



brugg

Ortsbürgergemeinde Brugg

Budget 2025

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

1) Erläuterungen Ortsbürgergemeinde	
a) Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten	1
b) Erläuterungen zu einzelnen Budgetpositionen	2
c) Antrag	4
2) Ergebnis	
a) Ortsbürgergemeinde.....	6
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug.....	8
b) Erfolgsrechnung	9
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	18
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	19
4) Investitionsrechnung	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	26
b) Investitionsrechnung	27
c) Kreditkontrolle	28
5) Finanzplan	
a) Finanzplan 2025 – 2030.....	29

Titelblatt: Hofstatt und Stadtmuseum
(Foto: René Schneider)

Budget 2025: Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten

Allgemeines

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- die Ergebnisse der Rechnung 2023 und des Budgets 2024,
- die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2024,
- 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 6 entnommen werden kann, weist die Ortsbürgergemeinde im betrieblichen Bereich einen Verlust von CHF 560'300 (Budget 2024: CHF 496'000) 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 130'200 aus (Budget 2024: CHF 69'200).

Zusammenfassung Nettoaufwand/-ertrag funktional

Nettoaufwand	Budget 2025	Budget 2024
0 Allgemeine Verwaltung	124'500	128'300
1 Öffentliche Ordnung	-200	-500
3 Kultur, Sport und Freizeit	136'200	135'200
8 Volkswirtschaft ¹	35'500	-24'000
9 Finanzen und Steuern	-165'800	-169'800
Total Nettoaufwand	130'200	69'200

¹ Der Forstbetrieb Brugg rechnet für das Jahr 2025 mit einem Betriebsverlust von CHF 110'100 (Vorjahr CHF 22'100). In diesem Ergebnis eingerechnet sind einmalig höhere Aufwände für Reparaturarbeiten am Werkhof (CHF 60'000) sowie grössere Beschaffungen bei den Maschinen/Geräten (CHF 49'000).

Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr sind keine Investitionen vorgesehen. Dementsprechend entspricht die budgetierte Selbstfinanzierung von CHF 2'650 der mutmasslichen Vermögenszunahme im Jahr 2025.

Erläuterungen zu den mit einem * bezeichneten Budgetpositionen

0220.3612.00	Die im Vorjahr berücksichtigte zusätzliche Entschädigung für die Aufwendungen der Abteilung Planung & Bau im Zusammenhang mit der Zentrumsentwicklung Weiermatt fallen aufgrund von Verzögerungen erst im Jahr 2025 an.
0290.3111.00, 0290.4511.00, 0290.4636.00	Ersatz des bestehenden Flügels im Rathaussaal durch ein qualitativ deutlich hochwertigeres Instrument (Flügel Yamaha S5x; Preis CHF 50'000). Aufgrund der vermehrten Nutzung des Rathaussaales für Konzerte genügt der bisherige Flügel nicht mehr, um den Ansprüchen für hochstehende öffentliche Konzerte gerecht zu werden. Die Beschaffung des neuen Flügels steht unter dem Vorbehalt, dass die Finanzierung je zur Hälfte aus dem Ortsbürgerfonds sowie Beiträgen von Dritten (u.a. Förderverein Musikschule Brugg) erfolgen wird.
DS 3111	Der Betrieb des Stadtmuseums rechnet mit einem Verlust von CHF 131'200 (Budget 2024: CHF 130'200).
3111.3110.00	Im Budgetjahr sind keine grösseren Beschaffungen vorgesehen.
3111.3130.01	Der im Vorjahresbudget berücksichtigte Betrag für den Aufbau der Webseite entfällt.
3111.3159.00, 3111.4511.00	Für die Restaurierung von Bildern sind CHF 15'000 vorgesehen. Diese Ausgabe wird aus dem Fonds „Stäbliisaaal“ finanziert.
3111.4631.00	Im Budgetjahr sind keine Kantonsbeiträge an spezifische Projekte zu erwarten.
8140.3140.00	Jährlicher Beitrag an die Neophytenbekämpfung. Der im Vorjahresbudget einmalig eingestellte Betrag für die Sanierung der Brunnenleitung Wallbach entfällt.
8200.3910.00	Der Unterhaltsaufwand des Forstbetriebs für den Sicherheitsholzschlag beim Waffenplatz Geissenschachen war im Vorjahr aufgrund von Sonderaufwänden einmalig höher budgetiert.
DS 8202	Der Forstbetrieb rechnet mit einem Betriebsverlust von CHF 110'100 (Budget 2024: CHF 22'100).
8202.3010.00	Die Lohnkosten wurden mit einem mutmasslichen Indexstand von 104.0 Punkten berechnet (bisher 103.8 Punkte).
8202.3101.00	Aufgrund der aktuellen Situation wird mit etwas tieferen Kosten für Diesel und Ökobenzin gerechnet.
8202.3101.01	Der Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer erhöht sich, da neu der gesamte Erlös an die Partnergemeinden ausbezahlt wird. Im Gegenzug entfallen die Unternehmerleistungen (bisher im Konto 8202.3130.00 verbucht), die neu von den Partnergemeinden direkt zu bezahlen sind.
8202.3111.00	Beim Forstbetrieb ist unter anderem der Kauf eines Motormähers inkl. Multitwister (CHF 40'000) sowie ein neues Bremssystem für den im Jahr 2024 beschafften Rungenanhänger (CHF 9'000) vorgesehen.
8202.3130.00, 8202.3145.00,	Es wird von einer weiterhin starken Holznachfrage ausgegangen. Entsprechend hoch gewichtet der Forstbetrieb die Holzereiarbeiten im eigenen Wald. Mit der Inbetriebnahme der neuen Holzschnitzelheizung Sommerhalde wird die Menge an benötigten

8202.4250.31, 8202.4250.32	Hackschnitzeln zunehmen. Weiter soll auch die Waldpflege intensiviert werden, da diese Arbeiten in den vergangenen Jahren eher zurückhaltend ausgeführt wurden. Für die Bewältigung all dieser Leistungen ist der Forstbetrieb auf die Unterstützung von Dritten angewiesen. Trotz tieferem Preisniveau wird mit höheren Erlösen aus Holzverkäufen gerechnet, da, wie vorstehend erwähnt, von einem deutlich grösseren Holzschnitzelbedarf ausgegangen wird. Die Nachfrage nach Brennholz hat sich zwischenzeitlich etwas abgekühlt.												
8202.3144.00	Ein im Jahr 2024 durchgeführtes Sicherheitsaudit hat ergeben, dass am Werkhof diverse Unterhaltsarbeiten notwendig sind. Unter anderem muss das Treibstofflager umgebaut werden.												
8202.3145.00, 8202.4511.01	Tschuppthalde; Im Januar/Februar 2025 soll ein Holzschlag in der Tschuppthalde ausgeführt werden. Da in diesem Gebiet keine Erschliessung vorhanden ist, ist mit Mehrkosten im Umfang von CHF 10'000 zu rechnen. Dieser Betrag kann aus dem dafür vorgesehenen Fonds finanziert werden.												
8202.4240.01	Anpassung des Budgetwerts an die Erfahrungszahlen der Vorjahre.												
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 unterstützt der Kanton auch im Jahr 2025 geplante Schutzwaldprojekte. Zudem sollen wieder deutlich mehr Naturschutzprojekte lanciert werden. Hierfür wird mit zusätzlichen Kantonsbeiträgen in der Höhe von CHF 80'000 gerechnet.												
8202.4910.00	Geplante Aufgaben des Forstbetriebs Brugg für die Ortsbürgergemeinde: <table border="0" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>- Allgemeine Leistungen für das Waldhaus</td> <td style="text-align: right;">CHF</td> <td style="text-align: right;">22'000</td> </tr> <tr> <td>- Arbeiten im Zusammenhang mit dem Waldumgang</td> <td style="text-align: right;">CHF</td> <td style="text-align: right;">10'000</td> </tr> <tr> <td>- Arbeiten im Gebiet Geissenschachen (Waffenplatz und Umgebung)</td> <td style="text-align: right;">CHF</td> <td style="text-align: right;">10'000</td> </tr> <tr> <td>- Parkplatzbewirtschaftung und Bewirtschaftung der Pacht-/Miet-/Benützungsverträge</td> <td style="text-align: right;">CHF</td> <td style="text-align: right;">4'000</td> </tr> </table>	- 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	10'000	- Parkplatzbewirtschaftung und Bewirtschaftung der Pacht-/Miet-/Benützungsverträge	CHF	4'000
- 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	10'000											
- 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 2025 mit voraussichtlich 1 % verzinst (Budget 2024: 1 %).												
9630.3430.40	An den Finanzliegenschaften sind im Jahr 2025 keine grösseren Unterhaltsarbeiten vorgesehen.												
9630.3439.50	Externe Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Baurechtsvergabe Weiermatt.												
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 2025 beinhaltet 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 130'200 (Budget 2024: CHF 69'200).												

ANTRAG

Der Stadtrat beantragt der Ortsbürgergemeinde-Versammlung, das Budget für das Jahr 2025 zu genehmigen.

Brugg, im Oktober 2024

NAMENS DES STADTRATES

Frau Stadtmann

Stadtschreiber

Barbara Horlacher

Matthias Guggisberg

Ergebnis: Erfolgsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	2'456'550.00	2'255'150.00	2'401'141.41
30 Personalaufwand	886'300.00	928'200.00	842'632.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'214'800.00	969'900.00	1'228'327.64
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	209'800.00	209'800.00	209'711.05
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	20'100.00	20'200.00	16'073.05
36 Transferaufwand	83'050.00	84'550.00	55'944.37
37 Durchlaufende Beiträge	42'500.00	42'500.00	48'452.90
Betrieblicher Ertrag	1'896'250.00	1'759'150.00	1'952'748.90
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	120.00
42 Entgelte	1'498'100.00	1'494'400.00	1'685'155.94
43 Verschiedene Erträge	1'000.00	1'000.00	6'472.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	97'050.00	55'650.00	51'108.21
46 Transferertrag	257'500.00	165'500.00	161'439.85
47 Durchlaufende Beiträge	42'500.00	42'500.00	48'452.90
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-560'300.00	-496'000.00	-448'392.51
34 Finanzaufwand	92'000.00	76'500.00	70'532.51
44 Finanzertrag	522'100.00	503'300.00	520'096.00
Ergebnis aus Finanzierung	430'100.00	426'800.00	449'563.49
Operatives Ergebnis	-130'200.00	-69'200.00	1'170.98
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	-130'200.00	-69'200.00	1'170.98

(+ = Ertragsüberschuss/- = Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis Stadt Brugg

ORTSBÜRGERGEMEINDE	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	-	-	-
50 Sachanlagen	-	-	-
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	-	-	-
Selbstfinanzierung	2'650.00	105'150.00	175'846.87
Finanzierungsergebnis	2'650.00	105'150.00	175'846.87
(+=Finanzierungsüberschuss/-=Finanzierungsfehlbetrag)			

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde		2'614'250	2'614'250	2'403'450	2'403'450	2'538'387.70	2'538'387.70
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	334'500	210'000 124'500	283'000	154'700 128'300	261'930.05	160'031.30 101'898.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0 200	200	0 500	500	0.00 200.00	200.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	152'900	16'700 136'200	154'900	19'700 135'200	138'943.18	27'255.45 111'687.73
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'971'650	1'936'150 35'500	1'826'150 24'000	1'850'150	2'032'268.83 26'158.87	2'058'427.70
9	FINANZEN UND STEUERN	155'200 296'000	451'200	139'400 239'000	378'400	105'245.64 187'227.61	292'473.25

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	334'500	210'000	283'000	154'700	261'930.05	160'031.30
01	Legislative und Exekutive	37'800		37'800		38'674.45	
011	Legislative	37'800		37'800		38'674.45	
0110	Legislative	37'800		37'800		38'674.45	
3000.00	Sitzungsgelder	1'200		1'200		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	200		200		184.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		12'000		11'338.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Experten	3'800		3'800		3'774.15	
3171.00	Waldumgang	7'000		7'000		8'432.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen	3'600		3'600		3'686.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'259.00	
02	Allgemeine Dienste	296'700	210'000	245'200	154'700	223'255.60	160'031.30
022	Allgemeine Dienste, übrige	25'300	100	25'300	100	20'270.00	120.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	25'300	100	25'300	100	20'270.00	120.00
3130.02	Verbandsbeiträge	300		300		270.00	
*3612.00	Verwaltungskosten EWG Brugg	25'000		25'000		20'000.00	
4120.00	Konzessionen		100		100		120.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	271'400	209'900	219'900	154'600	202'985.60	159'911.30
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	243'200	192'900	192'100	138'600	173'685.40	142'001.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'500		4'000		4'587.25	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	300		200		295.85	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	200		200		204.70	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		15.40	
3054.00 AG-Beiträge FAK	100		100		66.40	
3101.00 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		0.00	
*3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000		0		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	28'000		28'000		31'992.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		5'314.36	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'500		2'500		3'705.19	
3140.10 Unterhalt an Grundstücken	10'000	0	9'000	0	3'059.40	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten/Gebäude	40'000		40'000		29'589.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	88'100		88'100		88'077.50	
3612.00 Leistungen Werkdienst	7'500		9'000		6'777.10	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		100		100		0.00
4470.01 Mietzinse Liegenschaften		69'900		66'300		69'638.10
4470.02 Pachtzinse Liegenschaften		45'000		43'800		44'970.20
4470.03 Baurechtszinsen		26'900		26'900		26'887.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften		1'000		1'500		506.00
*4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		25'000		0		0.00
*4636.00 Beiträge von privaten Organi- sationen ohne Erwerbszweck		25'000		0		0.00
0291 Waldhaus	28'200	17'000	27'800	16'000	29'300.20	17'910.00
3101.00 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	500		1'000		18.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'500		2'700		3'630.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		100		188.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten/Gebäude	2'000		2'000		367.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		25'096.15	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000		16'000		17'910.00

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		200		500		200.00
14	Allgemeines Rechtswesen		200		500		200.00
140	Allgemeines Rechtswesen		200		500		200.00
1400	Allgemeines Rechtswesen		200		500		200.00
4210.00	Einbürgerungsgebühren		200		500		200.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	152'900	16'700	154'900	19'700	138'943.18	27'255.45
31	Kulturerbe	152'900	16'700	154'900	19'700	138'943.18	27'255.45
311	Museen und bildende Kunst	152'900	16'700	154'900	19'700	138'943.18	27'255.45
3110	Museen und bildende Kunst	5'000		5'000		5'000.00	
3632.03	Beitrag Brugger Neujahrsblätter	5'000		5'000		5'000.00	
*3111	Stadtmuseum und Stäblisaal	147'900	16'700	149'900	19'700	133'943.18	27'255.45
3000.00	Sitzungsgelder	700		700		510.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	79'200		73'100		46'385.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	5'100		4'700		4'117.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'800		3'700		3'501.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'200		1'100		606.70	
3054.00	AG-Beiträge FAK	1'100		1'100		925.15	
3055.00	AG-Beiträge KTG	200		200		126.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		0		100.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		521.10	
3101.00	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		1'632.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		2'000		2'851.10	
*3110.00	Anschaffung Büromöbel/-geräte	500		7'000		6'311.20	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'200		27'500		47'293.90	
*3130.01 Aufbau öffentliche Webseite	0		6'000		172.30	
3132.00 Beratungen, Expertisen	2'000		5'000		3'558.40	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	200		200		110.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'172.47	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		5'000		6'328.40	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'100		2'100		2'082.59	
*3159.00 Unterhalt übrige Mobile Anlagen	15'000		0		0.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		300		90.00	
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		546.27	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700		700		140.00
4390.00 Einnahmen aus Kollekte		1'000		1'000		1'072.00
*4511.00 Entnahmen aus Fonds im EK		15'000		5'000		8'732.25
*4631.00 Beiträge vom Kanton		0		13'000		11'000.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden		0		0		6'311.20
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'971'650	1'936'150	1'826'150	1'850'150	2'032'268.83	2'058'427.70
81 Landwirtschaft	10'000		30'000		10'354.50	
814 Produktionsverbesserungen Pflanzen	10'000		30'000		10'354.50	
8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen	10'000		30'000		10'354.50	
*3140.00 Unterhalt Grundstücken	10'000		30'000		10'354.50	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82 Forstwirtschaft	1'961'650	1'936'150	1'796'150	1'850'150	2'021'914.33	2'058'427.70
820 Forstwirtschaft	1'961'650	1'936'150	1'796'150	1'850'150	2'021'914.33	2'058'427.70
8200 Forstwirtschaft	19'950	104'550	25'850	101'950	20'292.60	104'343.20
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200		235.40	
3511.00 Einlagen Tschuppaldenfonds	5'700		5'600		5'578.60	
3612.00 Verwaltungskosten EWG Brugg Tschuppaldenfonds	50		50		50.00	
*3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		20'000		14'428.60	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		100.00
4470.00 Pacht- und Mietzins		98'700		96'200		98'614.60
4511.00 Entnahmen Tschuppaldenfonds		50		50		50.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'700		5'600		5'578.60
*8202 Forstbetrieb Brugg	1'941'700	1'831'600	1'770'300	1'748'200	2'001'621.73	1'954'084.50
*3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	622'000		640'800		620'193.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs-/Betriebspersonals	10'000-		10'000-		10'136.55-	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	18'000		24'000		18'171.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	41'400		43'000		41'042.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	53'800		52'400		49'628.25	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	33'300		35'600		29'847.50	
3054.00 AG-Beiträge FAK	9'300		9'600		9'229.50	
3055.00 AG-Beiträge KTG	2'800		2'800		2'300.20	
3060.00 Ruhegehälter	900		6'500		4'190.35	
3064.00 Überbrückungsrenten	0		19'600		0.00	
3090.00 Aus-/Weiterbildung Personal	8'000		8'000		5'155.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'400		2'500		7'164.50	
3100.00 Büromaterial	1'500		2'000		1'232.56	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
*3101.00 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	55'500		68'000		62'521.11	
*3101.01 Ankauf von Holz anderer Waldbesitzer	270'000		177'000		392'253.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'800		1'500		650.05	
3109.00 Übriger Material-/Warenaufwand	2'000		2'500		1'565.00	
*3111.00 Anschaffung Apparaten, Ma- schinen, Geräte, Fahrzeuge etc	72'000		85'000		19'368.23	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche	13'000		13'000		6'872.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'500		5'500		4'152.25	
*3130.00 Dienstleistungen Dritter	235'000		208'000		335'289.66	
3130.01 Telefongebühren	2'000		2'000		1'710.25	
3130.02 Verbandsbeiträge	8'500		8'500		7'415.30	
3132.00 BAR-Beratung inkl. Abschluss	3'000		3'000		3'015.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'500		4'500		6'698.22	
3137.00 Steuern und Abgaben	54'800		55'300		56'330.05	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	28'000		28'000		45'665.65	
*3144.00 Unterhalt Hochbauten Forst	65'000		2'000		176.10	
*3145.00 Unterhalt Wald	103'000		43'000		37'463.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000		30'370.10	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'000		7'000		16'799.35	
3170.00 Reisekosten und Spesen	13'500		13'500		13'200.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	53'300		53'300		53'263.90	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	68'400		68'400		68'369.65	
3612.00 Verwaltungskosten EWG Brugg	12'000		12'000		12'000.00	
3702.00 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	40'000		40'000		48'452.90	
3707.00 Durchlaufende Beiträge an Private	2'500		2'500		0.00	
*4240.01 Dienstleistungen für Dritte		500'000		600'000		473'843.75
4240.03 Dienstleistungen im Ausbildung (mit MWST)		0		2'000		0.00
4240.04 Dienstleistungen im Ausbildung (ohne MWST)		20'000		20'000		32'734.80

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
*4250.31 Holzverkauf (mit MWST)		860'000		750'000		1'077'405.19
*4250.32 Holzverkauf (ohne MWST)		45'000		50'000		43'066.00
4250.33 Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckäste		18'000		18'000		15'129.70
4250.34 Verkauf Holzfabrikate/Diverses		27'000		25'000		15'466.65
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		12'000		9'159.85
4320.00 Bestandesveränderung (Zunahme)		0		0		5'400.00
*4501.01 Entnahmen aus Fonds Waldniederhaltungsverträge		17'000		20'600		35'827.26
*4511.01 Entnahmen Tschupphaldenfonds		10'000		0		0.00
4612.00 Entschädigung Waldwege		22'500		22'500		22'940.10
*4631.00 Beiträge von Kantonen		209'000		129'000		121'188.55
4632.00 Wildschadenverhütung		1'000		1'000		0.00
4701.00 Durchlaufende Beiträge vom Kanton		42'500		42'500		48'452.90
4900.00 Interne Verrechnung von Material-/Warenbezügen		3'600		3'600		3'686.00
*4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		46'000		52'000		49'783.75
9 FINANZEN UND STEUERN	155'200	451'200	139'400	378'400	105'245.64	292'473.25
96 Vermögens- und Schuldenverwal- tung	114'800	280'600	98'800	268'600	91'081.51	279'480.10
961 Zinsen	16'100	59'300	16'200	61'300	12'073.05	57'241.70
* 9610 Zinsen	16'100	59'300	16'200	61'300	12'073.05	57'241.70
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'100		16'200		12'073.05	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		58'000		60'000		55'921.70
4420.00 Zinsen langfristige Finanzanlagen		1'300		1'300		1'320.00

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	98'700	221'300	82'600	207'300	79'008.46	222'238.40
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	98'700	221'300	82'600	207'300	79'008.46	222'238.40
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'500		3'000		3'202.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	200		100		155.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	0		0		10.80	
3054.00 AG-Beiträge FAK	0		0		34.85	
3430.00 Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		2'919.85	
*3430.40 Unterhalt Hochbauten/Gebäude	36'000		36'000		21'882.10	
3431.10 Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		328.10	
3439.00 Liegenschaftsverwaltungskosten	7'000		7'000		9'323.25	
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	28'000		28'000		33'933.15	
3439.40 Sachversicherungsprämien	2'000		1'500		2'146.06	
*3439.50 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		0		0.00	
3612.00 Leistungen Werkdienst	3'000		3'000		5'072.30	
4430.01 Mietzinse	0	190'000	0	175'800	0.00	190'958.40
4430.02 Pachtzinse		6'000		6'200		5'970.00
4430.03 Baurechtszinsen		25'300		25'300		25'310.00
99 Nicht aufgeteilte Posten	40'400	170'600	40'600	109'800	14'164.13	12'993.15
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	40'400	40'400	40'600	40'600	12'993.15	12'993.15
9951 Stiftungen	40'400	40'400	40'600	40'600	12'993.15	12'993.15
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	10'400		10'600		6'494.45	
*3637.00 Beiträge aus Legate/Stiftungen	30'000		30'000		6'498.70	
4511.00 Entnahmen aus Fonds EK		30'000		30'000		6'498.70
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10'400		10'600		6'494.45

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss		130'200		69'200	1'170.98	
9990	Abschluss		130'200		69'200	1'170.98	
9000.00	Ertragsüberschuss	0		0		1'170.98	
*9001.00	Aufwandüberschuss		130'200		69'200		0.00

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ortsbürgergemeinde	2'614'250	2'614'250	2'403'450	2'403'450	2'538'387.70	2'538'387.70
3 AUFWAND	2'614'250		2'403'450		2'537'216.72	
30 PERSONALAUFWAND	886'300		928'200		842'632.40	
31 SACH-/ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'214'800		969'900		1'228'327.64	
33 ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	209'800		209'800		209'711.05	
34 FINANZAUFWAND	92'000		76'500		70'532.51	
35 EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	20'100		20'200		16'073.05	
36 TRANSFERAUFWAND	83'050		84'550		55'944.37	
37 DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	42'500		42'500		48'452.90	
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	65'700		71'800		65'542.80	
4 ERTRAG		2'484'050		2'334'250		2'538'387.70
41 REGALIEN UND KONZESSIONEN		100		100		120.00
42 ENTGELTE		1'498'100		1'494'400		1'685'155.94
43 VERSCHIEDENE ERTRÄGE		1'000		1'000		6'472.00
44 FINANZERTRAG		522'100		503'300		520'096.00
45 ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		97'050		55'650		51'108.21
46 TRANSFERERTRAG		257'500		165'500		161'439.85
47 DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		42'500		42'500		48'452.90
49 INTERNE VERRECHNUNGEN		65'700		71'800		65'542.80
9 ABSCHLUSSKONTEN		130'200		69'200		1'170.98
90 ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG		130'200		69'200		1'170.98

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	2'614'250		2'403'450		2'537'216.72	
30	PERSONALAUFWAND	886'300		928'200		842'632.40	
300	Behörden und Kommissionen	1'900		1'900		1'510.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'900		1'900		1'510.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	699'200		710'900		664'233.15	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	699'200		710'900		664'233.15	
303	Temporäre Arbeitskräfte	18'000		24'000		18'171.40	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	18'000		24'000		18'171.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	153'800		154'800		142'108.00	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,VK	47'000		48'000		45'610.70	
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	58'800		56'300		53'334.40	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	34'500		36'700		30'480.40	
3054	AG-Beiträge an FAK	10'500		10'800		10'255.90	
3055	AG-Beiträge an KTG	3'000		3'000		2'426.60	
306	Arbeitgeberleistungen	900		26'100		4'190.35	
3060	Ruhegehälter	900		6'500		4'190.35	
3064	Überbrückungsrenten			19'600			
309	Übriger Personalaufwand	12'500		10'500		12'419.50	
3090	Aus-/Weiterbildung Personal	8'000		8'000		5'155.00	
3099	Übriger Personalaufwand	4'500		2'500		7'264.50	
31	SACH-/ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'214'800		969'900		1'228'327.64	
310	Material- und Warenaufwand	355'000		271'700		474'767.87	
3100	Büromaterial	2'200		2'700		1'938.46	
3101	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	330'000		251'000		456'425.06	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102 Drucksachen, Publikationen	20'800		15'500		14'839.35	
3109 Übriger Material-/Warenaufwand	2'000		2'500		1'565.00	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	135'500		105'000		32'551.83	
3110 Büromöbel und -geräte	500		7'000		6'311.20	
3111 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	122'000		85'000		19'368.23	
3112 Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		13'000		6'872.40	
312 Ver- und Entsorgung Liegen- schaften VV	37'000		36'200		39'774.70	
3120 Ver- und Entsorgung	37'000		36'200		39'774.70	
313 Dienstleistungen und Honorare	354'400		337'100		476'254.20	
3130 Dienstleistungen Dritter	279'000		261'300		397'465.77	
3132 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	8'800		11'800		10'348.15	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	200		200		110.00	
3134 Sachversicherungsprämien	11'600		8'500		12'000.23	
3137 Steuern und Abgaben	54'800		55'300		56'330.05	
314 Baulicher/betriebl. Unterhalt	258'000		154'000		126'675.50	
3140 Unterhalt an Grundstücken	20'000		39'000		13'413.90	
3141 Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	28'000		28'000		45'665.65	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	210'000		87'000		67'595.95	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	48'100		37'100		38'781.09	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000		5'000		6'328.40	
3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000		30'370.10	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'100		2'100		2'082.59	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	15'000					
316 Mieten, Leasing, Pachten, Be- nützungsgebühren	6'000		8'000		17'799.35	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3161	Mieten/Benützungskosten Anlage	5'000		7'000		16'799.35	
317	Spesensschädigungen	20'800		20'800		21'723.10	
3170	Reisekosten und Spesen	13'800		13'800		13'290.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	7'000		7'000		8'432.30	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	209'800		209'800		209'711.05	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	209'800		209'800		209'711.05	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	209'800		209'800		209'711.05	
34	FINANZAUFWAND	92'000		76'500		70'532.51	
343	Liegenschaftenaufwand Finanz- vermögen	92'000		76'500		70'532.51	
3430	Baulicher Unterhalt Liegen- schaften FV	38'500		38'500		24'801.95	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Lie- genschaften FV	1'500		1'500		328.10	
3439	Übrig. Liegenschaftsaufwand FV	52'000		36'500		45'402.46	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	20'100		20'200		16'073.05	
351	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital	20'100		20'200		16'073.05	
3511	Einlagen in Fonds des EK	20'100		20'200		16'073.05	
36	TRANSFERAUFWAND	83'050		84'550		55'944.37	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	47'550		49'050		43'899.40	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	47'550		49'050		43'899.40	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363 Beiträge an Gemeinwesen/Dritte	35'500		35'500		12'044.97	
3632 Beiträge an Gemeinden	5'000		5'000		5'000.00	
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		546.27	
3637 Beiträge an private Haushalte	30'000		30'000		6'498.70	
37 DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	42'500		42'500		48'452.90	
370 Durchlaufende Beiträge	42'500		42'500		48'452.90	
3702 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	40'000		40'000		48'452.90	
3707 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500			
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	65'700		71'800		65'542.80	
390 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	3'600		3'600		3'686.00	
3900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'600		3'600		3'686.00	
391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'000		52'000		49'783.75	
3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'000		52'000		49'783.75	
394 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'100		16'200		12'073.05	
3940 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'100		16'200		12'073.05	

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		2'484'050		2'334'250		2'538'387.70
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		100		100		120.00
412	Konzessionen		100		100		120.00
4120	Konzessionen		100		100		120.00
42	ENTGELTE		1'498'100		1'494'400		1'685'155.94
421	Gebühren für Amtshandlungen		200		500		200.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		200		500		200.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		537'800		638'800		524'728.55
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		537'800		638'800		524'728.55
425	Erlös aus Verkäufen		950'000		843'000		1'151'067.54
4250	Verkäufe		950'000		843'000		1'151'067.54
426	Rückerstattungen		10'100		12'100		9'159.85
4260	Rückerstattungen Dritter		10'100		12'100		9'159.85
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		1'000		1'000		6'472.00
431	Aktivierung Eigenleistungen						5'400.00
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen						5'400.00
439	Übriger Ertrag		1'000		1'000		1'072.00
4390	Übriger Ertrag		1'000		1'000		1'072.00
44	FINANZERTRAG		522'100		503'300		520'096.00
440	Zinsertrag		58'000		60'000		55'921.70
4401	Zinsen Forderungen und KK		58'000		60'000		55'921.70

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
442	Beteiligungsertrag FV					
4420	Dividenden	1'300		1'300		1'320.00
						1'320.00
443	Liegenschaftenertrag FV	221'300		207'300		222'238.40
4430	Pacht- und Mietzinse Liegen- schaften FV	221'300		207'300		222'238.40
447	Liegenschaftenertrag VV	241'500		234'700		240'615.90
4470	Pacht- und Mietzinse Liegen- schaften VV	240'500		233'200		240'109.90
4472	Vergütung für Benützungen Lie- genschaften VV	1'000		1'500		506.00
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	97'050		55'650		51'108.21
450	Entnahmen aus Fonds und Spezi- alfinanzierungen im Fremdkapit	17'000		20'600		35'827.26
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	17'000		20'600		35'827.26
451	Entnahmen aus Fonds und Spezi- alfinanzierungen im Eigenkapit	80'050		35'050		15'280.95
4511	Entnahmen aus Fonds EK	80'050		35'050		15'280.95
46	TRANSFERERTRAG	257'500		165'500		161'439.85
461	Entschädigungen Gemeinwesen	22'500		22'500		22'940.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden	22'500		22'500		22'940.10
463	Beiträge Gemeinwesen/Dritte	235'000		143'000		138'499.75
4631	Beiträge vom Kanton	209'000		142'000		132'188.55
4632	Beiträge von Gemeinden	1'000		1'000		6'311.20
4636	Beiträge von privaten Organi- sationen ohne Erwerbszweck	25'000				

Erfolgsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE			42'500		48'452.90
470	Durchlaufende Beiträge			42'500		48'452.90
4701	Durchlaufende Beiträge vom Kanton			42'500		48'452.90
49	INTERNE VERRECHNUNGEN			65'700		65'542.80
490	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge			3'600		3'686.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'600		3'686.00
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			46'000		49'783.75
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			46'000		49'783.75
494	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			16'100		12'073.05
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			16'100		12'073.05
9	A B S C H L U S S K O N T E N			130'200		1'170.98
90	ABSCHLUSS ERFOLGSRECHNUNG			130'200		1'170.98
900	Abschluss Erfolgsrechnung			130'200		1'170.98
9000	Ertragsüberschuss					1'170.98
9001	Aufwandüberschuss			130'200		69'200

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde

Budget 2025
Ausgaben Einnahmen

Budget 2024
Ausgaben Einnahmen

Rechnung 2023
Ausgaben Einnahmen

Ortsbürgergemeinde

Investitionsrechnung

Stadt Brugg
Buchungsperiode 2025

Ortsbürgergemeinde

Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Kreditkontrolle Ortsbürgergemeinde

Budget 2025	Kreditbetrag	kumulierte Ausgaben	kumulierte Einnahmen	Budget 2025		verfügbarer Restkredit
		31.12.2024	31.12.2024	Ausgaben	Einnahmen	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
8 VOLKSWIRTSCHAFT						
VERPFLICHTUNGSKREDITE DER ERFOLGSRECHNUNG						
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Finanzplan 2025 – 2030

Der Investitionsplan startet mit dem Planjahr 2025. Dass das erste Planjahr gegenüber dem Budget 2025 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 2025 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.

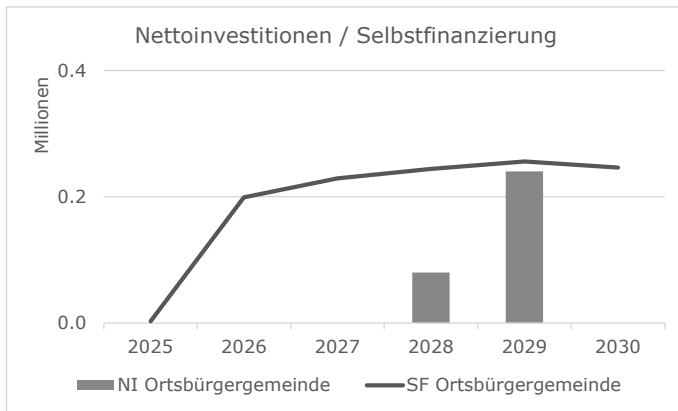
Investitionsprogramm (Verwaltungsvermögen/Finanzvermögen ER/IR)		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ortsbürgergemeinde							
Liegenschaften		0	50	40	130	280	50
0290.IR	Rathaus (Rathausplatz); Innensanierung Rathausaal und EG Büro				80	240	
0290.IR	Schützenhaus (Vorstadt 31); Gesamtsanierung						
9630.34	Kutschnerhaus (Untere Hofstatt); Gesamtsanierung						
9630.34	Roter Bären (Hauptstrasse 48); diverse Innensanierungen		50		50		50
9630.34	Falkengasse 13 (Binderhaus); diverse Innensanierungen			40		40	
Beschaffungen		40	40	20	0	0	0
8202.31	Forstbetrieb; Ersatz Bucher Motormäher inkl. Multitwister	40					
8202.31	Forstbetrieb; Ersatz Laubgebläse			20			
8202.31	Forstbetrieb; Ersatz Forstauto		40				
sonstige Projekte		-9	-215	-215	-215	-215	-215
0290.31	Rathausaal; Ersatz Konzertflügel	50					
0290.45	Rathausaal; Ersatz Konzertflügel (Beitrag Ortsbürgerfonds Brugg)	-25					
0290.46	Rathausaal; Ersatz Konzertflügel (Beiträge von Dritten)	-25					
8202.31	Forstwerkhof; Unterhaltsmassnahmen (u.a. Umbau Treibstofflager im 2025)	63	15	15	15	15	15
8202.31	Forstbetrieb; Waldunterhalt (inkl. Tschupphalde im 2025)	60	30	30	30	30	30
8202.45	Forstbetrieb; Finanzierung Mehraufwand Waldunterhalt Tschupphalde	-10					
8202.45	Forstbetrieb; Entnahmen aus Fonds Waldniederhaltungsverträge	-17	-10	-10	-10	-10	-10
8202.46	Forstbetrieb; Kantonsbeiträge für geplante neue Naturschutzprojekte	-80	-50	-50	-50	-50	-50
9630.44	Wildschachen; Reservationsgebühr und Baurechtszins	-25	-100	-100	-100	-100	-100
9630.44	Weiermatt; Mutmasslicher Baurechtszins		-100	-100	-100	-100	-100

Plan-Erfolgsrechnung

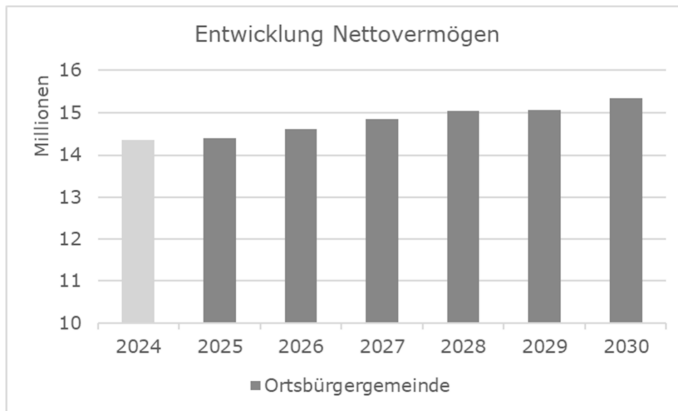
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Betrieblicher Aufwand		2'414	2'293	2'270	2'283	2'307	2'355
30	Personalaufwand	886	893	899	906	913	920
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'215	1'104	1'096	1'087	1'103	1'122
33+366	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	210	192	170	184	184	205
35	Einlagen in Fonds	20	20	20	20	20	20
36	Transferaufwand ohne 366	83	84	85	86	87	88
Betrieblicher Ertrag		1'854	1'760	1'777	1'799	1'823	1'850
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	1'498	1'513	1'528	1'547	1'567	1'590
43	Verschiedene Erträge	1	1	1	1	1	1
45	Entnahmen aus Fonds	97	40	40	40	40	40
46	Transferertrag	258	206	208	211	215	219
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-560	-533	-493	-484	-484	-505
34	Finanzaufwand	92	137	127	137	127	137
44	Finanzertrag	522	697	699	701	703	703
Ergebnis aus Finanzierung		430	560	572	564	576	566
Operatives Ergebnis		-130	27	79	80	92	61
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-130	27	79	80	92	61

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 0.3 Mio. aus den selbst erwirtschafteten Mitteln von total CHF 1.2 Mio. finanzieren kann. Über die nächsten 6 Jahre ist mit einem gesamten Überschuss von rund CHF 0.9 Mio. zu rechnen.



Die oben erwähnte Differenz zwischen Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung wirkt sich auch auf das Nettovermögen aus. Im Zeitraum von Ende 2024 bis Ende 2030 erhöht sich das Nettovermögen um rund CHF 0.9 Mio. auf CHF 15.3 Mio.

