



**Ortsbürgergemeinde Brugg  
Budget 2024**

## **INHALTSVERZEICHNIS**

**Seite**

<b>1) Erläuterungen Ortsbürgergemeinde</b>	
a) Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten .....	1
b) Erläuterungen zu einzelnen Budgetpositionen .....	3
c) Antrag .....	6
<b>2) Ergebnis</b>	
a) Ortsbürgergemeinde .....	8
<b>3) Erfolgsrechnung</b>	
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug .....	10
b) Erfolgsrechnung .....	11
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug .....	20
d) Erfolgsrechnung Artengliederung .....	21
<b>4) Investitionsrechnung</b>	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug .....	28
b) Investitionsrechnung .....	29
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug .....	30
d) Investitionsrechnung Artengliederung .....	31
e) Kreditkontrolle .....	32
<b>5) Finanzplan</b>	
a) Finanzplan 2024 – 2029 .....	33

Titelblatt: Die im Jahr 2022 neu beschafften Forstfahrzeuge - Multifunktionsmaschine und Forstraupe  
(Foto: Roland Pfister)

## Ortsbürgergemeinde Brugg

### Budget 2024

Die Finanzkommission der Ortsbürgergemeinde hat darauf hingewiesen, dass das betroffene Grundstück für die Instandstellung der Rabatten beim Kirchplatz im Eigentum der Einwohnergemeinde und nicht der Ortsbürgergemeinde steht. Deshalb ist die folgende Korrektur am vorliegenden Budget vorzunehmen:

<u>Konto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neuer Betrag</u> (Veränderung)	<u>Alter Betrag</u>
2.0290.3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Löschung Budgetposition Rabatte Instandstellung)	CHF 9'000 (- 46'000)	CHF 55'000
2.0290.3612.00	Leistungen Werkdienst (Löschung Budgetposition Rabatte Instandstellung)	CHF 9'000 (- 30'000)	CHF 39'000

Aufgrund dieser Korrektur verbessert sich das mutmassliche Gesamtergebnis der Ortsbürgergemeinde um CHF 76'000. Um den gleichen Betrag erhöht sich die Selbstfinanzierung sowie das Finanzierungsergebnis.

Brugg, 30. November 2023

Abteilung Finanzen & Controlling

## Budget 2024: Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten

### Allgemeines

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- die Ergebnisse der Rechnung 2022 und des Budgets 2023,
- die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2023,
- die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen und Institutionen,
- die Vorgaben der übergeordneten Stellen (z.B. Kanton und Gemeindeverbände).

### Erfolgsrechnung

Wie dem dreistufigen Erfolgsausweis auf Seite 8 entnommen werden kann, weist die Ortsbürgergemeinde im betrieblichen Bereich einen Verlust von CHF 572'000 (Budget 2023: CHF 426'000) aus. Mit den Vermögenserträgen aus dem Finanzierungsbereich (Zinsen, Liegenschaftserträge/-aufwendungen des Finanzvermögens, Beteiligungserträge, Buchgewinne etc.) kann dieses Minus nicht gedeckt werden. Im Endergebnis weist die Ortsbürgergemeinde einen Aufwandüberschuss von CHF 145'200 aus (Budget 2023: Ertragsüberschuss CHF 20'300).

Zusammenfassung Nettoaufwand/-ertrag funktional

Nettoaufwand	Budget 2024	Budget 2023
0 Allgemeine Verwaltung <sup>1</sup>	204'300	129'200
1 Öffentliche Ordnung	-500	-500
3 Kultur, Sport und Freizeit <sup>2</sup>	135'200	110'900
8 Volkswirtschaft <sup>3</sup>	-24'000	-61'800
9 Finanzen und Steuern <sup>4</sup>	-169'800	-198'100
<b>Total Nettoaufwand</b>	<b>145'200</b>	<b>-20'300</b>

- <sup>1</sup> Im Bereich „Allgemeine Verwaltung“ sind im Vergleich zum Vorjahresbudget grössere bauliche Unterhaltsarbeiten an den Verwaltungsliegenschaften geplant.
- <sup>2</sup> Der höhere Nettoaufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit ist auf die steigenden Betriebskosten beim Stadtmuseum zurückzuführen. Detaillierte Erläuterungen dazu können den Sternchen-Positionen entnommen werden.
- <sup>3</sup> Der Forstbetrieb Brugg rechnet für das Jahr 2024 mit einem Betriebsverlust von CHF 22'100 (Vorjahr CHF 12'700). In diesem Ergebnis enthalten ist die grössere Ersatzbeschaffung des Rungenwagens (CHF 60'000).
- <sup>4</sup> Verzögerungen bei der Ausübung des Baurechts für den Betrieb einer Wasserstoff-Produktionsanlage im Wildschachen führten dazu, dass die Reservationsfrist bis Ende 2025 verlängert wurde. Das Vorjahresbudget berücksichtigte bereits einen Anteil des gegenüber der Reservationsgebühr höheren Baurechtszinseszinses.

### **Investitionsrechnung**

Im Berichtsjahr sind keine Investitionen vorgesehen. Dementsprechend entspricht die budgetierte Selbstfinanzierung von CHF 29'150 der mutmasslichen Vermögenszunahme im Jahr 2024.

## Erläuterungen zu den mit einem \* bezeichneten Budgetpositionen

- 0220.3612.00 Die im Vorjahr berücksichtigte zusätzliche Entschädigung für die Aufwendungen der Abteilung Planung und Bau im Zusammenhang mit der Zentrumsentwicklung Weiermatt fallen aufgrund von Verzögerungen erst im Jahr 2024 an.
- 0290.3140.00, 0290.3612.00 Nebst dem ordentlichen Grundstückunterhalt bei den Verwaltungsliegenschaften sollen im Zusammenhang mit der von der Einwohnergemeinde geplanten Aufwertung Storchenplatz/Effingerhof Synergien genutzt und die Instandstellung der Rabatten (Pflanzflächen, Randabschlüsse, Sitzgelegenheiten, Mauerwerk etc.) beim Kirchplatz/Archivturm in der Höhe von CHF 46'000 vorgenommen werden. Für das gleiche Vorhaben sind Leistungen des Werkdienstes geplant (CHF 30'000).
- DS 3111 Der Betrieb des Stadtmuseums rechnet mit einem Verlust von CHF 130'200 (Budget 2023: CHF 105'900).
- 3111.3010.00, 3111.3130.00 Die Entwicklung des operativen Geschäfts und die Neustrukturierung entlang des Betriebskonzepts im Stadtmuseum führen dazu, dass sich gewisse Aufgabenbereiche innerhalb der Funktion verschieben. Neu sind die Entschädigungen der Aufsichtspersonen im Konto 3111.3010.00 berücksichtigt (bisher Konto 3111.3130.00). Zudem sind für die Aufgaben Kommunikation & Öffentlichkeitsarbeit, Inhaltliche Assistenz & Recherche sowie Administrative Assistenz zusätzliche Entschädigungen in der Höhe von CHF 14'000 vorgesehen.
- 3111.3110.00 Beim Stadtmuseum sind der Kauf von Stühlen fürs Foyer, Platten für die Objektfixierung sowie eines Computers und eines Aufnahmegeräts vorgesehen.
- 3111.3130.00, 3111.4511.00 Für das Projekt «Kadettenmaterial» sind im Budget 2024 CHF 5'000 vorgesehen. Die Finanzierung dieser Arbeiten erfolgt zu 100 % mittels Entnahme aus dem «Ortsbürgerfonds» (Konto 2.29110.20).
- 8140.3140.00 Nebst dem jährlichen Beitrag an die Neophytenbekämpfung ist für die Sanierung der Brunnenleitung Wallbach (Gemeindebann Schinznach) ein einmaliger Betrag von CHF 20'000 vorgesehen.
- DS 8202 Der Forstbetrieb rechnet mit einem Betriebsverlust von CHF 22'100 (Budget 2023: CHF 12'700).
- 8202.3010.00 Die Lohnkosten wurden mit einem mutmasslichen Indexstand von 102.9 Punkten berechnet (bisher 101.9 Punkte). Zur Überbrückung der Vakanz in der Betriebsleitung sowie zur Einarbeitung des neuen Betriebsleiters wird der bisherige Stelleninhaber bis Ende Februar 2024 weiter beschäftigt. Die Überschneidung der Anstellung ist max. für 2 Monate vorgesehen. Der im Budget 2023 berücksichtigte Betrag fällt somit erst im Jahr 2024 an. Im Berichtsjahr entfällt der Einsatz eines Praktikanten.

- 8202.3064.00 Mutmassliche Überbrückungsrente nach geltendem Personalreglement.
- 8202.3101.00 Aufgrund der aktuellen Situation wird mit höheren Kosten für Diesel und Ökobenzin gerechnet.
- 8202.3101.01 Der Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer wird tiefer ausfallen, da einerseits mit der Pensionierung des bisherigen Betriebsleiters der Beförsterungsauftrag für den Gemeindebann Wislikofen ausläuft und andererseits 900 m<sup>3</sup> Holz-ernte von Privaten wegfallen.
- 8202.3130.00, 8202.3145.00, 8202.4250.31, 8202.4250.32 Es wird von einer weiterhin starken Holznachfrage ausgegangen. Entsprechend hoch gewichtet der Forstbetrieb die Holzereiarbeiten im eigenen Wald. Für die Bewältigung dieser Leistungen ist er weiterhin auf die Unterstützung von Dritten angewiesen. Die Erlöse aus den Holzverkäufen werden auf dem Niveau des Vorjahresbudgets erwartet. Die gute Nachfrage nach Brennholz dürfte anhalten.
- 8202.3111.00 Beim Forstbetrieb ist unter anderem der Kauf eines Rungenwagens (CHF 60'000) vorgesehen.
- 8202.3161.00, 8202.4240.04 Im Jahr 2024 finden infolge Pensionierung des bisherigen Betriebsleiters weniger Kurse statt. Davon betroffen sind auch Kurse mit dem gemieteten Schulungsfahrzeug MOBI von Wald Schweiz.
- 8202.4501.01 Geplante Arbeiten des Forstbetriebs, die im Zusammenhang mit vereinbarten Waldniederhaltungsverträgen stehen, werden aus dem gleichnamigen Fonds finanziert.
- 8202.4631.00 Nebst den jährlichen Forstrevier- und Waldpflegebeiträgen richtet der Kanton im Jahr 2024 für geplante Schutzwaldprojekte einen zusätzlichen Beitrag von CHF 25'000 aus. Das Vorjahresbudget beinhaltete CHF 40'000 für Naturschutzprojekte. Da diesbezüglich keine neuen Projekte lanciert wurden, entfällt dieser Beitrag.
- 8202.4910.00 Geplante Aufgaben des Forstbetriebs Brugg für die Ortsbürgergemeinde:
- |                                                                                    |     |        |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|
| - Allgemeine Leistungen für das Waldhaus                                           | CHF | 22'000 |
| - Arbeiten im Zusammenhang mit dem Waldumgang                                      | CHF | 10'000 |
| - Arbeiten im Gebiet Geissenschachen (Waffenplatz und Umgebung)                    | CHF | 16'000 |
| - Parkplatzbewirtschaftung und Bewirtschaftung der Pacht-/Miet-/Benützungsverträge | CHF | 4'000  |
- DS 9610 Die stadintern zwischen den einzelnen Körperschaften bestehenden Guthaben und Schulden werden im Jahr 2024 mit voraussichtlich 1 % verzinst (Budget 2023: 0.75 %).
- 9630.3430.40 An den Finanzliegenschaften sind im Jahr 2024 keine grösseren Unterhaltsarbeiten vorgesehen.

- 9630.4430.03 Bemerkungen zum Baurechtsvertrag Wildschachen (Reservationsgebühr und Baurechtszins für den Betrieb einer Wasserstoff-Produktionsanlage) können dem «Allgemeinen Teil» entnommen werden.
- 9951.3637.00 An der Ortsbürgerversammlung vom 20. Juni 2023 wurde der Zusammenlegung der unselbständigen Stiftungen und Legate der Ortsbürgergemeinde Brugg in einen neuen zweckgebundenen Ortsbürgerfonds zugestimmt. Das Budget 2024 beinhaltet nun erstmals zur Förderung des kulturellen und gesellschaftlichen Lebens in der Stadt Brugg einen Betrag von CHF 30'000, der aus dem neu gegründeten Fonds finanziert werden soll.
- 9990.9001.00 Das Budget der Ortsbürgergemeinde rechnet im Endergebnis mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 145'200 (Budget 2023: Ertragsüberschuss CHF 20'300).



## **ANTRAG**

Der Stadtrat beantragt der Ortsbürgergemeinde-Versammlung, das Budget für das Jahr 2024 zu genehmigen.

Brugg, im Oktober 2023

NAMENS DES STADTRATES

***Frau Stadtammann***

***Der Stadtschreiber***

Barbara Horlacher

Matthias Guggisberg



## Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>2'331'150.00</b>	<b>2'172'750.00</b>	<b>2'153'155.86</b>
30 Personalaufwand	928'200.00	849'900.00	845'032.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'015'900.00	995'700.00	983'804.76
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	209'800.00	209'800.00	187'101.95
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	20'200.00	13'100.00	47'890.25
36 Transferaufwand	114'550.00	61'750.00	48'668.55
37 Durchlaufende Beiträge	42'500.00	42'500.00	40'657.90
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'759'150.00</b>	<b>1'746'750.00</b>	<b>1'542'868.86</b>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	120.00
42 Entgelte	1'494'400.00	1'495'400.00	1'343'398.75
43 Verschiedene Erträge	1'000.00	1'000.00	3'900.30
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	55'650.00	25'750.00	44'570.46
46 Transferertrag	165'500.00	182'000.00	110'221.45
47 Durchlaufende Beiträge	42'500.00	42'500.00	40'657.90
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-572'000.00</b>	<b>-426'000.00</b>	<b>-610'287.00</b>
34 Finanzaufwand	76'500.00	74'000.00	168'879.62
44 Finanzertrag	503'300.00	520'300.00	3'331'561.70
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>426'800.00</b>	<b>446'300.00</b>	<b>3'162'682.08</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-145'200.00</b>	<b>20'300.00</b>	<b>2'552'395.08</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-145'200.00</b>	<b>20'300.00</b>	<b>2'552'395.08</b>

(+=Ertragsüberschuss/-=Aufwandüberschuss)

## Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>	-	-	<b>339'152.20</b>
50 Sachanlagen	-	-	339'152.20
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
<b>Investitionseinnahmen</b>	-	-	<b>8'054.00</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	8'054.00
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	-	-	-
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	-	-	<b>-331'098.20</b>
Selbstfinanzierung	29'150.00	217'450.00	2'742'816.82
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>29'150.00</b>	<b>217'450.00</b>	<b>2'411'718.62</b>
(+=Finanzierungsüberschuss/-=Finanzierungsfehlbetrag)			

# Erfolgsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Ortsbürgergemeinde</b>		<b>2'479'450</b>	<b>2'479'450</b>	<b>2'320'750</b>	<b>2'320'750</b>	<b>4'944'205.76</b>	<b>4'944'205.76</b>
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	359'000	154'700 204'300	281'500	152'300 129'200	325'751.29	135'180.95 190'570.34
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	500	0	500	0.00	200.00
		500		500		200.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	154'900	19'700 135'200	135'600	24'700 110'900	114'902.39	13'117.85 101'784.54
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'826'150 24'000	1'850'150	1'782'550 61'800	1'844'350	1'761'893.33	1'715'132.71 46'760.62
9	FINANZEN UND STEUERN	139'400 315'000	454'400	121'100 177'800	298'900	2'741'658.75 338'915.50	3'080'574.25

# Erfolgsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>359'000</b>	<b>154'700</b>	<b>281'500</b>	<b>152'300</b>	<b>325'751.29</b>	<b>135'180.95</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>37'800</b>		<b>37'500</b>		<b>40'038.95</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>37'800</b>		<b>37'500</b>		<b>40'038.95</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>37'800</b>		<b>37'500</b>		<b>40'038.95</b>	
	3000.00 Sitzungsgelder	1'200		900		950.00	
	3100.00 Büromaterial	200		200		157.15	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'000		12'000		12'342.15	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Experten	3'800		3'800		3'774.40	
	3171.00 Waldumgang	7'000		7'000		6'212.75	
	3900.00 Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen	3'600		3'600		3'828.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		12'774.50	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>321'200</b>	<b>154'700</b>	<b>244'000</b>	<b>152'300</b>	<b>285'712.34</b>	<b>135'180.95</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>25'300</b>	<b>100</b>	<b>25'300</b>	<b>100</b>	<b>20'270.00</b>	<b>120.00</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>25'300</b>	<b>100</b>	<b>25'300</b>	<b>100</b>	<b>20'270.00</b>	<b>120.00</b>
	3130.02 Verbandsbeiträge	300		300		270.00	
	*3612.00 Verwaltungskosten EWG Brugg	25'000		25'000		20'000.00	
	4120.00 Konzessionen		100		100		120.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>295'900</b>	<b>154'600</b>	<b>218'700</b>	<b>152'200</b>	<b>265'442.34</b>	<b>135'060.95</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>268'100</b>	<b>138'600</b>	<b>192'000</b>	<b>138'200</b>	<b>236'457.64</b>	<b>115'230.95</b>
	3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'000		3'000		4'518.00	

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	200		200		291.35	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	200		100		272.25	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		17.25	
3054.00 AG-Beiträge FAK	100		100		65.65	
3101.00 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		860.19	
3120.00 Ver- und Entsorgung	28'000		25'000		27'415.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		10'014.32	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500		3'000		2'165.90	
*3140.00 Unterhalt an Grundstücken	55'000		11'500		9'297.35	
3144.00 Unterhalt Hochbauten/Gebäude	40'000		40'000		85'895.33	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	88'100		88'100		88'077.50	
*3612.00 Leistungen Werkdienst	39'000		10'000		7'567.50	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		100		100		0.00
4470.01 Mietzinse Liegenschaften		66'300		66'300		67'731.65
4470.02 Pachtzinse Liegenschaften		43'800		43'400		43'717.30
4470.03 Baurechtszinsen		26'900		26'900		3'202.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften		1'500		1'500		580.00
<b>0291 Waldhaus</b>	<b>27'800</b>	<b>16'000</b>	<b>26'700</b>	<b>14'000</b>	<b>28'984.70</b>	<b>19'830.00</b>
3101.00 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		682.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'700		2'500		2'765.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		200		107.90	
3144.00 Unterhalt Hochbauten/Gebäude	2'000		2'000		2'800.25	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		21'000		22'628.45	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000		14'000		19'830.00
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		<b>200.00</b>
<b>14 Allgemeines Rechtswesen</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		<b>200.00</b>

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>					<b>200.00</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>					<b>200.00</b>
4210.00	Einbürgerungsgebühren	500	500	500	500	200.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>154'900</b>	<b>19'700</b>	<b>135'600</b>	<b>24'700</b>	<b>114'902.39</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>154'900</b>	<b>19'700</b>	<b>135'600</b>	<b>24'700</b>	<b>114'902.39</b>
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>154'900</b>	<b>19'700</b>	<b>135'600</b>	<b>24'700</b>	<b>114'902.39</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.05</b>
3632.03	Beitrag Brugg Neujahrsblätter	5'000		5'000		5'000.05
<b>*3111</b>	<b>Stadtmuseum und StäbliSaal</b>	<b>149'900</b>	<b>19'700</b>	<b>130'600</b>	<b>24'700</b>	<b>109'902.34</b>
3000.00	Sitzungsgelder	700		700		570.00
*3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	73'100		41'700		57'925.10
3010.09	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	0		0		9'846.20-
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	4'700		2'700		4'264.25
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'700		3'100		4'120.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'100		200		669.05
3054.00	AG-Beiträge FAK	1'100		600		958.25
3055.00	AG-Beiträge KTG	200		100		148.55
3099.00	Übriger Personalaufwand	0		0		250.00
3100.00	Büromaterial	500		500		304.45
3101.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'904.68
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'700		1'268.27
*3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	7'000		7'000		489.75
*3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500		45'300		34'443.60
3130.01	Aufbau öffentliche Webseite	6'000		2'000		0.00
3132.00	Beratungen, Expertisen	5'000		6'000		3'382.20
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200		200		110.00



# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'200		1'100		1'156.35	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		5'800		0.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'100		2'100		2'181.09	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		300		50.00	
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	4'000		4'000		4'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organi- sationen ohne Erwerbszweck	500		500		552.35	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700		700		560.00
4390.00 Einnahmen aus Kollekte		1'000		1'000		1'400.30
*4511.00 Entnahmen aus Fonds im EK		5'000		8'500		11'157.55
4631.00 Beiträge vom Kanton		13'000		8'500		0.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden		0		6'000		0.00
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'826'150</b>	<b>1'850'150</b>	<b>1'782'550</b>	<b>1'844'350</b>	<b>1'761'893.33</b>	<b>1'715'132.71</b>
<b>81 Landwirtschaft</b>	<b>30'000</b>		<b>10'000</b>		<b>9'000.00</b>	
<b>814 Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>30'000</b>		<b>10'000</b>		<b>9'000.00</b>	
<b>8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>30'000</b>		<b>10'000</b>		<b>9'000.00</b>	
*3140.00 Unterhalt Grundstücken	30'000		10'000		9'000.00	
<b>82 Forstwirtschaft</b>	<b>1'796'150</b>	<b>1'850'150</b>	<b>1'772'550</b>	<b>1'844'350</b>	<b>1'752'893.33</b>	<b>1'715'132.71</b>
<b>820 Forstwirtschaft</b>	<b>1'796'150</b>	<b>1'850'150</b>	<b>1'772'550</b>	<b>1'844'350</b>	<b>1'752'893.33</b>	<b>1'715'132.71</b>
<b>8200 Forstwirtschaft</b>	<b>25'850</b>	<b>101'950</b>	<b>14'250</b>	<b>98'750</b>	<b>25'887.95</b>	<b>100'082.75</b>
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		0		128.30	
3511.00 Einlagen Tschupphaldenfonds	5'600		4'200		4'153.15	

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Verwaltungskosten EWG Brugg Tschuppaldenfonds	50		50		50.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		10'000		21'556.50	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		100.00
4430.00 Pacht- und Mietzinse		0		0		95'779.60
4470.00 Pacht- und Mietzinse		96'200		94'400		0.00
4511.00 Entnahmen Tschuppaldenfonds		50		50		50.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'600		4'200		4'153.15
<b>* 8202 Forstbetrieb Brugg</b>	<b>1'770'300</b>	<b>1'748'200</b>	<b>1'758'300</b>	<b>1'745'600</b>	<b>1'727'005.38</b>	<b>1'615'049.96</b>
*3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	640'800		628'500		619'424.25	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/Betriebspersonals	10'000-		10'000-		20'334.90-	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	24'000		24'000		25'066.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	43'000		41'800		39'127.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	52'400		45'500		53'706.70	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	35'600		32'500		33'153.75	
3054.00 AG-Beiträge FAK	9'600		9'500		8'792.75	
3055.00 AG-Beiträge KTG	2'800		2'800		1'997.25	
3060.00 Ruhegehälter	6'500		4'800		6'357.20	
*3064.00 Überbrückungsrenten	19'600		0		0.00	
3090.00 Aus-/Weiterbildung Personal	8'000		10'000		5'950.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500		3'500		3'553.80	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'000		927.70	
*3101.00 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	68'000		57'000		69'766.16	
*3101.01 Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer	177'000		275'000		239'464.25	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		2'000		1'532.50	
3109.00 Übriger Material-/Warenaufwand	2'500		2'500		1'913.50	
*3111.00 Anschaffung Apparaten, Ma- schinen, Geräte, Fahrzeuge etc	85'000		38'500		101'509.17	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche	13'000		13'000		13'673.50	

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'500		5'500		5'454.90	
*3130.00 Dienstleistungen Dritter	208'000		195'000		163'595.40	
3130.01 Telefongebühren	2'000		2'000		1'817.05	
3130.02 Verbandsbeiträge	8'500		8'500		7'482.65	
3132.00 BAR-Beratung inkl. Abschluss	3'000		3'000		3'015.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'500		4'500		4'828.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	55'300		52'200		48'809.25	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	28'000		28'000		4'578.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten Forst	2'000		2'000		1'789.25	
*3145.00 Unterhalt Wald	43'000		43'000		11'716.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		25'000		44'227.60	
*3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'000		17'000		25'406.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	13'500		13'500		12'118.10	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	53'300		53'300		53'263.90	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	68'400		68'400		45'760.55	
3501.01 Einlagen in Fonds Waldniederhaltungsverträge	0		0		34'902.50	
3612.00 Verwaltungskosten EWG Brugg	12'000		12'000		12'000.00	
3702.00 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	40'000		40'000		39'452.90	
3707.00 Durchlaufende Beiträge an Private	2'500		2'500		1'205.00	
4240.01 Dienstleistungen für Dritte		600'000		600'000		526'160.60
4240.03 Dienstleistungen im Ausbildung (mit MWST)		2'000		2'000		0.00
*4240.04 Dienstleistungen im Ausbildung (ohne MWST)		20'000		35'000		43'210.00
*4250.31 Holzverkauf (mit MWST)		750'000		750'000		636'314.85
*4250.32 Holzverkauf (ohne MWST)		50'000		45'000		48'372.50
4250.33 Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste		18'000		18'000		17'480.05
4250.34 Verkauf Holzfabrikate/Diverses		25'000		20'000		39'046.85
4260.00 Rückerstattungen Dritter		12'000		10'000		12'123.90

# Erfolgsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320.00 Bestandesveränderung (Zunahme)		0		0		2'500.00
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		0		0		44'999.00
*4501.01 Entnahmen aus Fonds Waldniederhaltungsverträge		20'600		11'000		33'175.41
4612.00 Entschädigung Waldwege		22'500		22'500		22'940.10
*4631.00 Beiträge von Kantonen		129'000		144'000		87'281.35
4632.00 Wildschadenverhütung		1'000		1'000		0.00
4701.00 Durchlaufende Beiträge vom Kanton		42'500		42'500		40'657.90
4900.00 Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen		3'600		3'600		3'828.00
*4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		41'000		56'959.45
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>139'400</b>	<b>454'400</b>	<b>121'100</b>	<b>298'900</b>	<b>2'741'658.75</b>	<b>3'080'574.25</b>
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>98'800</b>	<b>268'600</b>	<b>89'700</b>	<b>287'800</b>	<b>184'241.57</b>	<b>3'075'552.15</b>
<b>961 Zinsen</b>	<b>16'200</b>	<b>61'300</b>	<b>9'100</b>	<b>42'900</b>	<b>8'987.75</b>	<b>51'896.40</b>
* <b>9610 Zinsen</b>	<b>16'200</b>	<b>61'300</b>	<b>9'100</b>	<b>42'900</b>	<b>8'987.75</b>	<b>51'896.40</b>
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'200		9'100		8'987.75	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000		41'700		50'576.40
4420.00 Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'300		1'200		1'320.00
<b>963 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>82'600</b>	<b>207'300</b>	<b>80'600</b>	<b>244'900</b>	<b>175'253.82</b>	<b>3'023'655.75</b>

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>82'600</b>	<b>207'300</b>	<b>80'600</b>	<b>244'900</b>	<b>175'253.82</b>	<b>3'023'655.75</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'000		3'500		2'916.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	100		100		110.80	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		11.35	
3054.00 AG-Beiträge FAK	0		0		24.90	
3430.00 Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		3'021.30	
*3430.40 Unterhalt Hochbauten/Gebäude	36'000		36'000		41'882.50	
3431.10 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		2'564.60	
3439.00 Liegenschaftsverwaltungskosten	7'000		7'000		6'559.97	
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	28'000		25'000		26'909.40	
3439.40 Sachversicherungsprämien	1'500		2'000		1'396.10	
3439.51 Zentrumsentwicklung Weiermatt Grundlagenerarbeitung/Studie	0		0		71'545.75	
3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand	0		0		15'000.00	
3612.00 Leistungen Werkdienst	3'000		3'000		3'311.15	
4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen		0		0		10.00-
4430.01 Mietzinse	0	175'800	0	175'200	0.00	183'989.85
4430.02 Pachtzinse		6'200		6'700		5'970.00
*4430.03 Baurechtszinsen		25'300		63'000		48'995.00
4439.01 Zentrumsentwicklung Weiermatt Beiträge Dritter		0		0		42'000.00
4443.00 Marktwertanpassungen Liegenschaften		0		0		2'742'710.90
<b>99 Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>40'600</b>	<b>185'800</b>	<b>31'400</b>	<b>11'100</b>	<b>2'557'417.18</b>	<b>5'022.10</b>
<b>995 Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>40'600</b>	<b>40'600</b>	<b>11'100</b>	<b>11'100</b>	<b>5'022.10</b>	<b>5'022.10</b>
<b>9951 Stiftungen</b>	<b>40'600</b>	<b>40'600</b>	<b>11'100</b>	<b>11'100</b>	<b>5'022.10</b>	<b>5'022.10</b>
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	10'600		4'900		4'834.60	
*3637.00 Beiträge aus Legate/Stiftungen	30'000		6'200		187.50	

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		30'000		6'200		187.50
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10'600		4'900		4'834.60
<b>999 Abschluss</b>		<b>145'200</b>	<b>20'300</b>		<b>2'552'395.08</b>	
<b>9990 Abschluss</b>		<b>145'200</b>	<b>20'300</b>		<b>2'552'395.08</b>	
9000.00 Ertragsüberschuss	0		20'300		2'552'395.08	
*9001.00 Aufwandüberschuss		145'200		0		0.00

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde	2'479'450	2'479'450	2'320'750	2'320'750	4'944'205.76	4'944'205.76
<b>3 A U F W A N D</b>	<b>2'479'450</b>		<b>2'300'450</b>		<b>2'391'810.68</b>	
30 PERSONALAUFWAND	928'200		849'900		845'032.45	
31 SACH-/ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'015'900		995'700		983'804.76	
33 ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	209'800		209'800		187'101.95	
34 FINANZAUFWAND	76'500		74'000		168'879.62	
35 EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	20'200		13'100		47'890.25	
36 TRANSFERAUFWAND	114'550		61'750		48'668.55	
37 DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	42'500		42'500		40'657.90	
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	71'800		53'700		69'775.20	
<b>4 E R T R A G</b>		<b>2'334'250</b>		<b>2'320'750</b>		<b>4'944'205.76</b>
41 REGALIEN UND KONZESSIONEN		100		100		120.00
42 ENTGELTE		1'494'400		1'495'400		1'343'398.75
43 VERSCHIEDENE ERTRÄGE		1'000		1'000		3'900.30
44 FINANZERTRAG		503'300		520'300		3'331'561.70
45 ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		55'650		25'750		44'570.46
46 TRANSFERERTRAG		165'500		182'000		110'221.45
47 DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		42'500		42'500		40'657.90
49 INTERNE VERRECHNUNGEN		71'800		53'700		69'775.20
<b>9 A B S C H L U S S K O N T E N</b>		<b>145'200</b>		<b>20'300</b>		<b>2'552'395.08</b>
90 ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG		145'200		20'300		2'552'395.08

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>A U F W A N D</b>	<b>2'479'450</b>		<b>2'300'450</b>		<b>2'391'810.68</b>	
<b>30</b>	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>928'200</b>		<b>849'900</b>		<b>845'032.45</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>1'900</b>		<b>1'600</b>		<b>1'520.00</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'900		1'600		1'520.00	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>710'900</b>		<b>666'700</b>		<b>654'602.25</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	710'900		666'700		654'602.25	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>24'000</b>		<b>24'000</b>		<b>25'066.60</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	24'000		24'000		25'066.60	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>154'800</b>		<b>139'300</b>		<b>147'732.60</b>	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	48'000		44'800		43'794.30	
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	56'300		48'700		58'099.55	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	36'700		32'700		33'851.40	
3054	AG-Beiträge an FAK	10'800		10'200		9'841.55	
3055	AG-Beiträge an KTG	3'000		2'900		2'145.80	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>26'100</b>		<b>4'800</b>		<b>6'357.20</b>	
3060	Ruhegehälter	6'500		4'800		6'357.20	
3064	Überbrückungsrenten	19'600					
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>10'500</b>		<b>13'500</b>		<b>9'753.80</b>	
3090	Aus-/Weiterbildung Personal	8'000		10'000		5'950.00	
3099	Übriger Personalaufwand	2'500		3'500		3'803.80	
<b>31</b>	<b>SACH-ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND</b>	<b>1'015'900</b>		<b>995'700</b>		<b>983'804.76</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>271'700</b>		<b>359'900</b>		<b>331'123.45</b>	
3100	Büromaterial	2'700		2'700		1'389.30	
3101	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	251'000		338'000		312'677.73	



# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	15'500		16'700		15'142.92	
3109	Übriger Material-/Warenaufwand	2'500		2'500		1'913.50	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>105'000</b>		<b>58'500</b>		<b>115'672.42</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	7'000		7'000		489.75	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	85'000		38'500		101'509.17	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		13'000		13'673.50	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegen- schaften VV</b>	<b>36'200</b>		<b>33'000</b>		<b>35'635.60</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	36'200		33'000		35'635.60	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>337'100</b>		<b>336'100</b>		<b>285'100.92</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	261'300		262'100		217'623.02	
3132	Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	11'800		12'800		10'172.20	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	200		200		110.00	
3134	Sachversicherungsprämien	8'500		8'800		8'386.45	
3137	Steuern und Abgaben	55'300		52'200		48'809.25	
<b>314</b>	<b>Baulicher/betriebl. Unterhalt</b>	<b>200'000</b>		<b>136'500</b>		<b>125'076.53</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	85'000		21'500		18'297.35	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	28'000		28'000		4'578.15	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'000		87'000		102'201.03	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und imma- terielle Anlagen</b>	<b>37'100</b>		<b>32'900</b>		<b>46'408.69</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	5'000		5'800			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		25'000		44'227.60	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'100		2'100		2'181.09	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Be- nützungsgebühren</b>	<b>8'000</b>		<b>18'000</b>		<b>26'406.30</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3161	Mieten/Benützungskosten Anlage	7'000		17'000		25'406.30	

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	<b>20'800</b>		<b>20'800</b>		<b>18'380.85</b>	
3170 Reisekosten und Spesen	13'800		13'800		12'168.10	
3171 Exkursionen, Schulreisen, Lager	7'000		7'000		6'212.75	
<b>33 ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>209'800</b>		<b>209'800</b>		<b>187'101.95</b>	
<b>330 Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>209'800</b>		<b>209'800</b>		<b>187'101.95</b>	
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	209'800		209'800		187'101.95	
<b>34 FINANZAUFWAND</b>	<b>76'500</b>		<b>74'000</b>		<b>168'879.62</b>	
<b>343 Liegenschaftenaufwand Finanz- vermögen</b>	<b>76'500</b>		<b>74'000</b>		<b>168'879.62</b>	
3430 Baulicher Unterhalt Liegen- schaften FV	38'500		38'500		44'903.80	
3431 Nicht baulicher Unterhalt Lie- genschaften FV	1'500		1'500		2'564.60	
3439 Übrig. Liegenschaftsaufwand FV	36'500		34'000		121'411.22	
<b>35 EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>20'200</b>		<b>13'100</b>		<b>47'890.25</b>	
<b>350 Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Fremdkapital</b>					<b>34'902.50</b>	
3501 Einlagen in Fonds des FK					34'902.50	
<b>351 Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>20'200</b>		<b>13'100</b>		<b>12'987.75</b>	
3511 Einlagen in Fonds des EK	20'200		13'100		12'987.75	
<b>36 TRANSFERAUFWAND</b>	<b>114'550</b>		<b>61'750</b>		<b>48'668.55</b>	
<b>361 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>79'050</b>		<b>50'050</b>		<b>42'928.65</b>	

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	79'050		50'050		42'928.65	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen/Dritte</b>	<b>35'500</b>		<b>11'700</b>		<b>5'739.90</b>	
3632	Beiträge an Gemeinden	5'000		5'000		5'000.05	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		552.35	
3637	Beiträge an private Haushalte	30'000		6'200		187.50	
<b>37</b>	<b>DURCHLAUFENDE BEITRÄGE</b>	<b>42'500</b>		<b>42'500</b>		<b>40'657.90</b>	
<b>370</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>42'500</b>		<b>42'500</b>		<b>40'657.90</b>	
3702	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	40'000		40'000		39'452.90	
3707	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500		1'205.00	
<b>39</b>	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>	<b>71'800</b>		<b>53'700</b>		<b>69'775.20</b>	
<b>390</b>	<b>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge</b>	<b>3'600</b>		<b>3'600</b>		<b>3'828.00</b>	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'600		3'600		3'828.00	
<b>391</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	<b>52'000</b>		<b>41'000</b>		<b>56'959.45</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'000		41'000		56'959.45	
<b>394</b>	<b>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>16'200</b>		<b>9'100</b>		<b>8'987.75</b>	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'200		9'100		8'987.75	

# Erfolgsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>2'334'250</b>		<b>2'320'750</b>		<b>4'944'205.76</b>
<b>41</b>	<b>REGALIEN UND KONZESSIONEN</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>120.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>120.00</b>
4120	Konzessionen		100		100		120.00
<b>42</b>	<b>ENTGELTE</b>		<b>1'494'400</b>		<b>1'495'400</b>		<b>1'343'398.75</b>
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		<b>200.00</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		200.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>638'800</b>		<b>651'800</b>		<b>589'860.60</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		638'800		651'800		589'860.60
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>843'000</b>		<b>833'000</b>		<b>741'214.25</b>
4250	Verkäufe		843'000		833'000		741'214.25
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>12'100</b>		<b>10'100</b>		<b>12'123.90</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		12'100		10'100		12'123.90
<b>43</b>	<b>VERSCHIEDENE ERTRÄGE</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>3'900.30</b>
<b>431</b>	<b>Aktivierung Eigenleistungen</b>						<b>2'500.00</b>
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen						2'500.00
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'400.30</b>
4390	Übriger Ertrag		1'000		1'000		1'400.30
<b>44</b>	<b>FINANZERTRAG</b>		<b>503'300</b>		<b>520'300</b>		<b>3'331'561.70</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>60'000</b>		<b>41'700</b>		<b>50'576.40</b>
4401	Zinsen Forderungen und KK		60'000		41'700		50'576.40

# Erfolgsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>441 Realisierte Gewinne FV</b>						<b>44'989.00</b>
4411 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						44'989.00
<b>442 Beteiligungsertrag FV</b>		<b>1'300</b>		<b>1'200</b>		<b>1'320.00</b>
4420 Dividenden		1'300		1'200		1'320.00
<b>443 Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>207'300</b>		<b>244'900</b>		<b>376'734.45</b>
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		207'300		244'900		334'734.45
4439 Übrig. Liegenschaftenertrag FV						42'000.00
<b>444 Wertberichtigungen Anlagen FV</b>						<b>2'742'710.90</b>
4443 Marktwertanpassungen Liegenschaften						2'742'710.90
<b>447 Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>234'700</b>		<b>232'500</b>		<b>115'230.95</b>
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		233'200		231'000		114'650.95
4472 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'500		1'500		580.00
<b>45 ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		<b>55'650</b>		<b>25'750</b>		<b>44'570.46</b>
<b>450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapit</b>		<b>20'600</b>		<b>11'000</b>		<b>33'175.41</b>
4501 Entnahmen aus Fonds des FK		20'600		11'000		33'175.41
<b>451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapit</b>		<b>35'050</b>		<b>14'750</b>		<b>11'395.05</b>
4511 Entnahmen aus Fonds EK		35'050		14'750		11'395.05
<b>46 TRANSFERERTRAG</b>		<b>165'500</b>		<b>182'000</b>		<b>110'221.45</b>
<b>461 Entschädigungen Gemeinwesen</b>		<b>22'500</b>		<b>22'500</b>		<b>22'940.10</b>

# Erfolgsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigungen von Gemeinden		22'500		22'500		22'940.10
<b>463</b>	<b>Beiträge Gemeinwesen/Dritte</b>		<b>143'000</b>		<b>159'500</b>		<b>87'281.35</b>
4631	Beiträge vom Kanton		142'000		152'500		87'281.35
4632	Beiträge von Gemeinden		1'000		7'000		
<b>47</b>	<b>DURCHLAUFENDE BEITRÄGE</b>		<b>42'500</b>		<b>42'500</b>		<b>40'657.90</b>
<b>470</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>		<b>42'500</b>		<b>42'500</b>		<b>40'657.90</b>
4701	Durchlaufende Beiträge vom Kanton		42'500		42'500		40'657.90
<b>49</b>	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>		<b>71'800</b>		<b>53'700</b>		<b>69'775.20</b>
<b>490</b>	<b>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge</b>		<b>3'600</b>		<b>3'600</b>		<b>3'828.00</b>
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'600		3'600		3'828.00
<b>491</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>		<b>52'000</b>		<b>41'000</b>		<b>56'959.45</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		41'000		56'959.45
<b>494</b>	<b>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>16'200</b>		<b>9'100</b>		<b>8'987.75</b>
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		16'200		9'100		8'987.75
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSSKONTEN</b>		<b>145'200</b>	<b>20'300</b>		<b>2'552'395.08</b>	
<b>90</b>	<b>ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG</b>		<b>145'200</b>	<b>20'300</b>		<b>2'552'395.08</b>	
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>		<b>145'200</b>	<b>20'300</b>		<b>2'552'395.08</b>	
9000	Ertragsüberschuss			20'300		2'552'395.08	
9001	Aufwandüberschuss		145'200				

# Investitionsrechnung

Stadt Brugg  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Ortsbürgergemeinde</b>					<b>347'206.20</b>	<b>347'206.20</b>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	339'152.20	8'054.00 331'098.20
9	FINANZEN	0	0	0	0	8'054.00 331'098.20	339'152.20

# Investitionsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>				<b>339'152.20</b>	<b>8'054.00</b>
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>				<b>339'152.20</b>	<b>8'054.00</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>				<b>339'152.20</b>	<b>8'054.00</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>					<b>8'053.00</b>
6050.01	Übertrag Waldungen von VV ins FV infolge Verkauf	0		0		8'053.00
<b>8202</b>	<b>Forstbetrieb Brugg</b>				<b>339'152.20</b>	<b>1.00</b>
5060.00	Fahrzeuge Forst Einbuchung pro Memoria Franken in ANBU	0		0	1.00	
5060.02	Beschaffung Forstraupe OG-Versammlung 22.06.2021 Betrag CHF 134'000.00	0		0	142'592.65	
5060.03	Beschaffung Multifunktionsmaschine OG-Versammlung 22.06.2021 Betrag CHF 192'000.00	0		0	196'558.55	
6060.01	Übertrag Forstfahrzeug von VV ins FV infolge Verkauf		0			1.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN</b>				<b>8'054.00</b>	<b>339'152.20</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>				<b>8'054.00</b>	<b>339'152.20</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>				<b>8'054.00</b>	<b>339'152.20</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>				<b>8'054.00</b>	<b>339'152.20</b>
5900.00	Passivierung Einnahmen OBG	0		0	8'054.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben OBG		0			339'152.20



# Investitionsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Ortsbürgergemeinde					347'206.20	347'206.20
<b>5</b>	<b>INVESTITIONS - AUSGABEN</b>				347'206.20	
50	SACHANLAGEN				339'152.20	
59	ÜBERTRAG AN BILANZ				8'054.00	
<b>6</b>	<b>INVESTITIONS - EINNAHMEN</b>					347'206.20
60	ABGANG VON SACHANLAGEN					8'054.00
69	ÜBERTRAG AN BILANZ					339'152.20

# Investitionsrechnung

**Stadt Brugg**  
Buchungsperiode 2024

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>INVESTITIONS - AUSGABEN</b>					<b>347'206.20</b>	
<b>50</b>	<b>SACHANLAGEN</b>					<b>339'152.20</b>	
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>					<b>339'152.20</b>	
5060	Mobilien					339'152.20	
<b>59</b>	<b>ÜBERTRAG AN BILANZ</b>					<b>8'054.00</b>	
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>					<b>8'054.00</b>	
5900	Passivierte Einnahmen					8'054.00	
<b>6</b>	<b>INVESTITIONS - EINNAHMEN</b>						<b>347'206.20</b>
<b>60</b>	<b>ABGANG VON SACHANLAGEN</b>						<b>8'054.00</b>
<b>605</b>	<b>Abgang von Waldungen</b>						<b>8'053.00</b>
6050	Abgang von Waldungen						8'053.00
<b>606</b>	<b>Abgang von Mobilien</b>						<b>1.00</b>
6060	Abgang von Mobilien						1.00
<b>69</b>	<b>ÜBERTRAG AN BILANZ</b>						<b>339'152.20</b>
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>						<b>339'152.20</b>
6900	Aktivierte Ausgaben						339'152.20

Kreditkontrolle Ortsbürgergemeinde

Budget 2024	Kreditbetrag	kumulierte Ausgaben	kumulierte Einnahmen	Budget 2024		verfügbarer Restkredit
		31.12.2023	31.12.2023	Ausgaben	Einnahmen	
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>						
<b>VERPFLICHTUNGSKREDITE DER ERFOLGSRECHNUNG</b>						
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Finanzplan 2024 – 2029

Der Investitionsplan startet mit dem Planjahr 2024. Dass das erste Planjahr gegenüber dem Budget 2024 Abweichungen aufweisen kann, kommt daher, dass Projekte, deren Bewilligungsanträge erst im Anschluss an die Budget-Sitzung der Ortsbürgergemeindeversammlung vorgelegt werden, gemäss geltendem Finanzrecht noch nicht im Budget enthalten sein dürfen. Allfällige Positionen, die im Planjahr 2024 von dieser Regelung betroffen sind, sind in der untenstehenden Tabelle mit einem \* gekennzeichnet. Falls nicht anders vermerkt, sind sämtliche Zahlen in CHF 1'000 angegeben.

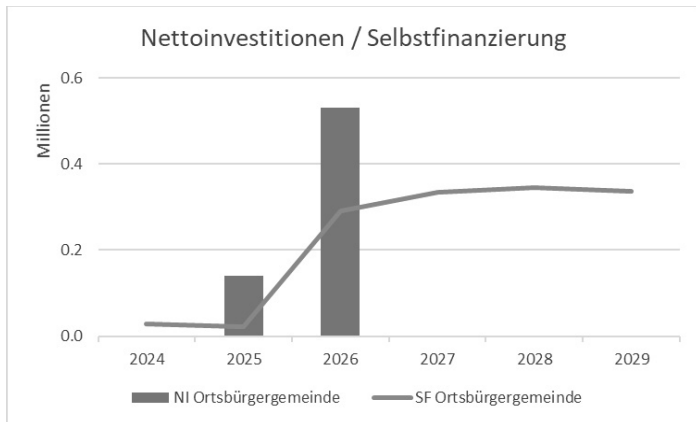
Investitionsprogramm (Verwaltungsvermögen/Finanzvermögen ER/IR)		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Ortsbürgergemeinde</b>							
<b>Liegenschaften</b>		<b>0</b>	<b>315</b>	<b>570</b>	<b>50</b>	<b>40</b>	<b>50</b>
0290.IR	Rathaus (Rathausplatz); Innensanierung Rathaussaal und EG Büro		80	240			
0290.IR	Schützenhaus (Vorstadt 31); Gesamtsanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)		60	290			
9630.34	Kutschnerhaus (Untere Hofstatt); Gesamtsanierung (sofern Nutzungsänderung geplant)		125				
9630.34	Roter Bären (Hauptstrasse 48); diverse Innensanierungen		50		50		50
9630.34	Falkengasse 13 (Binderhaus); diverse Innensanierungen			40		40	
<b>Beschaffungen</b>		<b>60</b>	<b>60</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8202.31	Ersatz Farni Rungenwagen	60					
8202.31	Ersatz Bucher Motomäher		20				
8202.31	Ersatz Hakenlift-Anhänger		40				
8202.31	Ersatz Laubgebläse			20			
8202.31	Ersatz Dreiseitenkipper			30			
<b>sonstige Projekte</b>		<b>104</b>	<b>-85</b>	<b>-210</b>	<b>-210</b>	<b>-210</b>	<b>-210</b>
0290.31/36	Rabatte Instandstellung (Pflanzflächen, Randabschluss, Sitzgelegenheit, evtl. Mauerwerk)	76					
8140.31	Sanierung Brunnenleitung Wallbach (Gemeindebann Schinznach)	20					
8202.30	Forstbetrieb; Wechsel Betriebsleitung/Überbrückungsrente	53					
8202.45	Entnahmen aus Fonds Waldniederhaltungsverträge	-20	-10	-10	-10	-10	-10
9630.44	Wildischachen; Reservationsgebühr und Baurechtszins	-25	-25	-100	-100	-100	-100
9630.44	Weiermatt; mutmasslicher Baurechtszins		-50	-100	-100	-100	-100

## Plan-Erfolgsrechnung

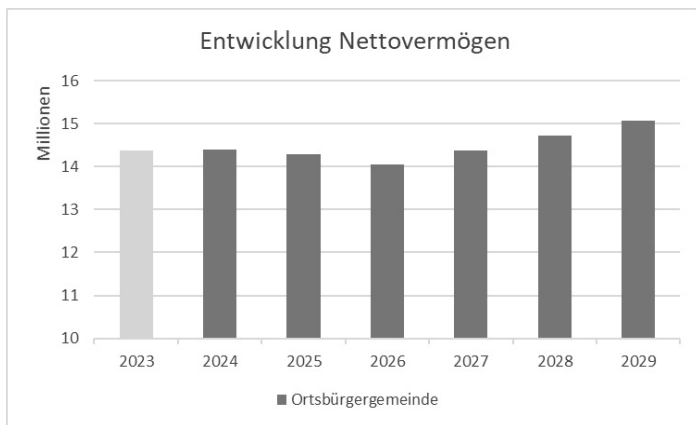
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Betrieblicher Aufwand</b>		<b>2'289</b>	<b>2'178</b>	<b>2'168</b>	<b>2'147</b>	<b>2'169</b>	<b>2'195</b>
30	Personalaufwand	928	882	889	896	903	911
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'016	980	980	938	951	967
33+366	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	210	210	192	205	205	205
35	Einlagen in Fonds	20	20	20	20	20	20
36	Transferaufwand ohne 366	115	86	87	88	90	92
<b>Betrieblicher Ertrag</b>		<b>1'717</b>	<b>1'723</b>	<b>1'740</b>	<b>1'761</b>	<b>1'783</b>	<b>1'809</b>
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	1'494	1'509	1'524	1'543	1'563	1'586
43	Verschiedene Erträge	1	1	1	1	1	1
45	Entnahmen aus Fonds	56	46	46	46	46	46
46	Transferertrag	166	167	169	171	173	176
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-572</b>	<b>-455</b>	<b>-428</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>	<b>-386</b>
34	Finanzaufwand	77	262	127	137	127	137
44	Finanzertrag	503	553	678	677	678	679
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>427</b>	<b>292</b>	<b>552</b>	<b>541</b>	<b>552</b>	<b>543</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-145</b>	<b>-163</b>	<b>124</b>	<b>155</b>	<b>166</b>	<b>157</b>
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-145</b>	<b>-163</b>	<b>124</b>	<b>155</b>	<b>166</b>	<b>157</b>

### Bemerkungen

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



Die nebenstehende Grafik zeigt, dass die Ortsbürgergemeinde die in der Finanzplanperiode geplanten Investitionen von gesamthaft rund CHF 0.7 Mio. aus den selbst erwirtschafteten Mitteln von total CHF 1.4 Mio. finanzieren kann. Über die nächsten 6 Jahre ist mit einem gesamten Überschuss von rund CHF 0.7 Mio. zu rechnen.



Die oben erwähnte Differenz zwischen Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung wirkt sich auch auf das Nettovermögen aus. Im Zeitraum von Ende 2023 bis Ende 2029 erhöht sich das Nettovermögen um rund CHF 0.7 Mio. auf CHF 15.1 Mio.







