.00		10'096.00
349	Verschiedener Finanzaufwand	-973.53				-11'505.41
3499	Übriger Finanzaufwand	-973.53				-11'505.41
3499.00	Übriger Finanzaufwand	-973.53				-11'505.41
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	106'571.07				2'432'392.41
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	106'571.07				2'432'392.41
3511	Einlagen in Fonds des EK	106'571.07				2'432'392.41
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	106'571.07				2'432'392.41
36	Transferaufwand	843'806.17		726'000.00		630'168.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	70'000.00		110'000.00		95'000.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	70'000.00		110'000.00		95'000.00
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	60'000.00		100'000.00		85'000.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	773'806.17		616'000.00		535'168.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	324'378.47		175'000.00		160'000.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	149'378.47				

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.40	Beitrag an Pflege Erholungswald	175'000.00		175'000.00		160'000.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	449'427.70		441'000.00		375'168.00
3636.10	Stiftungen	100'000.00		100'000.00		
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		32'000.00
3636.23	Liter. Gesellschaft für Baden liest	7'000.00		7'000.00		
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	5'000.00		5'000.00		7'000.00
3636.27	Kino Orient	13'000.00		13'000.00		13'000.00
3636.29	Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen	2'775.00		20'000.00		
3636.40	Verschiedene Beiträge	63'652.70		38'000.00		90'168.00
39	Interne Verrechnungen	320'746.20		400'000.00		385'208.45
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	320'746.20		400'000.00		385'208.45
3910	Umlage Personalkosten	320'746.20		400'000.00		385'208.45
3910.00	Umlage Personalkosten	320'746.20		400'000.00		385'208.45
4	Ertrag			4'097'333.57		12'329'678.51
41	Regalien und Konzessionen			3'000.00		3'000.00
410	Regalien			3'000.00		3'000.00
4100	Regalien			3'000.00		3'000.00
4100.10	Fischnenzen			3'000.00		3'000.00

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Entgelte		1'014'231.93		737'500.00		728'959.14
421 Gebühren für Amtshandlungen		6'600.00				1'800.00
4210 Gebühren für Amtshandlungen		6'600.00				1'800.00
4210.10 Bewilligungen		6'600.00				1'800.00
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		307'896.75		235'000.00		320'403.90
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		307'896.75		235'000.00		320'403.90
4240.11 Arbeiten für Dritte		307'896.75		235'000.00		320'403.90
425 Erlös aus Verkäufen		473'230.63		499'000.00		399'772.94
4250 Verkäufe		473'230.63		499'000.00		399'772.94
4250.10 Verkaufserlös allgemein		241'409.06		230'000.00		201'622.99
4250.11 Verkaufserlös spezial		15'596.00				
4250.21 Verkauf Nadel-Stammholz		20'765.40		18'000.00		32'531.80
4250.22 Verkauf Laub-Stammholz		15'723.55		15'000.00		26'470.30
4250.23 Verkauf Nadel-Industrieholz		7'054.40				10'110.50
4250.24 Verkauf Laub-Industrieholz		909.65				
4250.25 Verkauf Brennholz		167'210.00		227'000.00		123'529.00
4250.26 Verkauf Treibstoff		3'670.57		6'000.00		4'710.35
4250.27 Verkäufe Holzlager		860.00		1'000.00		530.00
4250.28 Verkäufe Holzlager (Private)		32.00		1'000.00		268.00
4250.29 Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig				1'000.00		
426 Rückerstattungen		4'634.55		3'500.00		6'982.30

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'634.55		3'500.00		6'982.30
4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'634.55		3'500.00		6'982.30
429 Übrige Entgelte		221'870.00				
4290 Übrige Entgelte		221'870.00				
4290.00 Übrige Entgelte		221'870.00				
43 Verschiedene Erträge		75'959.65		70'300.00		75'959.65
439 Übriger Ertrag		75'959.65		70'300.00		75'959.65
4390 Übriger Ertrag		75'959.65		70'300.00		75'959.65
4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen		75'959.65		70'300.00		75'959.65
44 Finanzertrag		2'063'650.20		1'675'700.00		10'620'680.99
440 Zinsertrag		6'865.40		12'500.00		4'713.40
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		6'865.40		12'500.00		4'713.40
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		6'865.40		12'500.00		4'713.40
441 Realisierte Gewinne FV		448'400.00				
4411 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		448'400.00				
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV		448'400.00				
442 Beteiligungsertrag FV		20'460.00		15'000.00		15'345.00
4420 Dividenden		20'460.00		15'000.00		15'345.00

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung

Artengliederung Details

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420.00 Dividenden		20'460.00		15'000.00		15'345.00
443 Liegenschaftenertrag FV		1'221'505.80		1'247'500.00		1'012'110.05
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'215'011.15		1'244'500.00		1'008'883.30
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		89'748.00		87'300.00		89'748.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		1'108'964.70		1'139'700.00		901'744.75
4430.20 Pachtzinserträge FV		16'298.45		17'500.00		17'390.55
4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV		6'494.65		3'000.00		3'226.75
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		6'494.65		3'000.00		3'226.75
444 Wertberichtigungen Anlagen FV						9'214'760.74
4443 Marktwertanpassungen Liegenschaften						9'214'760.74
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften						9'214'760.74
447 Liegenschaftenertrag VV		366'419.00		400'700.00		373'751.80
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		364'369.00		400'700.00		373'751.80
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		330'016.00		326'700.00		345'016.00
4470.40 Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV		34'353.00		74'000.00		28'735.80
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'050.00				
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'050.00				
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		155'978.47		75'131.45		32'084.81
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		155'978.47		75'131.45		32'084.81

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung

Artengliederung Details

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				75'131.45		29'992.81
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				75'131.45		29'992.81
4511 Entnahmen aus Fonds EK		155'978.47				2'092.00
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		155'978.47				2'092.00
46 Transferertrag		463'767.12		475'300.00		483'785.47
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		234'432.00		235'000.00		256'441.25
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		234'432.00		235'000.00		256'441.25
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		234'432.00		235'000.00		256'441.25
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		229'335.12		240'300.00		227'344.22
4631 Beiträge vom Kanton		54'335.12		65'300.00		67'344.22
4631.00 Beiträge vom Kanton		54'335.12		65'300.00		67'344.22
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		175'000.00		175'000.00		160'000.00
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		175'000.00		175'000.00		160'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag				19'000.00		
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital				19'000.00		
4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve				19'000.00		
4895.00 Entnahmen aus Aufwertungsreserve				19'000.00		
49 Interne Verrechnungen		320'746.20		400'000.00		385'208.45

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
491 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		320'746.20		400'000.00		385'208.45
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		320'746.20		400'000.00		385'208.45
4910.00 Umlage Personalkosten		320'746.20		400'000.00		385'208.45
9 Abschluss	918'362.80		282'100.45		6'912'073.14	262'197.69
90 Abschluss Erfolgsrechnung	918'362.80		282'100.45		6'912'073.14	262'197.69
900 Abschluss allgemeiner Haushalt	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	672'901.90		228'640.45		6'912'073.14	
901 Abschluss Spezialfinanzierungen	245'460.90		53'460.00			262'197.69
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss	245'460.90		53'460.00			
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Aufwandüberschuss						262'197.69
Gesamtergebnis	4'097'333.57	4'097'333.57	3'455'931.45	3'455'931.45	12'591'876.20	12'591'876.20
	4'097'333.57	4'097'333.57	3'455'931.45	3'455'931.45	12'591'876.20	12'591'876.20

INVESTITIONSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20	Ortsbürgergemeinde	4'799'378.47	273'185.47				
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	4'799'378.47	273'185.47				
50	Sachanlagen	4'650'000.00					
56	Investitionsbeiträge	149'378.47					
60	Abgang von Sachanlagen		123'807.00				
63	Investitionsbeiträge		149'378.47				
90	Abschluss	273'185.47	4'799'378.47				
9992	Abschluss OBG	273'185.47	4'799'378.47				
59	Übertrag an Bilanz	273'185.47					
69	Übertrag an Bilanz		4'799'378.47				
	Nettoinvestition	5'072'563.94	5'072'563.94				
		5'072'563.94	5'072'563.94				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20	Ortsbürgergemeinde	4'799'378.47	273'185.47				
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	4'799'378.47	273'185.47				
20-001	Kauf Liegenschaft Husmatt 7/9	4'650'000.00					
5000.00	Grundstücke	4'650'000.00					
20-002	Spitalrotte, Beitrag an Ersatz Kühlanlage	149'378.47	149'378.47				
5650.00	Investitionsbeiträge an Private Unternehmungen	149'378.47					
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden / Gemeindeverbänden		149'378.47				
20-003	Div. Verkäufe/Käufe Land VV OBG		123'807.00				
6000.00	Abgang von Grundstücken		123'807.00				
	Nettoinvestition	4'799'378.47	273'185.47				
			4'526'193.00				
		4'799'378.47	4'799'378.47				

BILANZ

Bilanz Zusammenzug

Bilanz

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
1	Aktiven	84'605'326.54	8'200'783.93	-3'772'515.10	89'033'595.37
10	Finanzvermögen	63'792'959.24	3'401'405.46	-3'289'388.63	63'904'976.07
14	Sachanlagen im VV	20'812'367.30	4'799'378.47	-483'126.47	25'128'619.30
2	Passiven	-84'605'326.54	-31'497'295.98	27'069'027.15	-89'033'595.37
20	Fremdkapital	-7'180'889.88	-23'560'288.97	20'000'975.54	-10'740'203.31
29	Eigenkapital	-77'424'436.66	-7'937'007.01	7'068'051.61	-78'293'392.06
	Gewinn / Verlust		-23'296'512.05	23'296'512.05	

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
1	Aktiven	84'605'326.54	8'200'783.93	-3'772'515.10	89'033'595.37
10	Finanzvermögen	63'792'959.24	3'401'405.46	-3'289'388.63	63'904'976.07
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	500.00			500.00
1000	Kasse	500.00			500.00
10002	Kassenvorschüsse	500.00			500.00
10002.17	Vorschuss Stadforstamt	500.00			500.00
101	Forderungen	142'582.24	3'401'405.46	-3'333'877.63	210'110.07
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	134'979.41	2'684'488.90	-2'622'846.11	196'622.20
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	134'979.41	2'680'192.30	-2'622'846.11	192'325.60
10100.01	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	121'271.15	2'419'430.50	-2'375'812.05	164'889.60
10100.02	Forderungen aus Weinverkäufen OBG	13'708.26	260'721.80	-246'994.06	27'436.00
10100.80	Forderungen Abklärungskonto		40.00	-40.00	
10101	Forderung Verrechnungssteuer		4'296.60		4'296.60
10101.01	Forderung Verrechnungssteuer		4'296.60		4'296.60
1011	Kontokorrente mit Dritten				
10110	Kontokorrente mit Dritten				
10110.30	Kontokorrent Ortsbürgergemeinde				
1015	Interne Kontokorrente		629'764.75	-629'764.75	
10153	Abrechnungskonto Löhne		629'764.75	-629'764.75	
10153.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		629'764.75	-629'764.75	
1019	Übrige Forderungen	7'602.83	87'151.81	-81'266.77	13'487.87

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	7'602.83	87'151.81	-81'266.77	13'487.87
10192.03	MWST-Vorsteuerguthaben ER				
10192.50	MWST Vorsteuer LR Rebbetrieb OBG	5'449.78	15'394.75	-13'486.89	7'357.64
10192.51	MWST Vorsteuer LR Spitalrotte OBG	492.35	1'038.77	-1'443.04	88.08
10192.52	MWST Vorsteuer LR Baldegg OBG	1'660.70	6'515.32	-6'084.15	2'091.87
10192.53	MWST-Vorsteuer IR Spitalrotte OBG		11'950.28	-8'000.00	3'950.28
10192.80	MWST-Abrechnungskonto		52'252.69	-52'252.69	
106	Vorräte	269'819.00		44'489.00	314'308.00
1060	Vorräte	269'819.00		44'489.00	314'308.00
10600	Vorräte allgemeiner Haushalt	269'819.00		44'489.00	314'308.00
10600.02	Vorräte Trotte OBG	269'819.00		44'489.00	314'308.00
107	Finanzanlagen	102'300.00			102'300.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	102'300.00			102'300.00
10700	Aktien	102'300.00			102'300.00
10700.01	Aktien	102'300.00			102'300.00
108	Sachanlagen FV	63'277'758.00			63'277'758.00
1080	Grundstücke FV	61'883'080.00			61'883'080.00
10800	Grundstücke FV	61'883'080.00			61'883'080.00
10800.01	Grundstücke FV	61'883'080.00			61'883'080.00
1084	Gebäude FV	1'394'678.00			1'394'678.00
10840	Gebäude FV	1'394'678.00			1'394'678.00
10840.01	Liegenschaften FV	1'378'442.00			1'378'442.00
10840.52	Thermalquellenrechte OBG	16'236.00			16'236.00

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
14	Sachanlagen im VV	20'812'367.30	4'799'378.47	-483'126.47	25'128'619.30
140	Sachanlagen VV	20'807'367.30	4'650'000.00	-333'748.00	25'123'619.30
1400	Grundstücke VV	8'879'321.50	4'650'000.00	-123'807.00	13'405'514.50
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	8'879'321.50	4'650'000.00	-123'807.00	13'405'514.50
14000.01	Grundstücke	8'879'321.50	4'650'000.00	-123'807.00	13'405'514.50
1404	Hochbauten	4'618'393.80		-209'941.00	4'408'452.80
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'618'393.80		-209'941.00	4'408'452.80
14040.01	Hochbauten	6'607'742.35			6'607'742.35
14040.99	WB Hochbauten	-1'989'348.55		-209'941.00	-2'199'289.55
1405	Waldungen	7'309'652.00			7'309'652.00
14050	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'309'652.00			7'309'652.00
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'309'652.00			7'309'652.00
1406	Mobilien VV				
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt				
14060.01	Mobilien	275'000.00			275'000.00
14060.99	WB Mobilien	-275'000.00			-275'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	5'000.00			5'000.00
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	5'000.00			5'000.00
14550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	5'000.00			5'000.00
14550.20	Aargo-Holz AG OBG	5'000.00			5'000.00
146	Investitionsbeiträge		149'378.47	-149'378.47	

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		149'378.47	-149'378.47	
14650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt		149'378.47	-149'378.47	
14650.01	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		149'378.47	-149'378.47	
2	Passiven	-84'605'326.54	-31'497'295.98	27'069'027.15	-89'033'595.37
20	Fremdkapital	-7'180'889.88	-23'560'288.97	20'000'975.54	-10'740'203.31
200	Laufende Verbindlichkeiten	466'967.65	-20'561'184.17	12'878'755.79	-7'215'460.73
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-49'383.44	-1'972'016.98	1'942'647.77	-78'752.65
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-38'869.29	-1'584'373.73	1'544'656.72	-78'586.30
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	-38'869.29	-1'584'373.73	1'544'656.72	-78'586.30
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	-10'514.15	-387'643.25	397'991.05	-166.35
20001.01	Kantonale Ausgleichskasse Zahlungen	-1'740.35	-68'627.10	70'201.70	-165.75
20001.02	Kinderzulagen		-10'200.00	10'200.00	
20001.04	AHV/IV/EO/FAK-Beiträge		-78'808.75	78'808.75	
20001.06	Krankentaggeld Beiträge		-6'089.85	6'089.85	
20001.09	UVG-Beiträge		-12'720.05	12'720.05	
20001.10	UVG-Zusatzversicherung AN-Beiträge		-643.50	643.50	
20001.11	Aargauische Pensionskasse Zahlungen	-8'773.80	-112'200.60	120'973.80	-0.60
20001.12	Pensionskassen Beiträge		-98'353.40	98'353.40	
2001	Kontokorrente mit Dritten	543'418.82	-13'792'709.10	6'147'416.48	-7'101'873.80
20010	Kontokorrente mit Dritten, Allgemein	543'418.82	-13'792'709.10	6'147'416.48	-7'101'873.80
20010.10	Kontokorrent Einwohnergemeinde OBG	543'418.82	-13'792'709.10	6'147'416.48	-7'101'873.80
2002	Steuern	-25'414.28	-69'443.92	66'174.77	-28'683.43

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
20022	MWST Steuerschulden	-25'414.28	-69'443.92	66'174.77	-28'683.43
20022.01	MWST Umsatzsteuer ER	-14'608.67	-31'113.91	29'801.67	-15'920.91
20022.71	MWST Rebbetrieb OBG	-7'605.61	-19'326.01	17'169.10	-9'762.52
20022.72	MWST Spitalrotte OBG		-7'200.00	7'200.00	
20022.73	MWST Waldgasthof Baldegg OBG	-3'200.00	-11'804.00	12'004.00	-3'000.00
2005	Interne Kontokorrente	-1'653.45	-4'727'014.17	4'722'516.77	-6'150.85
20053	Abrechnungskonten Löhne		-554'076.50	554'076.50	
20053.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		-554'076.50	554'076.50	
20054	Abrechnungskonten Zahlungsverkehr		-3'437'774.47	3'437'774.47	
20054.01	Abrechnungskonto DTA-Zahlungen		-1'544'656.72	1'544'656.72	
20054.02	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		-1'893'117.75	1'893'117.75	
20055	Weitere Abrechnungskonten	-1'653.45	-735'163.20	730'665.80	-6'150.85
20055.11	Interne Rechnungen Durchlaufkonto		-436'213.60	436'213.60	
20055.20	Verbindungskonto Buchhaltung LS-OBG	-1'653.45	-298'949.60	294'452.20	-6'150.85
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-6'500'000.00	-2'500'000.00	6'500'000.00	-2'500'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-6'500'000.00	-2'500'000.00	6'500'000.00	-2'500'000.00
20101	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Banken	-6'500'000.00	-2'500'000.00	6'500'000.00	-2'500'000.00
20101.11	-0.15% BCN 3.5 Mio./ab Sept 17 2.5 Mio.	-3'500'000.00	-2'500'000.00	3'500'000.00	-2'500'000.00
20101.12	-0.15% Banque Cantonale Neuchâteloise 3 Mio.	-3'000'000.00		3'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-458'148.92	-481'941.03	469'219.75	-470'870.20
2040	Personalaufwand	-3'711.00		3'711.00	
20400	RA Personalaufwand	-3'711.00		3'711.00	
20400.01	RA Personalaufwand	-3'711.00		3'711.00	

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-24'788.20	-27'786.15	24'788.20	-27'786.15
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-24'788.20	-27'786.15	24'788.20	-27'786.15
20410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-24'788.20	-27'786.15	24'788.20	-27'786.15
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-418'849.72	-443'384.88	429'920.55	-432'314.05
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-418'849.72	-443'384.88	429'920.55	-432'314.05
20440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-418'849.72	-443'384.88	429'920.55	-432'314.05
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-10'800.00	-10'770.00	10'800.00	-10'770.00
20450	RA übriger betrieblicher Ertrag	-10'800.00	-10'770.00	10'800.00	-10'770.00
20450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag	-10'800.00	-10'770.00	10'800.00	-10'770.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-23'507.94	-15'662.37		-39'170.31
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-23'507.94	-15'662.37		-39'170.31
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-23'507.94	-15'662.37		-39'170.31
20500.01	Rückstellung Ferienguthaben Personal	-23'507.94	-15'662.37		-39'170.31
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-300'000.00		150'000.00	-150'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-300'000.00		150'000.00	-150'000.00
20640	Langfristige Darlehen	-300'000.00		150'000.00	-150'000.00
20640.32	3,14% Darlehen APK 2008-2018 OBG	-300'000.00		150'000.00	-150'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-366'200.67	-1'501.40	3'000.00	-364'702.07
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-366'200.67	-1'501.40	3'000.00	-364'702.07

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
20920	Verbindlichkeiten gegenüber Stiftungen	-366'200.67	-1'501.40	3'000.00	-364'702.07
20920.20	Berthele/EnglerStiftung Stammkapital CHF 340'918 OBG	-366'200.67	-1'501.40	3'000.00	-364'702.07
29	Eigenkapital	-77'424'436.66	-7'937'007.01	7'068'051.61	-78'293'392.06
291	Fonds	-5'108'221.07	-352'031.97	155'978.47	-5'304'274.57
2910	Fonds im Eigenkapital	-1'656'722.70	-352'031.97	150'978.47	-1'857'776.20
29100	Fonds im Eigenkapital	-1'656'722.70	-352'031.97	150'978.47	-1'857'776.20
29100.20	Forstreserve OBG	-638'121.19	-245'460.90		-883'582.09
29100.21	Fonds für kunsthistorische Gegenstände OBG	-32'670.54	-9'500.00		-42'170.54
29100.22	Kunsthonds OBG	-17'600.01		1'600.00	-16'000.01
29100.23	Ertragsüberschüsse Rebbetrieb OBG	-353'959.88	-46'701.65		-400'661.53
29100.24	Einlage Spitaltrottenenerneuerungsfonds OBG	-614'371.08	-50'369.42	149'378.47	-515'362.03
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Eigenkapital	-3'451'498.37		5'000.00	-3'446'498.37
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	-3'451'498.37		5'000.00	-3'446'498.37
29110.02	Fonds für Aus- und Weiterbildung OBG	-118'716.10			-118'716.10
29110.03	Fonds Max Ernst Cordier OBG	-207'853.25		5'000.00	-202'853.25
29110.05	Fonds Wohnen im Alter OBG	-3'124'929.02			-3'124'929.02
295	Aufwertungsreserve	-20'352'002.05			-20'352'002.05
2950	Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-20'352'002.05			-20'352'002.05
29500	Aufwertungsreserve Allgemeiner Haushalt	-20'352'002.05			-20'352'002.05
29500.01	Aufwertungsreserve übrige Anlagen	-4'163'028.55			-4'163'028.55
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	-16'188'973.50			-16'188'973.50
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-51'964'213.54	-7'584'975.04	6'912'073.14	-52'637'115.44

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
2990	Jahresergebnis	-6'912'073.14	-672'901.90	6'912'073.14	-672'901.90
29900	Jahresergebnis	-6'912'073.14	-672'901.90	6'912'073.14	-672'901.90
29900.01	Jahresergebnis	-6'912'073.14	-672'901.90	6'912'073.14	-672'901.90
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-45'052'140.40	-6'912'073.14		-51'964'213.54
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-45'052'140.40	-6'912'073.14		-51'964'213.54
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-45'052'140.40	-6'912'073.14		-51'964'213.54
	Gewinn / Verlust		-23'296'512.05	23'296'512.05	

**GELDLFUSSRECHNUNG
ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG**

Geldflussrechnung

Ortsbürgergemeinde Baden

Bezeichnung	CHF	CHF
	2017	2016
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		
Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	672'901.90	6'912'073.14
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	209'941.00	242'674.25
(-) Gewinne aus Verkauf Sachanlagen FV / Verluste aus Veräusserung Sachanlagen FV und Übertragung Sachanlagen FV ins Wertberichtigungen Anlagen FV / (-) Wertberichtigungen Anlagen FV	-442'593.00	0.00
(-) Zunahme/Abnahme Forderungen	-67'527.83	2'351'982.35
(-) Zunahme/Abnahme Vorräte	-44'489.00	3'926.00
Abnahme/(-) Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	10'000.00
Zunahme/(-) Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	37'135.76	-35'251.64
Zunahme/(-) Abnahme kurzfr. Rückstellungen	15'662.37	4'792.17
Zunahme/(-) Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	12'721.28	159'528.42
Zunahme/(-) Abnahme übrige Spezialfinanzierungen	196'053.50	2'138'127.31
Total Geldfluss aus operativer Tätigkeit	589'805.98	2'573'091.26
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Zahlungen für Nettoinv. Sachanlagen + Immat. Anlagen+ Investitionsbeiträge VV	-4'650'000.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'650'000.00	0.00
(-) Kauf Sachanlagen FV	0.00	0.00
Verkauf Sachanlagen FV	566'400.00	0.00
(-) 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	566'400.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-4'083'600.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Zunahme/ (-) Abnahme Kontokorrente (passive) mit Dritten	7'101'873.80	0.00
Aufnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500'000.00	6'500'000.00
(-) Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-6'500'000.00	-3'000'000.00
Aufnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
(-) Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-150'000.00	-3'150'000.00
(-) Abnahme/Zunahme Stiftungen, Legate, Zuwendungen im FK sowie Fonds im FK	-1'498.60	-5'435.70
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'950'375.20	344'564.30
Total Geldfluss	-543'418.82	2'917'655.56
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 1.1.	543'918.82	-2'373'736.74
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12.	500.00	543'918.82

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

<u>POSITIONEN DER BILANZ</u>	2017 CHF	2016 CHF
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 2016 CHF 20'460, 2015: 15'345. Konto 4420.00 / 20.01.109	102'300 1.02%	102'300 1.02%
Beteiligung AARGO-Holz AG (Konto 14550.20) Beschluss der OBG Versammlung vom 13. Dezember 2004 Zeichnung von 5 Aktien à nom. CHF 1'000 Im Jahr 2004 auf einen pro Memoria Franken abgeschrieben Im Rahmen des Restatements wieder aufgewertet auf den Nominalwert	5'000	5'000
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
Banque Cantonale Neuchâteloise 2016 - 2017 -0.15% (Konto 20101.12) Als Ablösung für das Darlehen Debiopharm Holding	-	-3'000'000
Banque Cantonale Neuchâteloise 2016 - 2017 -0.15% (Konto 20101.11) ab 11. September 2017 verlängert für 1 Jahr mit CHF 2.5 Mio (gleiche Konditionen)	-2'500'000	-3'500'000
3.14 % APK 2008 - 2018, umgruppiert zu kurzfristige Schulden	-150'000	
Zur Finanzierung des Kaufs Husmatt Dättwil wurde versucht, eine langfristige Finanzierung für die OBG aufzunehmen. Aufgrund des fehlenden Ratings war dies schwierig. Zur Überbrückung wurden CHF 6 Mio. via EG aufgenommen.		
LANGFRISTIGE SCHULDEN		
3.14% APK 2008 - 2018 (Konto 20640.32) Das Darlehen wird linear über 10 Jahre amortisiert, 2017 umgruppiert kurzfristig	-	-300'000

	2017 CHF	2016 CHF
PENSIONSASSE APK		
Arbeitsgeberbeitragsreserve APK (AGBR) bei Unterdeckung zur Absicherung der Wertschwankungsreserve mit Verwendungsverzicht belegt, nicht verzinst	Meldung im Juli Folgejahr	489'251
SPEZIALFINANZIERUNGEN		
Forstreserve Konto (29100.20)		
gesetzlich definierter Sollbestand	-189'771	-190'582
Naturschutzverträge Bund/Kanton (proportional abgeschrieben)	-720'397	-594'800
"Badener Sollbestand"	-910'168	-785'382
Die Forstreserve wird gemäss Vereinbarung zum Zinssatz der APK für Sparguthaben verzinst. 2017: 0.5% CHF 4'227		
EIGENKAPITAL		
siehe nachfolgenden Eigenkapitalaufweis	-78'293'392	-77'424'437
Das Jahresergebnis wird ins Eigenkapital eingelegt	672'902	6'912'073

Eigenkapitalnachweis Ortsbürgergemeinde Baden

	Fonds 291	Aufwertungsreserve VV 295	Neubewertungs- reserve FV 296	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
Bestand per 01.01.	-5'108'221.07	-20'352'002.05	0.00	-51'964'213.54	-77'424'436.66
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510					
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510					0.00
Einlagen in Fonds des EK 3511	-106'571.07				-106'571.07
Entnahmen aus Fonds EK 4511	155'978.47				155'978.47
Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895					0.00
Umbuchungen					0.00
Auflösung Neubewertungsreserve					0.00
Jahresergebnis 90	-245'460.90			-672'901.90	-918'362.80
Bestand per 31.12.	-5'304'274.57	-20'352'002.05	0.00	-52'637'115.44	-78'293'392.06

Anlagespiegel Ortsbürgergemeinde Baden

Verwaltungsvermögen Ortsbürgergemeinde Baden	Grunstücke 14000	Hochbauten 14040	Mobilien 14060	Waldungen 1405	TOTAL
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Nettobuchwert am 1.1.2017	8'879'322	4'618'394	-	7'309'652	20'807'367
Anschaffungswerte					
Bestand am 1.1.	8'879'322	6'607'742	275'000	7'309'652	23'071'716
Zugänge	4'650'000	-	-	-	4'650'000
Abgänge/Verkäufe	123'807	-	-	-	123'807
Korrekturen	-	-	-	-	-
Umbuchungen	-	-	-	-	-
Bestand am 31.12.	13'405'515	6'607'742	275'000	7'309'652	27'845'523
Kumulierte Abschreibungen					
Bestand per 01.01.	-	1'989'349	275'000	-	2'264'349
Auflösung Abschreibungen Abgänge	-	-	-	-	-
planmässige Abschreibungen	-	209'941	-	-	209'941
ausserplanmässige Abschreibungen	-	-	-	-	-
Umbuchungen	-	-	-	-	-
Bestand am 31.12.	-	2'199'290	275'000	-	2'474'290
Nettobuchwert am 31.12.2017	13'405'515	4'408'453	-	7'309'652	25'123'619
Nettobuchwert per 31.12.2016	8'879'322	4'618'394	-	7'309'652	20'807'367

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.	-23'508	0	0	0	-23'508
Bildungen (inkl. Erhöhungen)	-15'662	0	0	0	-15'662
Verwendungen / Auflösung	0	0	0	0	0
Bestand per 31.12.	-39'170	0	0	0	-39'170

Kommentar zu den wichtigsten Positionen:

2050 Erhöhung der Rückstellung für das Personal Stadtforstamt

KREDITKONTROLLE

Rechnung 2017	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2016	Rechnung 2017		Budget 2017		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
Verpflichtungskredite des Verwaltungsvermögens								
Kauf Liegenschaft Husmatt 7/9	4'650'000.00	0.00	0.00	4'650'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Spitalrotte, Beitrag an Ersatz Kühlanlage	160'000.00	0.00	0.00	149'378.47	149'378.47	0.00	0.00	10'621.53
Div. Verkäufe/Käufe Land Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	-123'807.00	0.00	0.00	0.00
Verpflichtungskredite des Finanzvermögens								
Belvédère Altlastensanierung	260'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260'000.00	0.00	260'000.00
TOTAL		0.00	0.00	4'799'378.47	25'571.47	260'000.00	0.00	