

Ortsbürgergemeinde Baden

Budget 2019

Finanzplan 2019 – 2022

Inhaltsverzeichnis Budget 2019

1	Erläuterungen	
	Antrag	3
2	Ergebnisse	
	Gesamtübersicht Budget 2019	5
	Erläuterungen zum Budget 2019	6
	Dreistufige Erfolgsrechnung	9
3	Erfolgsrechnung	
	Institutionelle Gliederung Zusammenzug	11
	Institutionelle Gliederung Details	12
	Artengliederung Zusammenzug.....	17
	Artengliederung Details	18
	Funktionale Gliederung	25
4	Finanzplan 2019 - 2022	
	Finanzpolitische Ziele, Planerfolgsrechnung, Fondsentwicklungen, Investitionsplan	26 ff

Antrag an die Ortsbürgerversammlung

Das Budget der Ortsbürgergemeinde Baden für das Rechnungsjahr 2019 sei zu genehmigen.

Der Finanzplan 2019 - 2022 sei zur Kenntnis zu nehmen.

Baden, 5. November 2018

NAMENS DES STADTRATS

Markus Schneider
Stadtammann

Heinz Kubli
Stadtschreiber

ERGEBNISSE

Gesamtübersicht Budget 2019

Gesamtkommentar

Dreistufiger Erfolgsausweis

Ortsbürgergemeinde Baden

Budget 2019

Budget 2018

Rechnung 2017

Funktionale Gliederung	Budget 2019			Budget 2018			Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
0220 Ortsbürgerverwaltung	-434'650	3'000	-431'650	-456'550	3'000	-453'550	-354'385	6'600	-347'785
Ortsbürgerverwaltung	-139'650	3'000	-136'650	-121'550	3'000	-118'550	-119'385	6'600	-112'785
Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	-60'000		-60'000	-60'000		-60'000	-60'000		-60'000
Beitrag OBG an Erholungswald	-175'000		-175'000	-175'000		-175'000	-175'000		-175'000
Beitrag OBG an Stadttökologie	-60'000	0	-60'000						
Beitrag Renovation Pfadheim	0		0	-100'000		-100'000	0		0
0290 Verwaltungliegenschaften, übriges	0	0	0	0	0	0		2'000	2'000
0291 Liegenschaft Spitalrotte	-90'300	90'300	0	-183'531	183'531	0	-239'686	239'686	0
0292 Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg	-208'647	150'000	-58'647	-236'147	150'000	-86'147	-274'794	147'550	-127'244
0293 Liegenschaft Liegehalle Baldegg	-12'500	7'700	-4'800	-2'500	7'714	5'214	-4'736	7'714	2'978
3110 Museen und bildende Kunst	-175'000	0	-175'000	-175'000		-175'000	-191'600	6'600	-185'000
3220 Konzert und Theater	-268'000		-268'000	-268'000		-268'000	-253'000		-253'000
8140 Rebbetrieb OBG	-250'600	250'600	0	-258'600	258'600	0	-241'586	241'586	0
8200 Landwirtschaft	-1'539'900	1'539'900	0	-1'538'500	1'538'500	0	-1'755'232	1'755'232	0
8201 Waldwirtschaft	-881'400	531'000	-350'400	-874'340	611'600	-262'740	-922'646	758'914	-163'732
8204 Nebenbetriebe	-496'500	783'200	286'700	-497'500	702'100	204'600	-503'456	779'045	275'589
8205 Nebennutzungen	-6'500	0	-6'500	-7'500		-7'500	-11'058		-11'058
8209 Nichtbetrieb	-86'000	50'700	-35'300	-90'000	49'800	-40'200	-72'611	42'273	-30'338
Beitrag OBG an Erholungswald	0	175'000	175'000		175'000	175'000		175'000	175'000
Bezug/Einlage Forstreserve	-69'500	0	-69'500	-69'160		-69'160	-245'461		-245'461
9610 Zinsen	-62'401	21'000	-41'401	-35'000	15'345	-19'655	-9'234	20'460	11'226
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-293'600	1'482'430	1'188'830	-251'000	1'466'093	1'215'093	-100'179	1'669'906	1'569'727
Liegenschaften des Finanzvermögens	-251'600	1'482'430	1'230'830	-209'000	1'466'093	1'257'093	-100'179	1'669'906	1'569'727
Verwaltungsentschädigung Immobilien	-42'000		-42'000	-42'000		-42'000			0
9001 Ertrags-/Aufwandüberschuss ER	-3'335'598	3'544'930	209'332	-3'404'828	3'622'783	217'955	-3'424'432	4'097'334	672'902
Ertrags-/Aufwandübersch./Einlage Fonds			69'500			69'160			245'461
Abschluss (Veränderung Eigenkapital)			278'832			287'115			918'363

Erläuterungen zum Budget 2019

Allgemeine Bemerkungen

Nutzung 2017	:	1'922 m ³
Budget 2018	:	2'600 m ³
Budget 2019	:	2'100 m ³

Der Hiebsatz im Rahmen des Betriebsplanes 2011 – 2022 beträgt 2800 m³.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Personalbestands im Forstbetrieb:

	1960	1970	1980	1990	2000	2015	2016	2017	2018	2019
Oberförster/in	1	1	1	1	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Administration	1	1	0,8	0,8	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Revierförster / Projektassistent ^{1.)}	3	2	2	2	1	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Magaziner	-	-	-	0,2	-	-	-	-	-	-
Forstwarte und Waldarbeiter	22,5	25	15	8	4	2,9	2,9	2,9	2,6	2,9
Total	27,5	29	18,8	12	6,4	4,6	4,6	4,6	4,3	4,6

^{1.)} Ab 2013 ist die Stelle als Projektassistent definiert:
2013-2016: externes Mandat, ab 2017 interne Stellenbesetzung

Erläuterungen zur 3-stufigen Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung zeigt für 2019 ein Gesamtergebnis von CHF 358'831.95, dieses liegt rund CHF 70'000 über dem budgetierten Gesamtergebnis 2018 (CHF 287'114.95). Der Wegfall des Beitrags an die Pfadfinderabteilung Hochwacht wurde teilweise kompensiert durch den geplanten Beitrag an die Stadtökologie.

Die Detailveränderungen werden nachfolgend kommentiert.

Erläuterungen zur Institutionellen Gliederung

20.01.101 Ortsbürgerverwaltung (Funktion 0220)

3102.00/ 3170.30 Diverse Anpassungen der Budgetierung an die Rechnungsergebnisse der letzten Jahre.

3632.41 Per 1.1.2020 ist die Integration der Stadtökologie von der Einwohnergemeinde in die Ortsbürgergemeinde Baden geplant. Die Finanzkommission empfiehlt, den Beitrag an die Stadtökologie bereits ins Budget 2019 einzustellen, vorbehältlich der Genehmigung der Leistungsvereinbarung zwischen der OBG und der Einwohnergemeinde durch den Einwohnerrat im Frühling 2019.

3636.41 Der einmalige Beitrag 2018 an die Pfadfinderabteilung Hochwacht entfällt.

20.01.104 Rebhut der Ortsbürgergemeinde (Funktion 8140)

3090.00 Die für 2018 budgetierte Weiterbildung wird erst 2019 stattfinden.

20.01.105 Liegenschaft Spitalrotte (Funktion 0291)

3300.60 Die im Budget 2018 eingesetzte Abschreibung Mobilien von CHF 15'000 entfällt, da die Finanzierung der Kälteanlage über den Erneuerungsfonds finanziert wurde.

20.01.106 Waldgasthaus Baldegg (Funktion 0292)

3144.00 Es wurden die alljährlichen Unterhalts- und Servicekosten eingestellt. Schleifen des Parkettes im ganzen Restaurant CHF 15'000. Grössere Reparatur Spielplatz (Seilbrücke) CHF 8'000.

20.01.107 Liegehalle Baldegg (Funktion 0293)

3132.00 CHF 10'000 Analyse- und Grundlagenerarbeitung für ein zukunftsweisendes, ortsverträgliches 'Nutzungskonzept Erholungsraum Baldegg' unter Berücksichtigung der relevanten Themenbereiche und Anspruchsgruppen, wie z.B. Gastronomie, Forst, Stadtökologie sowie Stadtentwicklung, unter Wahrung von bisherigen Qualitäten.

20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen (Funktion 9630)

3430.00 Gemäss aktuellem Kostenvoranschlag der Abteilung Planung und Bau wird für die Erneuerung der Thermalquellenleitungen und Schächte ein Betrag von CHF 65'000 eingestellt.

3430.40 u.A. Küchensanierung Steinstrasse 20b, CHF 30'000. Moderate Sanierung Einfamilienhaus Sommerhaldenstrasse CHF 80'000.

4430.10 Der Hypothekar-Zinssatz der AKB liegt für Wohnbauten weiterhin bei 2,75% und Gewerbebauten bei 3,25%.

20.01.120 Liegenschaft Husmatt 7/9 Finanzvermögen (Funktion 9630)

Die Liegenschaft wurde ins Finanzvermögen verschoben.
Separate Kostenstelle und nicht unter 20.01.108 "Liegenschaften Finanzvermögen" gebucht zur besseren Sichtbarkeit.

20.01.109 Zinsen (Funktion 9610)

3401.98 Geplante Finanzierung des Kaufs Liegenschaft Husmatt 7/9 Dättwil:
CHF 3 Mio. 5 Jahre (bereits abgeschlossen bei 0.49%)
CHF 4 Mio. 10 Jahre noch offen

20.02.200 Forstverwaltung (Funktion 8201)

3010.10 Für Lohnanpassungen sind 1% der Lohnsumme vorgesehen.

3010.50 Für einen Praktikanten wurden CHF 5'000 Lohnkosten budgetiert.

3111.00 Anschaffung eines Laptops (CHF 2'000).

20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen (Funktion 8201)

3101.00 /

3101.30 Pflanzungen auf Flächen, die von Eschenwelke betroffen sind.

20.02.202 Holzernte (Funktion 8201)

4250.21-25 Es wird mit einem durchschnittlichen Holzerlös von rund CHF 97.10/m³ gerechnet.

20.02.206 Nebenbetriebe (Funktion 8204)

4240.11 Die hohen budgetierten Umsätze bei den Dienstleistungen stützen sich auf die und realisierten Zahlen in den Jahren seit 2009 ab.

4612.00

4250.11 Waldanlässe: Arbeitseinsätze/Teamevents, Weihnachtsbaum für Schulhausplatz.

4250.29 Einnahmen durch den Verkauf von Holzschnitzeln, die durch Dienstleistungsaufträge generiert wurden (MWST-pflichtig).

4631.00 Kantonsbeiträge für Beförderung sowie Pflege Sonderwaldreservat Sonnenberg.

20.02.208 Nichtbetrieb (Funktion 8209)

9010.00 Es wird mit einem Überschuss zur Einlage in die Forstreserve von CHF 69'500.- gerechnet.

20.02.209 Übrige Leistungen (Funktion 8209)

4631.00 Bundes-/Kantonsbeiträge für die Jungwaldpflege gemäss Vereinbarung für die Jahre 2016 – 2019.

Stadt Baden

Erfolgsrechnung

Dreistufige Erfolgsrechnung Ortsbürgergemeinde Baden total
inkl. Spezialfinanzierung Forstbetrieb

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	2'625'097.05	2'642'668.50	2'747'758.50
30	Personalaufwand	601'400.00	587'800.00	609'976.71
31	Sach- und übriger Aufwand	988'750.00	1'009'290.00	977'463.55
33	Abschreibungen	174'578.50	189'578.50	209'941.00
35	Einlagen	36'368.55	0.00	106'571.07
36	Transferaufwand	824'000.00	856'000.00	843'806.17
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	1'340'100.00	1'441'231.45	1'712'937.17
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und KozeSSIONen	3'000.00	3'000.00	3'000.00
42	Entgelte	786'000.00	766'600.00	1'014'231.93
43	Verschiedene Erträge	71'000.00	70'300.00	75'959.65
45	Entnahmen Fonds	400.00	121'631.45	155'978.47
46	Transferertrag	479'700.00	479'700.00	463'767.12
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'284'997.05	-1'201'437.05	-1'034'821.33
34	Finanzaufwand	311'001.00	363'000.00	110'466.07
44	Finanzertrag	1'874'830.00	1'851'552.00	2'063'650.20
	Ergebnis aus Finanzierung	1'563'829.00	1'488'552.00	1'953'184.13
	Operatives Ergebnis	278'831.95	287'114.95	918'362.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	278'831.95	287'114.95	918'362.80

ERFOLGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Artengliederung Zusammenzug

Artengliederung Details

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	1'795'698.05	2'005'030.00	1'676'750.00	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	1'795'698.05	2'005'030.00	1'676'750.00	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
30	Stadtforstamt	1'539'900.00	1'539'900.00	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
3101	Stadtforstamt	1'539'900.00	1'539'900.00	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
90	Abschluss	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
9992	Abschluss OBG	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
Gesamtergebnis		3'544'930.00	3'544'930.00	3'433'204.95	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
		3'544'930.00	3'544'930.00	189'578.50	3'622'783.45		
		3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	1'795'698.05	2'005'030.00	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	1'795'698.05	2'005'030.00	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
20.01.000	Ortsbürgerverwaltung	1'795'698.05	2'005'030.00	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
20.01.101	Ortsbürgerverwaltung	434'650.00	3'000.00	456'550.00	3'000.00	354'384.88	6'600.00
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'840.00	
3102.00	Druck- und Kopierkosten	13'000.00		6'000.00		12'665.86	
3130.40	Porti	8'500.00		8'000.00		8'791.92	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	550.00		550.00		550.00	
3132.00	Honorare	8'000.00		8'000.00		13'307.35	
3170.20	Anlässe, Projekte	20'000.00		16'000.00		20'447.40	
3170.30	Feiern	600.00		2'000.00		484.70	
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV					869.95	
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3632.40	Beitrag an Pflege Erholungswald	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
3632.41	Beitrag an EG Stadtökologie	60'000.00					
3636.29	Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen	20'000.00		20'000.00		2'775.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	59'000.00		51'000.00		48'652.70	
3636.41	Beitrag Renovation Pfadiheim Rütibuck			100'000.00			
4210.10	Bewilligungen		3'000.00		3'000.00		6'600.00
20.01.102	Kultur Museum und Bildende Kunst OBG	175'000.00		175'000.00		191'600.00	6'600.00
3114.00	Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	35'000.00		35'000.00		36'600.00	
3114.10	Kauf kunsthistorischer Gegenstände	10'000.00		10'000.00		500.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					9'500.00	
3636.10	Sonderbeitrag Langmatt (befristet 2017 - 2021)	100'000.00		100'000.00		100'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.21	Schweizer Kindermuseum	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge					15'000.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK						6'600.00
20.01.103	Kultur, Theater, Literatur	268'000.00		268'000.00		253'000.00	
3636.19	One of a million Festival	15'000.00		15'000.00			
3636.22	Liter. Gesellschaft für Badener Neujahrsblätter	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3636.23	Liter. Gesellschaft für Baden liest	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3636.24	Kurtheater Theaterstiftung	181'000.00		181'000.00		181'000.00	
3636.25	Sinfonia Infrastruktur Konzerte	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3636.26	Kammerchor Baden	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3636.27	Kino Orient	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
20.01.104	Rebgut der Ortsbürgergemeinde	250'600.00	250'600.00	258'600.00	258'600.00	241'586.06	241'586.06
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	6'000.00		6'000.00		4'965.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000.00		4'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		900.00	
3101.31	Zusatzaufwand Rebberg	11'000.00		11'000.00		7'060.12	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600.00		1'600.00		1'630.20	
3130.81	Weinkelterung und Trottenbenützung	80'000.00		90'000.00		69'959.67	
3130.82	Werbe- und Verkaufsaufwand	35'000.00		35'000.00		40'853.17	
3130.83	Verkaufsentschädigung	27'000.00		25'000.00		22'713.89	
3132.00	Honorare	85'000.00		85'000.00		91'108.22	
3199.00	Bestandesveränderung Weinvorrat					-44'489.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					182.98	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					46'701.65	
4250.10	Verkaufserlös allgemein		250'000.00		230'000.00		241'409.06
4409.00	Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		200.00		200.00		177.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		400.00		28'400.00		

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20.01.105 Liegenschaft Spitalrotte	90'300.00	90'300.00	183'531.45	183'531.45	239'685.67	239'685.67
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3134.10 Gebäudeversicherung	2'000.00		1'600.00		1'521.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	25'000.00		50'000.00		12'984.78	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	25'431.45		25'431.45		25'431.45	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			15'000.00			
3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV			90'000.00			
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	36'368.55				50'369.42	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					149'378.47	
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		300.00		300.00		307.20
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		90'000.00		90'000.00		90'000.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				93'231.45		
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK						149'378.47
20.01.106 Waldgasthaus Baldegg	208'647.05	150'000.00	236'147.05	150'000.00	274'794.08	147'550.00
3132.00 Honorare			10'000.00			
3134.10 Gebäudeversicherung	5'500.00		5'500.00		4'409.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	54'000.00		42'500.00		85'875.53	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	149'147.05		149'147.05		184'509.55	
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			29'000.00			
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		150'000.00		150'000.00		147'500.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV						50.00
20.01.107 Liegehalle Baldegg	12'500.00	7'700.00	2'500.00	7'714.00	4'735.80	7'714.00
3132.00 Honorare	10'000.00					

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.10 Gebäudeversicherung	500.00		500.00		308.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		4'427.50	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'700.00		7'714.00		7'714.00
20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen	261'000.00	1'225'530.00	251'000.00	1'466'093.00	100'179.10	1'669'905.80
3411.00 realisierte Verluste Grundstücke FV					5'807.00	
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	65'000.00		65'000.00		16'262.30	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	129'500.00		95'500.00			
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15'000.00		30'000.00		16'409.75	
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	2'000.00		4'000.00		405.70	
3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV	2'500.00		4'500.00		1'463.95	
3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	5'000.00		10'000.00		59'830.40	
3612.50 Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	42'000.00		42'000.00			
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV						448'400.00
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		95'030.00		327'300.00		89'748.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		1'110'000.00		1'118'293.00		1'108'964.70
4430.20 Pachtzinserträge FV		17'500.00		17'500.00		16'298.45
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'000.00		3'000.00		6'494.65
20.01.109 Zinsen	62'401.00	21'000.00	35'000.00	15'345.00	9'234.04	20'460.00
3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden	500.00		3'000.00		2'023.75	
3401.98 Zinsen langfristige Schulden	55'000.00		25'500.00			
3409.00 Zinsen Sonderrechnung	2'000.00		2'500.00		1'501.40	
3409.01 Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	500.00		500.00		484.20	
3409.02 Zinsen der Forstreserve	4'400.00		3'500.00		6'381.20	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	1.00				-1'156.51	
4420.00 Dividenden		21'000.00		15'345.00		20'460.00

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20.01.120 Liegenschaft Husmatt Finanzvermögen	32'600.00	256'900.00				
3134.10 Gebäudeversicherung	3'000.00					
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00					
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'000.00					
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	17'600.00					
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		256'900.00				
20.01.201 Liegenschaften Verwaltungsvermögen						2'000.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'000.00
30 Stadtforstamt	1'539'900.00	1'539'900.00	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
3101 Stadtforstamt	1'539'900.00	1'539'900.00	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
20.02.000 Forstverwaltung	1'539'900.00	1'539'900.00	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
20.02.200 Forstverwaltung	636'600.00	330'000.00	619'540.00	330'000.00	658'643.64	544'069.35
3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		800.00	
3010.09 Lohnausfallentschädigung					-626.10	
3010.10 Monatslöhne	475'000.00		459'700.00		470'117.61	
3010.50 Löhne Lehrlinge/Praktikanten	5'000.00				1'000.00	
3010.70 Löhne TEK-Auszahlungen						
3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme			4'200.00		15'662.37	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'800.00		28'800.00		30'515.59	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	46'300.00		46'300.00		49'710.38	
3053.00 AG-Beitrag UVG	9'500.00		9'500.00		10'238.70	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	600.00		600.00		546.18	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'200.00		6'200.00		6'522.45	
3055.00 AG-Beitrag KTG	5'000.00		5'000.00		5'169.82	

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung	3'000.00		5'500.00		1'162.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		18.35	
3100.00 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'021.21	
3101.10 Reinigungsmaterial			100.00		50.00	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	5'500.00		4'500.00		2'302.15	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobiliar					809.25	
3111.00 Maschinen, Geräte	3'000.00		1'000.00			
3112.00 Dienstkleider	6'500.00		6'500.00		6'000.00	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'500.00		6'000.00		19'908.90	
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'000.00		3'500.00		4'763.10	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'000.00		8'000.00		10'011.58	
3134.10 Gebäudeversicherung	3'000.00		4'000.00		3'259.55	
3137.00 Verkehrssteuern	300.00		240.00			
3160.00 Miet- und Pachtzinsaufwand	2'900.00		2'900.00		2'880.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'500.00		4'415.75	
3170.10 Repräsentationsspesen	500.00		500.00		384.10	
3612.02 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter						1'453.15
4290.00 Übrige Entgelte						221'870.00
4910.00 Umlage Personalkosten		330'000.00		330'000.00		320'746.20
20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen	33'000.00		23'000.00		41'791.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		6'000.00		4'384.00	
3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger	4'000.00		3'000.00		6'505.00	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'000.00		6'000.00		5'580.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	18'000.00		8'000.00		25'322.25	
20.02.202 Holzernte	168'700.00	201'000.00	183'200.00	281'600.00	172'592.62	214'844.40

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		5'541.05	
3111.10 Fahrzeuge			5'000.00			
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	78'000.00		91'000.00		88'846.55	
3137.00 Verkehrssteuern	2'700.00		2'200.00		1'687.00	
3151.10 Unterhalt Fahrzeuge	43'000.00		38'000.00		41'489.22	
3910.00 Umlage Personalkosten	36'000.00		38'000.00		35'028.80	
4250.21 Verkauf Nadel-Stammholz		4'000.00		32'000.00		20'765.40
4250.22 Verkauf Laub-Stammholz		22'000.00		14'000.00		15'723.55
4250.23 Verkauf Nadel-Industrieholz		7'000.00		3'600.00		7'054.40
4250.24 Verkauf Laub-Industrieholz						909.65
4250.25 Verkauf Brennholz		165'000.00		229'000.00		167'210.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		3'181.40
20.02.203 Wegunterhalt	43'100.00		48'600.00		49'618.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		18'500.00		17'675.70	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'000.00		9'000.00		14'220.75	
3145.00 Unterhalt Wald	100.00		100.00		100.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	19'000.00		21'000.00		17'621.80	
20.02.205 Nebennutzungen	6'500.00		7'500.00		11'057.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		9'807.75	
3910.00 Umlage Personalkosten	2'000.00		3'000.00		1'249.85	
20.02.206 Nebenbetrieb	496'500.00	783'200.00	497'500.00	702'100.00	503'456.48	779'045.09
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		8'014.35	
3120.10 Energie, Wasser	13'000.00		12'000.00		31'258.55	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	70'000.00		84'000.00		42'945.60	
3134.00 Sach- und Vermögensversicherung	1'500.00		1'500.00		147.55	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	30'000.00		30'000.00		29'299.42	

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00 Unterhalt Hochbauten	17'000.00		12'000.00		39'252.06	
3145.00 Unterhalt Wald	2'000.00		5'000.00		4'897.50	
3145.10 Herstellung Hackholz	145'000.00		135'000.00		151'860.40	
3910.00 Umlage Personalkosten	210'000.00		210'000.00		195'781.05	
4100.10 Fischenzen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4240.11 Arbeiten für Dritte		237'000.00		230'000.00		307'896.75
4250.11 Verkaufserlös Waldanlässe		10'000.00		16'000.00		15'596.00
4250.26 Verkauf Treibstoff		5'000.00		6'000.00		3'670.57
4250.27 Verkäufe Holzlager						860.00
4250.28 Verkäufe Holzlager (Private)						32.00
4250.29 Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig		80'000.00				
4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen		71'000.00		70'300.00		75'959.65
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'800.00		85'000.00		84'802.00
4470.40 Mietzinsenträge nicht MWST-pflichtig VV		34'000.00		33'400.00		34'353.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		240'000.00		240'000.00		234'432.00
4631.00 Beiträge vom Kanton		18'400.00		18'400.00		18'443.12
20.02.208 Nichtbetrieb	82'500.00	4'400.00	82'160.00	3'500.00	253'937.30	6'381.20
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	4'000.00		4'000.00		3'637.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		2'172.10	
3170.10 Repräsentationsspesen	5'000.00		5'000.00		2'372.45	
3170.20 Anlässe, Projekte					294.00	
4409.00 Zinsen der Forstreserve		4'400.00		3'500.00		6'381.20
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss	69'500.00		69'160.00		245'460.90	
20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen	73'000.00	221'300.00	77'000.00	221'300.00	64'134.90	210'892.00
3010.10 Monatslöhne					3'000.00	

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	2'000.00		2'000.00		1'879.60	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	3'000.00		2'000.00		993.60	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'000.00		6'000.00		1'305.75	
3145.00 Unterhalt Wald	17'000.00		17'000.00		10'880.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	45'000.00		50'000.00		45'742.45	
4631.00 Beiträge vom Kanton		46'300.00		46'300.00		35'892.00
4634.00 Beitrag OBG Pflege Erholungswald		175'000.00		175'000.00		175'000.00
90 Abschluss	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
9992 Abschluss OBG	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
99.99.000 Sachliche Abgrenzungen	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
99.99.997 Sachliche Abgrenzungen OBG	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
Gesamtergebnis	3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
	3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	3'266'098.05		3'335'668.50		3'178'970.77	
30 Personalaufwand	601'400.00		587'800.00		609'976.71	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	988'750.00		1'009'290.00		977'463.55	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174'578.50		189'578.50		209'941.00	
34 Finanzaufwand	311'001.00		363'000.00		110'466.07	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	36'368.55				106'571.07	
36 Transferaufwand	824'000.00		856'000.00		843'806.17	
39 Interne Verrechnungen	330'000.00		330'000.00		320'746.20	
4 Ertrag		3'544'930.00		3'622'783.45		4'097'333.57
41 Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42 Entgelte		786'000.00		766'600.00		1'014'231.93
43 Verschiedene Erträge		71'000.00		70'300.00		75'959.65
44 Finanzertrag		1'874'830.00		1'851'552.00		2'063'650.20
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		400.00		121'631.45		155'978.47
46 Transferertrag		479'700.00		479'700.00		463'767.12
49 Interne Verrechnungen		330'000.00		330'000.00		320'746.20
9 Abschluss	278'831.95		287'114.95		918'362.80	
90 Abschluss Erfolgsrechnung	278'831.95		287'114.95		918'362.80	
	3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
Gesamtergebnis	3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	3'266'098.05		3'335'668.50		3'178'970.77	
30 Personalaufwand	601'400.00		587'800.00		609'976.71	
300 Behörden und Kommissionen	17'500.00		17'500.00		16'605.16	
3000 Löhne Behörden und Kommissionen	17'500.00		17'500.00		16'605.16	
3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen	17'500.00		17'500.00		16'605.16	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	480'000.00		463'900.00		489'153.88	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	480'000.00		463'900.00		489'153.88	
3010.09 Lohnausfallentschädigung					-626.10	
3010.10 Monatslöhne	475'000.00		459'700.00		473'117.61	
3010.50 Löhne Lehrlinge/Praktikanten	5'000.00					
3010.70 Löhne TEK-Auszahlungen					1'000.00	
3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme			4'200.00		15'662.37	
305 Arbeitgeberbeiträge	96'400.00		96'400.00		103'036.62	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'800.00		28'800.00		30'706.04	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'800.00		28'800.00		30'706.04	
3052 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	46'300.00		46'300.00		49'710.38	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	46'300.00		46'300.00		49'710.38	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'100.00		10'100.00		10'855.33	
3053.00 AG-Beitrag UVG	9'500.00		9'500.00		10'305.75	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	600.00		600.00		549.58	

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'200.00		6'200.00		6'562.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'200.00		6'200.00		6'562.95	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		5'000.00		5'201.92	
3055.00 AG-Beitrag KTG	5'000.00		5'000.00		5'201.92	
309 Übriger Personalaufwand	7'500.00		10'000.00		1'181.05	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		9'500.00		1'162.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	7'000.00		9'500.00		1'162.70	
3099 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		18.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		18.35	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	988'750.00		1'009'290.00		977'463.55	
310 Material- und Warenaufwand	88'500.00		80'100.00		80'800.39	
3100 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'021.21	
3100.00 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'021.21	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'000.00		64'600.00		61'817.57	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'000.00		50'500.00		48'202.45	
3101.10 Reinigungsmaterial			100.00		50.00	
3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger	4'000.00		3'000.00		6'505.00	
3101.31 Zusatzaufwand Rebberg	11'000.00		11'000.00		7'060.12	
3102 Drucksachen, Publikationen	21'500.00		12'500.00		15'961.61	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	21'500.00		12'500.00		15'961.61	

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311 Nicht aktivierbare Anlagen	54'500.00		57'500.00		43'909.25	
3110 Büromaschinen und -geräte					809.25	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobilier					809.25	
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		6'000.00			
3111.00 Maschinen, Geräte	3'000.00		1'000.00			
3111.10 Fahrzeuge			5'000.00			
3112 Dienstkleider	6'500.00		6'500.00		6'000.00	
3112.00 Dienstkleider	6'500.00		6'500.00		6'000.00	
3114 Kunst	45'000.00		45'000.00		37'100.00	
3114.00 Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	35'000.00		35'000.00		36'600.00	
3114.10 Kauf kunsthistorischer Gegenstände	10'000.00		10'000.00		500.00	
312 Ver- und Entsorgung	13'000.00		12'000.00		31'258.55	
3120 Ver- und Entsorgung	13'000.00		12'000.00		31'258.55	
3120.10 Energie, Wasser	13'000.00		12'000.00		31'258.55	
313 Dienstleistungen und Honorare	492'650.00		526'190.00		480'766.87	
3130 Dienstleistungen Dritter	341'150.00		377'650.00		335'718.93	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	176'500.00		206'000.00		176'445.40	
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'000.00		3'500.00		4'763.10	
3130.40 Porti	8'500.00		8'000.00		8'791.92	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'150.00		10'150.00		12'191.78	
3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung	80'000.00		90'000.00		69'959.67	

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand	35'000.00		35'000.00		40'853.17	
3130.83 Verkaufsentschädigung	27'000.00		25'000.00		22'713.89	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	103'000.00		103'000.00		104'415.57	
3132.00 Honorare	103'000.00		103'000.00		104'415.57	
3134 Sachversicherungsprämien	15'500.00		13'100.00		9'645.95	
3134.00 Sach- und Vermögensversicherung	1'500.00		1'500.00		147.55	
3134.10 Gebäudeversicherung	14'000.00		11'600.00		9'498.40	
3137 Steuern und Abgaben	33'000.00		32'440.00		30'986.42	
3137.00 Verkehrssteuern	3'000.00		2'440.00		1'687.00	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	30'000.00		30'000.00		29'299.42	
314 Baulicher Unterhalt	262'100.00		263'600.00		310'277.77	
3144 Unterhalt Hochbauten	98'000.00		106'500.00		142'539.87	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	98'000.00		106'500.00		142'539.87	
3145 Unterhalt Wald	164'100.00		157'100.00		167'737.90	
3145.00 Unterhalt Wald	19'100.00		22'100.00		15'877.50	
3145.10 Herstellung Hackholz	145'000.00		135'000.00		151'860.40	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	43'000.00		38'000.00		41'489.22	
3151 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	43'000.00		38'000.00		41'489.22	
3151.10 Unterhalt Fahrzeuge	43'000.00		38'000.00		41'489.22	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'900.00		2'900.00		2'880.00	

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'900.00		2'900.00		2'880.00
3160.00	Miet- und Pachtzinsaufwand	2'900.00		2'900.00		2'880.00
317	Spesenentschädigungen	32'100.00		29'000.00		30'570.50
3170	Reisekosten und Spesen	32'100.00		29'000.00		30'570.50
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		5'500.00		6'587.85
3170.10	Repräsentationsspesen	5'500.00		5'500.00		2'756.55
3170.20	Anlässe, Projekte	20'000.00		16'000.00		20'741.40
3170.30	Feiern	600.00		2'000.00		484.70
319	Verschiedener Betriebsaufwand					-44'489.00
3199	Übriger Betriebsaufwand					-44'489.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-44'489.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174'578.50		189'578.50		209'941.00
330	Sachanlagen VV	174'578.50		189'578.50		209'941.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	174'578.50		189'578.50		209'941.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	174'578.50		174'578.50		209'941.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			15'000.00		
34	Finanzaufwand	311'001.00		363'000.00		110'466.07
340	Zinsaufwand	62'400.00		35'000.00		10'390.55

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	55'500.00		28'500.00		2'023.75
3401.00	Zinsen kurzfristige Schulden	500.00		3'000.00		2'023.75
3401.98	Zinsen langfristige Schulden	55'000.00		25'500.00		
3409	Übrige Passivzinsen	6'900.00		6'500.00		8'366.80
3409.00	Zinsen Sonderrechnung	2'000.00		2'500.00		1'501.40
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	500.00		500.00		484.20
3409.02	Zinsen der Forstreserve	4'400.00		3'500.00		6'381.20
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	248'600.00		328'000.00		95'242.05
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	197'500.00		189'500.00		16'262.30
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	65'000.00		94'000.00		16'262.30
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	132'500.00		95'500.00		
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	24'000.00		30'000.00		16'409.75
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	24'000.00		30'000.00		16'409.75
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	27'100.00		108'500.00		62'570.00
3439.10	Ver- und Entsorgung LS FV	19'600.00		4'000.00		405.70
3439.30	Sachversicherungsprämien LS FV	2'500.00		4'500.00		1'463.95
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	5'000.00		100'000.00		60'700.35

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349	Verschiedener Finanzaufwand	1.00			-973.53	
3499	Übriger Finanzaufwand	1.00			-973.53	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1.00			-973.53	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	36'368.55			106'571.07	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	36'368.55			106'571.07	
3511	Einlagen in Fonds des EK	36'368.55			106'571.07	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	36'368.55			106'571.07	
36	Transferaufwand	824'000.00	856'000.00		843'806.17	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	112'000.00	112'000.00		70'000.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	112'000.00	112'000.00		70'000.00	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00	10'000.00		10'000.00	
3612.50	Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	102'000.00	102'000.00		60'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	712'000.00	744'000.00		773'806.17	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	235'000.00	175'000.00		324'378.47	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände				149'378.47	
3632.40	Beitrag an Pflege Erholungswald	175'000.00	175'000.00		175'000.00	
3632.41	Beitrag an EG Stadttökologie	60'000.00				

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	477'000.00	569'000.00		449'427.70	
3636.10	Stiftungen	100'000.00	100'000.00		100'000.00	
3636.19	One of a million Festival	15'000.00	15'000.00			
3636.21	Schweizer Kindermuseum	30'000.00	30'000.00		30'000.00	
3636.22	Liter. Gesellschaft für Badener Neujahrsblätter	25'000.00	25'000.00		25'000.00	
3636.23	Liter. Gesellschaft für Baden liest	7'000.00	7'000.00		7'000.00	
3636.24	Kurtheater Theaterstiftung	181'000.00	181'000.00		181'000.00	
3636.25	Sinfonia Infrastruktur Konzerte	22'000.00	22'000.00		22'000.00	
3636.26	Kammerchor Baden	5'000.00	5'000.00		5'000.00	
3636.27	Kino Orient	13'000.00	13'000.00		13'000.00	
3636.29	Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen	20'000.00	20'000.00		2'775.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	59'000.00	51'000.00		63'652.70	
3636.41	Beitrag Renovation Pfadiheim Rütibuck		100'000.00			
39	Interne Verrechnungen	330'000.00	330'000.00		320'746.20	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	330'000.00	330'000.00		320'746.20	
3910	Umlage Personalkosten	330'000.00	330'000.00		320'746.20	
3910.00	Umlage Personalkosten	330'000.00	330'000.00		320'746.20	
4	Ertrag			3'622'783.45		4'097'333.57
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

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung

Artengliederung Details

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4100.10 Fischenzen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42 Entgelte		786'000.00		766'600.00		1'014'231.93
421 Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		6'600.00
4210 Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		6'600.00
4210.10 Bewilligungen		3'000.00		3'000.00		6'600.00
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		237'000.00		230'000.00		307'896.75
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		237'000.00		230'000.00		307'896.75
4240.11 Arbeiten für Dritte		237'000.00		230'000.00		307'896.75
425 Erlös aus Verkäufen		543'000.00		530'600.00		473'230.63
4250 Verkäufe		543'000.00		530'600.00		473'230.63
4250.10 Verkaufserlös allgemein		250'000.00		230'000.00		241'409.06
4250.11 Verkaufserlös spezial		10'000.00		16'000.00		15'596.00
4250.21 Verkauf Nadel-Stammholz		4'000.00		32'000.00		20'765.40
4250.22 Verkauf Laub-Stammholz		22'000.00		14'000.00		15'723.55
4250.23 Verkauf Nadel-Industrieholz		7'000.00		3'600.00		7'054.40
4250.24 Verkauf Laub-Industrieholz						909.65
4250.25 Verkauf Brennholz		165'000.00		229'000.00		167'210.00
4250.26 Verkauf Treibstoff		5'000.00		6'000.00		3'670.57
4250.27 Verkäufe Holzlager						860.00
4250.28 Verkäufe Holzlager (Private)						32.00
4250.29 Verkauf Holzschnitzel MWST-pflichtig		80'000.00				

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung

Artengliederung Details

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426 Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		4'634.55
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		4'634.55
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		4'634.55
429 Übrige Entgelte						221'870.00
4290 Übrige Entgelte						221'870.00
4290.00 Übrige Entgelte						221'870.00
43 Verschiedene Erträge		71'000.00		70'300.00		75'959.65
439 Übriger Ertrag		71'000.00		70'300.00		75'959.65
4390 Übriger Ertrag		71'000.00		70'300.00		75'959.65
4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen		71'000.00		70'300.00		75'959.65
44 Finanzertrag		1'874'830.00		1'851'552.00		2'063'650.20
440 Zinsertrag		4'900.00		4'000.00		6'865.40
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		4'900.00		4'000.00		6'865.40
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		4'900.00		4'000.00		6'865.40
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		21'000.00		15'345.00		20'460.00

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420 Dividenden		21'000.00		15'345.00		20'460.00
4420.00 Dividenden		21'000.00		15'345.00		20'460.00
443 Liegenschaftenertrag FV		1'482'430.00		1'466'093.00		1'221'505.80
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'479'430.00		1'463'093.00		1'215'011.15
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		351'930.00		327'300.00		89'748.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		1'110'000.00		1'118'293.00		1'108'964.70
4430.20 Pachtzinserträge FV		17'500.00		17'500.00		16'298.45
4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'000.00		3'000.00		6'494.65
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'000.00		3'000.00		6'494.65
447 Liegenschaftenertrag VV		366'500.00		366'114.00		366'419.00
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		366'500.00		366'114.00		364'369.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		332'500.00		332'714.00		330'016.00
4470.40 Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV		34'000.00		33'400.00		34'353.00
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'050.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'050.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		400.00		121'631.45		155'978.47
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		400.00		121'631.45		155'978.47
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		400.00		121'631.45		
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		400.00		121'631.45		

Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511 Entnahmen aus Fonds EK						155'978.47
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK						155'978.47
46 Transferertrag		479'700.00		479'700.00		463'767.12
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		240'000.00		240'000.00		234'432.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		240'000.00		240'000.00		234'432.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		240'000.00		240'000.00		234'432.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		239'700.00		239'700.00		229'335.12
4631 Beiträge vom Kanton		64'700.00		64'700.00		54'335.12
4631.00 Beiträge vom Kanton		64'700.00		64'700.00		54'335.12
4634 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		175'000.00		175'000.00		175'000.00
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		175'000.00		175'000.00		175'000.00
49 Interne Verrechnungen		330'000.00		330'000.00		320'746.20
491 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		330'000.00		330'000.00		320'746.20
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		330'000.00		330'000.00		320'746.20
4910.00 Umlage Personalkosten		330'000.00		330'000.00		320'746.20
9 Abschluss	278'831.95		287'114.95		918'362.80	
90 Abschluss Erfolgsrechnung	278'831.95		287'114.95		918'362.80	

Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	69'500.00		69'160.00		245'460.90	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss	69'500.00		69'160.00		245'460.90	
Gesamtergebnis		3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
		3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	746'097.05	251'000.00	878'728.50	344'245.45	873'600.43	403'549.67
02	Allgemeine Dienste	746'097.05	251'000.00	878'728.50	344'245.45	873'600.43	403'549.67
022	Allgemeine Dienste, übrige	434'650.00	3'000.00	456'550.00	3'000.00	354'384.88	6'600.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	434'650.00	3'000.00	456'550.00	3'000.00	354'384.88	6'600.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	311'447.05	248'000.00	422'178.50	341'245.45	519'215.55	396'949.67
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges						2'000.00
0291	Liegenschaft Spitalrotte	90'300.00	90'300.00	183'531.45	183'531.45	239'685.67	239'685.67
0292	Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg	208'647.05	150'000.00	236'147.05	150'000.00	274'794.08	147'550.00
0293	Liegenschaft Liegehalle Baldegg	12'500.00	7'700.00	2'500.00	7'714.00	4'735.80	7'714.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	443'000.00		443'000.00		444'600.00	6'600.00
31	Kulturerbe	175'000.00		175'000.00		191'600.00	6'600.00
311	Museen und bildende Kunst	175'000.00		175'000.00		191'600.00	6'600.00
3110	Museen und bildende Kunst	175'000.00		175'000.00		191'600.00	6'600.00
32	Kultur, übrige	268'000.00		268'000.00		253'000.00	
322	Konzert und Theater	268'000.00		268'000.00		253'000.00	
3220	Konzert und Theater	268'000.00		268'000.00		253'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'790'500.00	1'790'500.00	1'797'100.00	1'797'100.00	1'996'818.10	1'996'818.10
81	Landwirtschaft	250'600.00	250'600.00	258'600.00	258'600.00	241'586.06	241'586.06
814	Rebbetrieb	250'600.00	250'600.00	258'600.00	258'600.00	241'586.06	241'586.06

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Rebbetrieb OBG neu	250'600.00	250'600.00	258'600.00	258'600.00	241'586.06	241'586.06
82	Forstwirtschaft	1'539'900.00	1'539'900.00	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
820	Forstwirtschaft	1'539'900.00	1'539'900.00	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
8201	Waldwirtschaft	881'400.00	531'000.00	874'340.00	611'600.00	922'645.76	758'913.75
8204	Nebenbetriebe neu	496'500.00	783'200.00	497'500.00	702'100.00	503'456.48	779'045.09
8205	Nebennutzungen	6'500.00		7'500.00		11'057.60	
8209	Nichtbetrieb	155'500.00	225'700.00	159'160.00	224'800.00	318'072.20	217'273.20
9	FINANZEN UND STEUERN	565'332.95	1'503'430.00	503'954.95	1'481'438.00	782'315.04	1'690'365.80
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	356'001.00	1'503'430.00	286'000.00	1'481'438.00	109'413.14	1'690'365.80
961	Zinsen	62'401.00	21'000.00	35'000.00	15'345.00	9'234.04	20'460.00
9610	Zinsen	62'401.00	21'000.00	35'000.00	15'345.00	9'234.04	20'460.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	293'600.00	1'482'430.00	251'000.00	1'466'093.00	100'179.10	1'669'905.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	293'600.00	1'482'430.00	251'000.00	1'466'093.00	100'179.10	1'669'905.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
999	Abschluss	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
9990	Abschluss	209'331.95		217'954.95		672'901.90	
Gesamtergebnis		3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
		3'544'930.00	3'544'930.00	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Finanzplan 2019 – 2022

Finanzpolitische Ziele

Gesetz über die Ortsbürgergemeinden (SAR 171.200)

Erhaltung und gute Verwaltung des Vermögens der Ortsbürgergemeinde (Grundstücke, Stiftungen, Kapitalien)

Sofern die Mittel (Vermögenserträge) ausreichen:

- Förderung des kulturellen Lebens sowie Unterstützung kultureller und sozialer Werke
- Mithilfe bei der Erfüllung von Aufgaben der Einwohnergemeinde
- Erfüllung von Aufgaben, die sich selber stellen

Ziele (Beschluss Stadtrat 7. Mai 2007 - Finanzkommission OBG 25. Mai 2007)
Ausgeglichener Haushalt, kein Substanzverlust
Gute Bewirtschaftung der ortsbürgerlichen Liegenschaften, Abgabe von Baurechten, selektiv auch Verkäufe nicht strategischer Liegenschaften
Führung eines zielorientierten und auf langfristige Entwicklung ausgerichteten Forstbetriebs
Mittragen des kulturellen Lebens
Soziales Engagement und Mittragen der Badener Tradition

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017			Budget 2019			Finanzplan 2020			Finanzplan 2021		
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
0220 Ortsbürgerverwaltung	-354'385	6'600	-347'785	-434'650	3'000	-431'650	-363'650	3'000	-360'650	-363'650	3'000	-360'650
Ortsbürgerverwaltung	-119'385	6'600	-112'785	-139'650	3'000	-136'650	-128'650		-128'650			-128'650
Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	-60'000		-60'000	-60'000		-60'000	-60'000		-60'000			-60'000
Beitrag OBG an Erholungswald	-175'000		-175'000	-175'000		-175'000	-175'000		-175'000			-175'000
Beitrag OBG an Stadtoökologie				-60'000								
0290 Verwaltungliegenschaften, übiges	0	2'000	2'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0291 Liegenschaft Spitalrotte	-239'686	239'686	0	-90'300	90'300	0	-90'300	90'300	0	-90'300	90'300	0
0292 Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg	-274'794	147'550	-127'244	-208'647	150'000	-58'647	-208'647	150'000	-58'647	-208'647	150'000	-58'647
0293 Liegenschaft Liegehalle Baldegg	-4'736	7'714	2'978	-12'500	7'700	-4'800	-12'500	7'714	-4'786	-12'500	7'714	-4'786
3110 Museen und bildende Kunst	-191'600	6'600	-185'000	-175'000		-175'000	-175'000		-175'000			-175'000
3220 Konzert und Theater	-253'000		-253'000	-268'000		-268'000	-268'000		-268'000			-268'000
8140 Rebbetrieb OBG	-241'586	241'586	0	-250'600	250'600	0	-250'600	250'600	0	-250'600	250'600	0
8200 Waldwirtschaft	-1'755'232	1'755'232	0	-1'539'900	1'539'900	0	-1'539'900	1'539'900	0	-1'539'900	1'539'900	0
8201 Waldwirtschaft	-922'646	758'914	-163'732	-881'400	531'000	-350'400	-941'400	531'000	-410'400	-941'400	531'000	-410'400
8204 Nebenbetriebe	-503'456	779'045	275'589	-496'500	783'200	286'700	-496'500	783'200	286'700	-496'500	783'200	286'700
8205 Nebenbenutzungen	-1'1'058		-1'1'058	-6'500	0	-6'500	-6'500	0	-6'500	-6'500	0	-6'500
8209 Nichtbetrieb	-72'611	42'273	-30'338	-86'000	50'700	-35'300	-86'000	50'700	-35'300	-86'000	50'700	-35'300
Beitrag OBG an Erholungswald		175'000	175'000	0	175'000	175'000	0	175'000	175'000	0	175'000	175'000
Bezug/Einlage Forstreserve	-245'461		-245'461	-69'500	0	-69'500	-9'500	0	-9'500	-9'500	0	-9'500
9610 Zinsen	-9'234	20'460	11'226	-62'401	21'000	-41'401	-62'401	21'000	-41'401	-62'401	21'000	-41'401
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-100'179	1'669'906	1'569'727	-293'600	1'482'430	1'188'830	-213'600	1'482'430	1'268'830	-213'600	1'482'430	1'268'830
Liegenschaften des Finanzvermögens	-100'179	1'669'906	1'569'727	-251'600	1'482'430	1'230'830	-171'600	1'482'430	1'310'830	-171'600	1'482'430	1'310'830
Verwaltungsentschädigung Immobilien	0	0	0	-42'000		-42'000	-42'000	0	-42'000	-42'000	0	-42'000
9001 Ertrags-/Aufwandüberschuss ER	-3'424'432	4'097'334	672'902	-3'335'598	3'544'930	209'332	-3'184'598	3'544'944	360'346	-3'184'598	3'544'944	360'346
9910 Ertrags-/Aufwandübersch. Spez. Fin. Wald			245'461			69'500			9'500			9'500
Abschluss (Veränderung Eigenkapital)			918'363			278'832			369'846			369'846

Fondsentwicklungen

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
816'125	819'930	845'319	638'121	883'582	952'742	642'242	642'242	642'242	642'242
	7'364'652	7'364'652	0	0	0	0	0	0	0
500'929	733'179	733'179	3'124'929	3'124'929	3'124'929	3'124'929	3'124'929	3'124'929	3'124'929
428'354	403'634	383'953	353'960	400'662	372'262	371'661	371'661	371'661	371'661
539'612	567'972	589'679	614'371	515'362	437'131	473'200	10'000	10'000	10'000
17'246'979	17'246'979	45'360'652	45'052'140	51'964'214	52'882'577	53'169'692	53'445'523	53'815'369	54'185'215
	68'664'992	68'374'236	77'424'437	78'293'392	78'580'507	78'856'339	79'226'185	79'596'031	80'065'877
			6'649'876	918'363	287'115	275'832	369'846	369'846	469'846
271'278	109'805	283'123							

Analyse

Die OBG Baden verfügt im Abschluss 2017 wieder über ein gestärktes Eigenkapital sowie gut geöffneter Fonds.

Mit Abschluss des Projekts Belvédère können nachhaltig Ertragsüberschüsse erzielt werden.

Prognose

Im Ergebnis 2018 ist der Aufwertungsgewinn aus der Neubewertung der Liegenschaften Finanzvermögen noch nicht enthalten. In der Spitalrotte und beim Heissen Brunnen stehen Investitionen an. Die Anschaffung des Forstschleppers wird aus der Forstreserve finanziert.

Ortsbürgergemeinde Baden - Investitionsplan 2019-2022

Investitionen in Ausführung

Verantwortl. Abteilung	Bezeichnung	Kategorie	OBG Versammlung	Konto	Brutto kredit	Dritt-beiträge	Netto Invest.	01.01.19 - 31.12.19	01.01.20 - 31.12.20	01.01.21 - 31.12.21	01.01.22 - 31.12.22
			10.06.2013	10840.53	260	-	260				
Stadtkölogie	Belvédère Altlastensanierung										
Total					0	0	0	0	0	0	0

Geplante Investitionen

Verantwortl. Abteilung	Bezeichnung	Konto	OBG Versammlung	Brutto kredit	Dritt-beiträge	Netto Invest.	01.01.19 - 31.12.19	01.01.20 - 31.12.20	01.01.21 - 31.12.21	01.01.22 - 31.12.22
Stadtforsamt	Ersatz FVA-Schlepper		03.12.2018	380	380	-	380			
Reb- und Trottenkommission	Investitionen Spitalrotte		17.06.2019	1'600	500	1'100	300	1'300		
Planung und Bau	Projekt Heisse Brunne		03.12.2018	670			100	350	220	
				2'650	880	1'100	780	1'650	220	-

		01.01.19 - 31.12.19	01.01.20 - 31.12.20	01.01.21 - 31.12.21	01.01.22 - 31.12.22
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total geplante Ausgaben		780	380	220	-
davon Finanzvermögen oder Fondsentnahmen			380		-
NETTOINVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN		780	-	220	-

Als Investitionen werden Ausgaben > 100,000 verbucht