



**Ortsbürgergemeinde Brugg
Budget 2018**

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

1) Erläuterungen Ortsbürgergemeinde	
a) Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten	1
b) Erläuterungen zu einzelnen Budgetpositionen	3
c) Antrag.....	7
2) Ergebnis	
a) Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft.....	8
b) Waldwirtschaft.....	10
c) Ortsbürgergemeinde	12
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	14
b) Erfolgsrechnung	15
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug.....	23
d) Erfolgsrechnung Artengliederung.....	24
4) Investitionsrechnung	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	31
b) Investitionsrechnung	32
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	34
d) Investitionsrechnung Artengliederung.....	35
e) Kreditkontrolle	36
5) Finanzplan	
a) Finanzplan 2018 - 2023	37

Titelblatt: Kursteilnehmer am Baumbiegesimulator
(Foto: Markus Ottiger)

Budget 2018: Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten

Allgemeines

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- die Ergebnisse der Rechnung 2016 und des Budgets 2017,
- die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2017,
- die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen und Institutionen,
- die Vorgaben der übergeordneten Stellen (z.B. Kanton und Gemeindeverbände).

Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft (Ortsbürgergutsverwaltung)

Wie dem dreistufigen Erfolgsausweis auf Seite 8 entnommen werden kann, weist die Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft im betrieblichen Bereich einen Verlust von CHF 371'400 aus (Budget 2017: CHF 335'400). Nach Berücksichtigung des Finanzierungsbereiches (Zinsen, Liegenschaftserträge/-aufwendungen des Finanzvermögens, Beteiligungserträge etc.) resultiert im Endergebnis ein voraussichtlicher Verlust von CHF 155'200 (Budget 2017: CHF 81'100).

Zusammenfassung Nettoaufwand/-ertrag funktional

Nettoaufwand	Budget 2018	Budget 2017
0 Allgemeine Verwaltung	93'300	103'400
1 Öffentliche Ordnung	-500	-500
3 Kultur, Sport und Freizeit	149'500	119'500
9 Finanzen und Steuern	-87'100	-141'300
Total Nettoaufwand	155'200	81'100

- Im Bereich „**Kultur, Sport und Freizeit**“ ist die 2. und letzte Tranche für die Inventarisierung und Sammlungspflege der Museumsbestände im Stadtmuseum vorgesehen. Weiter beinhaltet das Budget 2018 einen grösseren Betrag für die Entwicklung eines Ausstellungs-, Nutzungs- und Gestaltungskonzepts. Im Anschluss an diese Konzipierung erfolgen für das Projekt „Modernisierung der Dauerausstellung mit Innensanierung des Stadtmuseums“ separate Kreditanträge bezüglich Planung und Realisierung. Der hierfür geschätzte Investitionsbedarf kann dem nachfolgenden Finanzplan entnommen werden.

- Der Bereich „**Finanzen Steuern**“ enthält grössere Unterhaltsarbeiten an der Liegenschaft Hauptstrasse 48 (Roter Bären).

Massgebend für die Entwicklung des Nettovermögens ist die Selbstfinanzierung (auch Eigenfinanzierung genannt). Sie ist jene Summe, die zur Finanzierung der Investitionen durch eigene, im selben Rechnungsjahr erwirtschaftete Mittel eingesetzt werden kann. Im Budget 2018 sind keine Investitionen vorgesehen, weshalb sich das Nettovermögen um den Wert der Selbstfinanzierung (CHF -153'000) reduziert.

Waldwirtschaft

Das betriebliche Ergebnis der Abteilung Waldwirtschaft ist ein Verlust von CHF 40'400 (Budget 2017: CHF 12'300). Darin enthalten sind Holzerlöse sowie Erträge aus Dienstleistungen.

Waldwirtschaft	Budget 2018	Budget 2017
Holzankauf bei anderen Waldbesitzern	280'000	280'000
Holzverkäufe (inkl. angekauftes Holz / abzüglich Transportkosten)	705'000	715'000
Holzerlös netto	425'000	435'000
Erträge aus Dienstleistungen	627'500	584'000

Mit den prognostizierten Einnahmen aus dem Finanzierungsbereich (Miet- und Pachtzinsen, Forstreservezins) kann der betriebliche Verlust gedeckt werden. Die Abteilung Waldwirtschaft rechnet für das Jahr 2018 mit einem Gewinn von CHF 60'700 (Budget 2017: CHF 87'200). Demzufolge wird im Vergleich zum Vorjahresbudget - trotz höheren Erträgen – ein weniger gutes Ergebnis erwartet. Der Rückgang des Gewinns ist grösstenteils durch die vorgesehene Neubeschaffung einer Stockfräse (mit Anhänger) begründet.

Da im Berichtsjahr keine Investitionen geplant sind, entspricht die ausgewiesene Selbstfinanzierung von CHF 148'100 dem voraussichtlichen Finanzierungsüberschuss (Vorjahr: CHF 20'200). Bei der Beurteilung des Finanzierungsergebnisses der Waldwirtschaft muss zwischen der Forstreserve (Eigenkapital der Waldwirtschaft) und dem Nettovermögen (Forstreserve abzüglich Verwaltungsvermögen) unterschieden werden. Das Nettovermögen verändert sich jeweils um den Betrag des Finanzierungsergebnisses.

Das Finanzierungsergebnis an sich hat keine direkte Wirkung auf den Bestand der Forstreserve. Diese verändert sich jeweils nur um das Ergebnis der Erfolgsrechnung (jährliche Gewinne/Verluste der Waldwirtschaft).

Erläuterungen zu den mit einem * bezeichneten Budgetpositionen

ORTSBÜRGERGEMEINDE OHNE WALDWIRTSCHAFT (ORTSBÜRGERGUTSVERWALTUNG)

0290.3110.00	Im Jahr 2018 sind keine Beschaffungen geplant.		
0290.3144.00	Nebst den üblichen Unterhaltsarbeiten werden folgende Arbeiten ausgeführt: <u>Schützenhaus (Vorstadt 31)</u> Schmutzschleusen Ersatz Bodenbelag Kita (Teppich auf Laminat)	CHF CHF	3'000.00 7'500.00
0290.4470.01	Höhere Mietzinserträge aufgrund Neuvermietung von Büroräumen im Rathaus.		
3110.3632.01, 3110.3632.02, 3111.4632.01, 3111.4632.02	Zum Ausgleich der Dienststelle 3111 (Stadtmuseum und StäbliSaal) ist ein gesamter Defizitbeitrag der Ortsbürgergutsverwaltung von CHF 144'500.00 nötig. Inventarisierung und Sammlungspflege der Museumsbestände (siehe auch Bemerkungen im allgemeinen Teil). Für dieses Projekt (Tranche 2/2) sind total CHF 40'000.00 im Budget 2018 berücksichtigt:		
3111.3110.00	- Mobiliarbeschaffung (Regale, Staubschutz und Aufbewahrungsmöbel)	CHF	5'000.00
3111.3110.00	- Material zur Einlagerung (Behältnisse, Schachteln und Hüllen)	CHF	5'000.00
3111.3132.00	- Abschluss Inventarisierung und Organisation der Depots	CHF	30'000.00
3111.3118.00, 3111.3158.00	Für die im Jahr 2017 neu beschaffte Software „MuseumPlus“ fallen jährliche Lizenzkosten an.		
3111.3132.00	Nebst kleineren Honorarpositionen beinhaltet dieses Konto ausser der vorerwähnten 2. Tranche für die Inventarisierung der Museumsbestände (CHF 30'000.00) auch einen Betrag für die Modernisierung der Dauerausstellung. In diesem Zusammenhang sind im Budget für Konzeptarbeiten (Nutzungs-, Ausstellungs- und Gestaltungskonzept) CHF 40'000.00 berücksichtigt.		
3111.3160.00	Mietgebühren für extern eingelagerte Bilder und Kunstwerke.		

DS 9610	Die stadintern zwischen den einzelnen Körperschaften bestehenden Guthaben und Schulden werden im Jahr 2018 mit voraussichtlich 0.5 % verzinst (Budget 2017: 0.5 %).		
9630.3430.00	Nebst dem ordentlichen Unterhalt sind die folgenden grösseren Ausgaben vorgesehen:		
	Bünten Weiermatt	Ersatz Bünteneinfassung (Holzschwellen)	CHF 9'000.00
	Geissenschachen	Belagsreparatur Rundbahn (2. Tranche)	CHF 8'000.00
9630.3430.40	In der Liegenschaft Hauptstrasse 48 (Roter Bären) sind folgende ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten geplant:		
	- Ersatz Sonnerie		CHF 4'900.00
	- Ersatz Wärmezähler		CHF 7'700.00
	- Küchenrenovation im Studio 1.OG Nord		CHF 30'000.00
9951.3637.00,	Der Stadtrat hat beschlossen, im Jahr 2018 wieder eine Ausschreibung für Stipendien- und Beitragsgesuche zu starten. Die ausgearbeiteten Rahmenbedingungen sehen folgende Rückzüge vor:		
	- Egger-Wetzel-Stiftung		CHF 10'000.00
	- Rudolf und Albert von Effinger-Stiftung		CHF 20'000.00
	- Dr. Rudolf Rauchenstein-Stiftung für Studierende		CHF 1'500.00
	- Dr. Rudolf Rauchenstein-Stiftung für Lehramtskandidaten		CHF 2'500.00
	- Legate für Berufserlernung		CHF 15'000.00
	- Frau Zimmerlin-Bäurlin-Stiftung		CHF 3'000.00
	- Legat Walter Kistler		CHF 5'000.00
9990.9001.00	Mutmasslicher Aufwandüberschuss der Ortsbürgergutsverwaltung von CHF 155'200.00.		

WALDWIRTSCHAFT

- 8201.3010.00 Die Lohnkosten wurden mit einem unveränderten Indexstand von 100.4 Punkten berechnet. Nebst den jährlichen Dienstalterszulagen ist auch ein Dienstjubiläum im Budget berücksichtigt.
- 8201.3101.01 Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer (die entsprechenden Erträge werden im Konto 8201.4250.31 verbucht).
- 8201.3111.00 Für die Neubeschaffung einer Stockfräse mit Anhänger ist einmalig ein Betrag von CHF 70'000.00 eingestellt.
- 8201.3144.00 Ordentliche Reparaturarbeiten im Forstwerkhof und Waldhaus.
- 8201.3161.00 Es fallen folgende Miet- und Benützungsgebühren an:
- | | | |
|---|-----|-----------|
| - Schulungsfahrzeug MOBI (Wald Schweiz) | CHF | 16'000.00 |
| - Baumbiegesimulator | CHF | 11'000.00 |
| - Abrandgerät | CHF | 2'000.00 |
| - diverse Kleingeräte | CHF | 7'000.00 |
- 8201.3300.60 Für den im Jahr 2017 beschafften Forstraktor mit Anbaugeräten fallen erstmalig Abschreibungstranchen an.
- 8201.4240.01 Die Erträge bei den Dienstleistungen wurden an die Erfahrungswerte der Rechnung 2015 und 2016 angepasst. Aufgrund der Kündigung des Beförsterungsvertrags mit der Gemeinde Scherz entfallen künftig diese Einnahmen.
- 8201.4250.31-
8201.4250.34 Im Vergleich zum Vorjahresbudget wird mit etwa gleichbleibenden Holzerlösen gerechnet.
- 8201.4631.00 Die Kantonsbeiträge erhöhen sich aufgrund vermehrter Naturschutzprojekte.
- 8201.9010.00 Mutmasslicher Ertragsüberschuss der Waldwirtschaft von CHF 60'700.00.

ANTRAG

Der Stadtrat beantragt der Ortsbürgergemeinde-Versammlung, das Budget für das Jahr 2018 zu genehmigen.

Brugg, im Oktober 2017

NAMENS DES STADTRATES

Der Stadtmann

Der Stadtschreiber

Daniel Moser

Yvonne Brescianini

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE ohne Waldwirtschaft ERFOLGSRECHNUNG	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	575'100.00	452'800.00	303'756.20
30 Personalaufwand	42'500.00	42'500.00	42'498.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	221'400.00	188'900.00	112'517.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	53'600.00	53'600.00	53'618.35
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	7'100.00	7'100.00	7'104.80
36 Transferaufwand	250'500.00	160'700.00	88'016.55
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Betrieblicher Ertrag	203'700.00	117'400.00	66'739.35
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	90.00
42 Entgelte	600.00	600.00	8'853.60
43 Verschiedene Erträge	0.00	500.00	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	58'500.00	1'700.00	1'842.05
46 Transferertrag	144'500.00	114'500.00	55'953.70
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-371'400.00	-335'400.00	-237'016.85
34 Finanzaufwand	137'500.00	82'800.00	98'923.95
44 Finanzertrag	353'700.00	337'100.00	336'277.25
Ergebnis aus Finanzierung	216'200.00	254'300.00	237'353.30
Operatives Ergebnis	-155'200.00	-81'100.00	336.45
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	-155'200.00	-81'100.00	336.45

(+=Ertragsüberschuss/-=Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE	Budget	Budget	Rechnung
ohne Waldwirtschaft	2018	2017	2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	-	7'500.00	-
50 Sachanlagen	-	7'500.00	-
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	-	7'500.00	-
Selbstfinanzierung	-153'000.00	-22'100.00	59'217.55
Finanzierungsergebnis	-153'000.00	-29'600.00	59'217.55
(+=Finanzierungsüberschuss/=-Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

Waldwirtschaft	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	1'628'300.00	1'545'700.00	1'544'173.90
30 Personalaufwand	739'400.00	725'200.00	719'734.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	772'500.00	713'500.00	765'731.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'400.00	79'000.00	27'339.55
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	13'000.00	12'000.00	12'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	19'368.35
Betrieblicher Ertrag	1'587'900.00	1'533'400.00	1'630'846.28
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'430'500.00	1'396'500.00	1'486'608.96
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	960.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	141'400.00	120'900.00	123'908.97
47 Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	19'368.35
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-40'400.00	-12'300.00	86'672.38
34 Finanzaufwand	6'900.00	7'200.00	2'773.80
44 Finanzertrag	108'000.00	106'700.00	106'194.15
Ergebnis aus Finanzierung	101'100.00	99'500.00	103'420.35
Operatives Ergebnis	60'700.00	87'200.00	190'092.73
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	37'800.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	37'800.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	60'700.00	87'200.00	227'892.73

(+=Ertragsüberschuss/-=Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

Waldwirtschaft	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	-	146'000.00	785'580.95
50 Sachanlagen	-	146'000.00	785'580.95
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	-	-146'000.00	-785'580.95
Selbstfinanzierung	148'100.00	166'200.00	255'232.28
Finanzierungsergebnis	148'100.00	20'200.00	-530'348.67
(+=Finanzierungsüberschuss/=-Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE mit Waldwirtschaft ERFOLGSRECHNUNG	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	2'203'400.00	1'998'500.00	1'847'930.10
30 Personalaufwand	781'900.00	767'700.00	762'233.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	993'900.00	902'400.00	878'249.35
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	141'000.00	132'600.00	80'957.90
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	7'100.00	7'100.00	7'104.80
36 Transferaufwand	263'500.00	172'700.00	100'016.55
37 Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	19'368.35
Betrieblicher Ertrag	1'791'600.00	1'650'800.00	1'697'585.63
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	90.00
42 Entgelte	1'431'100.00	1'397'100.00	1'495'462.56
43 Verschiedene Erträge	0.00	500.00	960.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	58'500.00	1'700.00	1'842.05
46 Transferertrag	285'900.00	235'400.00	179'862.67
47 Durchlaufende Beiträge	16'000.00	16'000.00	19'368.35
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-411'800.00	-347'700.00	-150'344.47
34 Finanzaufwand	144'400.00	90'000.00	101'697.75
44 Finanzertrag	461'700.00	443'800.00	442'471.40
Ergebnis aus Finanzierung	317'300.00	353'800.00	340'773.65
Operatives Ergebnis	-94'500.00	6'100.00	190'429.18
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	37'800.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	37'800.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-94'500.00	6'100.00	228'229.18

(+=Ertragsüberschuss/-=Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE mit Waldwirtschaft	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	-	153'500.00	785'580.95
50 Sachanlagen	-	153'500.00	785'580.95
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	-	-153'500.00	-785'580.95
Selbstfinanzierung	-4'900.00	144'100.00	314'449.83
Finanzierungsergebnis	-4'900.00	-9'400.00	-471'131.12
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Netto	205'300	112'000 93'300	202'300	98'900 103'400	176'878.10	98'375.50 78'502.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto	0 500	500	0 500	500	0.00 800.00	800.00
3	Kultur, Sport und Freizeit Netto	295'500	146'000 149'500	236'000	116'500 119'500	118'561.95	57'608.25 60'953.70
8	Volkswirtschaft Netto	1'695'900	1'695'900	1'640'100	1'640'100	1'774'840.43 7'991.10	1'782'831.53
9	Finanzen und Steuern Netto	214'900 242'300	457'200	100'400 222'400	322'800	110'681.35 130'665.20	241'346.55
		2'411'600	2'411'600	2'178'800	2'178'800	2'180'961.83	2'180'961.83

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	205'300	112'000	202'300	98'900	176'878.10	98'375.50
01	Legislative	27'900	0	25'900	0	26'120.05	0.00
011	Legislative	27'900	0	25'900	0	26'120.05	0.00
0110	Legislative	27'900	0	25'900	0	26'120.05	0.00
3000.00	Sitzungsgelder	700		700		900.00	
3100.00	Büromaterial	200		200		142.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		10'000		11'259.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten	4'000		4'000		3'788.25	
3171.00	Waldumgang	7'000		7'000		6'702.60	
3612.00	Interne Verrechnung Material-/Warenbezügen	4'000		4'000		3'327.00	
02	Allgemeine Dienste	177'400	112'000	176'400	98'900	150'758.05	98'375.50
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	157'100	111'900	156'100	98'800	130'488.05	98'285.50
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	157'100	111'900	156'100	98'800	130'488.05	98'285.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'500		5'500		5'263.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		300		330.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					22.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		71.05	

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		584.30	
3110.00 * Anschaffung Büromöbel und -geräte			10'000			
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					3'308.15	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	18'000		18'000		15'758.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'300		5'100		8'796.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000		3'200		2'839.15	
3140.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke	12'000		15'000		7'436.75	
3144.00 * Baulicher Unterhalt Gebäude	48'000		35'000		30'292.95	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	53'600		53'600		53'618.35	
3612.00 Leistungen Werkdienst	9'300		9'300		2'167.40	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		100		100		62.50
4470.01 * Mietzinse Liegenschaften		65'400		52'300		52'135.60
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		216.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	500	0	500	0.00	800.00
14 Allgemeines Rechtswesen	0	500	0	500	0.00	800.00
140 Allgemeines Rechtswesen	0	500	0	500	0.00	800.00
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	0	500	0	500	0.00	800.00
4210.00 Einbürgerungsgebühren		500		500		800.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	295'500	146'000	236'000	116'500	118'561.95	57'608.25
31 Kulturerbe	295'500	146'000	236'000	116'500	118'561.95	57'608.25
311 Museen und bildende Kunst	295'500	146'000	236'000	116'500	118'561.95	57'608.25

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110 Museen und bildende Kunst	149'500	0	119'500	0	60'953.70	0.00
3632.01 * Beiträge Stadtmuseum	142'500		112'500		53'953.70	
3632.02 * Beiträge Stäbliasaal	2'000		2'000		2'000.00	
3632.03 Beitrag Brugger Neujahrsblätter	5'000		5'000		5'000.00	
3111 Stadtmuseum und Stäbliasaal	146'000	146'000	116'500	116'500	57'608.25	57'608.25
3000.00 Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'820.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	26'000		26'000		26'143.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'600		1'600		1'630.65	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'500		1'500		1'470.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	100		100		113.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		351.00	
3090.00 Aus-/Weiterbildung des Personals	300		300		310.00	
3100.00 Büromaterial	500		500		417.15	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		91.90	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		5'679.15	
3110.00* Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'000		6'000		1'998.00	
3118.00* Anschaffung immaterielle Anlagen			7'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	13'000		11'500		8'796.95	
3132.00* Beratungen, Expertisen	73'800		46'300		250.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	500		500			
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'414.25	
3158.00* Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000					
3159.00 Unterhalt übrige Mobile Anlagen	1'500		1'500		1'654.55	
3160.00* Miete und Pacht Liegenschaften	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		430.00	
4390.00 Einnahmen aus Kollekte				500		

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511.00 Entnahmen aus Fonds im EK		1'500		1'500		1'654.55
4632.01* Beiträge OB Stadtmuseum		142'500		112'500		53'953.70
4632.02* Beiträge OB StäbliSaal		2'000		2'000		2'000.00
8 Volkswirtschaft	1'695'900	1'695'900	1'640'100	1'640'100	1'774'840.43	1'782'831.53
82 Forstwirtschaft	1'695'900	1'695'900	1'640'100	1'640'100	1'774'840.43	1'782'831.53
820 Forstwirtschaft	1'695'900	1'695'900	1'640'100	1'640'100	1'774'840.43	1'782'831.53
8200 Forstwirtschaft	0	0	0	0	0.00	7'991.10
4290.00 Übrige Entgelte						7'991.10
8201 Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'695'900	1'695'900	1'640'100	1'640'100	1'774'840.43	1'774'840.43
3010.00* Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	577'000		563'600		559'152.40	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000		-1'111.30	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'000		15'000		11'805.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	37'200		36'400		34'542.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	47'400		49'600		50'196.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	34'600		33'700		34'324.65	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'000		7'800		7'436.10	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	900		800		756.05	
3060.00 Ruhegehälter	9'800		9'800		9'782.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500		8'000		8'530.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		2'500		4'319.90	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'500		2'077.25	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000		60'000		48'256.55	
3101.01* Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer	280'000		280'000		298'002.25	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000		2'500		2'549.30	

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		3'500		1'012.00	
3111.00* Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	90'000		20'000		62'217.80	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		13'000		14'109.20	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000		2'000		259.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung	6'500		10'000		5'516.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	130'000		130'000		115'802.00	
3130.01 Telefongebühren	2'800		2'800		2'872.55	
3130.02 Verbandsbeiträge	8'000		10'000		7'790.75	
3132.00 BAR-Beratung inkl. Abschluss	2'500		2'500		2'430.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000		7'500		3'907.30	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'200		1'200		1'190.00	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	44'000		44'000		44'314.85	
3144.00* Unterhalt Hochbauten Forst	7'000		15'600		5'443.40	
3145.00 Unterhalt Wald	39'000		39'000		36'028.65	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000		38'704.60	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften Forst					250.00	
3161.00* Mieten, Benützungskosten Anlagen	36'000		23'000		61'874.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	13'000		14'400		11'122.45	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'700		52'800		10'712.15	
3300.60* Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'700		26'200		16'627.40	
3409.03 Verzinsung Waldwirtschaft	6'900		7'200		2'773.80	
3612.00 Verwaltungskostenentschädigung an EWG	12'000		12'000		12'000.00	
3634.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000					
3702.00 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	13'000		13'000		14'043.35	
3707.00 Durchlaufende Beiträge an Private	3'000		3'000		5'325.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		10'877.75
4240.01* Dienstleistungen für Dritte		587'500		550'000		655'205.25
4240.03 Dienstleistungen im Ausbildungsbereich (mit MWST)		20'000		17'000		9'741.90

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04 Dienstleistungen im Ausbildungsbereich (ohne MWST)		20'000		17'000		24'445.00
4250.31* Holzverkauf (mit MWST)		700'000		710'000		699'215.91
4250.32* Holzverkauf (ohne MWST)		50'000		50'000		39'439.30
4250.33* Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste		20'000		20'000		21'265.45
4250.34* Verkauf Holzfabrikate und Diverses		20'000		20'000		20'649.80
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'000		4'500		5'768.60
4320.01 Bestandesveränderungen						960.00
4409.02 Zinsen Forstreserve		11'200		9'900		9'856.90
4430.00 Pacht- und Mietzinse		96'800		96'800		96'337.25
4612.00 Entschädigung Waldwege (mit MWST)		21'500		21'000		21'682.10
4612.02 Interne Verrechnung Material-/Warenbezügen		4'000		4'000		2'727.00
4631.00* Beiträge von Kantonen und Konkordaten		114'400		94'400		99'499.87
4632.00 Wildschadenverhütung		1'500		1'500		
4701.00 Durchlaufende Beiträge vom Kanton		16'000		16'000		19'368.35
4830.00 Ausserordentliche verschiedene Erträge						37'800.00
9010.00* Ertragsüberschuss	60'700		87'200		227'892.73	
9 Finanzen und Steuern	214'900	457'200	100'400	322'800	110'681.35	241'346.55
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	154'800	241'900	97'100	238'400	107'052.60	238'054.25
961 Zinsen	17'000	37'600	15'700	34'500	15'630.35	34'550.85
9610* Zinsen	17'000	37'600	15'700	34'500	15'630.35	34'550.85
3409.02 Zinsen Forstreserve	11'200		9'900		9'856.90	
3409.03 Verzinsung Fonds im EK	2'700		2'700		2'668.65	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'100		3'100		3'104.80	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		29'700		26'500		31'007.05
4409.03 Verzinsung Waldwirtschaft		6'900		7'200		2'773.80

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420.00 Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'000		800		770.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	137'800	204'300	81'400	203'900	91'422.25	203'503.40
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	137'800	204'300	81'400	203'900	91'422.25	203'503.40
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'700		3'700		3'832.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		200		178.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung					15.65	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		46.15	
3430.00* Baulicher Unterhalt Grundstücke	21'500		18'000			
3430.40* Baulicher Unterhalt Gebäude	76'100		25'500		60'767.30	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'168.70	
3439.00 Kosten Liegenschaftsverwaltung durch Dritte	4'500		5'200		6'511.20	
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000		18'000		16'217.45	
3439.40 Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'733.75	
3612.00 Leistungen Werkdienst	10'200		7'200		950.95	
4430.01 Mietzinse		177'300		176'900		176'716.75
4430.02 Pachtzinse		3'300		3'300		3'101.65
4430.03 Baurechtszinsen		23'700		23'700		23'685.00
99 Nicht aufgeteilte Posten	60'100	215'300	3'300	84'400	3'628.75	3'292.30
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	60'100	60'100	3'300	3'300	3'292.30	3'292.30
9951 Stiftungen	60'100	60'100	3'300	3'300	3'292.30	3'292.30
3511.00 Einlagen in Stiftungsgüter des EK	3'100		3'100		3'104.80	
3637.00* Beiträge an Private	57'000		200		187.50	
4511.00 Entnahmen aus Legaten/Stiftungen des EK		57'000		200		187.50

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'100		3'100		3'104.80
999 Abschluss	0	155'200	0	81'100	336.45	0.00
9990 Abschluss	0	155'200	0	81'100	336.45	0.00
9000.00 Ertragsüberschuss Ortsbürgergemeinde					336.45	
9001.00 * Aufwandüberschuss Ortsbürgergemeinde		155'200		81'100		
	2'411'600	2'411'600	2'178'800	2'178'800	2'180'961.83	2'180'961.83

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	2'350'900		2'091'600		1'952'732.65	
30	PERSONALAUFWAND	781'900		767'700		762'233.15	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	993'900		902'400		878'249.35	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	141'000		132'600		80'957.90	
34	FINANZAUFWAND	144'400		90'000		101'697.75	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	7'100		7'100		7'104.80	
36	TRANSFERAUFWAND	263'500		172'700		100'016.55	
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	16'000		16'000		19'368.35	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	3'100		3'100		3'104.80	
4	ERTRAG		2'256'400		2'097'700		2'180'961.83
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		100		100		90.00
42	ENTGELTE		1'431'100		1'397'100		1'495'462.56
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE				500		960.00
44	FINANZERTRAG		461'700		443'800		442'471.40
45	ENTNAHME AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		58'500		1'700		1'842.05
46	TRANSFERERTRAG		285'900		235'400		179'862.67
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		16'000		16'000		19'368.35
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						37'800.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		3'100		3'100		3'104.80
9	ABSCHLUSSKONTEN	60'700	155'200	87'200	81'100	228'229.18	
90	ABSCHLUSSKONTEN	60'700	155'200	87'200	81'100	228'229.18	
		2'411'600	2'411'600	2'178'800	2'178'800	2'180'961.83	2'180'961.83

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	2'350'900		2'091'600		1'952'732.65	
30	PERSONALAUFWAND	781'900		767'700		762'233.15	
300	Behörden und Kommissionen	2'700		2'700		2'720.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700		2'700		2'720.00	
301	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	610'200		596'800		593'280.05	
3010	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	610'200		596'800		593'280.05	
303	Temporäre Arbeitskräfte	15'000		15'000		11'805.35	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	15'000		15'000		11'805.35	
305	Arbeitgeberbeiträge	132'400		132'600		131'485.25	
3050	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK	39'300		38'500		36'681.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskasse	48'900		51'100		51'667.20	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherung	34'700		33'800		34'476.20	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'600		8'400		7'904.30	
3055	AAG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	900		800		756.05	
306	Arbeitgeberleistungen	9'800		9'800		9'782.00	
3060	Ruhegehälter	9'800		9'800		9'782.00	
309	Übriger Personalaufwand	11'800		10'800		13'160.50	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'800		8'300		8'840.60	
3099	Übriger Personalaufwand	3'000		2'500		4'319.90	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	993'900		902'400		878'249.35	

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	360'700		364'700		370'072.05	
3100	Büromaterial	3'200		3'200		2'636.75	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	337'500		342'500		346'935.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'000		15'500		19'488.30	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		3'500		1'012.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	116'000		58'500		81'892.35	
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'000		16'000		1'998.00	
3111	Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	90'000		20'000		65'525.95	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		13'000		14'109.20	
3113	Anschaffung Hardware	2'000		2'000		259.20	
3118	Anschaffung immaterielle Anlagen			7'500			
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	24'500		28'000		21'275.30	
3120	Ver- und Entsorgung	24'500		28'000		21'275.30	
313	Dienstleistungen und Honorare	251'900		226'400		160'147.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	160'400		159'700		144'328.25	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	80'300		52'800		6'468.25	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500			
3134	Sachversicherungsprämien	9'500		12'200		8'160.70	
3137	Steuern und Abgaben	1'200		1'200		1'190.00	
314	Baulicher Unterhalt	150'000		148'600		123'516.60	
3140	Unterhalt Grundstücken	12'000		15'000		7'436.75	
3141	Unterhalt Strassen	44'000		44'000		44'314.85	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'000		50'600		35'736.35	

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145	Unterhalt Wald	39'000		39'000		36'028.65	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	33'500		31'500		40'359.15	
3151	Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	30'000		30'000		38'704.60	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000					
3159	Unterhalt übrige Mobile Anlagen	1'500		1'500		1'654.55	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	37'000		23'000		63'161.65	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000				1'286.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	36'000		23'000		61'874.85	
317	Spesentschädigungen	20'300		21'700		17'825.05	
3170	Reisekosten und Spesen	13'300		14'700		11'122.45	
3171	Exkursionen	7'000		7'000		6'702.60	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	141'000		132'600		80'957.90	
330	Sachanlagen VV	141'000		132'600		80'957.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	141'000		132'600		80'957.90	
34	FINANZAUFWAND	144'400		90'000		101'697.75	
340	Zinsaufwand	20'800		19'800		15'299.35	
3409	Übrige Passivzinsen	20'800		19'800		15'299.35	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	123'600		70'200		86'398.40	
3430	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	97'600		43'500		60'767.30	
3431	Nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt durch Dritte	1'500		1'500		1'168.70	
3439	Übriger Liegenschaftsaufw. FV	24'500		25'200		24'462.40	

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	7'100		7'100		7'104.80	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'100		7'100		7'104.80	
3511	Einlagen in Fonds des EK	7'100		7'100		7'104.80	
36	TRANSFERAUFWAND	263'500		172'700		100'016.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	55'500		52'500		38'445.35	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	55'500		52'500		38'445.35	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	208'000		120'200		61'571.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	149'500		119'500		60'953.70	
3634	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000					
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		430.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	57'000		200		187.50	
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	16'000		16'000		19'368.35	
370	Durchlaufende Beiträge	16'000		16'000		19'368.35	
3702	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	13'000		13'000		14'043.35	
3707	Durchlaufende Beiträge an Private	3'000		3'000		5'325.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	3'100		3'100		3'104.80	
394	Kal. Zinsen und Finanzaufwand	3'100		3'100		3'104.80	
3940	Interne Verrechnung kalk. Zinsen/Finanzaufwand	3'100		3'100		3'104.80	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		2'256'400		2'097'700		2'180'961.83
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		100		100		90.00
412	Konzessionen		100		100		90.00
4120	Konzessionen		100		100		90.00
42	ENTGELTE		1'431'100		1'397'100		1'495'462.56
421	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		800.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		800.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		635'500		592'000		700'269.90
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		635'500		592'000		700'269.90
425	Erlös aus Verkäufen		790'000		800'000		780'570.46
4250	Verkäufe		790'000		800'000		780'570.46
426	Rückerstattungen		5'100		4'600		5'831.10
4260	Rückerstattungen Dritter		5'100		4'600		5'831.10
429	Übrige Entgelte						7'991.10
4290	Übrige Entgelte						7'991.10
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE				500		960.00
432	Bestandesveränderungen						960.00
4320	Bestandesveränderungen						960.00
439	Übriger Ertrag				500		

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390	Übriger Ertrag				500		
44	FINANZERTRAG		461'700		443'800		442'471.40
440	Zinsertrag		47'800		43'600		43'637.75
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		29'700		26'500		31'007.05
4409	Übrige Zinsen		18'100		17'100		12'630.70
442	Beteiligungsertrag FV		1'000		800		770.00
4420	Beteiligungsertrag FV		1'000		800		770.00
443	Liegenschaftenertrag FV		301'100		300'700		299'840.65
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		301'100		300'700		299'840.65
447	Liegenschaftenertrag VV		111'800		98'700		98'223.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		111'600		98'500		98'007.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		200		200		216.00
45	ENTNAHME AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		58'500		1'700		1'842.05
451	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierung im Eigenkapital		58'500		1'700		1'842.05
4511	Entnahme aus Fonds EK		58'500		1'700		1'842.05
46	TRANSFERERTRAG		285'900		235'400		179'862.67
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		25'500		25'000		24'409.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		25'500		25'000		24'409.10
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		260'400		210'400		155'453.57

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		114'400		94'400		99'499.87
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		146'000		116'000		55'953.70
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		16'000		16'000		19'368.35
470	Durchlaufende Beiträge		16'000		16'000		19'368.35
4701	Durchlaufende Beiträge vom Kanton		16'000		16'000		19'368.35
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						37'800.00
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge						37'800.00
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						37'800.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		3'100		3'100		3'104.80
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3'100		3'100		3'104.80
4940	Interne Verrechnung kalk. Zinsen/Finanzaufwand		3'100		3'100		3'104.80
9	A B S C H L U S S K O N T E N	60'700	155'200	87'200	81'100	228'229.18	
90	ABSCHLUSSKONTEN	60'700	155'200	87'200	81'100	228'229.18	
900	Abschluss Erfolgsrechnung	60'700	155'200	87'200	81'100	228'229.18	
9000	Ertragsüberschuss					336.45	
9001	Aufwandüberschuss		155'200		81'100		
9010	Ertragsüberschuss Fonds im EK	60'700		87'200		227'892.73	
		2'411'600	2'411'600	2'178'800	2'178'800	2'180'961.83	2'180'961.83

Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Netto	0	0	0	0	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft Netto	0	0	153'500	0 153'500	785'580.95	0.00 785'580.95
9 Finanzen Netto	0	0	0 153'500	153'500	0.00 785'580.95	785'580.95
	0	0	153'500	153'500	785'580.95	785'580.95

Ortsbürgergemeinde

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0.00	0.00
02	Allgemeine Dienste	0	0	0	0	0.00	0.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
6310.01	Subventionsbeitrag an Neugestaltung Stäblisaal						
8	Volkswirtschaft	0	0	153'500	0	785'580.95	0.00
82	Forstwirtschaft	0	0	153'500	0	785'580.95	0.00
820	Forstwirtschaft	0	0	153'500	0	785'580.95	0.00
8200	Forstwirtschaft	0	0	7'500	0	0.00	0.00
5050.01	Kauf von 3 Waldparzellen der Armasuisse GV 06.12.2016 / Fr. 7'500			7'500			
8201	Waldwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0	0	146'000	0	785'580.95	0.00
5040.02	Projektierungskredit Teil-Ersatzneubau Forstwerkhof GV 24.06.2014 / Fr. 58'000					37'120.25	
5040.03	Bau Teil-Ersatzneubau Forstwerkhof GV 08.12.2015 / Fr. 930'000					748'459.70	
5060.00	Fahrzeuge Forstbetrieb Einbuchung pro Memoria- Franken in ANBU					1.00	

Ortsbürgergemeinde

Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.01 Kauf Forstraktor mit Anbaugeräten GV 06.12.2016 / Fr. 146'000.00			146'000			
9 Finanzen	0	0	0	153'500	0.00	785'580.95
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	153'500	0.00	785'580.95
999 Abschluss	0	0	0	153'500	0.00	785'580.95
9990 Abschluss	0	0	0	153'500	0.00	785'580.95
6900.00 Aktivierung Ausgaben OBG				7'500		
6900.09 Aktivierung Ausgaben Waldwirtschaft				146'000		785'580.95
	0	0	153'500	153'500	785'580.95	785'580.95

Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 INVESTITIONSAUSGABEN			153'500		785'580.95	
50 SACHANLAGEN			153'500		785'580.95	
504 Hochbauten					785'579.95	
505 Waldungen			7'500			
506 Mobilien			146'000		1.00	
6 INVESTITIONSEINAHMEN				153'500		785'580.95
69 ÜBERTRAG AN BILANZ				153'500		785'580.95
690 Aktivierung Nettoinvestitionen				153'500		785'580.95
	0	0	153'500	153'500	785'580.95	785'580.95

Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 INVESTITIONSAUSGABEN			153'500		785'580.95	
50 SACHANLAGEN			153'500		785'580.95	
504 Hochbauten					785'579.95	
5040 Hochbauten					785'579.95	
505 Waldungen			7'500			
5050 Waldungen			7'500			
506 Mobilien			146'000		1.00	
5060 Mobilien			146'000		1.00	
6 INVESTITIONSEINAHMEN				153'500		785'580.95
69 ÜBERTRAG AN BILANZ				153'500		785'580.95
690 Aktivierung Nettoinvestitionen				153'500		785'580.95
6900 Aktivierte Ausgaben				153'500		785'580.95
	0	0	153'500	153'500	785'580.95	785'580.95

Kreditkontrolle Ortsbürgergemeinde

Budget	2018	Kreditbetrag	kumulierte Ausgaben	kumulierte Einnahmen	Budget 2018		verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
			31.12.2017	31.12.2017			
8 VOLKSWIRTSCHAFT							
2.8200.5050.01	Erwerb von 3 Waldparzellen der Armasuisse GV 06.12.2016 / Fr. 7'500	7'500.00	7'500.00				0.00
2.8201.5040.02	Projektierung Teil-Ersatzneubau Forstwerkhof GV 24.06.2014 / Fr. 58'000	58'000.00	71'442.80				0.00
2.8201.5040.03	Bau Teil-Ersatzneubau Forstwerkhof GV 08.12.2015 / Fr. 930'000	930'000.00	932'299.00				0.00
2.8201.5060.01	Kauf Forstraktor mit Anbaugeräten GV 06.12.2016 / Fr. 146'000	146'000.00	151'500.00				0.00
FINANZVERMÖGEN							
2.10800.01	Landverkauf für ökologische Ersatzmassnahmen für das Projekt Südwestumfahrung GV 20.06.2017 / Fr. 96'624	-96'624.00		-96'624.00			0.00
Total		1'044'876.00	1'162'741.80	-96'624.00	0.00	0.00	0.00

Finanzplan 2018 – 2023

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

Investitionen

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ortsbürgergemeinde (ohne Waldwirtschaft)							
Liegenschaften		70	360	400	395	135	565
0290	Rathaus (Rathausplatz); Innensanierung Rathaussaal und EG Büro		20	50	250		
0290	Schwarzer Turm (Rathausplatz); kein Investitionsbedarf						
0290	Archivtum (Kirchplatz); kein Investitionsbedarf						
0290	Stadtmuseum; Planung & Realisierung modern. Dauerausstellung mit Innensanierung	40	300	300	100		
0290	Schützenhaus (Vorstadt 31), Gesamt-sanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)					27	400
9630	Kutschnerhaus (Untere Hofstatt); Gesamt-sanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)					8	125
9630	Roter Bären (Hauptstrasse 48); diverse Innensanierungen	30		50		50	
9630	Falkengasse 9 (Galerie); Sanierung Steildach				5	50	
9630	Falkengasse 13 (Binderhaus); diverse Innensanierungen		40		40		40
sonstige Projekte		137	20	0	57	0	0
3111	Stadtmuseum (Betrieb); aussergewöhnliche Restaurierungen anl. Inventarisierung		20				
3111	Stadtmuseum (Betrieb); Konzipierung Modernisierung Dauerausstellung	40					
3111	Stadtmuseum (Betrieb); Inventarisierung und Sammlungspflege der Museumsbestände	40					
9951	Stipendien aus Legaten/Stiftungen; Ausschreibung alle 3 Jahre	57			57		
Waldwirtschaft							
Liegenschaften		0	0	100	0	0	0
8201	Forstwerkhof (Bruggerberg); kein Investitionsbedarf						
8201	Forstremise (Bruggerberg), kein Investitionsbedarf						
8201	ehemaliger Aussenwerkhof (Widacker-Unterbözberg); kein Investitionsbedarf						
8201	Waldhaus (Bruggerberg); Gesamt-sanierung			100			
8201	Funkhütte (Letzi-Effingen); kein Investitionsbedarf						
Beschaffungen		70	20	580	160	0	0
8201	Ersatz Forstschlepper Welte W230			540			
8201	Ersatz Forstschlepper W210 durch eine Forstraue				120		
8201	Kauf Stockfräse mit Anhänger	70					
8201	Ersatz Ford Transit			40			
8201	Ersatz Bucher Motormäher		20				
8201	Ersatz Hakenlift-Anhänger				40		

Plan-Erfolgsrechnung (Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrieblicher Aufwand	576	460	444	517	467	468
30 Personalaufwand	43	43	44	44	45	45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	221	161	142	136	132	132
33+366 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	54	54	54	75	84	84
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7	7	7	7	7	7
36 Transferaufwand (exkl. Abschreibungen im 366)	251	195	197	255	199	200
Betrieblicher Ertrag	205	149	149	207	151	152
42 Entgelte	1	1	1	1	1	1
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	59	2	2	59	2	2
46 Transferertrag	145	146	146	147	148	149
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-371	-311	-295	-310	-316	-316
34 Finanzaufwand	138	149	160	153	208	149
44 Finanzertrag	354	354	353	348	346	346
Ergebnis aus Finanzierung	216	205	193	195	138	197
Operatives Ergebnis = Gesamtergebnis	-155	-106	-102	-115	-178	-119

Plan-Erfolgsrechnung (Waldwirtschaft)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Betrieblicher Aufwand	1'612	1'572	1'584	1'632	1'601	1'611
30 Personalaufwand	739	746	754	761	769	777
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	773	725	746	748	709	711
33+366 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87	88	71	110	110	110
36 Transferaufwand (exkl. Abschreibungen im 366)	13	13	13	13	13	13
Betrieblicher Ertrag	1'572	1'573	1'573	1'574	1'575	1'576
42 Entgelte	1'431	1'431	1'431	1'431	1'431	1'431
46 Transferertrag	141	142	142	143	144	145
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-40	1	-11	-58	-26	-35
34 Finanzaufwand	7	6	5	7	7	6
44 Finanzertrag	108	108	108	108	108	108
Ergebnis aus Finanzierung	101	102	103	101	101	102
Operatives Ergebnis = Gesamtergebnis	61	103	92	43	75	67



Die nebenstehende Grafik zeigt, dass die Ortsbürgergemeinde (ohne Waldwirtschaft) die geplanten Investitionen nicht aus den selbst erwirtschafteten Mitteln finanzieren kann. Die Fehlbeträge sind aus den bestehenden Reserven zu decken. Die negative Selbstfinanzierung resultiert aus dem Ausgabenüberschuss der Erfolgsrechnung.

Anders sieht es bei der Waldwirtschaft aus. Die durchschnittlichen Finanzierungsüberschüsse reichen aus, um die geplanten Beschaffungen während der Finanzplanperiode vollständig aus eigenen Mitteln zu realisieren.



Die vorstehenden Investitionen und deren Finanzierung wirken sich entsprechend auf das jeweilige Nettovermögen aus. Bei der Ortsbürgergemeinde (ohne Waldwirtschaft) findet aufgrund der ungenügenden Selbstfinanzierung ein Vermögensabbau statt.

Das Vermögen der Waldwirtschaft nimmt infolge der ausreichenden Selbstfinanzierung leicht zu.

Der Unterschied zwischen Forstreserve und Nettovermögen (Waldwirtschaft) begründet sich wie folgt: Mit den getätigten Investitionen wird Finanzvermögen in Verwaltungsvermögen umgewandelt. Dadurch verändert sich das Nettovermögen vollumfänglich zum Zeitpunkt der Investition. Die Forstreserve hingegen berücksichtigt die Investitionen nur im Umfang der jährlich zu tätigen Abschreibungstranchen.

