



Ortsbürgergemeinde Brugg
Budget 2019

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	21
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	22
4) Investitionsrechnung	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	30
b) Investitionsrechnung	31
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	33
d) Investitionsrechnung Artengliederung	34
e) Kreditkontrolle	35
5) Finanzplan	
a) Finanzplan 2019 - 2024	36

Titelblatt: Renovierte Brücke im Auenschutzgebiet Wildischachen (ausgeführt durch den Forstbetrieb Brugg).
 (Foto: Micha Plüss)

Budget 2019: Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten

Allgemeines

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- die Ergebnisse der Rechnung 2017 und des Budgets 2018,
- die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2018,
- die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen und Institutionen,
- die Vorgaben der übergeordneten Stellen (z.B. Kanton und Gemeindeverbände).

Am 6. März 2018 hat der Grosse Rat einer Teiländerung des Gemeindegesetzes sowie einer Teiländerung des Gesetzes über die Ortsbürgergemeinden zugestimmt. Ab 1. Januar 2019 integriert sich der Forstbetrieb als Aufgabenbereich in die Ortsbürgerrechnung und wird nicht mehr separat als Eigenwirtschaftsbetrieb dargestellt. Weiter wurde die Bestimmung aufgehoben, dass die Ortsbürgergemeinden im Eigenkapital einen Forstreservefonds zu bilden haben. Zum wegfallenden Forstreservefonds besteht alternativ die Möglichkeit, für den Forstbetrieb einen neuen Fonds im Eigenkapital zu etablieren. Der sogenannte Waldfonds kann dabei so reglementiert werden, dass er sich stark an den Forstreservefonds anlehnt. Der Stadtrat ist jedoch der Ansicht, dass die Gründung eines solchen Fonds mit HRM2 und den vorerwähnten Gesetzesänderungen keinen Sinn mehr macht. Das Zweckbinden von Mitteln schränkt den Handlungsspielraum der Ortsbürgergemeinde als Ganzes unnötig ein, ohne damit dem Forstbetrieb weitergehende finanzielle Möglichkeiten oder Sicherheiten zu bieten. Ein weiterer wichtiger Aspekt gegen die Schaffung eines Fonds zeigt die buchhalterische Sicht. Einlagen in oder Entnahmen aus diesem Fonds werden über den betrieblichen Bereich vorgenommen (Kostenarten 35/45). Diese „kosmetischen“ Buchungen verwässern das Jahresergebnis der Ortsbürgergemeinde, sie bergen die Gefahr von Fehlinterpretationen und schaffen keine klaren Grundlagen für künftige finanzpolitische Entscheidungen. Aus diesen Gründen ist der Stadtrat der Ansicht, dass die Gründung eines neuen Waldfonds nicht zweckmässig ist.

In der Ortsbürgerrechnung wird somit nur noch ein Jahresergebnis (Aufwand- oder Ertragsüberschuss) ausgewiesen. Dieses Jahresergebnis verändert die Höhe des Eigenkapitals. Der Forstreservefonds wird im Rechnungsjahr 2019 aufgehoben, beziehungsweise der Bestand in die kumulierten Bilanzüberschüsse umgebucht. Separate Einlagen ins oder Entnahmen aus dem Eigenkapital für den Forstbetrieb entfallen inskünftig.

Detailinformationen zu den einzelnen Auswirkungen können nachstehend und bei den Erläuterungen der *-Positionen ab Seite 3 entnommen werden.

Ortsbürgergemeinde

Aus der betrieblichen Tätigkeit der Ortsbürgergemeinde resultiert ein Verlust von CHF 331'500 (Budget 2018: CHF 411'800). Mit den Vermögenserträgen aus dem Finanzierungsbereich (Zinsen, Liegenschaftserträge/-aufwendungen des Finanzvermögens, Beteiligungserträge etc.) kann dieses Minus gedeckt werden. Im Endergebnis weist die Ortsbürgergemeinde einen Ertragsüberschuss von CHF 42'300 (Budget 2018: Aufwandüberschuss CHF 94'500) aus.

Zusammenfassung Nettoaufwand/-ertrag funktional

Nettoaufwand	Budget 2019	Budget 2018
0 Allgemeine Verwaltung	157'100	93'300
1 Öffentliche Ordnung	-500	-500
3 Kultur, Sport und Freizeit	66'700	149'500
8 Volkswirtschaft	-114'000	-60'700
9 Finanzen und Steuern	-151'600	-87'100
Total Nettoaufwand	-42'300	94'500

- Der Bereich „**Allgemeine Verwaltung**“ beinhaltet eine grössere Summe für die Sanierung des Waldhauses.
- Im Bereich „**Kultur, Sport und Freizeit**“ entfallen die in den Vorjahren berücksichtigten Ausgaben im Stadtmuseum für die Inventarisierung und Sammlungspflege der Museumsbestände sowie die Entwicklung des Ausstellungs-, Nutzungs- und Gestaltungskonzepts. Beide Vorhaben konnten im Jahr 2018 abgeschlossen werden. Für das daraus folgende Projekt „Modernisierung der Dauerausstellung mit Innensanierung des Stadtmuseums“ wird ein separater Planungskredit beantragt. Diese Kosten sind in der Investitionsrechnung berücksichtigt.
- Bei der „**Volkswirtschaft**“ rechnet der Forstbetrieb mit deutlich geringeren Erträgen aus dem Holzverkauf. Das Vorjahresbudget beinhaltet die grössere Neubeschaffung einer Stockfräse mit Anhänger.
- Im Bereich „**Finanzen Steuern**“ sind im Vergleich zum Vorjahr keine grösseren Unterhaltsarbeiten an den Finanzliegenschaften vorgesehen.

Für die Entwicklung des Nettovermögens ist die Selbstfinanzierung (auch Eigenfinanzierung genannt) massgebend. Sie ist jene Summe, die zur Finanzierung der Investitionen durch eigene, im selben Rechnungsjahr erwirtschaftete Mittel eingesetzt werden kann. Die Investitionsrechnung beinhaltet als einzige Position den Projektkredit für die Modernisierung der Dauerausstellung mit Gebäuderenovation, 2. Etappe im Stadtmuseum in der Höhe von CHF 103'000 (siehe separaten Kreditantrag). Die budgetierte Selbstfinanzierung von CHF 182'900 reicht somit aus, um die Investitionskosten vollumfänglich decken zu können. Die Differenz von CHF 79'900 wird die mutmassliche Vermögenszunahme für das Jahr 2019 sein.

Erläuterungen zu den mit einem * bezeichneten Budgetpositionen

0110.3102.00	Im Jahr 2019 findet keine Ausschreibung für Stipendien- und Beitragsgesuche statt. (letztmals im Jahr 2018).		
0110.3612.00, 0110.3900.00	Anpassung des Kontoplanes: Die interne Verrechnung der Weihnachtsbäume (Abgabe an das Personal sowie an die städtische Weihnachtsfeier) wird neu über das Konto 0110.3900.00 verbucht.		
0110.3910.00	Aufwand des Forstbetriebs Brugg im Zusammenhang mit dem Waldumgang (siehe auch Konto 8202.4910.00).		
	Folgender grösserer Unterhalt ist im Budget 2019 an den Verwaltungsliegenschaften vorgesehen:		
	<u>Aussenanlage Schützenmatt (nur Parkplatz)</u>		
0290.3101.00, 0290.3140.00, 0290.3612.00	Ersatz Abschlussplatten durch Betonriegel	CHF	10'000.00
	<u>Rathaus + Schwarzer Turm</u>		
0290.3144.00	Projektstudie Innenrenovation Rathaussaal	CHF	9'000.00
DS 0291	Aufwand und Ertrag des Waldhauses werden neu in der Funktion 0291 abgebildet. Bis anhin war das Waldhaus Bestandteil der Waldwirtschaft und wurde dementsprechend in der Funktion 8201 geführt.		
	Folgender grösserer Unterhalt ist im Budget 2019 für das Waldhaus vorgesehen:		
0291.3144.00, 0291.3910.00	Einmalige Sanierungsarbeiten (inkl. CHF 4'000 Leistungen des Forstbetriebs Brugg)	CHF	40'000.00
3110.3632.01, 3110.3632.02, 3111.4632.01, 3111.4632.02	Auf den Ausgleich der Dienststelle 3111 (Stadtmuseum) wird inskünftig verzichtet. Der Saldo dieser Funktion entspricht dem Gewinn oder Verlust des Betriebs Stadtmuseum (Jahr 2019 Verlust CHF 62'900.00).		
3111.3110.00, 3111.3132.00	Wie bereits bei den Bemerkungen im allgemeinen Teil erwähnt, konnten die beiden grösseren Vorhaben Inventarisierung und Sammlungspflege der Museumsbestände sowie die Entwicklung des Ausstellungs-, Nutzungs- und Gestaltungskonzepts im Jahr 2018 beendet werden. Dadurch entfällt ein grösserer Teil von einmaligen Ausgaben.		

3111.3130.00	Das Stadtmuseum soll im Jahr 2019 während der Saison an jedem Sonntag geöffnet sein (bis anhin nur jeden ersten und dritten Sonntag eines Monats). Dadurch erhöhen sich die Kosten für den Betrieb des Museums.		
DS 8200, DS 8201, DS 8202	Die Forstwirtschaft wird ab Budget 2019 in den Funktionen 8200 (Forstwirtschaft allgemein) und 8202 (Forstbetrieb Brugg) abgebildet und als Aufgabenbereich vollständig in die Rechnung der Ortsbürgergemeinde integriert. Die bis anhin als Eigenwirtschaftsbetrieb geführte Funktion 8201 (Waldwirtschaft) fällt weg.		
8200.3910.00	Die geplanten Aufgaben des Forstbetriebs Brugg für die Ortsbürgergemeinde im Jahr 2019 können dem Konto 8202.4910.00 entnommen werden.		
8200.4430.00	Diverse Einnahmen von Pacht- und Mietzinsen aus Landwirtschaftsparzellen und Waldgrundstücken der Ortsbürgergemeinde.		
8202.3010.00	Die Lohnkosten wurden mit einem unveränderten Indexstand von 100.4 Punkten berechnet. Nebst den jährlichen Dienstalterszulagen sind auch zwei Dienstjubiläen im Budget berücksichtigt.		
8202.3101.01	Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer (die entsprechenden Erträge werden im Konto 8202.4250.31 verbucht).		
8202.3144.00	Ordentliche Unterhalts- und Reparaturarbeiten am Forstwerkhof.		
8202.3161.00	Es fallen folgende Miet- und Benützungsgebühren an:		
	- Schulungsfahrzeug MOBI (Wald Schweiz)	CHF	16'000.00
	- Baumbiegesimulator	CHF	8'000.00
	- Abrandgerät	CHF	2'000.00
	- diverse Kleingeräte	CHF	7'000.00
8202.4240.01	Mit der Gemeinde Birmenstorf AG konnte ein Beförsterungsvertrag abgeschlossen werden.		
8202.4250.31- 8202.4250.34	Die weiterhin angespannte Holzpreissituation führt zu weniger Holznutzung, was sich hauptsächlich auf die Verkaufserlöse aus eigenem Holz auswirkt.		
8202.4612.00	Pauschalentschädigungen für den Waldwegunterhalt von der Einwohnergemeinde Brugg und der IBB Energie AG.		

8202.4910.00	Geplante Aufgaben des Forstbetriebs Brugg für die Ortsbürgergemeinde:		
	- Arbeiten im Gebiet Geissenschachen (Waffenplatz und Umgebung)	CHF	10'000.00
	- Arbeiten im Zusammenhang mit dem Waldumgang	CHF	10'000.00
	- Allgemeine Leistungen für das Waldhaus	CHF	7'500.00
	- Einmalige Sanierungsarbeiten am Waldhaus	CHF	4'000.00
	- Parkplatzbewirtschaftung und Bewirtschaftung der Pacht-/Miet-/Benützungsverträge	CHF	2'000.00
DS 9610	Die stadintern zwischen den einzelnen Körperschaften bestehenden Guthaben und Schulden werden im Jahr 2019 mit voraussichtlich 0.5 % verzinst (Budget 2018: 0.5 %).		
9610.3409.02, 9610.4409.03	Durch die Auflösung des Forstreservefonds und die vollständige Integration der Forstwirtschaft in die Ortsbürgergemeinde entfallen die internen Verzinsungen zwischen der Ortsbürgergemeinde und der Waldwirtschaft.		
DS 9630	Bei den Finanzliegenschaften sind keine ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten geplant.		
9951.3637.00, 9951.4511.00	Im Jahr 2019 findet keine Ausschreibung für Stipendien- und Beitragsgesuche statt.		
9990.9000.00	Mutmasslicher Ertragsüberschuss der Ortsbürgergemeinde von CHF 42'300.00.		

ANTRAG

Der Stadtrat beantragt der Ortsbürgergemeinde-Versammlung, das Budget für das Jahr 2019 zu genehmigen.

Brugg, im Oktober 2018

NAMENS DES STADTRATES

Der Stadtammann

Der Stadtschreiber

Barbara Horlacher

Yvonne Brescianini

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	1'882'500.00	2'203'400.00	2'014'960.12
30 Personalaufwand	794'600.00	781'900.00	775'237.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	870'400.00	993'900.00	856'671.22
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	135'200.00	141'000.00	202'340.55
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	7'100.00	7'100.00	7'120.30
36 Transferaufwand	59'200.00	263'500.00	157'871.85
37 Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	15'718.40
Betrieblicher Ertrag	1'551'000.00	1'791'600.00	1'743'918.82
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	90.00
42 Entgelte	1'415'600.00	1'431'100.00	1'396'002.44
43 Verschiedene Erträge	200.00	0.00	2'832.65
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	1'700.00	58'500.00	1'481.90
46 Transferertrag	117'400.00	285'900.00	327'793.43
47 Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	15'718.40
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-331'500.00	-411'800.00	-271'041.30
34 Finanzaufwand	68'500.00	144'400.00	96'102.80
44 Finanzertrag	442'300.00	461'700.00	453'380.42
Ergebnis aus Finanzierung	373'800.00	317'300.00	357'277.62
Operatives Ergebnis	42'300.00	-94'500.00	86'236.32
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	42'300.00	-94'500.00	86'236.32

(+=Ertragsüberschuss/-=Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE

INVESTITIONSRECHNUNG

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben	103'000.00	-	298'197.20
50 Sachanlagen	103'000.00	-	298'197.20
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
61 Rückerstattungen	-	-	-
62 Abgang immaterielle Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-103'000.00	-	-298'197.20
Selbstfinanzierung	182'900.00	-4'900.00	294'215.27
Finanzierungsergebnis	79'900.00	-4'900.00	-3'981.93

(+=Finanzierungsüberschuss/-=Finanzierungsfehlbetrag)

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	278'500	121'400	205'300	112'000	191'763.30	103'781.20
	Netto		157'100		93'300		87'982.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	500	0	500	0.00	350.00
	Netto	500		500		350.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit	69'000	2'300	295'500	146'000	225'396.95	111'254.50
	Netto		66'700		149'500		114'142.45
8	Volkswirtschaft	1'561'100	1'675'100	1'695'900	1'695'900	1'700'784.19	1'738'508.69
	Netto	114'000				37'724.50	
9	Finanzen und Steuern	128'300	237'600	214'900	457'200	103'252.55	267'302.60
	Netto	109'300		242'300		164'050.05	
		2'036'900	2'036'900	2'411'600	2'411'600	2'221'196.99	2'221'196.99

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	278'500	121'400	205'300	112'000	191'763.30	103'781.20
01	Legislative	35'900	0	27'900	0	22'943.50	0.00
011	Legislative	35'900	0	27'900	0	22'943.50	0.00
0110	Legislative	35'900	0	27'900	0	22'943.50	0.00
3000.00	Sitzungsgelder	900		700		950.00	
3100.00	Büromaterial	200		200		232.05	
3102.00 *	Drucksachen, Publikationen	10'000		12'000		8'540.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten	3'800		4'000		4'106.10	
3171.00	Waldumgang	7'000		7'000		5'625.90	
3612.00 *	Interne Verrechnung Material-/Warenbezügen			4'000		3'489.00	
3900.00 *	Interne Verrechnung Material-/Warenbezügen	4'000					
3910.00 *	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000					
02	Allgemeine Dienste	242'600	121'400	177'400	112'000	168'819.80	103'781.20
022	Allgemeine Dienste, übrige	20'300	100	20'300	100	20'270.00	90.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	20'300	100	20'300	100	20'270.00	90.00
3130.02	Verbandsbeiträge	300		300		270.00	
3612.00	Verwaltungskostenentschädigung an EWG	20'000		20'000		20'000.00	
4120.00	Konzessionen		100		100		90.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	222'300	121'300	157'100	111'900	148'549.80	103'691.20
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	169'300	111'900	157'100	111'900	148'549.80	103'691.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'500		5'500		5'150.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		300		322.80	

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung					17.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		69.50	
3101.00 * Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		1'000			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					10'291.65	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	18'000		18'000		17'067.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'000		6'300		8'426.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'072.40	
3140.00 * Baulicher Unterhalt Grundstücke	13'000		12'000		1'550.60	
3144.00 * Baulicher Unterhalt Gebäude	47'500		48'000		45'750.45	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	53'600		53'600		53'618.40	
3612.00 * Leistungen Werkdienst	14'300		9'300		4'212.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		100		100		555.75
4470.01 Mietzinse Liegenschaften		65'400		65'400		57'035.05
4470.02 Pachtzinse Liegenschaften		43'000		43'000		42'682.20
4470.03 Baurechtszinsen		3'200		3'200		3'189.20
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften		200		200		229.00
0291 * Waldhaus	53'000	9'400	0	0	0.00	0.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'800					
3134.00 Sachversicherungsprämien	200					
3144.00 * Unterhalt Hochbauten	38'000					
3910.00 * Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'400				
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	500	0	500	0.00	350.00
14 Allgemeines Rechtswesen	0	500	0	500	0.00	350.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	0	500	0	500	0.00	350.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	0	500	0	500	0.00	350.00
4210.00	Einbürgerungsgebühren		500		500		350.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	69'000	2'300	295'500	146'000	225'396.95	111'254.50
31	Kulturerbe	69'000	2'300	295'500	146'000	225'396.95	111'254.50
311	Museen und bildende Kunst	69'000	2'300	295'500	146'000	225'396.95	111'254.50
3110	Museen und bildende Kunst	5'000	0	149'500	0	114'142.45	0.00
3632.01 *	Beiträge Stadtmuseum			142'500		107'142.45	
3632.02 *	Beiträge StäbliSaal			2'000		2'000.00	
3632.03	Beitrag Bruggler Neujahrsblätter	5'000		5'000		5'000.00	
3111	Stadtmuseum und StäbliSaal	64'000	2'300	146'000	146'000	111'254.50	111'254.50
3000.00	Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'430.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	26'000		26'000		26'228.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'600		1'600		1'648.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'600		1'500		2'238.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		108.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400		355.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung des Personals			300			
3100.00	Büromaterial	500		500		85.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		355.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500		3'000		4'485.40	
3110.00 *	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		11'000		4'901.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					7'430.40	

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 * Dienstleistungen Dritter	15'300		13'000		12'968.50	
3132.00 * Beratungen, Expertisen			73'800		40'866.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		15.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'416.90	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		2'000			
3159.00 Unterhalt übrige Mobile Anlagen	1'500		1'500		1'294.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	300		1'000		1'036.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		300			
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	4'000		4'000		4'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		390.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400				375.00
4250.00 Verkäufe		200				250.00
4390.00 Einnahmen aus Kollekte		200				192.65
4511.00 Entnahmen aus Fonds im EK		1'500		1'500		1'294.40
4632.01 * Beiträge OB Stadtmuseum				142'500		107'142.45
4632.02 * Beiträge OB Stäbliisaal				2'000		2'000.00
8 Volkswirtschaft	1'561'100	1'675'100	1'695'900	1'695'900	1'700'784.19	1'738'508.69
82 Forstwirtschaft	1'561'100	1'675'100	1'695'900	1'695'900	1'700'784.19	1'738'508.69
820 Forstwirtschaft	1'561'100	1'675'100	1'695'900	1'695'900	1'700'784.19	1'738'508.69
8200 * Forstwirtschaft	12'000	96'200	0	0	0.00	37'724.50
3910.00 * Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000					
4290.00 Übrige Entgelte						37'724.50
4430.00 * Pacht- und Mietzinse		96'200				
8201 * Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0	0	1'695'900	1'695'900	1'700'784.19	1'700'784.19

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals			577'000		580'292.65	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'000		-6'221.50	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			15'000		16'779.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			37'200		36'117.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse			47'400		48'879.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung			34'600		32'269.50	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse			8'000		7'778.30	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			900		892.50	
3060.00 Ruhegehälter			9'800		9'782.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			8'500		5'388.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand			3'000		924.20	
3100.00 Büromaterial			2'500		947.20	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			55'000		57'548.97	
3101.01 Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer			280'000		279'323.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			3'000		2'360.90	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand			2'000		2'133.05	
3111.00 Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge			90'000		19'020.35	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			13'000		11'439.75	
3113.00 Anschaffung Hardware			2'000		1'196.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung			6'500		4'811.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			130'000		144'615.65	
3130.01 Telefongebühren			2'800		4'810.60	
3130.02 Verbandsbeiträge			8'000		10'204.30	
3132.00 BAR-Beratung inkl. Abschluss			2'500		2'430.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien			5'000		4'177.15	
3137.00 Steuern und Abgaben			1'200		1'408.00	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege			44'000		28'658.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten Forst			7'000		7'673.90	
3145.00 Unterhalt Wald			39'000		18'715.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			30'000		35'399.85	

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen			36'000		29'942.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen			13'000		11'064.20	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			51'700		53'267.15	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			35'700		16'626.35	
3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					78'828.65	
3409.03 Verzinsung Waldwirtschaft			6'900		6'565.10	
3612.00 Verwaltungskostenentschädigung an EWG			12'000		12'000.00	
3634.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000			
3702.00 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden			13'000		12'928.40	
3707.00 Durchlaufende Beiträge an Private			3'000		2'790.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				8'000		12'695.10
4240.01 Dienstleistungen für Dritte				587'500		606'661.78
4240.03 Dienstleistungen im Ausbildungsbereich (mit MWST)				20'000		10'705.91
4240.04 Dienstleistungen im Ausbildungsbereich (ohne MWST)				20'000		46'730.80
4250.31 Holzverkauf (mit MWST)				700'000		578'101.77
4250.32 Holzverkauf (ohne MWST)				50'000		42'801.40
4250.33 Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste				20'000		20'221.25
4250.34 Verkauf Holzfabrikate und Diverses				20'000		32'954.08
4260.00 Rückerstattungen Dritter				5'000		5'875.10
4320.01 Bestandesveränderungen						2'640.00
4409.02 Zinsen Forstreserve				11'200		10'996.35
4430.00 Pacht- und Mietzinse				96'800		96'031.27
4612.00 Entschädigung Waldwege (mit MWST)				21'500		21'682.08
4612.01 Entschädigung Waldwege (ohne MWST)						
4612.02 Interne Verrechnung Material-/Warenbezügen				4'000		2'889.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				114'400		194'079.90
4632.00 Wildschadenverhütung				1'500		
4701.00 Durchlaufende Beiträge vom Kanton				16'000		15'718.40

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00 Ertragsüberschuss			60'700		107'013.77	
8202 * Forstbetrieb Brugg	1'549'100	1'578'900	0	0	0.00	0.00
3010.00 * Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	590'400					
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'000				
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	16'000					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	38'100					
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	48'300					
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	32'500					
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'800					
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	900					
3060.00 Ruhegehälter	9'800					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500					
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000					
3100.00 Büromaterial	2'500					
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000					
3101.01 * Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer	280'000					
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000					
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'000					
3111.00 Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	20'000					
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000					
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000					
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	130'000					
3130.01 Telefongebühren	2'800					
3130.02 Verbandsbeiträge	8'000					
3132.00 BAR-Beratung inkl. Abschluss	2'500					
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000					
3137.00 Steuern und Abgaben	1'400					
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	30'000					

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00* Unterhalt Hochbauten Forst	3'000					
3145.00 Unterhalt Wald	39'000					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000					
3161.00* Mieten, Benützungskosten Anlagen	33'000					
3170.00 Reisekosten und Spesen	13'000					
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	53'300					
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'300					
3612.00 Verwaltungskostenentschädigung an EWG	12'000					
3702.00 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	13'000					
3707.00 Durchlaufende Beiträge an Private	3'000					
4240.01* Dienstleistungen für Dritte		620'000				
4240.03 Dienstleistungen im Ausbildungsbereich (mit MWST)		10'000				
4240.04 Dienstleistungen im Ausbildungsbereich (ohne MWST)		40'000				
4250.31* Holzverkauf (mit MWST)		645'000				
4250.32* Holzverkauf (ohne MWST)		40'000				
4250.33* Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckäste		20'000				
4250.34* Verkauf Holzfabrikate und Diverses		25'000				
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'000				
4612.00* Entschädigung Waldwege (mit MWST)		21'500				
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		94'400				
4632.00 Wildschadenverhütung		1'500				
4701.00 Durchlaufende Beiträge vom Kanton		16'000				
4900.00 Interne Verrechnung Material-/Warenbezügen		4'000				
4910.00* Interne Verrechnung von Dienstleistungen		33'500				
9 Finanzen und Steuern	128'300	237'600	214'900	457'200	103'252.55	267'302.60
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	82'700	234'300	154'800	241'900	99'944.75	243'217.35

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961 Zinsen	5'800	30'000	17'000	37'600	16'798.40	41'940.25
9610* Zinsen	5'800	30'000	17'000	37'600	16'798.40	41'940.25
3409.02* Zinsen Forstreserve			11'200		10'996.35	
3409.03 Verzinsung Fonds im EK	2'700		2'700		2'681.75	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'100		3'100		3'120.30	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		28'900		29'700		34'385.15
4409.03* Verzinsung Waldwirtschaft				6'900		6'565.10
4420.00 Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'100		1'000		990.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	76'900	204'300	137'800	204'300	83'146.35	201'277.10
9630* Liegenschaften des Finanzvermögens	76'900	204'300	137'800	204'300	83'146.35	201'277.10
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'700		3'700		3'637.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		200		152.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung					12.40	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse			100		33.00	
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke	4'500		21'500		17'287.85	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude	33'500		76'100		31'847.80	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'152.15	
3439.00 Kosten Liegenschaftsverwaltung durch Dritte	6'300		4'500		6'609.85	
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000		18'000		16'853.95	
3439.40 Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		2'108.00	
3612.00 Leistungen Werkdienst	7'200		10'200		3'450.90	
4430.01 Mietzinse		177'300		177'300		174'198.80
4430.02 Pachtzinse		3'300		3'300		3'393.30
4430.03 Baurechtszinsen		23'700		23'700		23'685.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	45'600	3'300	60'100	215'300	3'307.80	24'085.25
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	3'300	3'300	60'100	60'100	3'307.80	3'307.80
9951	Stiftungen	3'300	3'300	60'100	60'100	3'307.80	3'307.80
3511.00	Einlagen in Stiftungsgüter des EK	3'100		3'100		3'120.30	
3637.00 *	Beiträge an Private	200		57'000		187.50	
4511.00 *	Entnahmen aus Legaten/Stiftungen des EK		200		57'000		187.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'100		3'100		3'120.30
999	Abschluss	42'300	0	0	155'200	0.00	20'777.45
9990	Abschluss	42'300	0	0	155'200	0.00	20'777.45
9000.00 *	Ertragsüberschuss Ortsbürgergemeinde	42'300			155'200		20'777.45
9001.00	Aufwandüberschuss Ortsbürgergemeinde						
		2'036'900	2'036'900	2'411'600	2'411'600	2'221'196.99	2'221'196.99

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	1'994'600	3'000	2'350'900		2'114'183.22	
30	PERSONALAUFWAND	797'600	3'000	781'900		775'237.80	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	870'400		993'900		856'671.22	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	135'200		141'000		202'340.55	
34	FINANZAUFWAND	68'500		144'400		96'102.80	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	7'100		7'100		7'120.30	
36	TRANSFERAUFWAND	59'200		263'500		157'871.85	
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	16'000		16'000		15'718.40	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	40'600		3'100		3'120.30	
4	E R T R A G		2'033'900		2'256'400		2'200'419.54
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		100		100		90.00
42	ENTGELTE		1'415'600		1'431'100		1'396'002.44
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		200				2'832.65
44	FINANZERTRAG		442'300		461'700		453'380.42
45	ENTNAHME AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		1'700		58'500		1'481.90
46	TRANSFERERTRAG		117'400		285'900		327'793.43
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		16'000		16'000		15'718.40
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		40'600		3'100		3'120.30
9	A B S C H L U S S K O N T E N	42'300		60'700	155'200	107'013.77	20'777.45
90	ABSCHLUSSKONTEN	42'300		60'700	155'200	107'013.77	20'777.45
		2'036'900	2'036'900	2'411'600	2'411'600	2'221'196.99	2'221'196.99

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	1'994'600	3'000	2'350'900		2'114'183.22	
30	PERSONALAUFWAND	797'600	3'000	781'900		775'237.80	
300	Behörden und Kommissionen	2'900		2'700		2'380.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'900		2'700		2'380.00	
301	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	625'600	3'000	610'200		609'087.75	
3010	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	625'600	3'000	610'200		609'087.75	
303	Temporäre Arbeitskräfte	16'000		15'000		16'779.30	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	16'000		15'000		16'779.30	
305	Arbeitgeberbeiträge	131'800		132'400		130'896.55	
3050	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK	40'200		39'300		38'242.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskasse	49'900		48'900		51'118.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherung	32'600		34'700		32'407.25	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'200		8'600		8'235.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	900		900		892.50	
306	Arbeitgeberleistungen	9'800		9'800		9'782.00	
3060	Ruhegehälter	9'800		9'800		9'782.00	
309	Übriger Personalaufwand	11'500		11'800		6'312.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500		8'800		5'388.00	
3099	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		924.20	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	870'400		993'900		856'671.22	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	363'700		360'700		356'012.77	
3100	Büromaterial	3'200		3'200		1'264.55	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	342'000		337'500		337'228.42	
3102	Drucksachen, Publikationen	16'500		18'000		15'386.75	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000		2'133.05	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	35'000		116'000		54'280.40	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		11'000		15'192.95	
3111	Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	20'000		90'000		19'020.35	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		13'000		11'439.75	
3113	Anschaffung Hardware	1'000		2'000		1'196.95	
3118	Anschaffung immaterielle Anlagen					7'430.40	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'800		24'500		21'879.15	
3120	Ver- und Entsorgung	25'800		24'500		21'879.15	
313	Dienstleistungen und Honorare	183'300		251'900		237'787.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	165'400		160'400		181'295.25	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'300		80'300		47'402.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		15.00	
3134	Sachversicherungsprämien	9'700		9'500		7'666.45	
3137	Steuern und Abgaben	1'400		1'200		1'408.00	
314	Baulicher Unterhalt	170'500		150'000		102'348.25	
3140	Unterhalt Grundstücken	13'000		12'000		1'550.60	
3141	Unterhalt Strassen	30'000		44'000		28'658.20	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	88'500		55'000		53'424.35	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145	Unterhalt Wald	39'000		39'000		18'715.10	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	38'500		33'500		36'694.25	
3151	Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	35'000		30'000		35'399.85	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		2'000			
3159	Unterhalt übrige Mobile Anlagen	1'500		1'500		1'294.40	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	33'300		37'000		30'979.30	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300		1'000		1'036.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	33'000		36'000		29'942.50	
317	Spesentschädigungen	20'300		20'300		16'690.10	
3170	Reisekosten und Spesen	13'300		13'300		11'064.20	
3171	Exkursionen	7'000		7'000		5'625.90	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	135'200		141'000		202'340.55	
330	Sachanlagen VV	135'200		141'000		202'340.55	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	135'200		141'000		123'511.90	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen					78'828.65	
34	FINANZAUFWAND	68'500		144'400		96'102.80	
340	Zinsaufwand	2'700		20'800		20'243.20	
3409	Übrige Passivzinsen	2'700		20'800		20'243.20	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	65'800		123'600		75'859.60	
3430	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	38'000		97'600		49'135.65	
3431	Nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt durch Dritte	1'500		1'500		1'152.15	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufw. FV	26'300		24'500		25'571.80	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	7'100		7'100		7'120.30	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'100		7'100		7'120.30	
3511	Einlagen in Fonds des EK	7'100		7'100		7'120.30	
36	TRANSFERAUFWAND	59'200		263'500		157'871.85	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	53'500		55'500		43'151.90	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	53'500		55'500		43'151.90	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'700		208'000		114'719.95	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'000		149'500		114'142.45	
3634	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		390.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	200		57'000		187.50	
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	16'000		16'000		15'718.40	
370	Durchlaufende Beiträge	16'000		16'000		15'718.40	
3702	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	13'000		13'000		12'928.40	
3707	Durchlaufende Beiträge an Private	3'000		3'000		2'790.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	40'600		3'100		3'120.30	
390	Material- und Warenbezüge	4'000					

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900	Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen	4'000					
391	Dienstleistungen	33'500					
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'500					
394	Kal. Zinsen und Finanzaufwand	3'100		3'100		3'120.30	
3940	Interne Verrechnung kalk. Zinsen/Finanzaufwand	3'100		3'100		3'120.30	
4	E R T R A G		2'033'900		2'256'400		2'200'419.54
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		100		100		90.00
412	Konzessionen		100		100		90.00
4120	Konzessionen		100		100		90.00
42	ENTGELTE		1'415'600		1'431'100		1'396'002.44
421	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		350.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		350.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		679'800		635'500		677'168.59
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		679'800		635'500		677'168.59
425	Erlös aus Verkäufen		730'200		790'000		674'328.50
4250	Verkäufe		730'200		790'000		674'328.50
426	Rückerstattungen		5'100		5'100		6'430.85
4260	Rückerstattungen Dritter		5'100		5'100		6'430.85

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
429	Übrige Entgelte						37'724.50
4290	Übrige Entgelte						37'724.50
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		200				2'832.65
432	Bestandesveränderungen						2'640.00
4320	Bestandesveränderungen						2'640.00
439	Übriger Ertrag		200				192.65
4390	Übriger Ertrag		200				192.65
44	FINANZERTRAG		442'300		461'700		453'380.42
440	Zinsertrag		28'900		47'800		51'946.60
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		28'900		29'700		34'385.15
4409	Übrige Zinsen				18'100		17'561.45
441	Realisierte Gewinne FV						
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
442	Beteiligungsertrag FV		1'100		1'000		990.00
4420	Beteiligungsertrag FV		1'100		1'000		990.00
443	Liegenschaftenertrag FV		300'500		301'100		297'308.37
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		300'500		301'100		297'308.37
447	Liegenschaftenertrag VV		111'800		111'800		103'135.45
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		111'600		111'600		102'906.45

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		200		200		229.00
45	ENTNAHME AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		1'700		58'500		1'481.90
451	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		1'700		58'500		1'481.90
4511	Entnahme aus Fonds EK		1'700		58'500		1'481.90
46	TRANSFERERTRAG		117'400		285'900		327'793.43
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		21'500		25'500		24'571.08
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		21'500		25'500		24'571.08
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		95'900		260'400		303'222.35
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		94'400		114'400		194'079.90
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'500		146'000		109'142.45
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		16'000		16'000		15'718.40
470	Durchlaufende Beiträge		16'000		16'000		15'718.40
4701	Durchlaufende Beiträge vom Kanton		16'000		16'000		15'718.40
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge						
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		40'600		3'100		3'120.30
490	Material- und Warenbezüge		4'000				

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen		4'000				
491	Dienstleistungen		33'500				
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		33'500				
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'100		3'100		3'120.30
4940	Interne Verrechnung kalk. Zinsen/Finanzaufwand		3'100		3'100		3'120.30
9	ABSCHLUSSKONTEN	42'300		60'700	155'200	107'013.77	20'777.45
90	ABSCHLUSSKONTEN	42'300		60'700	155'200	107'013.77	20'777.45
900	Abschluss Erfolgsrechnung	42'300		60'700	155'200	107'013.77	20'777.45
9000	Ertragsüberschuss	42'300					
9001	Aufwandüberschuss				155'200		20'777.45
9010	Ertragsüberschuss Fonds im EK			60'700		107'013.77	
		2'036'900	2'036'900	2'411'600	2'411'600	2'221'196.99	2'221'196.99

Investitionsrechnung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	103'000	0	0	0	0.00	0.00
	Netto		103'000				
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	298'197.20	0.00
	Netto						298'197.20
9	Finanzen	0	103'000	0	0	0.00	298'197.20
	Netto	103'000				298'197.20	
		103'000	103'000	0	0	298'197.20	298'197.20

Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	103'000	0	0	0	0.00	0.00
02	Allgemeine Dienste	103'000	0	0	0	0.00	0.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	103'000	0	0	0	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	103'000	0	0	0	0.00	0.00
5040.02	Stadtmuseum: Projektierungskredit für die Modernisierung der Dauerausstellung mit Gebäuderenovation, 2. Etappe GV 04.12.2018 / CHF 103'000	103'000					
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	298'197.20	0.00
82	Forstwirtschaft	0	0	0	0	298'197.20	0.00
820	Forstwirtschaft	0	0	0	0	298'197.20	0.00
8200	Forstwirtschaft	0	0	0	0	7'500.00	0.00
5050.01	Kauf von 3 Waldparzellen der Armasuisse GV 06.12.2016 / Fr. 7'500					7'500.00	
8201	Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	290'697.20	0.00
5040.02	Projektierungskredit Teil-Ersatzneubau Forstwerkhof GV 24.06.2014 / Fr. 58'000					-44'642.35	
5040.03	Bau Teil-Ersatzneubau Forstwerkhof GV 08.12.2015 / Fr. 930'000					183'839.55	

Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.01	Kauf Forstraktor mit Anbaugeräten GV 06.12.2016 / Fr. 146'000.00					151'500.00	
9	Finanzen	0	103'000	0	0	0.00	298'197.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	0	103'000	0	0	0.00	298'197.20
999	Abschluss	0	103'000	0	0	0.00	298'197.20
9990	Abschluss	0	103'000	0	0	0.00	298'197.20
6900.00	Aktivierung Ausgaben OBG		103'000				7'500.00
6900.09	Aktivierung Ausgaben Waldwirtschaft						290'697.20
		103'000	103'000	0	0	298'197.20	298'197.20

Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	103'000				298'197.20	
50	SACHANLAGEN	103'000				298'197.20	
6	INVESTITIONSEINAHMEN		103'000				298'197.20
60	ABGANG VON SACHANLAGEN		103'000				298'197.20
69	ÜBERTRAG AN BILANZ						
		103'000	103'000			298'197.20	298'197.20

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	103'000				298'197.20	
50	SACHANLAGEN	103'000				298'197.20	
504	Hochbauten	103'000				139'197.20	
5040	Hochbauten	103'000				139'197.20	
505	Waldungen					7'500.00	
5050	Waldungen					7'500.00	
506	Mobilien					151'500.00	
5060	Mobilien					151'500.00	
6	INVESTITIONSEINAHMEN		103'000				298'197.20
60	ABGANG VON SACHANLAGEN						
605	Abgang von Waldungen						
6050	Abgang von Waldungen						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		103'000				298'197.20
690	Aktivierung Nettoinvestitionen		103'000				298'197.20
6900	Aktivierte Ausgaben		103'000				298'197.20
		103'000	103'000			298'197.20	298'197.20

Kreditkontrolle Ortsbürgergemeinde

Finanzplan 2019 – 2024

Falls nicht anders vermerkt, sind alle Zahlen in CHF 1'000 angegeben.

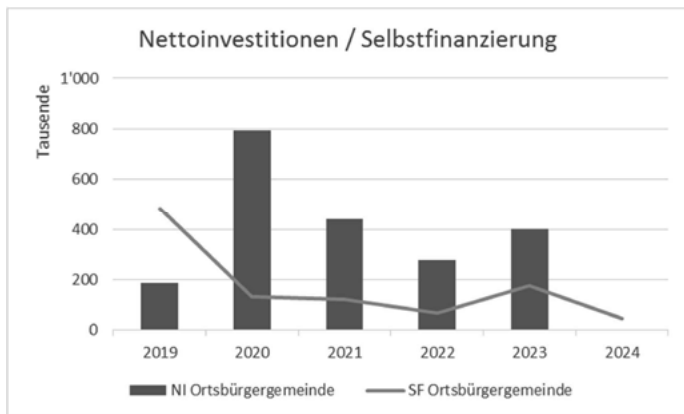
Investitionsprogramm (Verwaltungsvermögen/Finanzvermögen ER/IR)		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ortsbürgergemeinde							
Liegenschaften		230	370	365	385	565	50
0290	Rathaus (Rathausplatz); Innensanierung Rathaussaal und EG Büro		20	70	250		
0290	Schwarzer Turm (Rathausplatz); kein Investitionsbedarf						
0290	Archivturm (Kirchplatz); kein Investitionsbedarf						
0290	Stadtmuseum; Planung & Realisierung modern. Dauerausstellung mit Innensanierung	190	300	250			
0290	Schützenhaus (Vorstadt 31), Gesamtanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)				27	400	
0291	Waldhaus (Bruggerberg); Sanierungsarbeiten	40					
8202	Forstwerkhof (Bruggerberg); kein Investitionsbedarf						
8202	Forstremise (Bruggerberg), kein Investitionsbedarf						
8202	ehemaliger Aussenwerkhof (Widacker-Unterbözberg); kein Investitionsbedarf						
8202	Funkhütte (Letzi-Effingen); kein Investitionsbedarf						
9630	Kutschnershaus (Untere Hofstatt); Gesamtanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)				8	125	
9630	Roter Bären (Hauptstrasse 48); diverse Innensanierungen		50		50		50
9630	Falkengasse 9 (Galerie); Sanierung Steildach			5	50		
9630	Falkengasse 13 (Binderhaus); diverse Innensanierungen			40		40	
Beschaffungen		0	560	120	120	0	60
8202	Ersatz Forstschlepper Welte W230		540				
8202	Ersatz Forstschlepper W210 durch eine Forstraupe			120			
8202	Ersatz Bucher Motormäher		20				
8202	Ersatz Hakenlift-Anhänger				40		
8202	Ersatz Farni Runenwagen				80		
8202	Ersatz Hyundai Tucson						40
8202	Ersatz Laubgebläse						20
sonstige Projekte		-300	20	57	-70	0	57
3111	Stadtmuseum (Betrieb); aussergewöhnliche Restaurierungen		20				
9630	Südwestumfahrung Brugg; Landenteignungsentschädigung ohne allfällige Mehrwertabgabe	-300			-70		
9951	Stipendien aus Legaten/Stiftungen; Ausschreibung alle 3 Jahre			57			57

Plan-Erfolgsrechnung

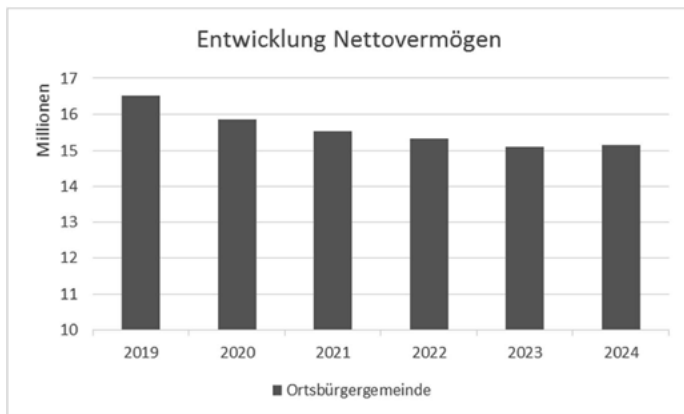
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Betrieblicher Aufwand		1'866	1'865	1'929	2'039	1'946	2'095
30	Personalaufwand	795	803	811	819	827	836
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	870	877	840	969	858	927
33+366	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	135	118	154	183	193	206
35	Einlagen in Fonds	7	7	7	7	7	7
36	Transferaufwand (ohne 366)	59	60	117	61	61	119
Betrieblicher Ertrag		1'535	1'550	1'622	1'582	1'597	1'670
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	1'416	1'430	1'444	1'459	1'473	1'488
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	2	2	59	2	2	59
46	Transferertrag	117	118	119	121	122	123
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-331	-315	-307	-457	-349	-425
34	Finanzaufwand	69	119	114	169	109	119
44	Finanzertrag	742	443	440	506	437	436
Ergebnis aus Finanzierung		673	324	326	337	328	317
Operatives Ergebnis		342	9	19	-120	-21	-108
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		342	9	19	-120	-21	-108

Bemerkungen

- 31 u.a. diverse Ersatzbeschaffungen von Forstmaschinen und Forstfahrzeugen.
 36/45 Ausschreibung von Stipendien- und Beitragsgesuchen in den Jahren 2021 und 2024.
 44 Buchgewinne aus Landenteignungen i.Z. mit dem Projekt Südwestumfahrung Brugg in den Jahren 2019 und 2022.



Die nebenstehende Grafik zeigt, dass die Ortsbürgergemeinde die in der Finanzplanperiode geplanten Investitionen von gesamt-
haft rund CHF 2.1 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 ge-
samten Fehlbetrag von rund CHF 1.1 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 statt.

