



**Ortsbürgergemeinde Brugg
Budget 2021**

Ortsbürgergemeinde Brugg

Budget 2021

Die Kreditvorlage „Entwicklung Quartierzentrum Weiermatt; Kredit für die Grundlagenerarbeitung inklusive Machbarkeitsstudie“ wurde an der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 8. Dezember 2020 an den Stadtrat zurückgewiesen. Dieser Entscheid bewirkt im Budget 2021 folgende Änderungen:

<u>Konto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neuer Betrag</u> (Veränderung)		<u>Alter Betrag</u>	
2.9630.3439.51	Aufwand im Zusammenhang mit der Zentrumsentwicklung Weiermatt	CHF	0	CHF	105'000
2.9630.4439.01	Ertrag im Zusammenhang mit der Zentrumsentwicklung Weiermatt	CHF	0	CHF	35'000
	Rückweisung Verpflichtungskreditantrag (netto)	(CHF	-70'000)		

Dadurch verbessern sich die folgenden Auswertungen um jeweils CHF 70'000:

Ergebnis aus Finanzierung	CHF	488'000	CHF	418'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+=Ertragsüberschuss / -=Aufwandüberschuss)	CHF	12'500	CHF	-57'500
Selbstfinanzierung	CHF	149'200	CHF	79'200
Finanzierungsergebnis (+=Finanzierungsüberschuss / -=Finanzierungsfehlbetrag)	CHF	-312'500	CHF	-382'500

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

1) Erläuterungen Ortsbürgergemeinde	
a) Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten	1
b) Erläuterungen zu einzelnen Budgetpositionen.....	3
c) Antrag	6
2) Ergebnis	
a) Ortsbürgergemeinde	8
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	10
b) Erfolgsrechnung	11
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	19
d) Erfolgsrechnung Artengliederung.....	20
4) Investitionsrechnung	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	28
b) Investitionsrechnung	29
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	31
d) Investitionsrechnung Artengliederung.....	32
e) Kreditkontrolle	34
5) Finanzplan	
a) Finanzplan 2021 - 2026	35

Titelblatt: Renoviertes Stadtmuseum Brugg
 (Foto: René Rötheli, Baden)

Budget 2021: Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten

Allgemeines

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- die Ergebnisse der Rechnung 2019 und des Budgets 2020,
- die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2020,
- die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen und Institutionen,
- die Vorgaben der übergeordneten Stellen (z.B. Kanton und Gemeindeverbände).

Erfolgsrechnung

Wie dem dreistufigen Erfolgsausweis auf Seite 8 entnommen werden kann, weist die Ortsbürgergemeinde im betrieblichen Bereich einen Verlust von CHF 475'500 (Budget 2020: CHF 465'500) aus. Mit den Vermögenserträgen aus dem Finanzierungsbereich (Zinsen, Liegenschaftserträge/-aufwendungen des Finanzvermögens, Beteiligungserträge, Buchgewinne etc.) kann dieses Minus nicht gedeckt werden. Im Endergebnis weist die Ortsbürgergemeinde einen Aufwandüberschuss von CHF 57'500 aus (Budget 2020: CHF 102'600).

Zusammenfassung Nettoaufwand/-ertrag funktional

Nettoaufwand	Budget 2021	Budget 2020
0 Allgemeine Verwaltung ¹	167'800	102'600
1 Öffentliche Ordnung	-500	-500
3 Kultur, Sport und Freizeit ²	81'100	222'800
8 Volkswirtschaft ³	-114'500	-81'300
9 Finanzen und Steuern ⁴	-76'400	-141'000
Total Nettoaufwand	57'500	102'600

¹ Im Bereich „Allgemeine Verwaltung“ sind grössere bauliche Unterhaltsarbeiten an den Verwaltungsliegenschaften geplant (rund CHF +22'000). Zudem wird die erste Abschreibungstranche für das Projekt Modernisierung Stadtmuseum fällig (rund CHF +39'000).

- ² Im Budget 2020 war im Zusammenhang mit der Modernisierung des Stadtmuseums die einmalige Sofortabschreibung für Leistungen im Bereich der Museumseinrichtungen berücksichtigt (rund CHF -131'000). Diese fällt im Jahr 2021 weg.
- ³ Der Forstbetrieb Brugg rechnet für das Jahr 2021 mit einem Betriebsgewinn von rund CHF 28'000 (Vorjahr Betriebsverlust von rund CHF 3'000). In diesem Ergebnis enthalten sind die einmaligen erfolgswirksamen Effekte aus dem Verkauf des alten Forstschleppers (siehe separate Verpflichtungskreditvorlage), die unter dem Strich einen Mehrertrag von rund CHF 121'000 ausmachen. Ohne diese Vorgänge wäre das Betriebsergebnis um rund CHF 90'000 schlechter als im Vorjahresbudget.
- ⁴ Gemäss separater Verpflichtungskreditvorlage soll für die spätere Zentrumsentwicklung Weiermatt eine Grundlagenerarbeitung inkl. Machbarkeitsstudie durchgeführt werden (netto rund CHF +70'000).

Investitionen und Selbstfinanzierung

Im Budget 2021 ist als einzige Investition der Ersatz des Forstschleppers Welte W230 geplant (siehe separate Verpflichtungskreditvorlage). Die Beschaffungskosten betragen CHF 511'600. Der Restbuchwert des zu ersetzenden Fahrzeugs beträgt per Ende 2020 rund CHF 49'900. Zum Zeitpunkt des Verkaufs wird dieser Wert in der Bilanz vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen transferiert. Dieser Buchungsvorgang erfolgt über die Investitionsrechnung (Einnahme). Die Gründe für die eher schwache Selbstfinanzierung sind die schlechte Ertragslage beim Forstbetrieb, die hohe einmalige Ausgabe im Zusammenhang mit der Zentrumsentwicklung Weiermatt sowie die höheren Unterhaltskosten bei den Liegenschaften.

Investitionen und Selbstfinanzierung	Budget 2021	Budget 2020
geplante Nettoinvestitionen	461'700	863'000
Selbstfinanzierung	79'200	168'200

Finanzierungsergebnis	-382'500	-694'800
------------------------------	-----------------	-----------------

Selbstfinanzierungsgrad	Budget 2021	Budget 2020
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	17.15%	19.49%

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.

Erläuterungen zu den mit einem * bezeichneten Budgetpositionen

- 0220.3132.00 Weitere rechtliche Abklärungen im Zusammenhang mit den zweckgebundenen Zuwendungen. Insbesondere sollen die Möglichkeiten bezüglich Anpassung des jeweiligen Verwendungszwecks geprüft werden.
- Bei den Verwaltungsliegenschaften ist folgende ausserordentliche Unterhaltsarbeit geplant:
- 0290.3144.00 Rathaus, Äussere Malerarbeiten (Holzwerk: Fenster, Dachuntersicht) CHF 22'000
- 0290.3300.40 Für das Projekt Modernisierung des Stadtmuseums fallen erstmalige Abschreibungen an.
- 0291.3910.00 Der Budgetbetrag für Leistungen des Forstbetriebs Brugg am Waldhaus musste aufgrund von Erfahrungswerten erhöht werden.
- DS 3111 Der Betrieb des Stadtmuseums rechnet mit einem Verlust von CHF 76'100 (Budget 2020: CHF 217'800).
- 3111.3102.00 Der im Budget 2020 eingestellte Betrag für zusätzliche Druckkosten (inkl. Layout) für Plakate und Flyer im Zusammenhang mit der Neueröffnung des Stadtmuseums fällt weg.
- 3111.3110.00 Unter anderem ist die Beschaffung eines neuen Laptops vorgesehen.
- 3111.3130.00 Infolge der Covid-19 Pandemie wurde das Betriebskonzept beim Stadtmuseum angepasst (die Ausstellung wird neu auf 3 Etagen gezeigt). Diese Änderung hat zur Folge, dass ein zusätzlicher Student engagiert werden musste. Des Weiteren hat das Stadtmuseum nun jeden Sonntag geöffnet.
- 3111.3130.01 Für die Aktualisierung der Webseite ist ein Betrag von CHF 1'200 budgetiert. Im Vorjahresbudget waren für den Aufbau eines öffentlichen Webzugriffs auf ausgewählte Objekte der Museumssammlung (Sammlung Online) einmalige Kosten von CHF 18'000 vorgesehen. Dieses Projekt wurde vorerst zurückgestellt, da noch offen ist, ob und in welchem Umfang sich der Kanton an diesem Projekt beteiligt.
- 3111.3132.00 Seit dem Ausfall des Kurators wurde die Leitung des Stadtmuseums Brugg interimistisch von einer externen Fachperson wahrgenommen (bis Ende 2020). Die Sammlungspflege der Kunstwerke soll nun auch weiterhin von dieser externen Stelle betreut werden.

- 3111.3301.60 Der im Budget 2020 eingestellte Betrag für die einmalige Sofortabschreibung im Zusammenhang mit der Modernisierung des Stadtmuseums fällt weg.
- DS 8202 Der Forstbetrieb rechnet mit einem Betriebsgewinn von CHF 28'400 (Budget 2020: Verlust CHF 2'800).
- 8202.3010.00 Die Lohnkosten wurden mit einem unveränderten Indexstand von 100.4 Punkten berechnet, die jährlichen Dienstalterszulagen sind im Budget berücksichtigt.
- 8202.3101.01, 8202.3145.00, 8202.4250.31, 8202.4250.32 Das Überangebot an Holz hat zu deutlich tieferen Marktpreisen geführt. Im Budgetjahr soll deshalb deutlich weniger Holz von anderen Waldbesitzer angenommen und die Holzereiarbeiten beim Forstbetrieb auf ein Minimum reduziert werden. Demzufolge ist auch mit tieferen Holzverkäufen zu rechnen.
- 8202.3111.00 Beim Forstbetrieb ist unter anderem der Kauf einer Rollmulde (CHF 15'000) vorgesehen.
- 8202.3118.00 Beschaffung einer neuen Software (Holzverkaufs-/Stundenprogramm).
- 8202.3130.00 Nebst dem ordentlichen Dienstleistungsaufwand sind folgende Projekte vorgesehen:
- Betriebsplanrevision (Projekt kann im Jahr 2020 nicht abgeschlossen werden, deshalb wird im Jahr 2021 nochmals ein Betrag eingestellt) CHF 10'000
 - Ausarbeitung Konzepte gemäss Betriebskonzept 2019 CHF 10'000
- 8202.3137.00 Bis anhin wurden die an den Bund abzuliefernden MWST-Anteile direkt dem jeweiligen Ertragskonto belastet. Um das Bruttoprinzip einzuhalten, werden diese Beträge neu im dafür vorgesehenen Aufwandkonto verbucht. Mit dem Verkauf des alten Forstschleppers wird zusätzlich eine einmalige MWST-Abgabe von ca. CHF 6'900 anfallen.
- 8202.3151.00 Geringerer Fahrzeugunterhalt infolge der Ersatzbeschaffung des Forstschleppers (siehe separate Verpflichtungskreditvorlage).
- 8202.3300.60 Mit dem Verkauf des alten Forstschleppers fallen für dieses Fahrzeug die Abschreibungstranchen auf dem aktivierten Restbuchwert weg. Die erste Abschreibungstranche für den neuen Forstschlepper ist den gesetzlichen Bestimmungen zufolge erst im Folgejahr nach der Inbetriebnahme vorzunehmen (im vorliegenden Fall im Jahr 2022).
- 8202.3702.00, 8202.3707.00, 8202.4701.00 Auszahlung von Revierbeiträgen an die angeschlossenen Vertragsgemeinden (durchlaufende Beiträge). Die entsprechende Auszahlung des Kantons wird unter Konto 8202.4701.00 vereinnahmt.

8202.4240.01, 8202.4240.03, 8202.4240.04	Es ist davon auszugehen, dass infolge der Covid-19 Pandemie auch im Jahr 2021 weniger Dienstleistungsaufträge eingehen werden.		
8202.4411.00	Aus dem Verkauf des alten Forstschleppers ist mit einem Buchgewinn von rund CHF 111'700 zu rechnen (Verkaufspreis rund CHF 161'600 ./ Restbuchwert Anlagebuchhaltung rund CHF 49'900).		
8202.4501.01	Geplante Arbeiten des Forstbetriebs, die im Zusammenhang mit vereinbarten Waldniederhaltungsverträgen stehen, werden aus dem gleichnamigen Fonds finanziert.		
8202.4910.00	Geplante Aufgaben des Forstbetriebs Brugg für die Ortsbürgergemeinde:		
	- Arbeiten im Gebiet Geissenschachen (Waffenplatz und Umgebung)	CHF	6'000
	- Arbeiten im Zusammenhang mit dem Waldumgang	CHF	10'000
	- Allgemeine Leistungen für das Waldhaus	CHF	12'000
	- Parkplatzbewirtschaftung und Bewirtschaftung der Pacht-/Miet-/Benützungsverträge	CHF	4'000
DS 9610	Die stadintern zwischen den einzelnen Körperschaften bestehenden Guthaben und Schulden werden im Jahr 2021 mit voraussichtlich 0.75 % verzinst (Budget 2020: 0.5 %).		
	Bei den Finanzliegenschaften sind folgende ausserordentliche Unterhaltsarbeiten geplant:		
9630.3430.00,	Falkengasse 13; Instandstellung Gartensitzplatz	CHF	2'500
9630.3430.40	Hauptstrasse 48 (Roter Bären); Instandstellung Höfli (Pflästerung)	CHF	1'000
9630.3439.51, 9630.4439.01	Grundlagenerarbeitung inkl. Machbarkeitsstudie für die spätere Zentrumsentwicklung Weiermatt in der Höhe von CHF 105'000. Diverse Grundstückseigentümer beteiligen sich mit rund CHF 35'000 an diesen Kosten (siehe separate Verpflichtungskreditvorlage).		
9630.4430.01	Die Liegenschaft Falkengasse 9 wird nicht mehr vermietet. Entsprechend tiefer fallen die Mietzinseinnahmen aus.		
9951.3637.00, 9951.4511.00	Im Jahr 2021 findet keine Ausschreibung für Stipendien- und Beitragsgesuche statt.		
9990.9001.00	Mutmasslicher Aufwandüberschuss der Ortsbürgergemeinde.		

ANTRAG

Der Stadtrat beantragt der Ortsbürgergemeinde-Versammlung, das Budget für das Jahr 2021 zu genehmigen.

Brugg, im Oktober 2020

NAMENS DES STADTRATES

Frau Stadtmann

Der Stadtschreiber

Barbara Horlacher

Matthias Guggisberg

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	1'853'000.00	2'024'900.00	1'672'337.00
30 Personalaufwand	801'000.00	793'400.00	744'049.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	782'000.00	861'900.00	694'433.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	158'100.00	265'800.00	135'261.90
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	8'800.00	7'200.00	8'727.40
36 Transferaufwand	60'600.00	54'100.00	43'798.40
37 Durchlaufende Beiträge	42'500.00	42'500.00	46'066.90
Betrieblicher Ertrag	1'377'500.00	1'559'400.00	1'459'251.23
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	120.00
42 Entgelte	1'162'000.00	1'372'000.00	1'326'643.41
43 Verschiedene Erträge	200.00	200.00	-92'405.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	30'200.00	2'200.00	187.50
46 Transferertrag	142'500.00	142'400.00	178'638.42
47 Durchlaufende Beiträge	42'500.00	42'500.00	46'066.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-475'500.00	-465'500.00	-213'085.77
34 Finanzaufwand	181'600.00	81'200.00	49'679.82
44 Finanzertrag	599'600.00	444'100.00	808'340.35
Ergebnis aus Finanzierung	418'000.00	362'900.00	758'660.53
Operatives Ergebnis	-57'500.00	-102'600.00	545'574.76
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	-57'500.00	-102'600.00	545'574.76

(+=Ertragsüberschuss/=-Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	511'600.00	901'000.00	79'917.20
50 Sachanlagen	511'600.00	901'000.00	79'917.20
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	49'900.00	38'000.00	2'048.00
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	49'900.00	-	2'048.00
61 Rückerstattungen	-	-	-
62 Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	38'000.00	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-461'700.00	-863'000.00	-77'869.20
Selbstfinanzierung	79'200.00	168'200.00	693'388.76
Finanzierungsergebnis	-382'500.00	-694'800.00	615'519.56

(+=Finanzierungsüberschuss/=-Finanzierungsfehlbetrag)

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde		2'075'000	2'075'000	2'142'800	2'142'800	2'307'501.48	2'307'501.48
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	289'800	122'000 167'800	224'000	121'400 102'600	261'157.25	105'607.95 155'549.30
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0 500	500	0 500	500	0.00 650.00	650.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	81'300	200 81'100	223'000	200 222'800	70'583.57	158.00- 70'741.57
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'495'900 114'500	1'610'400	1'597'200 81'300	1'678'500	1'366'455.08 214'426.60	1'580'881.68
9	FINANZEN UND STEUERN	208'000 133'900	341'900	98'600 243'600	342'200	609'305.58 11'214.27	620'519.85

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	289'800	122'000	224'000	121'400	261'157.25	105'607.95
01	Legislative und Exekutive	34'500		34'900		36'407.35	
011	Legislative	34'500		34'900		36'407.35	
0110	Legislative	34'500		34'900		36'407.35	
3000.00	Sitzungsgelder	900		900		800.00	
3100.00	Büromaterial	200		200		143.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000		10'489.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten	3'800		3'800		3'774.80	
3171.00	Waldumgang	7'000		7'000		7'579.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen	3'600		4'000		3'435.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'185.00	
02	Allgemeine Dienste	255'300	122'000	189'100	121'400	224'749.90	105'607.95
022	Allgemeine Dienste, übrige	25'300	100	25'300	100	20'270.00	120.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	25'300	100	25'300	100	20'270.00	120.00
3130.02	Verbandsbeiträge	300		300		270.00	
*3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		5'000		0.00	
3612.00	Verwaltungskosten EWG Brugg	20'000		20'000		20'000.00	
4120.00	Konzessionen		100		100		120.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	230'000	121'900	163'800	121'300	204'479.90	105'487.95

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	212'500	112'500	150'800	111'900	145'083.15	96'557.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'500		5'500		4'281.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		300		268.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		13.65	
3054.00	AG-Beiträge FAK	100		100		55.20	
3101.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'000		1'000		6'682.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000		18'000		21'047.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		9'000		4'140.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'660.75	
3140.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	9'000		9'000		7'177.85	
* 3144.00	Baulicher Unterhalt Gebäude	62'000		42'000		39'610.70	
* 3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	93'100		53'600		53'671.30	
3612.00	Leistungen Werkdienst	10'000		9'300		5'473.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100		100		75.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften		65'400		65'400		49'458.05
4470.02	Pachtzinse Liegenschaften		43'300		43'000		43'335.90
4470.03	Baurechtszinsen		3'200		3'200		3'210.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		500		200		479.00
0291	Waldhaus	17'500	9'400	13'000	9'400	59'396.75	8'930.00
3101.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	500		500		297.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'800		2'800		2'851.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		40'478.75	
* 3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000		7'500		15'768.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'400		9'400		8'930.00

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					
		500		500		650.00
14	Allgemeines Rechtswesen					
		500		500		650.00
140	Allgemeines Rechtswesen					
		500		500		650.00
1400	Allgemeines Rechtswesen					
4210.00	Einbürgerungsgebühren	500		500		650.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	81'300	200	223'000	200	70'583.57
31	Kulturerbe	81'300	200	223'000	200	70'583.57
311	Museen und bildende Kunst	81'300	200	223'000	200	70'583.57
3110	Museen und bildende Kunst	5'000		5'000		5'000.00
3632.03	Beitrag Brugger Neujahrsblätter	5'000		5'000		5'000.00
* 3111	Stadtmuseum und Stäbliasaal	76'300	200	218'000	200	65'583.57
3000.00	Sitzungsgelder	2'200		2'000		2'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	26'000		26'000		26'535.40
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	1'700		1'600		1'709.45
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'600		1'600		1'590.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		108.90
3054.00	AG-Beiträge FAK	400		300		351.30
3100.00	Büromaterial	300		300		322.24
3101.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		475.00
* 3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		8'000		3'316.35
* 3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	2'000		4'000		0.00
* 3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'200		15'000		11'090.15
* 3130.01	Aufbau öffentliche Webseite	1'200		18'000		0.00

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
*3132.00 Beratungen, Expertisen	5'000		0		9'973.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	200		1'400		110.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'389.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		2'197.08	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		0.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		200		0.00	
*3301.60 Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien	0		130'600		0.00	
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	4'000		4'000		4'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		415.00	
4250.00 Verkäufe		0		0		253.00-
4390.00 Einnahmen aus Kollekte		200		200		95.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'495'900	1'610'400	1'597'200	1'678'500	1'366'455.08	1'580'881.68
82 Forstwirtschaft	1'495'900	1'610'400	1'597'200	1'678'500	1'366'455.08	1'580'881.68
820 Forstwirtschaft	1'495'900	1'610'400	1'597'200	1'678'500	1'366'455.08	1'580'881.68
8200 Forstwirtschaft	10'000	96'100	12'000	96'100	5'794.00	103'629.05
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		12'000		5'794.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		0		0		1'090.00
4290.00 Übrige Entgelte		0		0		6'286.60
4430.00 Pacht- und Mietzinse		96'100		96'100		96'252.45
*8202 Forstbetrieb Brugg	1'485'900	1'514'300	1'585'200	1'582'400	1'360'661.08	1'477'252.63
*3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	593'500		587'700		568'081.60	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'000-		5'000-		16'343.20-	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	16'000		16'000		11'639.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	38'900		38'000		35'663.90	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	53'000		52'300		49'153.75	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	34'700		32'400		30'541.75	
3054.00 AG-Beiträge FAK	8'800		7'800		7'330.20	
3055.00 AG-Beiträge KTG	1'800		900		1'818.30	
3060.00 Ruhegehälter	6'400		9'800		9'782.00	
3090.00 Aus-/Weiterbildung Personal	8'500		8'500		3'886.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000		3'000		1'094.10	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'500		1'037.60	
3101.00 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	50'000		50'000		45'583.75	
* 3101.01 Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer	180'000		240'000		219'342.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		3'000		2'340.65	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	3'500		3'500		2'401.90	
* 3111.00 Anschaffung Apparaten, Ma- schinen, Geräte, Fahrzeuge etc	27'000		20'000		11'621.35	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		13'000		10'589.25	
3113.00 Anschaffung Hardware	0		3'000		0.00	
* 3118.00 Anschaffung immat. Anlagen	1'000		0		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'500		5'000		3'024.30	
* 3130.00 Dienstleistungen Dritter	143'000		192'900		131'311.33	
3130.01 Telefongebühren	2'000		2'500		2'051.50	
3130.02 Verbandsbeiträge	9'900		8'000		8'772.25	
3132.00 BAR-Beratung inkl. Abschluss	2'500		2'500		2'423.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'588.20	
* 3137.00 Steuern und Abgaben	48'000		1'400		2'250.00	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	30'000		30'000		15'229.10	
3144.00 Unterhalt Hochbauten Forst	1'000		1'000		519.40	
* 3145.00 Unterhalt Wald	18'000		36'000		11'623.35	
* 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		35'000		13'903.35	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'000		30'000		18'349.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	13'400		13'400		11'392.90	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	53'300		53'300		53'313.85	
* 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	11'700		28'300		28'276.75	
3612.00 Verwaltungskosten EWG Brugg	12'000		12'000		12'000.00	
* 3702.00 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	39'500		39'500		40'007.90	
* 3707.00 Durchlaufende Beiträge an Private	3'000		3'000		6'059.00	
* 4240.01 Dienstleistungen für Dritte		566'700		620'000		616'700.35
* 4240.03 Dienstleistungen im Ausbildung (mit MWST)		5'200		10'000		0.00
* 4240.04 Dienstleistungen im Ausbildung (ohne MWST)		35'000		40'000		28'250.00
* 4250.31 Holzverkauf (mit MWST)		468'100		600'000		589'672.83
* 4250.32 Holzverkauf (ohne MWST)		30'000		40'000		35'331.50
4250.33 Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste		20'100		20'000		19'743.92
4250.34 Verkauf Holzfabrikate und Diverses		20'900		25'000		12'691.26
4260.00 Rückerstattungen Dritter		6'000		7'000		7'474.95
4320.09 Bestandesveränderung (Abnahme)		0		0		92'500.00-
* 4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sach- anlagen FV		111'700		0		0.00
* 4501.01 Entnahmen aus Fonds Waldniederhaltungsverträge		30'000		2'000		0.00
4612.00 Entschädigung Waldwege (mit MWST)		22'500		21'500		21'644.47
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		118'500		119'400		156'993.95
4632.00 Wildschadenverhütung		1'500		1'500		0.00
* 4701.00 Durchlaufende Beiträge vom Kanton		42'500		42'500		46'066.90
4900.00 Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen		3'600		4'000		2'835.00
* 4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'000		29'500		32'347.50

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	208'000	341'900	98'600	342'200	609'305.58	620'519.85
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	203'000	279'400	95'200	236'200	58'815.92	615'604.95
961	Zinsen	8'900	44'500	5'900	32'700	8'789.60	45'371.10
* 9610	Zinsen	8'900	44'500	5'900	32'700	8'789.60	45'371.10
3409.03	Verzinsung Fonds im EK	4'100		2'700		4'062.20	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'800		3'200		4'727.40	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		43'300		31'600		44'271.10
4420.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'200		1'100		1'100.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	194'100	234'900	89'300	203'500	50'026.32	570'233.85
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	194'100	234'900	89'300	203'500	50'026.32	570'233.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'500		3'500		3'501.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		100		144.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		10.95	
3054.00	AG-Beiträge FAK	0		0		29.75	
* 3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke	8'000		4'500		0.00	
* 3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	36'000		46'200		17'972.97	
3431.10	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		0.00	
3439.00	Kosten Liegenschaftsverwaltung durch Dritte	7'000		6'300		6'526.05	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000		18'000		19'091.90	
3439.40	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		2'026.70	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
*3439.51	Zentrumsentwicklung Weiermatt	105'000		0		0.00	
	Grundlagenerarbeitung/Studie						
3612.00	Leistungen Werkdienst	13'000		7'200		722.55	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen		0		0		367'099.00
*4430.01	Mietzinse	0	172'900	0	176'500	0.00	178'507.35
4430.02	Pachtzinse		3'300		3'300		3'320.00
4430.03	Baurechtszinsen		23'700		23'700		21'307.50
*4439.01	Zentrumsentwicklung Weiermatt Beiträge Dritter		35'000		0		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	5'000	62'500	3'400	106'000	550'489.66	4'914.90
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	5'000	5'000	3'400	3'400	4'914.90	4'914.90
9951	Stiftungen	5'000	5'000	3'400	3'400	4'914.90	4'914.90
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	4'800		3'200		4'727.40	
*3637.00	Beiträge an Private	200		200		187.50	
*4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		200		200		187.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'800		3'200		4'727.40
999	Abschluss		57'500		102'600	545'574.76	
9990	Abschluss		57'500		102'600	545'574.76	
9000.00	Ertragsüberschuss Ortsbürgergemeinde	0		0		545'574.76	
*9001.00	Aufwandüberschuss Ortsbürgergemeinde		57'500		102'600		0.00

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde		2'075'000	2'075'000	2'142'800	2'142'800	2'307'501.48	2'307'501.48
3	Aufwand	2'075'000		2'142'800		1'761'926.72	
30	Personalaufwand	801'000		793'400		744'049.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	782'000		861'900		694'433.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	158'100		265'800		135'261.90	
34	Finanzaufwand	181'600		81'200		49'679.82	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	8'800		7'200		8'727.40	
36	Transferaufwand	60'600		54'100		43'798.40	
37	Durchlaufende Beiträge	42'500		42'500		46'066.90	
39	Interne Verrechnungen	40'400		36'700		39'909.90	
4	Ertrag		2'017'500		2'040'200		2'307'501.48
41	Regalien und Konzessionen		100		100		120.00
42	Entgelte		1'162'000		1'372'000		1'326'643.41
43	Verschiedene Erträge		200		200		92'405.00-
44	Finanzertrag		599'600		444'100		808'340.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		30'200		2'200		187.50
46	Transferertrag		142'500		142'400		178'638.42
47	Durchlaufende Beiträge		42'500		42'500		46'066.90
49	Interne Verrechnungen		40'400		36'700		39'909.90
9	Abschlusskonten		57'500		102'600		545'574.76

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	2'075'000		2'142'800		1'761'926.72	
30	Personalaufwand	801'000		793'400		744'049.15	
300	Behörden und Kommissionen	3'100		2'900		2'800.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'100		2'900		2'800.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	623'500		617'700		586'056.10	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	623'500		617'700		586'056.10	
303	Temporäre Arbeitskräfte	16'000		16'000		11'639.90	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	16'000		16'000		11'639.90	
305	Arbeitgeberbeiträge	141'500		135'500		128'791.05	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'000		40'000		37'786.70	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'600		53'900		50'744.35	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'800		32'500		30'675.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300		8'200		7'766.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		900		1'818.30	
306	Arbeitgeberleistungen	6'400		9'800		9'782.00	
3060	Ruhegehälter	6'400		9'800		9'782.00	
309	Übriger Personalaufwand	10'500		11'500		4'980.10	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500		8'500		3'886.00	
3099	Übriger Personalaufwand	2'000		3'000		1'094.10	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	782'000		861'900		694'433.25	
310 Material- und Warenaufwand	254'500		319'000		292'433.09	
3100 Büromaterial	2'500		3'000		1'503.64	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	233'500		292'500		272'381.00	
3102 Drucksachen, Publikationen	15'000		20'000		16'146.55	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	3'500		3'500		2'401.90	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	43'000		40'000		22'210.60	
3110 Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000		4'000			
3111 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27'000		20'000		11'621.35	
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		13'000		10'589.25	
3113 Hardware			3'000			
3118 Immateriellen Anlagen	1'000					
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'300		25'800		26'923.40	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'300		25'800		26'923.40	
313 Dienstleistungen und Honorare	260'300		269'500		184'804.68	
3130 Dienstleistungen Dritter	186'100		245'700		157'635.58	
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'300		11'300		16'171.05	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	200		1'400		110.00	
3134 Sachversicherungsprämien	9'700		9'700		8'638.05	
3137 Steuern und Abgaben	48'000		1'400		2'250.00	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	122'000		120'000		114'639.15	
3140 Unterhalt Grundstücken	9'000		9'000		7'177.85	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'000		30'000		15'229.10	
3144	Unterhalt Hochbauten	83'000		81'000		92'232.20	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	26'000		36'000		16'100.43	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		35'000		13'903.35	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		2'197.08	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	29'000		31'000		18'349.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'000		30'000		18'349.80	
317	Spesenentschädigungen	20'900		20'600		18'972.10	
3170	Reisekosten und Spesen	13'900		13'600		11'392.90	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'000		7'000		7'579.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	158'100		265'800		135'261.90	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	158'100		265'800		135'261.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	158'100		135'200		135'261.90	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen			130'600			
34	Finanzaufwand	181'600		81'200		49'679.82	
340	Zinsaufwand	4'100		2'700		4'062.20	
3409	Übrige Passivzinsen	4'100		2'700		4'062.20	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	177'500		78'500		45'617.62	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430	Baulicher Unterhalt Liegen- schaften FV	44'000		50'700		17'972.97	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Lie- genschaften FV	1'500		1'500			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	132'000		26'300		27'644.65	
35	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen	8'800		7'200		8'727.40	
351	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital	8'800		7'200		8'727.40	
3511	Einlagen in Fonds des EK	8'800		7'200		8'727.40	
36	Transferaufwand	60'600		54'100		43'798.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	55'000		48'500		38'195.90	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	55'000		48'500		38'195.90	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'600		5'600		5'602.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Ge- meindeverbände	5'000		5'000		5'000.00	
3636	Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	400		400		415.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	200		200		187.50	
37	Durchlaufende Beiträge	42'500		42'500		46'066.90	
370	Durchlaufende Beiträge	42'500		42'500		46'066.90	
3702	Durchlaufende Beiträge an Ge- meinden und Gemeindeverbände	39'500		39'500		40'007.90	
3707	Durchlaufende Beiträge an pri- vate Haushalte	3'000		3'000		6'059.00	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	40'400		36'700		39'909.90	
390	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	3'600		4'000		3'435.00	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüen	3'600		4'000		3'435.00	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000		29'500		31'747.50	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000		29'500		31'747.50	
394	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'800		3'200		4'727.40	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'800		3'200		4'727.40	
4	Ertrag		2'017'500		2'040'200		2'307'501.48
41	Regalien und Konzessionen		100		100		120.00
412	Konzessionen		100		100		120.00
4120	Konzessionen		100		100		120.00
42	Entgelte		1'162'000		1'372'000		1'326'643.41
421	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		650.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		650.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		616'300		679'400		654'970.35
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		616'300		679'400		654'970.35
425	Erlös aus Verkäufen		539'100		685'000		657'186.51
4250	Verkäufe		539'100		685'000		657'186.51

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen					
4260	Rückerstattungen Dritter	6'100		7'100		7'549.95
		6'100		7'100		7'549.95
429	Übrige Entgelte					
4290	Übrige Entgelte					6'286.60
						6'286.60
43	Verschiedene Erträge					
		200		200		92'405.00-
431	Aktivierung Eigenleistungen					
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen					92'500.00-
						92'500.00-
439	Übriger Ertrag					
4390	Übriger Ertrag	200		200		95.00
		200		200		95.00
44	Finanzertrag					
		599'600		444'100		808'340.35
440	Zinsertrag					
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	43'300		31'600		44'271.10
		43'300		31'600		44'271.10
441	Realisierte Gewinne FV					
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	111'700				367'099.00
		111'700				367'099.00
442	Beteiligungsertrag FV					
4420	Dividenden	1'200		1'100		1'100.00
		1'200		1'100		1'100.00
443	Liegenschaftenertrag FV					
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	331'000		299'600		299'387.30
		296'000		299'600		299'387.30
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	35'000				
447	Liegenschaftenertrag VV					
		112'400		111'800		96'482.95

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470	Pacht- und Mietzinse Liegen- schaften VV		111'900		111'600		96'003.95
4472	Vergütung für Benützungen Lie- genschaften VV		500		200		479.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezi- alfinanzierungen		30'200		2'200		187.50
450	Entnahmen aus Fonds und Spezi- alfinanzierungen im Fremdkapit		30'000		2'000		
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		30'000		2'000		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezi- alfinanzierungen im Eigenkapit		200		200		187.50
4511	Entnahmen aus Fonds EK		200		200		187.50
46	Transferertrag		142'500		142'400		178'638.42
461	Entschädigungen von Gemeinwe- sen		22'500		21'500		21'644.47
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		22'500		21'500		21'644.47
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		120'000		120'900		156'993.95
4631	Beiträge vom Kanton		118'500		119'400		156'993.95
4632	Beiträge von Gemeinden und Ge- meindeverbänden		1'500		1'500		
47	Durchlaufende Beiträge		42'500		42'500		46'066.90
470	Durchlaufende Beiträge		42'500		42'500		46'066.90
4701	Durchlaufende Beiträge vom Kanton		42'500		42'500		46'066.90

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		40'400		36'700		39'909.90
490	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		3'600		4'000		2'835.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüen		3'600		4'000		2'835.00
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'000		29'500		32'347.50
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'000		29'500		32'347.50
494	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'800		3'200		4'727.40
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'800		3'200		4'727.40
9	Abschlusskonten		57'500		102'600	545'574.76	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		57'500		102'600	545'574.76	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					545'574.76	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		57'500		102'600		

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Ortsbürgergemeinde		561'500	561'500	939'000	939'000	81'965.20	81'965.20
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	770'400	38'000 732'400	79'917.20	0.00 79'917.20
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	130'600	0 130'600	0.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	511'600	49'900 461'700	0	0	0.00 2'048.00	2'048.00
9	FINANZEN	49'900 461'700	511'600	38'000 863'000	901'000	2'048.00 77'869.20	79'917.20

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		770'400	38'000	79'917.20	
02	Allgemeine Dienste		770'400	38'000	79'917.20	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges		770'400	38'000	79'917.20	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		770'400	38'000	79'917.20	
5040.02	Stadtmuseum: Projektierung Mod Dauerausstellung/Gebäuderenov. OG-Versammlung 04.12.2018 Betrag CHF	103'000.00	0	0	79'917.20	
5040.03	Stadtmuseum, Baukredit Modern. Dauerausstellung/Gebäuderenov. OG-Versammlung 03.12.2019 Betrag CHF	770'400.00	0	770'400	0.00	
6310.00	Beitrag kant. Denkmalpflege Mod. Dauerausst./Gebäuderenov.		0		38'000	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		130'600			
31	Kulturerbe		130'600			
311	Museen und bildende Kunst		130'600			
3111	Stadtmuseum und Stäbliisaal		130'600			
5060.01	Stadtmuseum, Bau Modernisier. Dauerausst. mit Gebäuderenov. OG-Versammlung 03.12.2019 Betrag CHF	130'600.00	0	130'600	0.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	511'600	49'900	2'048.00		
82	Forstwirtschaft	511'600	49'900	2'048.00		

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
820 Forstwirtschaft	511'600	49'900				2'048.00
8200 Forstwirtschaft						2'048.00
6050.01 Übertrag Waldungen von VV ins FV infolge Verkauf		0		0		2'048.00
8202 Forstbetrieb Brugg	511'600	49'900				
5060.01 Ersatzbeschaffung des Forst- schleppers W230 OG-Versammlung 08.12.2020 Betrag CHF 511'575.00	511'600		0		0.00	
6060.01 Übertrag Forstfahrzeug von VV ins FV infolge Verkauf		49'900		0		0.00
9 FINANZEN	49'900	511'600	38'000	901'000	2'048.00	79'917.20
99 Nicht aufgeteilte Posten	49'900	511'600	38'000	901'000	2'048.00	79'917.20
999 Abschluss	49'900	511'600	38'000	901'000	2'048.00	79'917.20
9990 Abschluss	49'900	511'600	38'000	901'000	2'048.00	79'917.20
5900.00 Passivierung Einnahmen OBG	49'900		38'000		2'048.00	
6900.00 Aktivierung Ausgaben OBG		511'600		901'000		79'917.20

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Ortsbürgergemeinde	561'500	561'500	939'000	939'000	81'965.20	81'965.20
50	Sachanlagen	511'600		901'000		79'917.20	
504	Hochbauten			770'400		79'917.20	
506	Mobilien	511'600		130'600			
59	Übertrag an Bilanz	49'900		38'000		2'048.00	
590	Passivierungen	49'900		38'000		2'048.00	
60	Abgang von Sachanlagen		49'900				2'048.00
605	Abgang von Waldungen						2'048.00
606	Abgang von Mobilien		49'900				
63	Investitionsbeiträge				38'000		
631	Investitionsbeiträge vom Kanton				38'000		
69	Übertrag an Bilanz		511'600		901'000		79'917.20
690	Aktivierungen		511'600		901'000		79'917.20

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	Sachanlagen	511'600		901'000		79'917.20	
504	Hochbauten			770'400		79'917.20	
5040	Hochbauten			770'400		79'917.20	
506	Mobilien	511'600		130'600			
5060	Mobilien	511'600		130'600			
59	Übertrag an Bilanz	49'900		38'000		2'048.00	
590	Passivierungen	49'900		38'000		2'048.00	
5900	Passivierte Einnahmen	49'900		38'000		2'048.00	
60	Abgang von Sachanlagen		49'900				2'048.00
605	Abgang von Waldungen						2'048.00
6050	Abgang von Waldungen						2'048.00
606	Abgang von Mobilien		49'900				
6060	Abgang von Mobilien		49'900				
63	Investitionsbeiträge				38'000		
631	Investitionsbeiträge vom Kan- ton				38'000		
6310	Investitionsbeiträge vom Kan- ton				38'000		

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2021

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
69	Übertrag an Bilanz		511'600		901'000		79'917.20
690	Aktivierungen		511'600		901'000		79'917.20
6900	Aktivierte Ausgaben		511'600		901'000		79'917.20

Kreditkontrolle Ortsbürgergemeinde

Budget	2021	Kreditbetrag	kumulierte	kumulierte	Budget 2021		verfügbarer Restkredit
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
			31.12.2020	31.12.2020			
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG							
2.0290.5040.02	Stadtmuseum: Projektierungskredit für die Modernisierung der Dauerausstellung mit Gebäuderenovation, 2. Etappe GV 04.12.2018 / CHF 103'000	103'000.00	103'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.0290.5040.03	Stadtmuseum: Baukredit für die Modernisierung der Dauerausstellung mit Gebäuderenovation, 2. Etappe GV 03.12.2019 / CHF 901'000, davon	901'000.00	901'000.00		0.00		0.00
2.0290.5040.03	- Funktion Verwaltungsliegenschaften	770'400.00	770'400.00		0.00		0.00
2.3111.5060.01	- Funktion Stadtmuseum	130'600.00	130'600.00		0.00		0.00
2.0290.6310.00	Stadtmuseum: Beitrag kantonale Denkmalpflege für die Modernisierung der Dauerausstellung mit Gebäuderenovation, 2. Etappe	-38'000.00		38'000.00			0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT							
2.8202.5060.01	Kauf Forstschleppers W230 GV 08.12.2020 / CHF 511'575	511'575.00			511'600.00		0.00
VERPFLICHTUNGSKREDITE DER ERFOLGSRECHNUNG							
2.9630.3439.51	Zentrumsentwicklung Weiermatt Grundlagenerarbeitung/Studie ER 08.12.2020 / CHF 105'000	105'000.00			105'000.00		0.00
2.9630.4439.01	Zentrumsentwicklung Weiermatt Beiträge Dritter	-35'000.00				35'000.00	
Total		2'448'575.00	1'905'000.00	38'000.00	616'600.00	35'000.00	0.00

Finanzplan 2021 – 2026

Der Investitionsplan startet mit dem Planjahr 2021. Dass das erste Planjahr gegenüber dem Budget 2021 Abweichungen aufweisen kann, kommt daher, dass Projekte, deren Bewilligungsanträge erst im Anschluss an die Budget-Sitzung der Ortsbürgergemeindeversammlung vorgelegt werden, gemäss geltendem Finanzrecht noch nicht im Budget enthalten sein dürfen. Positionen, die im Planjahr 2021 von dieser Regelung betroffen sind, sind in der untenstehenden Tabelle mit einem * gekennzeichnet. Falls nicht anders vermerkt, sind sämtliche Zahlen in CHF 1'000 angegeben.

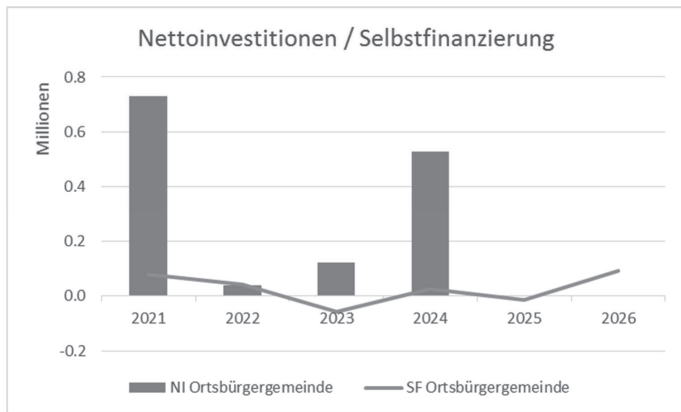
Investitionsprogramm (Verwaltungsvermögen/Finanzvermögen ER/IR)		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ortsbürgergemeinde							
Liegenschaften		22	90	295	570	50	40
0290.IR	Rathaus (Rathausplatz); Innensanierung Rathaussaal und EG Büro		20	60	240		
0290.IR	Schützenhaus (Vorstadt 31), Gesamtsanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)		20	60	290		
9630.FV	Kutscherhaus (Untere Hofstatt); Gesamtsanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)		10	125			
0290.31	Rathaus (Rathausplatz); äussere Malerarbeiten (Holzwerk)	22					
9630.34	Roter Bären (Hauptstrasse 48); diverse Innensanierungen			50		50	
9630.34	Falkengasse 13 (Binderhaus); diverse Innensanierungen		40		40		40
Beschaffungen		635	20	120	60	30	0
8202.IR/44	Ersatz Forstschlepper Welte W230 (netto)	350					
8202.IR	Ersatz Forstschlepper Welte W110 durch *						
	- Forstraupe	120					
	- Multifunktionsmaschine inkl. Anhänger	150					
8202.31	Kauf Rollmulde	15					
8202.31	Ersatz Bucher Motormäher		20				
8202.31	Ersatz Farmi Runnenwagen			80			
8202.31	Ersatz Hakenlift-Anhänger			40			
8202.31	Ersatz Hyundai Tucson				40		
8202.31	Ersatz Laubgebläse				20		
8202.31	Ersatz Dreiseitenkipper					30	
sonstige Projekte/Prognosen		49	-34	-15	0	-15	0
0290.31	Aussenanlage Schützenmatt; einmalig grösserer Unterhalt an den Platanen		27				
3111.30	Stadtmuseum Brugg; Erhöhung Stellenprozente Kurator ab Juli 2021*	9	9				
8202.31	Forstbetrieb Brugg, Betriebsplanrevision	10					
8202.42	Forstbetrieb Brugg, Anpassung Beförsterungsverträge*	-10					
8202.45	Entnahmen aus Fonds Waldniederhaltungsverträge	-30		-15		-15	
9630.34/44	Erstellung Machbarkeitsstudie für die spätere Entwicklung des Gebiets Weiermatt (netto)	70					
9630.44	Südwestumfahrung Brugg; Landenteignungsentschädigung ohne allfällige Mehrwertabgabe		-70				
9951.36/45	Stipendien aus Legaten/Stiftungen; Ausschreibung alle 3 Jahre über CHF 57'000 (netto)		0			0	

Plan-Erfolgsrechnung

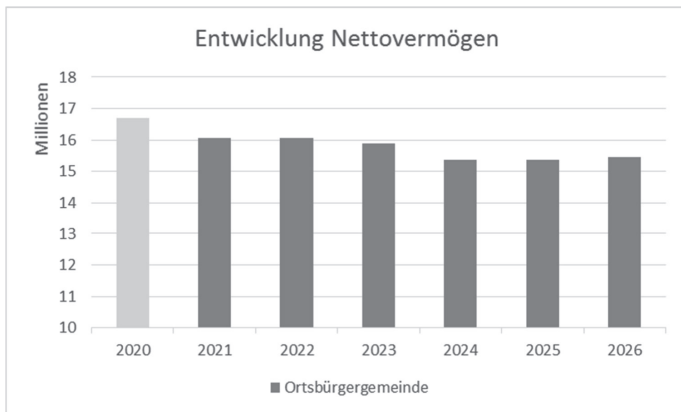
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Betrieblicher Aufwand		1'820	1'937	1'963	1'915	1'968	1'873
30	Personalaufwand	810	825	831	837	844	850
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	782	774	851	795	764	738
33+366	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	158	211	211	212	232	214
35	Einlagen in Fonds	9	9	9	9	9	9
36	Transferaufwand ohne 366	61	118	61	62	119	62
Betrieblicher Ertrag		1'345	1'409	1'374	1'386	1'464	1'409
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	1'172	1'208	1'214	1'240	1'246	1'262
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	30	57	15	0	72	0
46	Transferertrag	143	143	144	145	145	146
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-475	-528	-589	-529	-504	-464
34	Finanzaufwand	182	112	122	112	122	112
44	Finanzertrag	600	518	448	447	443	443
Ergebnis aus Finanzierung		418	406	326	335	321	331
Operatives Ergebnis		-57	-122	-263	-194	-183	-133
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-57	-122	-263	-194	-183	-133

Bemerkungen

Projekte, die grössere Abweichungen in den einzelnen Kostenarten (z.B. 31 „Sach- und übriger Betriebsaufwand“) verursachen, sind in der Tabelle auf der vorherigen Seite ersichtlich. Die Kostenart 33 „Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366“ steht in Verbindung mit Vorhaben, die über die Investitionsrechnung (IR) verbucht werden. Für diese aktivierten Positionen fällt die erste Abschreibungsstranche im Folgejahr nach der jeweiligen Inbetriebnahme an.



Die nebenstehende Grafik zeigt, dass die Ortsbürgergemeinde die in der Finanzplanperiode geplanten Investitionen von gesamt-
haft rund CHF 1.3 Mio. nicht aus den selbst erwirtschafteten Mit-
teln finanzieren kann. Die Fehlbeträge sind aus den bestehenden
Reserven zu decken. Über die nächsten 6 Jahre ist mit einem
gesamten Fehlbetrag von rund CHF 1.3 Mio. zu rechnen.



Die oben erwähnte Differenz zwischen Investitionen und Selbstfi-
nanzierung wirkt sich auf das Nettovermögen aus. Aufgrund der
ungenügenden Selbstfinanzierung bzw. des grossen Investitions-
volumens findet über die Finanzplanperiode ein Vermögensab-
bau in der Höhe von CHF 1.3 Mio. statt.

