

Ortsbürgergemeinde Baden

Rechnung 2018

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 2018 sei zu genehmigen.

Baden, 13. Mai 2019

NAMENS DES STADTRATS

Markus Schneider
Stadtammann

Heinz Kubli
Stadtschreiber

Ortsbürgergemeinde Baden

Rechnung 2018

Budget 2018

Rechnung 2017

Funktionale Gliederung	Seite	Rechnung 2018			Budget 2018			Rechnung 2017		
		Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
0220 Ortsbürgerverwaltung	13	-468'510	900	-467'610	-456'550	3'000	-453'550	-354'385	6'600	-347'785
Ortsbürgerverwaltung		-133'510	900	-132'610	-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 Renovation Pfadheim Rütibuck		-100'000		-100'000	-100'000		-100'000			
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges				0					2'000	2'000
0291 Liegenschaft Spitalrotte	14	-90'258	90'258	0	-183'531	183'531	0	-239'686	239'686	0
0292 Liegenschaft Waldgasthaus Baldegg	14	-243'251	150'000	-93'251	-236'147	150'000	-86'147	-274'794	147'550	-127'244
0293 Liegenschaft Liegehalle Baldegg	14	-4'510	8'750	4'240	-2'500	7'714	5'214	-4'736	7'714	2'978
3110 Museen und bildende Kunst	13	-205'800	30'800	-175'000	-175'000		-175'000	-191'600	6'600	-185'000
3220 Konzert und Theater	13	-268'000		-268'000	-268'000		-268'000	-253'000		-253'000
8140 Rebbetrieb OBG	13	-279'535	279'535	0	-258'600	258'600	0	-241'586	241'586	0
8200 Landwirtschaft		-1'569'594	1'569'594	0	-1'538'500	1'538'500	0	-1'755'232	1'755'232	0
8201 Landwirtschaft	15	-898'551	571'258	-327'293	-874'340	611'600	-262'740	-922'646	758'914	-163'732
8204 Nebenbetriebe	16	-513'130	771'200	258'070	-497'500	702'100	204'600	-503'456	779'045	275'589
8205 Nebennutzungen	16	-4'741		-4'741	-7'500		-7'500	-11'058		-11'058
8209 Nichtbetrieb	16	-102'057	52'137	-49'920	-90'000	49'800	-40'200	-72'611	42'273	-30'338
Beitrag OBG an Erholungswald	16		175'000	175'000		175'000	175'000		175'000	175'000
Bezug/Einlage Forstreserve	17	-51'116		-51'116	-69'160		-69'160	-245'461		-245'461
9610 Zinsen	14	-62'360	20'495	-41'866	-35'000	15'345	-19'655	-9'234	20'460	11'226
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	14	-631'883	3'297'862	2'665'979	-251'000	1'466'093	1'215'093	-100'179	1'669'906	1'569'727
Liegenschaften des Finanzvermögens		-554'883	3'297'862	2'742'979	-209'000	1'466'093	1'257'093	-100'179	1'669'906	1'569'727
Verwaltungsentschädigung Stadt Baden		-77'000		-77'000	-42'000		-42'000			0
9001 Ertrags-/Aufwandüberschuss ER		-3'823'701	5'448'194	1'624'493	-3'404'828	3'622'783	217'955	-3'424'432	4'097'334	672'902
9910 Ertrags-/Aufwandübersch. Spez. Fin. Wald	17			51'116			69'160			245'461
Abschluss (Veränderung Eigenkapital)				1'675'608			287'115			918'363

ERGEBNISSE

Dreistufiger Erfolgsausweis

Gesamtkommentar

Stadt Baden Erfolgsrechnung

Dreistufige Erfolgsrechnung Ortsbürgergemeinde Baden inkl. Spezialfinanzierung Forstbetrieb

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	2'841'285.45	2'642'668.50	2'747'758.50
30	Personalaufwand	521'165.52	587'800.00	609'976.71
31	Sach- und übriger Aufwand	1'205'002.07	1'009'290.00	977'463.55
33	Abschreibungen	174'578.55	189'578.50	209'941.00
35	Einlagen	32'940.31	-	106'571.07
36	Transferaufwand	907'599.00	856'000.00	843'806.17
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Betrieblicher Ertrag	1'445'005.25	1'441'231.45	1'712'937.17
40	Fiskalertrag	-	-	-
41	Regalien und KozeSSIONen	3'000.00	3'000.00	3'000.00
42	Entgelte	798'359.45	766'600.00	1'014'231.93
43	Verschiedene Erträge	75'748.65	70'300.00	75'959.65
45	Entnahmen Fonds	66'292.49	121'631.45	155'978.47
46	Transferertrag	501'604.66	479'700.00	463'767.12
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'396'280.20	-1'201'437.05	-1'034'821.33
34	Finanzaufwand	623'940.68	363'000.00	110'466.07
44	Finanzertrag	3'695'829.06	1'851'552.00	2'063'650.20
	Ergebnis aus Finanzierung	3'071'888.38	1'488'552.00	1'953'184.13
	Operatives Ergebnis	1'675'608.18	287'114.95	918'362.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'675'608.18	287'114.95	918'362.80

Gesamtkommentar Jahresrechnung 2018

Erfolgsrechnung

Kommentar zur 3-stufigen Erfolgsrechnung

Hauptsächlich aufgrund der Neubewertung des Finanzvermögens fällt das Gesamtergebnis der 3-stufigen Erfolgsrechnung mit CHF 1'675'608.18 viel besser aus als budgetiert (CHF 287'114.95). Der Finanzertrag 44 ist praktisch doppelt so hoch wie budgetiert.

Das Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit fällt mit – CHF 1'396'280 aufgrund von Mehraufwand beim Sachaufwand schlechter als budgetiert aus. Dies betrifft hauptsächlich Unterhaltskosten (Unterhalt Hochbauten, Herstellung Hackkosten).

Kommentar zur Institutionellen Gliederung

Kostenstelle 20.01.101 Ortsbürgerverwaltung

Konto 3636.40 Verschiedene Beiträge

Zusätzliche Beiträge an Foxtrail (Posten im Inhalatorium) und für die Stellung des Weihnachtsbaums auf dem Schulhausplatz.

Kostenstelle 20.01.102 Kultur Museum und Bildende Kunst

Konto 3636.40 Verschiedene Beiträge

Beiträge an Verein Bagni Popolari (CHF 18'000). Der Beitrag wurde dem Fonds Ernst Max Cordier entnommen (Konto Entnahme 4511.00)

Kostenstelle 20.01.104 Rebgut der Ortsbürgerverwaltung

Konto 3000.30 Sitzungsgelder

Der Beleg für die in Form von Wein bezogenen Sitzungsgelder von CHF 4988.85 wurden versehentlich nicht rechtzeitig an die Finanzabteilung der Stadt Baden weitergeleitet. Das Resultat 2019 des Rebgutes wird um diesen Betrag zu gut dargestellt; im Jahre 2019 wird das Resultat um den gleichen Betrag zu schlecht ausfallen.

Konto 3090.00 Aus- und Weiterbildung

Einmal mehr musste der Weiterbildungsanlass verschoben werden. Er hat inzwischen im Januar 2019 stattgefunden.

Konto 3130.81 Weinkelterung und Trottenbenutzung

Im Vergleich zur Rechnung 2017 sank der Aufwand für die Weinkelterung, da nur 63% des vorjährigen Volumens an Jungwein gekeltert werden konnten, dies als Auswirkung des Hagelschlages. Im Budget 2018 war zudem eine Flaschenabfüllung mehr vorgesehen als effektiv ausgeführt.

Konto 3199.00 Bestandesveränderung Weinvorrat

Weniger eingelieferter Jungwein und leicht erhöhter Verkauf hatten eine Abnahme des Inventarwertes des Weins zur Folge.

Konti 3511.00/4510.00 Einlagen resp. Entnahmen aus dem Fonds

Der bereits erwähnte Rückgang des Lagerwertes bewirkte ein negatives Resultat von CHF 35'492.49

Kostenstelle 20.01.105 Liegenschaft Spitaltrotte

Konto 3144.00 Unterhalt Hochbauten

Wie schon im Jahre 2017 wurde der Unterhalt zurückhaltend ausgeführt, dies im Hinblick auf die geplante Erweiterung mit Sanierung der Liftanlage.

Konto 3300.60 Abschreibung Mobilien

Zum Zeitpunkt der Budgetierung war geplant, die Sanierung der Kälteanlage zu aktivieren und nachher während 10 Jahren abzuschreiben. Der Gemeindeversammlung wurde aber beantragt, diese Sanierung durch Entnahme aus dem Fonds zu finanzieren. Damit entfiel die budgetierte Abschreibung.

Konto 3439.50 Honorare

Die beauftragten Fachbüros haben zwar ihre Tätigkeiten im Jahre 2018 ausgeführt, aber grossmehrheitlich erst 2019 verrechnet.

Konto 3511.00 Einlage in den Fonds

Die Verschiebung der Honorare in die Rechnung 2019 bewirkte einen Überschuss in der Rechnung 2018, die dem Fonds zugewiesen wurde.

Kostenstelle 20.01.106 Waldgasthaus Baldegg

Konto 3144.00 Unterhalt Hochbauten

Im normalen Unterhalt wurden verschiedene kleinere Reparaturen und Erneuerungen vorgenommen. Davon entfallen die meisten auf die Gastküchen-Infrastruktur. Gegenüber Budget ergeben sich dadurch im ordentlichen Unterhalt Mehraufwendungen von rund CHF 3'800 gegenüber den budgetierten CHF 15'000. Im Berichtsjahr 2018 fielen für die Umsetzung sicherheitsrelevanter Massnahmen beim öffentlichen Spielplatz unaufschiebbare Massnahmen an, welche für 2019 vorgesehen waren (Reparatur Seilbrücke, Auffüllen Holzschnitzel).

Die durch den Werkhof und das Forstamt durchgeführten Arbeiten konnten alle im Rahmen des Budgets durchgeführt werden. Dasselbe gilt für den geplanten Ersatz der Druckerhöhungsanlage. Die Instandsetzungsarbeiten am Fussweg zwischen Restaurant und Liegehalle konnten gegenüber Budget um rund CHF 8'000 günstiger abgeschlossen werden, da ein Grossteil des Unterbaus (Kofferung) intakt war.

Kostenstelle 20.01.109 Zinsen

Konto 3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden

Die langfristige Finanzierung mit Raiffeisen konnte erst im September 2018 abgeschlossen werden. Die kurzfristigen Zinsen betreffen die Verzinsung des Kontokorrents mit der Einwohnergemeinde.

Kostenstelle 20.02.200 Forstverwaltung

Konto 3010.09 Lohnausfallentschädigung

Lohnrückerstattungen durch Versicherung infolge Nichtbetriebsunfall

Konto 3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme

Rückstellungen für Ferientage, die im 2018 nicht bezogen werden konnten (u.a. infolge Nichtbetriebsunfall)

Konto 3090.00 Aus- und Weiterbildung

Aufgrund von personellen Wechseln wurden zwei budgetierte Weiterbildungen (Forstmaschinenführer und Waldpädagogik) nicht wahrgenommen.

Konto 3110.00 Büromaschinen und –geräte, Mobiliar

Anschaffung von zwei neuen Laptops

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Zusatzaufwand von ca. CHF 2'500 für Auskünfte Rechtsdienst bezüglich Ausschreibung, Vertragsentwurf und Sicherheitsfragen im Wald

Konto 3134.10 Gebäudeversicherung

Einmalige Rückerstattung infolge zu hoch angesetzter Bauversicherung bei der Umnutzung des bisherigen Werkhofs des Stadtforstamts zur Energiezentrale der Regionalwerke

Konto 4290.00 Übrige Entgelte

Ertrag aufgrund der Vereinbarung mit dem Kantonsspital Baden bezüglich Zufahrt zur Baustelle durch den Badener Wald

Kostenstelle 20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen

Konto 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Weniger Aufwand als erwartet für Wildschutzmassnahmen, da Material ab Lager verwendet werden konnte

Kostenstelle 20.02.202 Holzernte

Konto 3111.10 Fahrzeuge

Kauf eines Occasion-Traktors New Holland mit Zusatzgeräten (CHF 54'800.-) und Kauf von zwei PWs (Occasion-Subaru zur Benutzung für Stadtoberförsterin sowie Ersatz eines Subaru für Forstwerkhof)

Konto 4250.21-25 Verkauf Holz

Siehe Rechenschaftsbericht

Kostenstelle 20.02.206 Nebenbetrieb

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Erhöhter Aufwand für extern beigezogene Fachkräfte infolge Personalausfall

Konto 3145.00 Unterhalt Wald

Aufwände für Maschinenmiete bei Arbeiten für Dritte, welche weiterverrechnet werden sowie Mehraufwand durch Zaun-Reparatur infolge Sturmschaden

Konto 4250.10 Verkaufserlös allgemein

Einnahmen durch Verkauf einer Occasion-Hochkippschaufel

Konto 4250.11 Verkaufserlös Waldanlässe

Weniger Einnahmen durch Jungwaldflächen-Patenschaften als im Vorjahr

Konti 4240.11 Arbeiten für Dritte / 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden / 4631.00 Beiträge vom Kanton

Siehe Rechenschaftsbericht

Konto 4631.00 Beiträge vom Kanton

Einmalige zusätzliche Kantonsbeiträge für die Bekämpfung des Borkenkäfers (Buchdrucker), die Pflege von Gewässern und Weiher sowie die Erhöhung des Beitrags für Revierförsteraufgaben (Beförderung Forstrevier) aufgrund des Sturms Burglind.

Kostenstelle 20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen

Konto 3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren

Aufwand für Sponsoringanlass, Errichten des Pionierpfades, Teilnahme am internationalen Tag des Waldes.

Angaben über Waldfläche und Sollbestand der Forstreserve

Waldfläche bestockt: 691 ha

Forstreserve per 31.12.2018: CHF 934'698.02

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 31.12.2018 CHF 192'736.92

Naturschutzverträge Bund/Kanton sowie Waldniederhaltungsverträge

Axpo Power AG, proportional abgeschrieben

CHF 766'120.40

"Badener Sollbestand" per 31.12.2018

CHF 958'857.32

Investitionsrechnung

Die Liegenschaft Husmatt 7/9 Dättwil wurde ins Finanzvermögen transferiert.

ERFOLGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Artengliederung Zusammenzug

Artengliederung Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	2'254'106.96	3'878'599.21	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	2'254'106.96	3'878'599.21	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
30	Stadtforstamt	1'569'594.10	1'569'594.10	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
3101	Stadtforstamt	1'569'594.10	1'569'594.10	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
90	Abschluss	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
9992	Abschluss OBG	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
	Gesamtergebnis	5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
		5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	Ortsbürgergemeinde	2'254'106.96	3'878'599.21	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
2101	Allgemeines Ortsbürgergut	2'254'106.96	3'878'599.21	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
20.01.000	Ortsbürgerverwaltung	2'254'106.96	3'878'599.21	1'866'328.50	2'084'283.45	1'669'199.63	2'342'101.53
20.01.101	Ortsbürgerverwaltung	468'510.03	900.00	456'550.00	3'000.00	354'384.88	6'600.00
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	9'440.00		10'000.00		10'840.00	
3102.00	Druck- und Kopierkosten	9'532.80		6'000.00		12'665.86	
3130.40	Porti	7'282.73		8'000.00		8'791.92	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800.00		550.00		550.00	
3132.00	Honorare	15'950.25		8'000.00		13'307.35	
3170.20	Anlässe, Projekte	20'299.80		16'000.00		20'447.40	
3170.30	Feiern	605.45		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	
3636.29	Vergabe Stadtwein an Kulturinstitutionen	1'815.00		20'000.00		2'775.00	
3636.40	Verschiedene Beiträge	67'784.00		51'000.00		48'652.70	
3636.41	Beitrag Renovation Pfadiheim Rütibuck	100'000.00		100'000.00			
4210.10	Bewilligungen		900.00		3'000.00		6'600.00
20.01.102	Kultur Museum und Bildende Kunst OBG	205'800.00	30'800.00	175'000.00		191'600.00	6'600.00
3114.00	Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	47'800.00		35'000.00		36'600.00	
3114.10	Kauf kunsthistorischer Gegenstände	3'500.70		10'000.00		500.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	6'499.30				9'500.00	
3636.10	Sonderbeitrag Langmatt (befristet 2017 - 2021)	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3636.21	Schweizer Kindermuseum	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.40	Verschiedene Beiträge	18'000.00				15'000.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		30'800.00				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	279'535.25	279'535.25	258'600.00	258'600.00	241'586.06	241'586.06
3000.30	Sitzungsgelder Kommissionen	547.79		6'000.00		4'965.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			4'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		1'000.00		900.00	
3101.31	Zusatzaufwand Rebberg	9'626.82		11'000.00		7'060.12	
3130.50	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'630.20		1'600.00		1'630.20	
3130.81	Weinkelterung und Trottenbenützung	56'564.91		90'000.00		69'959.67	
3130.82	Werbe- und Verkaufsaufwand	48'786.10		35'000.00		40'853.17	
3130.83	Verkaufsentschädigung	23'823.00		25'000.00		22'713.89	
3132.00	Honorare	85'000.00		85'000.00		91'108.22	
3134.00	Sach- und Vermögensversicherung	334.70					
3199.00	Bestandesveränderung Weinvorrat	52'124.00				-44'489.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	197.73				182.98	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					46'701.65	
4250.10	Verkaufserlös allgemein		243'842.46		230'000.00		241'409.06
4409.00	Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		200.30		200.00		177.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		35'492.49		28'400.00		

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20.01.105 Liegenschaft Spitalrotte	90'257.70	90'257.70	183'531.45	183'531.45	239'685.67	239'685.67
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500.00			
3134.10 Gebäudeversicherung	1'756.90		1'600.00		1'521.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	30'128.29		50'000.00		12'984.78	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	25'431.50		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	6'500.00		90'000.00			
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	26'441.01				50'369.42	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					149'378.47	
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		257.70		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	243'250.88	150'000.00	236'147.05	150'000.00	274'794.08	147'550.00
3132.00 Honorare			10'000.00			
3134.10 Gebäudeversicherung	4'899.70		5'500.00		4'409.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	89'204.13		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	4'510.15	8'750.00	2'500.00	7'714.00	4'735.80	7'714.00
3134.10 Gebäudeversicherung	337.85		500.00		308.30	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00 Unterhalt Hochbauten	4'172.30		2'000.00		4'427.50	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'750.00		7'714.00		7'714.00
20.01.108 Liegenschaften Finanzvermögen	592'385.30	3'235'479.75	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	2'115.50		65'000.00		16'262.30	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'353.85		95'500.00			
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'937.30		30'000.00		16'409.75	
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	513.55		4'000.00		405.70	
3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV	1'655.85		4'500.00		1'463.95	
3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	4'623.25		10'000.00		59'830.40	
3441.00 Wertberichtigung Grundstücke FV	469'126.00					
3441.40 Wertberichtigung Gebäude FV	30'060.00					
3612.50 Verwaltungsentschädigung Stadt Baden	77'000.00		42'000.00			
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV						448'400.00
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		280'307.00		327'300.00		89'748.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		1'128'177.25		1'118'293.00		1'108'964.70
4430.20 Pachtzinserträge FV		18'282.65		17'500.00		16'298.45
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'804.85		3'000.00		6'494.65
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften		1'805'908.00				
20.01.109 Zinsen	62'360.05	20'494.51	35'000.00	15'345.00	9'234.04	20'460.00
3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden	26'042.03		3'000.00		2'023.75	
3401.98 Zinsen langfristige Schulden	27'845.42		25'500.00			
3409.00 Zinsen Sonderrechnung	3'282.30		2'500.00		1'501.40	
3409.01 Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	458.00		500.00		484.20	
3409.02 Zinsen der Forstreserve	11'044.80		3'500.00		6'381.20	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	-6'312.50				-1'156.51	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		34.51				
4420.00 Dividenden		20'460.00		15'345.00		20'460.00
20.01.120 Liegenschaft Husmatt Finanzvermögen	39'497.60	62'382.00				
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	34'559.10					
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	2'031.55					
3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV	2'906.95					
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		32'262.00				
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		30'120.00				
20.01.201 Liegenschaften Verwaltungsvermögen						2'000.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'000.00
30 Stadtforstamt	1'569'594.10	1'569'594.10	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
3101 Stadtforstamt	1'569'594.10	1'569'594.10	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
20.02.000 Forstverwaltung	1'569'594.10	1'569'594.10	1'538'500.00	1'538'500.00	1'755'232.04	1'755'232.04
20.02.200 Forstverwaltung	563'931.65	320'435.00	619'540.00	330'000.00	658'643.64	544'069.35
3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen	1'200.00		1'500.00		800.00	
3010.09 Lohnausfallentschädigung	-34'793.65				-626.10	
3010.10 Monatslöhne	440'533.85		459'700.00		470'117.61	
3010.60 Löhne kurzfristige Aushilfen/Projekte	814.25					
3010.70 Löhne TEK-Auszahlungen					1'000.00	
3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme	13'835.53		4'200.00		15'662.37	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'256.50		28'800.00		30'515.59	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	42'041.70		46'300.00		49'710.38	
3053.00 AG-Beitrag UVG	9'363.85		9'500.00		10'238.70	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	442.85		600.00		546.18	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'397.30		6'200.00		6'522.45	
3055.00 AG-Beitrag KTG	4'303.75		5'000.00		5'169.82	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'475.00		5'500.00		1'162.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	306.80		500.00		18.35	
3100.00 Büromaterial	1'794.31		3'000.00		3'021.21	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15.90					
3101.10 Reinigungsmaterial	50.00		100.00		50.00	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	2'359.90		4'500.00		2'302.15	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobiliar	3'160.55				809.25	
3111.00 Maschinen, Geräte			1'000.00			
3112.00 Dienstkleider	6'067.90		6'500.00		6'000.00	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	8'386.40		6'000.00		19'908.90	
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'443.55		3'500.00		4'763.10	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'618.11		8'000.00		10'011.58	
3134.10 Gebäudeversicherung	-442.90		4'000.00		3'259.55	
3137.00 Verkehrssteuern	240.00		240.00			
3160.00 Miet- und Pachtzinsaufwand	2'880.00		2'900.00		2'880.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'523.40		1'500.00		4'415.75	
3170.10 Repräsentationsspesen	265.30		500.00		384.10	
3612.02 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	3'391.50					
4260.00 Rückerstattungen Dritter						1'453.15
4290.00 Übrige Entgelte		13'076.00				221'870.00
4910.00 Umlage Personalkosten		307'359.00		330'000.00		320'746.20
20.02.201 Kulturen, Pflegemassnahmen	24'859.55		23'000.00		41'791.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	813.45		6'000.00		4'384.00	
3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger	2'273.50		3'000.00		6'505.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'215.60		6'000.00		5'580.00	
3910.00	Umlage Personalkosten	15'557.00		8'000.00		25'322.25	
20.02.202	Holzernte	257'334.10	250'822.60	183'200.00	281'600.00	172'592.62	214'844.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'094.40		9'000.00		5'541.05	
3111.10	Fahrzeuge	68'600.00		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	92'838.40		91'000.00		88'846.55	
3137.00	Verkehrssteuern	2'083.75		2'200.00		1'687.00	
3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	40'188.20		38'000.00		41'489.22	
3910.00	Umlage Personalkosten	46'529.35		38'000.00		35'028.80	
4250.21	Verkauf Nadel-Stammholz		61'276.70		32'000.00		20'765.40
4250.22	Verkauf Laub-Stammholz		6'567.30		14'000.00		15'723.55
4250.23	Verkauf Nadel-Industrieholz		8'298.35		3'600.00		7'054.40
4250.24	Verkauf Laub-Industrieholz						909.65
4250.25	Verkauf Brennholz		170'328.20		229'000.00		167'210.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'352.05		3'000.00		3'181.40
20.02.203	Wegunterhalt	52'425.40		48'600.00		49'618.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'999.65		18'500.00		17'675.70	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	11'123.40		9'000.00		14'220.75	
3145.00	Unterhalt Wald	100.00		100.00		100.00	
3910.00	Umlage Personalkosten	20'202.35		21'000.00		17'621.80	
20.02.205	Nebennutzungen	4'740.55		7'500.00		11'057.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'765.00		4'500.00		9'807.75	
3910.00	Umlage Personalkosten	975.55		3'000.00		1'249.85	
20.02.206	Nebenbetrieb	513'129.90	771'199.70	497'500.00	702'100.00	503'456.48	779'045.09
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'596.00		8'000.00		8'014.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.10	Energie, Wasser	16'936.40		12'000.00		31'258.55	
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	115'844.70		84'000.00		42'945.60	
3134.00	Sach- und Vermögensversicherung	177.65		1'500.00		147.55	
3137.30	MWST-Pauschalsteuer	26'883.45		30'000.00		29'299.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'787.05		12'000.00		39'252.06	
3145.00	Unterhalt Wald	9'478.75		5'000.00		4'897.50	
3145.10	Herstellung Hackholz	172'895.50		135'000.00		151'860.40	
3170.10	Repräsentationsspesen	55.30					
3910.00	Umlage Personalkosten	155'475.10		210'000.00		195'781.05	
4100.10	Fischnenzen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4240.11	Arbeiten für Dritte		279'092.80		230'000.00		307'896.75
4250.10	Verkaufserlös allgemein		1'755.50				
4250.11	Verkaufserlös Waldanlässe		1'646.98		16'000.00		15'596.00
4250.26	Verkauf Treibstoff		6'723.11		6'000.00		3'670.57
4250.27	Verkäufe Holzlager						860.00
4250.28	Verkäufe Holzlager (Private)		500.00				32.00
4390.00	Sponsorengelder; Schenkungen		75'748.65		70'300.00		75'959.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'892.00		85'000.00		84'802.00
4470.40	Mietzinsträge nicht MWST-pflichtig VV		32'328.00		33'400.00		34'353.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		243'365.90		240'000.00		234'432.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		42'146.76		18'400.00		18'443.12
20.02.208	Nichtbetrieb	62'504.18	11'044.80	82'160.00	3'500.00	253'937.30	6'381.20
3130.00	Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	6'179.30		4'000.00		3'637.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'866.20		4'000.00		2'172.10	
3170.10	Repräsentationsspesen	3'342.75		5'000.00		2'372.45	
3170.20	Anlässe, Projekte					294.00	
4409.00	Zinsen der Forstreserve		11'044.80		3'500.00		6'381.20

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss	51'115.93		69'160.00		245'460.90	
20.02.209 Gemeinwirtschaftliche Leistungen	90'668.77	216'092.00	77'000.00	221'300.00	64'134.90	210'892.00
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	2'157.50		2'000.00		1'879.60	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	2'396.30		2'000.00		993.60	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	9'882.82		6'000.00		1'305.75	
3145.00 Unterhalt Wald	11'004.00		17'000.00		10'880.00	
3910.00 Umlage Personalkosten	65'228.15		50'000.00		45'742.45	
4631.00 Beiträge vom Kanton		41'092.00		46'300.00		35'892.00
4634.00 Beitrag OBG Pflege Erholungswald		175'000.00		175'000.00		175'000.00
90 Abschluss	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
9992 Abschluss OBG	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
99.99.000 Sachliche Abgrenzungen	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
99.99.997 Sachliche Abgrenzungen OBG	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
Gesamtergebnis	5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
	5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	3'772'585.13		3'335'668.50		3'178'970.77	
30 Personalaufwand	521'165.52		587'800.00		609'976.71	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'205'002.07		1'009'290.00		977'463.55	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174'578.55		189'578.50		209'941.00	
34 Finanzaufwand	623'940.68		363'000.00		110'466.07	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	32'940.31				106'571.07	
36 Transferaufwand	907'599.00		856'000.00		843'806.17	
39 Interne Verrechnungen	307'359.00		330'000.00		320'746.20	
4 Ertrag		5'448'193.31		3'622'783.45		4'097'333.57
41 Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42 Entgelte		798'359.45		766'600.00		1'014'231.93
43 Verschiedene Erträge		75'748.65		70'300.00		75'959.65
44 Finanzertrag		3'695'829.06		1'851'552.00		2'063'650.20
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		66'292.49		121'631.45		155'978.47
46 Transferertrag		501'604.66		479'700.00		463'767.12
49 Interne Verrechnungen		307'359.00		330'000.00		320'746.20
9 Abschluss	1'675'608.18		287'114.95		918'362.80	
90 Abschluss Erfolgsrechnung	1'675'608.18		287'114.95		918'362.80	
	5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
Gesamtergebnis	5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	3'772'585.13		3'335'668.50		3'178'970.77	
30 Personalaufwand	521'165.52		587'800.00		609'976.71	
300 Behörden und Kommissionen	11'187.79		17'500.00		16'605.16	
3000 Löhne Behörden und Kommissionen	11'187.79		17'500.00		16'605.16	
3000.30 Sitzungsgelder Kommissionen	11'187.79		17'500.00		16'605.16	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	420'389.98		463'900.00		489'153.88	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	420'389.98		463'900.00		489'153.88	
3010.09 Lohnausfallentschädigung	-34'793.65				-626.10	
3010.10 Monatslöhne	440'533.85		459'700.00		473'117.61	
3010.60 Löhne kurzfristige Aushilfen/Projekte	814.25					
3010.70 Löhne TEK-Auszahlungen					1'000.00	
3010.90 Ferienrückstellungen Zunahme	13'835.53		4'200.00		15'662.37	
305 Arbeitgeberbeiträge	87'805.95		96'400.00		103'036.62	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'256.50		28'800.00		30'706.04	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'256.50		28'800.00		30'706.04	
3052 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	42'041.70		46'300.00		49'710.38	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	42'041.70		46'300.00		49'710.38	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'806.70		10'100.00		10'855.33	
3053.00 AG-Beitrag UVG	9'363.85		9'500.00		10'305.75	
3053.10 AG-Beitrag UVG-Zusatzversicherung	442.85		600.00		549.58	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'397.30		6'200.00		6'562.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'397.30		6'200.00		6'562.95	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'303.75		5'000.00		5'201.92	
3055.00 AG-Beitrag KTG	4'303.75		5'000.00		5'201.92	
309 Übriger Personalaufwand	1'781.80		10'000.00		1'181.05	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'475.00		9'500.00		1'162.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'475.00		9'500.00		1'162.70	
3099 Übriger Personalaufwand	306.80		500.00		18.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	306.80		500.00		18.35	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'205'002.07		1'009'290.00		977'463.55	
310 Material- und Warenaufwand	72'375.53		80'100.00		80'800.39	
3100 Büromaterial	1'794.31		3'000.00		3'021.21	
3100.00 Büromaterial	1'794.31		3'000.00		3'021.21	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'292.22		64'600.00		61'817.57	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'341.90		50'500.00		48'202.45	
3101.10 Reinigungsmaterial	50.00		100.00		50.00	
3101.30 Pflanzen, Samen, Dünger	2'273.50		3'000.00		6'505.00	
3101.31 Zusatzaufwand Rebberg	9'626.82		11'000.00		7'060.12	
3102 Drucksachen, Publikationen	14'289.00		12'500.00		15'961.61	
3102.00 Druck- und Kopierkosten	14'289.00		12'500.00		15'961.61	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311 Nicht aktivierbare Anlagen	129'129.15		57'500.00		43'909.25	
3110 Büromaschinen und -geräte	3'160.55				809.25	
3110.00 Büromaschinen und -geräte, Mobilien	3'160.55				809.25	
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	68'600.00		6'000.00			
3111.00 Maschinen, Geräte			1'000.00			
3111.10 Fahrzeuge	68'600.00		5'000.00			
3112 Dienstkleider	6'067.90		6'500.00		6'000.00	
3112.00 Dienstkleider	6'067.90		6'500.00		6'000.00	
3114 Kunst	51'300.70		45'000.00		37'100.00	
3114.00 Ankäufe/Vermittlung Kunstsammlung	47'800.00		35'000.00		36'600.00	
3114.10 Kauf kunsthistorischer Gegenstände	3'500.70		10'000.00		500.00	
312 Ver- und Entsorgung	16'936.40		12'000.00		31'258.55	
3120 Ver- und Entsorgung	16'936.40		12'000.00		31'258.55	
3120.10 Energie, Wasser	16'936.40		12'000.00		31'258.55	
313 Dienstleistungen und Honorare	538'640.57		526'190.00		480'766.87	
3130 Dienstleistungen Dritter	401'419.22		377'650.00		335'718.93	
3130.00 Dienstleistungen, Entschädigungen, Gebühren	250'470.62		206'000.00		176'445.40	
3130.20 Telefon und Kommunikation	4'443.55		3'500.00		4'763.10	
3130.40 Porti	7'282.73		8'000.00		8'791.92	
3130.50 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'048.31		10'150.00		12'191.78	
3130.81 Weinkelterung und Trottenbenützung	56'564.91		90'000.00		69'959.67	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.82 Werbe- und Verkaufsaufwand	48'786.10		35'000.00		40'853.17	
3130.83 Verkaufsentzündigung	23'823.00		25'000.00		22'713.89	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	100'950.25		103'000.00		104'415.57	
3132.00 Honorare	100'950.25		103'000.00		104'415.57	
3134 Sachversicherungsprämien	7'063.90		13'100.00		9'645.95	
3134.00 Sach- und Vermögensversicherung	512.35		1'500.00		147.55	
3134.10 Gebäudeversicherung	6'551.55		11'600.00		9'498.40	
3137 Steuern und Abgaben	29'207.20		32'440.00		30'986.42	
3137.00 Verkehrssteuern	2'323.75		2'440.00		1'687.00	
3137.30 MWST-Pauschalsteuer	26'883.45		30'000.00		29'299.42	
314 Baulicher Unterhalt	323'770.02		263'600.00		310'277.77	
3144 Unterhalt Hochbauten	130'291.77		106'500.00		142'539.87	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	130'291.77		106'500.00		142'539.87	
3145 Unterhalt Wald	193'478.25		157'100.00		167'737.90	
3145.00 Unterhalt Wald	20'582.75		22'100.00		15'877.50	
3145.10 Herstellung Hackholz	172'895.50		135'000.00		151'860.40	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	40'188.20		38'000.00		41'489.22	
3151 Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge	40'188.20		38'000.00		41'489.22	
3151.10 Unterhalt Fahrzeuge	40'188.20		38'000.00		41'489.22	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgewühren	2'880.00		2'900.00		2'880.00	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	28'958.20		29'000.00		30'570.50	
3170 Reisekosten und Spesen	28'958.20		29'000.00		30'570.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'389.60		5'500.00		6'587.85	
3170.10 Repräsentationsspesen	3'663.35		5'500.00		2'756.55	
3170.20 Anlässe, Projekte	20'299.80		16'000.00		20'741.40	
3170.30 Feiern	605.45		2'000.00		484.70	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	52'124.00				-44'489.00	
3199 Übriger Betriebsaufwand	52'124.00				-44'489.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	52'124.00				-44'489.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174'578.55		189'578.50		209'941.00	
330 Sachanlagen VV	174'578.55		189'578.50		209'941.00	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	174'578.55		189'578.50		209'941.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	174'578.55		174'578.50		209'941.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt			15'000.00			
34 Finanzaufwand	623'940.68		363'000.00		110'466.07	
340 Zinsaufwand	68'672.55		35'000.00		10'390.55	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	53'887.45		28'500.00		2'023.75	
3401.00 Zinsen kurzfristige Schulden	26'042.03		3'000.00		2'023.75	
3401.98 Zinsen langfristige Schulden	27'845.42		25'500.00			
3409 Übrige Passivzinsen	14'785.10		6'500.00		8'366.80	
3409.00 Zinsen Sonderrechnung	3'282.30		2'500.00		1'501.40	
3409.01 Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	458.00		500.00		484.20	
3409.02 Zinsen der Forstreserve	11'044.80		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	62'196.90		328'000.00		95'242.05	
3430 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'469.35		189'500.00		16'262.30	
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'115.50		94'000.00		16'262.30	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'353.85		95'500.00			
3431 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	40'496.40		30'000.00		16'409.75	
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	40'496.40		30'000.00		16'409.75	
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	18'231.15		108'500.00		62'570.00	
3439.10 Ver- und Entsorgung LS FV	2'545.10		4'000.00		405.70	
3439.30 Sachversicherungsprämien LS FV	4'562.80		4'500.00		1'463.95	
3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten LS FV	11'123.25		100'000.00		60'700.35	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	499'186.00					
3441 Wertberichtigung Sachanlagen FV	499'186.00					
3441.00 Wertberichtigung Grundstücke FV	469'126.00					
3441.40 Wertberichtigung Gebäude FV	30'060.00					
349 Verschiedener Finanzaufwand	-6'114.77				-973.53	
3499 Übriger Finanzaufwand	-6'114.77				-973.53	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	-6'114.77				-973.53	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	32'940.31				106'571.07	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	32'940.31				106'571.07	
3511 Einlagen in Fonds des EK	32'940.31				106'571.07	
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	32'940.31				106'571.07	
36 Transferaufwand	907'599.00		856'000.00		843'806.17	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	147'000.00		112'000.00		70'000.00	
3612 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	147'000.00		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	137'000.00		102'000.00		60'000.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	760'599.00		744'000.00		773'806.17	

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	175'000.00		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	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	585'599.00		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	1'815.00		20'000.00		2'775.00	
3636.40 Verschiedene Beiträge	85'784.00		51'000.00		63'652.70	
3636.41 Beitrag Renovation Pfadiheim Rütibuck	100'000.00		100'000.00			
39 Interne Verrechnungen	307'359.00		330'000.00		320'746.20	
391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	307'359.00		330'000.00		320'746.20	
3910 Umlage Personalkosten	307'359.00		330'000.00		320'746.20	
3910.00 Umlage Personalkosten	307'359.00		330'000.00		320'746.20	
4 Ertrag		5'448'193.31		3'622'783.45		4'097'333.57

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung
Artengliederung Details

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41 Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
410 Regalien		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4100 Regalien		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4100.10 Fischenzen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
42 Entgelte		798'359.45		766'600.00		1'014'231.93
421 Gebühren für Amtshandlungen		900.00		3'000.00		6'600.00
4210 Gebühren für Amtshandlungen		900.00		3'000.00		6'600.00
4210.10 Bewilligungen		900.00		3'000.00		6'600.00
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		279'092.80		230'000.00		307'896.75
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		279'092.80		230'000.00		307'896.75
4240.11 Arbeiten für Dritte		279'092.80		230'000.00		307'896.75
425 Erlös aus Verkäufen		500'938.60		530'600.00		473'230.63
4250 Verkäufe		500'938.60		530'600.00		473'230.63
4250.10 Verkaufserlös allgemein		245'597.96		230'000.00		241'409.06
4250.11 Verkaufserlös spezial		1'646.98		16'000.00		15'596.00
4250.21 Verkauf Nadel-Stammholz		61'276.70		32'000.00		20'765.40
4250.22 Verkauf Laub-Stammholz		6'567.30		14'000.00		15'723.55
4250.23 Verkauf Nadel-Industrieholz		8'298.35		3'600.00		7'054.40
4250.24 Verkauf Laub-Industrieholz						909.65
4250.25 Verkauf Brennholz		170'328.20		229'000.00		167'210.00

Stadt Baden

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung
Artengliederung Details

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.26 Verkauf Treibstoff		6'723.11		6'000.00		3'670.57
4250.27 Verkäufe Holzlager						860.00
4250.28 Verkäufe Holzlager (Private)		500.00				32.00
426 Rückerstattungen		4'352.05		3'000.00		4'634.55
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'352.05		3'000.00		4'634.55
4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'352.05		3'000.00		4'634.55
429 Übrige Entgelte		13'076.00				221'870.00
4290 Übrige Entgelte		13'076.00				221'870.00
4290.00 Übrige Entgelte		13'076.00				221'870.00
43 Verschiedene Erträge		75'748.65		70'300.00		75'959.65
439 Übriger Ertrag		75'748.65		70'300.00		75'959.65
4390 Übriger Ertrag		75'748.65		70'300.00		75'959.65
4390.00 Sponsorengelder; Schenkungen		75'748.65		70'300.00		75'959.65
44 Finanzertrag		3'695'829.06		1'851'552.00		2'063'650.20
440 Zinsertrag		11'537.31		4'000.00		6'865.40
4401 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		34.51				
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		34.51				
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		11'502.80		4'000.00		6'865.40
4409.00 Verpflichtungs- / Vorschussverzinsung		11'502.80		4'000.00		6'865.40

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		15'345.00		20'460.00
4420 Dividenden		20'460.00		15'345.00		20'460.00
4420.00 Dividenden		20'460.00		15'345.00		20'460.00
443 Liegenschaftenertrag FV		1'491'953.75		1'466'093.00		1'221'505.80
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'459'028.90		1'463'093.00		1'215'011.15
4430.00 Mietzinse Liegenschaften FV		312'569.00		327'300.00		89'748.00
4430.10 Baurechtszinsen FV		1'128'177.25		1'118'293.00		1'108'964.70
4430.20 Pachtzinserträge FV		18'282.65		17'500.00		16'298.45
4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV		32'924.85		3'000.00		6'494.65
4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag FV		32'924.85		3'000.00		6'494.65
444 Wertberichtigungen Anlagen FV		1'805'908.00				
4443 Marktwertanpassungen Liegenschaften		1'805'908.00				
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften		1'805'908.00				
447 Liegenschaftenertrag VV		365'970.00		366'114.00		366'419.00
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		365'970.00		366'114.00		364'369.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		333'642.00		332'714.00		330'016.00
4470.40 Mietzinserträge nicht MWST-pflichtig VV		32'328.00		33'400.00		34'353.00

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'050.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'050.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		66'292.49		121'631.45		155'978.47
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		66'292.49		121'631.45		155'978.47
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		35'492.49		121'631.45		
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		35'492.49		121'631.45		
4511 Entnahmen aus Fonds EK		30'800.00				155'978.47
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		30'800.00				155'978.47
46 Transferertrag		501'604.66		479'700.00		463'767.12
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		243'365.90		240'000.00		234'432.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		243'365.90		240'000.00		234'432.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		243'365.90		240'000.00		234'432.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		258'238.76		239'700.00		229'335.12
4631 Beiträge vom Kanton		83'238.76		64'700.00		54'335.12
4631.00 Beiträge vom Kanton		83'238.76		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

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49 Interne Verrechnungen		307'359.00		330'000.00		320'746.20
491 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		307'359.00		330'000.00		320'746.20
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		307'359.00		330'000.00		320'746.20
4910.00 Umlage Personalkosten		307'359.00		330'000.00		320'746.20
9 Abschluss	1'675'608.18		287'114.95		918'362.80	
90 Abschluss Erfolgsrechnung	1'675'608.18		287'114.95		918'362.80	
900 Abschluss allgemeiner Haushalt	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'624'492.25		217'954.95		672'901.90	
901 Abschluss Spezialfinanzierungen	51'115.93		69'160.00		245'460.90	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierung im EK - Ertragsüberschuss	51'115.93		69'160.00		245'460.90	
Gesamtergebnis	5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57
	5'448'193.31	5'448'193.31	3'622'783.45	3'622'783.45	4'097'333.57	4'097'333.57

INVESTITIONSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung Zusammenzug

Institutionelle Gliederung Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20	Ortsbürgergemeinde		4'650'000.00			4'799'378.47	273'185.47
2101	Allgemeines Ortsbürgergut		4'650'000.00			4'799'378.47	273'185.47
50	Sachanlagen					4'650'000.00	
56	Investitionsbeiträge					149'378.47	
60	Abgang von Sachanlagen		4'650'000.00				123'807.00
63	Investitionsbeiträge						149'378.47
90	Abschluss	4'650'000.00				273'185.47	4'799'378.47
9992	Abschluss OBG	4'650'000.00				273'185.47	4'799'378.47
59	Übertrag an Bilanz	4'650'000.00				273'185.47	
69	Übertrag an Bilanz						4'799'378.47
		4'650'000.00	4'650'000.00			5'072'563.94	5'072'563.94
	Nettoinvestition	4'650'000.00	4'650'000.00			5'072'563.94	5'072'563.94

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20	Ortsbürgergemeinde		4'650'000.00			4'799'378.47	273'185.47
2101	Allgemeines Ortsbürgergut		4'650'000.00			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		4'650'000.00				123'807.00
6000.00	Abgang von Grundstücken		4'650'000.00				123'807.00
	Nettoinvestition	4'650'000.00	4'650'000.00			4'799'378.47	273'185.47
		4'650'000.00	4'650'000.00			4'799'378.47	4'526'193.00
						4'799'378.47	4'799'378.47

BILANZ

Bilanz Zusammenzug

Bilanz

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
1	Aktiven	89'033'595.37	9'486'764.62	-8'087'835.49	90'432'524.50
10	Finanzvermögen	63'904'976.07	9'471'826.77	-3'248'319.09	70'128'483.75
14	Sachanlagen im VV	25'128'619.30	14'937.85	-4'839'516.40	20'304'040.75
2	Passiven	-89'033'595.37	-43'322'530.91	41'923'601.78	-90'432'524.50
20	Fremdkapital	-10'740'203.31	-40'941'080.52	41'184'407.39	-10'496'876.44
29	Eigenkapital	-78'293'392.06	-2'381'450.39	739'194.39	-79'935'648.06
	Gewinn / Verlust		-33'835'766.29	33'835'766.29	

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
1	Aktiven	89'033'595.37	9'486'764.62	-8'087'835.49	90'432'524.50
10	Finanzvermögen	63'904'976.07	9'471'826.77	-3'248'319.09	70'128'483.75
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	500.00	106'575.99		107'075.99
1000	Kasse	500.00			500.00
10002	Kassenvorschüsse	500.00			500.00
10002.17	Vorschuss Stadtforstamt	500.00			500.00
1002	Bank		106'575.99		106'575.99
10020	Bankkontokorrente		106'575.99		106'575.99
10020.05	NAB Baden STWEG Husmatt 7/9 OBG		106'575.99		106'575.99
101	Forderungen	210'110.07	2'739'479.78	-2'697'009.09	252'580.76
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	196'622.20	2'664'341.20	-2'618'797.55	242'165.85
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	192'325.60	2'657'180.20	-2'614'500.95	235'004.85
10100.01	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	164'889.60	2'392'015.75	-2'354'444.00	202'461.35
10100.02	Forderungen aus Weinverkäufen OBG	27'436.00	262'618.35	-257'510.85	32'543.50
10100.80	Forderungen Abklärungskonto		2'546.10	-2'546.10	
10101	Forderung Verrechnungssteuer	4'296.60	7'161.00	-4'296.60	7'161.00
10101.01	Forderung Verrechnungssteuer	4'296.60	7'161.00	-4'296.60	7'161.00
1011	Kontokorrente mit Dritten				
10110	Kontokorrente mit Dritten				
1019	Übrige Forderungen	13'487.87	75'138.58	-78'211.54	10'414.91

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	13'487.87	75'138.58	-78'211.54	10'414.91
10192.03	MWST-Vorsteuerguthaben ER				
10192.50	MWST Vorsteuer LR Rebbetrieb OBG	7'357.64	14'497.81	-14'471.72	7'383.73
10192.51	MWST Vorsteuer LR Spitalrotte OBG	88.08	2'820.39	-1'843.12	1'065.35
10192.52	MWST Vorsteuer LR Baldegg OBG	2'091.87	5'941.52	-6'067.21	1'966.18
10192.53	MWST-Vorsteuer IR Spitalrotte OBG	3'950.28		-3'950.28	
10192.80	MWST-Abrechnungskonto		51'878.86	-51'879.21	-0.35
106	Vorräte	314'308.00		-52'124.00	262'184.00
1060	Vorräte	314'308.00		-52'124.00	262'184.00
10600	Vorräte allgemeiner Haushalt	314'308.00		-52'124.00	262'184.00
10600.02	Vorräte Trotte OBG	314'308.00		-52'124.00	262'184.00
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	6'625'771.00	-499'186.00	69'404'343.00
1080	Grundstücke FV	61'883'080.00	365'288.00	-469'126.00	61'779'242.00
10800	Grundstücke FV	61'883'080.00	365'288.00	-469'126.00	61'779'242.00
10800.01	Grundstücke FV	61'883'080.00	365'288.00	-469'126.00	61'779'242.00
1084	Gebäude FV	1'394'678.00	6'260'483.00	-30'060.00	7'625'101.00
10840	Gebäude FV	1'394'678.00	6'260'483.00	-30'060.00	7'625'101.00
10840.01	Liegenschaften FV	1'378'442.00	6'090'620.00	-30'060.00	7'439'002.00
10840.52	Thermalquellenrechte OBG	16'236.00			16'236.00

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
10840.53	Belvédère Altlastensanierung		169'863.00		169'863.00
14	Sachanlagen im VV	25'128'619.30	14'937.85	-4'839'516.40	20'304'040.75
140	Sachanlagen VV	25'123'619.30		-4'824'578.55	20'299'040.75
1400	Grundstücke VV	13'405'514.50		-4'650'000.00	8'755'514.50
14000	Grundstücke allgemeiner Haushalt	13'405'514.50		-4'650'000.00	8'755'514.50
14000.01	Grundstücke	13'405'514.50		-4'650'000.00	8'755'514.50
1404	Hochbauten	4'408'452.80		-174'578.55	4'233'874.25
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'408'452.80		-174'578.55	4'233'874.25
14040.01	Hochbauten	6'607'742.35			6'607'742.35
14040.99	WB Hochbauten	-2'199'289.55		-174'578.55	-2'373'868.10
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

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
146	Investitionsbeiträge		14'937.85	-14'937.85	
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		14'937.85	-14'937.85	
14650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt		14'937.85	-14'937.85	
14650.99	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		14'937.85	-14'937.85	
2	Passiven	-89'033'595.37	-43'322'530.91	41'923'601.78	-90'432'524.50
20	Fremdkapital	-10'740'203.31	-40'941'080.52	41'184'407.39	-10'496'876.44
200	Laufende Verbindlichkeiten	-7'215'460.73	-15'490'544.64	20'056'380.94	-2'649'624.43
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-78'752.65	-1'683'625.63	1'603'164.79	-159'213.49
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-78'586.30	-1'683'624.73	1'602'997.54	-159'213.49
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	-78'586.30	-1'683'624.73	1'602'997.54	-159'213.49
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	-166.35	-0.90	167.25	
20001.01	Kantonale Ausgleichskasse Zahlungen	-165.75	-0.90	166.65	
20001.11	Aargauische Pensionskasse Zahlungen	-0.60		0.60	
2001	Kontokorrente mit Dritten	-7'101'873.80	-9'842'458.16	14'602'819.48	-2'341'512.48
20010	Kontokorrente mit Dritten, Allgemein	-7'101'873.80	-9'842'458.16	14'602'819.48	-2'341'512.48
20010.10	Kontokorrent Einwohnergemeinde OBG	-7'101'873.80	-7'500'945.68	14'602'819.48	
20010.50	Kontokorrent Einwohnergemeinde (ab 17.05.2018)*		-2'341'512.48		-2'341'512.48
2002	Steuern	-28'683.43	-65'654.13	69'523.19	-24'814.37
20022	MWST Steuerschulden	-28'683.43	-65'654.13	69'523.19	-24'814.37
20022.01	MWST Umsatzsteuer ER	-15'920.91	-28'384.87	31'370.44	-12'935.34

* Spiegelkonto 34

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
20022.71	MWST Rebbetrieb OBG	-9'762.52	-18'789.26	19'560.25	-8'991.53
20022.72	MWST Spitalrotte OBG		-6'930.00	6'930.00	
20022.73	MWST Waldgasthof Baldegg OBG	-3'000.00	-11'550.00	11'662.50	-2'887.50
2005	Interne Kontokorrente	-6'150.85	-3'792'230.73	3'780'873.48	-17'508.10
20054	Abrechnungskonten Zahlungsverkehr		-2'874'062.13	2'874'062.13	
20054.01	Abrechnungskonto DTA-Zahlungen		-1'080'237.68	1'080'237.68	
20054.02	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		-1'793'824.45	1'793'824.45	
20055	Weitere Abrechnungskonten	-6'150.85	-918'168.60	906'811.35	-17'508.10
20055.11	Interne Rechnungen Durchlaufskonto		-431'972.95	431'972.95	
20055.20	Verbindungskonto Buchhaltung LS-OBG	-6'150.85	-486'195.65	474'838.40	-17'508.10
2009	Übrige Verpflichtungen		-106'575.99		-106'575.99
20090	Zweckgebundene Zuwendungen		-106'575.99		-106'575.99
20090.10	Erneuerungsfonds STWEG Husmatt 9 Dättwil OBG		-106'575.99		-106'575.99
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000.00	-18'000'000.00	20'500'000.00	
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-2'500'000.00	-18'000'000.00	20'500'000.00	
20101	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Banken	-2'500'000.00	-18'000'000.00	20'500'000.00	
20101.11	-0.15% BCN 3.5 Mio./ab Sept 17 2.5 Mio. OBG	-2'500'000.00		2'500'000.00	
20101.12	-0.25% Banque Cantonale Neuchâteloise 6 Mio. OBG		-18'000'000.00	18'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-470'870.20	-433'418.05	472'026.45	-432'261.80
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'786.15		27'786.15	
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'786.15		27'786.15	
20410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'786.15		27'786.15	
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-432'314.05	-433'418.05	433'470.30	-432'261.80

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-432'314.05	-433'418.05	433'470.30	-432'261.80
20440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-432'314.05	-433'418.05	433'470.30	-432'261.80
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-10'770.00		10'770.00	
20450	RA übriger betrieblicher Ertrag	-10'770.00		10'770.00	
20450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag	-10'770.00		10'770.00	
205	Kurzfristige Rückstellungen	-39'170.31	-13'835.53		-53'005.84
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-39'170.31	-13'835.53		-53'005.84
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-39'170.31	-13'835.53		-53'005.84
20500.01	Rückstellung Ferienguthaben Personal	-39'170.31	-13'835.53		-53'005.84
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-150'000.00	-7'000'000.00	150'000.00	-7'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-150'000.00	-7'000'000.00	150'000.00	-7'000'000.00
20640	Langfristige Darlehen	-150'000.00	-7'000'000.00	150'000.00	-7'000'000.00
20640.32	3,14% Darlehen APK 2008-2018 OBG	-150'000.00		150'000.00	
20640.33	0.49% Darlehen Raiffeisen Lägern-Baregg 2018-2023 OBG		-3'000'000.00		-3'000'000.00
20640.34	0.99% Darlehen Raiffeisen Lägern-Baregg 2018-2028 OBG		-4'000'000.00		-4'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-364'702.07	-3'282.30	6'000.00	-361'984.37
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-364'702.07	-3'282.30	6'000.00	-361'984.37
20920	Verbindlichkeiten gegenüber Stiftungen	-364'702.07	-3'282.30	6'000.00	-361'984.37
20920.20	Berthele/EnglerStiftung Stammkapital CHF 340'918 OBG	-364'702.07	-3'282.30	6'000.00	-361'984.37
29	Eigenkapital	-78'293'392.06	-2'381'450.39	739'194.39	-79'935'648.06

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
291	Fonds	-5'304'274.57	-84'056.24	66'292.49	-5'322'038.32
2910	Fonds im Eigenkapital	-1'857'776.20	-84'056.24	48'292.49	-1'893'539.95
29100	Fonds im Eigenkapital	-1'857'776.20	-84'056.24	48'292.49	-1'893'539.95
29100.20	Forstreserve OBG	-883'582.09	-51'115.93		-934'698.02
29100.21	Fonds für kunsthistorische Gegenstände OBG	-42'170.54	-6'499.30		-48'669.84
29100.22	Kunstfonds OBG	-16'000.01		12'800.00	-3'200.01
29100.23	Ertragsüberschüsse Rebbetrieb OBG	-400'661.53		35'492.49	-365'169.04
29100.24	Einlage Spitaltrottenenerneuerungsfonds OBG	-515'362.03	-26'441.01		-541'803.04
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Eigenkapital	-3'446'498.37		18'000.00	-3'428'498.37
29110	Zweckgebundene Zuwendungen	-3'446'498.37		18'000.00	-3'428'498.37
29110.02	Fonds für Aus- und Weiterbildung OBG	-118'716.10			-118'716.10
29110.03	Fonds Max Ernst Cordier OBG	-202'853.25		18'000.00	-184'853.25
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	-52'637'115.44	-2'297'394.15	672'901.90	-54'261'607.69
2990	Jahresergebnis	-672'901.90	-1'624'492.25	672'901.90	-1'624'492.25
29900	Jahresergebnis	-672'901.90	-1'624'492.25	672'901.90	-1'624'492.25
29900.01	Jahresergebnis	-672'901.90	-1'624'492.25	672'901.90	-1'624'492.25

* Spiegelkonto

Ortsbürgergemeinde		Bilanz 01.01.18	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-51'964'213.54	-672'901.90		-52'637'115.44
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-51'964'213.54	-672'901.90		-52'637'115.44
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-51'964'213.54	-672'901.90		-52'637'115.44
	Gewinn / Verlust		-33'835'766.29	33'835'766.29	

**GELDLFUSSRECHNUNG
ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG**

Geldflussrechnung

Ortsbürgergemeinde Baden

Bezeichnung	CHF	CHF
	2018	2017
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		
Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss	1'624'492.25	672'901.90
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	174'578.55	209'941.00
Verluste aus Verkauf Sachanlagen FV und Übertragung Sachanlagen FV ins VV / (-) Gewinne aus Verkauf Sachanlagen FV	0.00	-442'593.00
(-) Wertberichtigungen Anlagen FV / Wertberichtigungen Anlagen FV	-1'306'722.00	0.00
(-) Zunahme/Abnahme Forderungen	-42'470.69	-67'527.83
Abnahme/(-) Zunahme Vorräte	52'124.00	-44'489.00
Abnahme/(-) Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
Zunahme/(-) Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	194'525.02	37'135.76
Zunahme/(-) Abnahme kurzfr. Rückstellungen	13'835.53	15'662.37
(-) Abnahme/Zunahme passive Rechnungsabgrenzungen	-38'608.40	12'721.28
Zunahme/(-) Abnahme übrige Spezialfinanzierungen	17'763.75	196'053.50
Total Geldfluss aus operativer Tätigkeit	689'518.01	589'805.98
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Zahlungen für Nettoinv. Sachanlagen + Immat. Anlagen+ Investitionsbeiträge VV	0.00	-4'650'000.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	-4'650'000.00
(-) Kauf Sachanlagen FV	0.00	0.00
Verkauf Sachanlagen FV	0.00	566'400.00
(-) Investitionen Sachanlagen FV	-169'863.00	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	-169'863.00	566'400.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-169'863.00	-4'083'600.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
(-) Abnahme/ Zunahme Kontokorrente (passive) mit Dritten	-4'760'361.32	7'101'873.80
Aufnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	18'000'000.00	2'500'000.00
(-) Rückzahlung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-20'500'000.00	-6'500'000.00
Aufnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	7'000'000.00	0.00
(-) Rückzahlung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-150'000.00	-150'000.00
(-) Abnahme/Zunahme Stiftungen, Legate, Zuwendungen im FK sowie Fonds im FK	-2'717.70	-1'498.60
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-413'079.02	2'950'375.20
Total Geldfluss	106'575.99	-543'418.82
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 1.1.	500.00	543'918.82
Bestand Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen 31.12.	107'075.99	500.00

Anhang zur Jahresrechnung

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

1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze (HRM2)

RECHTLICHE GRUNDLAGEN

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

2 Erläuterungen zu Positionen der Jahresrechnung

<u>POSITIONEN DER BILANZ</u>	2018 CHF	2017 CHF
BETEILIGUNGEN		
Beteiligung Stadtcasino Baden AG (Konto 10700.01)	102'300	102'300
Beteiligungsquote 1,023 Aktien à nom. CHF 100 (Steuerkurs 31.12.18 CHF 510)	1.02%	1.02%
Das Aktienkapital beträgt total CHF 10 Mio.		
Dividende Geschäftsjahr 2017 CHF 20'460, 2016: 20'460. Konto 4420.00 / 20.01.109		
Beteiligung AARGO-Holz AG (Konto 14550.20)		
Beschluss der OBG Versammlung vom 13. Dezember 2004		
Zeichnung von 5 Aktien à nom. CHF 1'000	5'000	5'000
Im Jahr 2004 auf einen pro Memoria Franken abgeschrieben		
Im Rahmen des Restatements wieder aufgewertet auf den Nominalwert		
KURZFRISTIGE SCHULDEN		
Banque Cantonale Neuchâteloise 2016 - 2017 -0.15% (Konto 20101.11)	-	-2'500'000
ab 11. September 2017 verlängert für 1 Jahr mit CHF 2.5 Mio (gleiche Konditionen)		
3.14 % APK 2008 - 2018, umgruppiert zu kurzfristige Schulden	-	-150'000
LANGFRISTIGE SCHULDEN		
0.49% 2018 - 2023 Raiffeisenbank Lägern-Baregg	3'000'000	-
0.99% 2018 - 2028 Raiffeisenbank Lägern-Baregg	4'000'000	-

	2018 CHF	2017 CHF
PENSIONSASSE APK		
Per 31.12.2017 Anschlussvereinbarung OBG in Anschluss EG Pro Memoria Arbeitgeberbeitragsreserve mit Verwendungsverzicht	489'251	489'251
SPEZIALFINANZIERUNGEN Forstreserve Konto (29100.20)		
gesetzlich definierter Sollbestand	-192'737	-189'771
Naturschutzverträge Bund/Kanton (proportional abgeschrieben)	-766'120	-720'397
"Badener Sollbestand"	-958'857	-910'168
Die Forstreserve wird gemäss Vereinbarung zum Zinssatz der APK für Sparguthaben verzinst. 2018: 1.25% CHF 11'044.80		
EIGENKAPITAL		
siehe nachfolgenden Eigenkapitalaufweis Das Jahresergebnis wird ins Eigenkapital eingelegt	-79'935'648 1'624'492	-78'293'392 672'902

Eigenkapitalnachweis Ortsbürgergemeinde Baden

	Fonds	Aufwertungsreserve VV	Neubewertungs-reserve FV	Bilanzüberschuss / fehlbetrag	Eigenkapital (Total)
	291	295	296	299	29
Bestand per 01.01.	-5'304'274.57	-20'352'002.05	0.00	-52'637'115.44	-78'293'392.06
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510					
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510					0.00
Einlagen in Fonds des EK 3511	-32'940.31				-32'940.31
Entnahmen aus Fonds EK 4511	66'292.49				66'292.49
Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895					0.00
Umbuchungen					0.00
Auflösung Neubewertungsreserve					0.00
Jahresergebnis 90	-51'115.93			-1'624'492.25	-1'675'608.18
Bestand per 31.12.	-5'322'038.32	-20'352'002.05	0.00	-54'261'607.69	-79'935'648.06

Anlagespiegel Ortsbürgergemeinde Baden

Verwaltungsvermögen Ortsbürgergemeinde Baden	Grunstücke	Hochbauten	Mobilien	Waldungen	TOTAL
	14000	14040	14060	1405	
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Nettobuchwert am 1.1.2017	13'405'515	4'408'453	-	7'309'652	25'123'620
Anschaffungswerte					
Bestand am 1.1.	13'405'515	6'607'742	275'000	7'309'652	27'597'909
Zugänge		-	-	-	-
Abgänge/Verkäufe	4'650'000	-	-	-	4'650'000
Korrekturen	-	-	-	-	-
Umbuchungen	-	-	-	-	-
Bestand am 31.12.	8'755'515	6'607'742	275'000	7'309'652	32'247'909
Kumulierte Abschreibungen					
Bestand per 01.01.	-	2'199'290	275'000	-	2'474'290
Auflösung Abschreibungen Abgänge	-	-			-
planmässige Abschreibungen	-	174'578		-	174'578
ausserplanmässige Abschreibungen	-	-			-
Umbuchungen					
Bestand am 31.12.	-	2'373'868	275'000	-	2'648'868
Nettobuchwert am 31.12.2018	8'755'515	4'233'874	-	7'309'652	20'299'041
Nettobuchwert per 31.12.2017	13'405'515	4'408'453	-	7'309'652	25'123'620

Rückstellungsspiegel

	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	Total Sachgruppen
	2050	2057	2058	2089	205x / 208x
Bestand per 01.01.	-39'170	0	0	0	-39'170
Bildungen (inkl. Erhöhungen)	-13'836	0	0	0	-13'836
Verwendungen / Auflösung	0	0	0	0	0
Bestand per 31.12.	-53'006	0	0	0	-53'006

Kommentar zu den wichtigsten Positionen:

2050 Erhöhung der Rückstellung für das Personal Stadtforstamt

KREDITKONTROLLE

Rechnung 2018	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2017	Rechnung 2018		Budget 2018		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
Verpflichtungskredite des Verwaltungsvermögens								
Spitalrotte, Beitrag an Ersatz Kühlanlage 1)	160'000.00	149'378.47	-149'378.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Verpflichtungskredite des Finanzvermögens								
Belvédère Altlastensanierung	260'000.00	0.00	0.00	169'863.00	0.00	0.00	0.00	90'137.00
TOTAL		149'378.47	-149'378.47	169'863.00	0.00	0.00	0.00	

1) Kreditabrechnung OBG Versammlung 18. Juni 2018