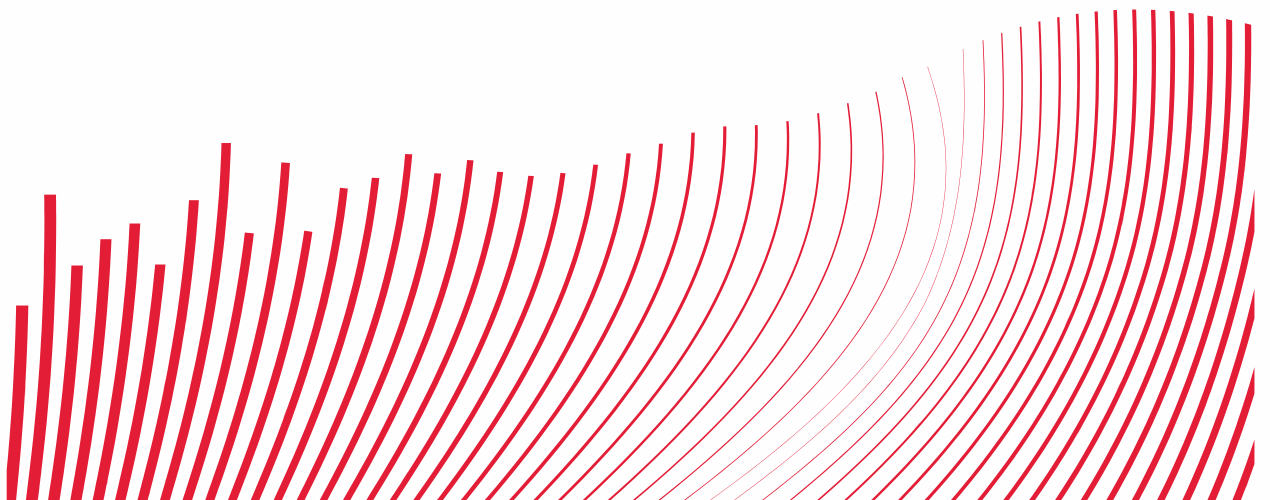


Ortsbürgergemeinde

Budget 2024

Erfolgsrechnung mit Finanzplan 2024–2028



Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht zum Budget	3 - 7
2. Begründungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung	8 - 12
3. Erfolgsausweis.....	13 - 14
4. Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	15 - 23
5. Erfolgsrechnung nach Artengliederung.....	24 - 30
6. Finanzplan 2024-2028	31 - 32

Vorbericht zum Budget 2024 der Ortsbürgergemeinde Zofingen

Geschätzte Ortsbürgerinnen und Ortsbürger

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen das Budget 2024 mit folgenden Bemerkungen und folgendem Antrag:

I Zusammenfassung, Ergebnis

An der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 23.06.2023 wurde das vorgelegte Budget 2024 mit 38 Nein Stimmen, 32 Ja Stimmen und 21 Enthaltungen abgelehnt. In der Folge wurde das Budget überarbeitet. Nun unterbreitet der Stadtrat der Ortsbürgergemeinde ein überarbeitetes Budget zur Genehmigung. Darin berücksichtigt sind die Beschlüsse aus der Ortsbürgergemeindeversammlung vom Juni 2023 sowie die zwischenzeitlichen Entwicklungen.

Das Ergebnis konnte gegenüber dem Budget 2023 um CHF 27'848 verbessert werden. Es beträgt CHF 43'414. Der Gesamtaufwand beträgt CHF 781'896.

Gemäss § 88f des Gemeindegesetzes, wäre bei einer erneuten Rückweisung des Budgets dieses dem Regierungsrat zum Entscheid vorzulegen. Im Falle einer Nichtgenehmigung des Budgets 2024 bis zum 31.12.2023 ist der Stadtrat ermächtigt, die für die Verwaltungstätigkeit unerlässlichen Ausgaben zu beschliessen (§87c Abs. 3, Gemeindegesetz).

Die grössten Veränderungen sind in der Funktion 3110, Museum, zu verzeichnen. Das Museum ist das älteste freihstehende Museum des Kantons Aargau. Im Rahmen der Strategie 2012 legte die Ortsbürgergemeinde fest, das Museum als kulturelles Engagement weiter zu betreiben. Um das Zofinger Kulturgut zu erhalten, stehen notwendige, dauerhafte Sicherungs- und Erhaltungsmaßnahmen sowie ein professionelles Schädlingsmanagement an. Dies generiert Mehrkosten. Diese werden durch Erbschaften, deren Zweck der Sammlungsunterhalt sind, finanziert. Das Museum soll als Ort der Bildung und Vermittlung, als ausserschulischer Lernort, positioniert werden. Ein Freiwilligenprogramm nach benevol-Standards befindet sich im Aufbau. Für Weiterbildungen der Museumsfreiwilligen und Wertschätzungsanlässe werden Mittel benötigt. Jüngst vererbten die Schwestern Klara und Verena Ledermann eine grössere Summe ohne Zweckbestimmung an das Museum. Ein Teil dieser Mittel wird für die Finanzierung des laufenden Betriebes verwendet. Dadurch kann der Nettoaufwand auf CHF 88'956 reduziert werden.

Einmalige Mehraufwendungen in der Höhe von rund CHF 39'500 sind für den Unterhalt von Grundstücken (Konto Nr. 0290.3140.00) vorgesehen. In der Funktion 9630, Lie-

genschaften des Finanzvermögens, wurden zusätzliche CHF 20'000 für externe Dienstleistungen budgetiert. Diese Mittel werden benötigt, um die Finanz- und Immobilienstrategie voranzutreiben.

Positiv auf das Budget 2024 wirkt sich der Mittelzufluss aus den Erbschaften und die steigenden Zinsen aus: So wird gegenüber dem Budget 2023 mit Mehreinnahmen von CHF 55'000 gerechnet.

II Erfolgsrechnung

0110 Legislative

In der Funktion 0110 werden die Aufwendungen für die Durchführung der Ortsbürgergemeindeversammlung verbucht. Der Nettoaufwand beträgt CHF 10'000. Gegenüber dem Budget 2023 entspricht dies einer Reduktion um CHF 2'000. Die Ausgaben für Drucksachen und Publikationen wurden dem Aufwand gemäss Rechnung 2022 angepasst.

0120 Exekutive

Die Funktion 0120 schliesst, wie im Budget 2023, mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 29'000 ab.

0220 Allgemeine Dienste, Übrige

Der Nettoaufwand der Funktion 0220 beläuft sich auf CHF 111'320, was per Saldo einer Reduktion von CHF 3'780 gegenüber dem Budget 2023 entspricht. Aufgrund der erbrachten Leistungen im Jahre 2022 vom Forstbetrieb Region Zofingen (Konto Nr. 0220.3612.00) wurde der Betrag um CHF 5'000 gegenüber dem Budget 2023 erhöht. Auch im Budget 2024 wird damit gerechnet, dass sich der Weinverkauf auf einem tieferen Niveau bewegt. Deshalb wurden der Weineinkauf (Konto Nr. 0220.3105.00) und der Weinverkauf (Konto Nr. 0220.4250.00) auf das Niveau der Rechnung 2022 gekürzt.

0290 Verwaltungsliegenschaften, Übriges

Die Funktion schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 39'462 gegenüber einem Aufwandüberschuss von CHF 4'467 im Budget 2023 ab. Dies ist im Wesentlichen auf folgende, einmaligen Mehrausgaben zurückzuführen:

- Sanierung Zufahrt / Wendeplatz Munihubelhütte	CHF	2'000.00
- Ersatz Brunnen Munihubelhütte	CHF	2'500.00
- Anteil Sanierung Drainage Landwirtschaftsparzelle	CHF	10'000.00
- Sicherheits-Holzerei Fussweg	CHF	10'000.00
- Umsetzung Konzept Nachnutzung Reuten Lindenmann	CHF	10'000.00

3110 Museum

Das Museum rechnet mit einem Nettoaufwand von CHF 88'956. Die einzelnen Positionen sind im Kapitel 2 erläutert.

3210 Bibliotheken

Durch die Übertragung des historischen Buchbestandes per 01.01.2023 an die Einwohnergemeinde entfällt der bisherige Beitrag an die Stadtbibliothek für dessen Unterhalt.

5330 Leistungen an Pensionierte

Sämtliche ausbezahlten Teuerungszulagen können seit 2014 den Rückstellungen entnommen werden, welche im Rahmen des Restatements per 01.01.2014 gebildet wurden. Die Erfolgsrechnung wird damit nicht belastet.

8200 Forstwirtschaft

Beim Forstbetrieb Region Zofingen wird Stand August 2023 mit einem Gewinn im Geschäftsjahr 2023 gerechnet. Vorbehältlich dem Beschluss des Vorstandes des Forstbetriebes über die Gewinnverwendung, erfolgt eine Ausschüttung zu Gunsten der Ortsbürgergemeinden. An der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 23.06.2023 wurde entschieden, den entsprechenden Ertrag nicht zu budgetieren. Dies ist im Budget berücksichtigt.

9610 Zinsen

Das Ergebnis aus den Zinsen wird mit einem Nettoertrag von CHF 12'140 veranschlagt. Die Verbesserung ist auf die positive Zinsentwicklung zurückzuführen. Für das Budget wird damit gerechnet, dass rund CHF 4,0 Mio. zu einem Zinssatz von 1,5 % angelegt werden können.

Analog dem Budget 2023 beträgt der interne Zinssatz für die Verzinsung der Fonds- und Legatebestände 0,9 %.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Die Funktion 9630 budgetiert einen Nettoertrag von CHF 310'012 gegenüber CHF 308'478 im Budget 2023. Die Erhöhung kann auf den steigenden Referenzzinssatz zurückgeführt werden. Die budgetierte Auslastung der Liegenschaften Falkeisenmatte beträgt analog dem Budget 2023 95 %.

9951 Stiftungen

Die Stiftungen (Spenden- und Legatenfonds, Stipendienfonds) werden ausgeglichen budgetiert, womit die Erfolgsrechnung der Ortsbürgergemeinde nicht belastet wird. Die Vergabekredite verbleiben mit CHF 10'000 auf dem Vorjahreswert.

III Forstbetrieb

Das Budget 2024 liegt zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht vor. Dieses wird durch den Vorstand des Forstbetriebes im Herbst 2023 verabschiedet und für die Verbandsgemeinden öffentlich aufgelegt.

Für einen Rückblick auf die Geschäftstätigkeiten des Forstbetriebes im Jahr 2022 wird auf den Jahresbericht verwiesen.

IV Finanzplanung 2024–2028

Liegenschaften

Es wird laufend nach passenden Objekten für die weitere Umsetzung der Finanz- und Immobilienstrategie gesucht. Die angespannte Marktsituation und knappen personellen Ressourcen seitens der Verwaltung erschweren eine zeitnahe Umsetzung. Um dem entgegenzuwirken, sind im Budget 2024 CHF 20'000 eingesetzt, um die Immobilienstrategie allenfalls durch Dritte voranzutreiben.

Nettovermögen

Das Budget 2023 rechnet mit einer Selbstfinanzierung von CHF 37'157. Aus heutiger Sicht wird das Ergebnis 2023 besser ausfallen als budgetiert. Das Nettovermögen wird per 1. Januar 2024 voraussichtlich CHF 8,54 Mio. betragen. Ohne Sondereffekte, weitere Ausschüttungen des Forstbetriebs und ohne weitere Umsetzungsschritte der Finanz- und Immobilienstrategie, dürfte die Selbstfinanzierung in den Jahren 2025 bis 2028 knapp positiv sein. Es wird damit gerechnet, dass der Forstbetrieb aufgrund seiner zu erwartenden positiven Betriebsergebnisse im Nutzholz und Dienstleistungsbereich, eine Ausschüttung zu Gunsten der beteiligten Ortsbürgergemeinden machen kann. Dadurch kann die Selbstfinanzierung ab 2025 um jährlich CHF 50'000 verbessert werden.

Der Finanzplan zeigt, dass die weitere Umsetzung der Finanz- und Immobilienstrategie weiter voranzutreiben ist.

V Antrag

Der Stadtrat unterbreitet folgenden Antrag:

Das Budget der Ortsbürgergemeinde für das Jahr 2024 sei zu genehmigen.

Zofingen, 7. September 2023

STADTRAT ZOFINGEN

Christiane Guyer
Stadtpräsidentin

Catrin Friedli
Vizestadtschreiberin

1. Begründungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung

0120 Exekutive

0120.36 12.00 **Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde** **29'000**

Die Ressortpauschale für den Stadtrat exkl. Stadtpräsidentin beträgt CHF 11'000. Die Leistungen der Stadtpräsidentin werden zusätzlich aufgrund der effektiv aufgewendeten Stunden verrechnet.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

0220.31 05.00 **Weineinkauf Rathauskeller** **48'000**

0220.42 50.00 **Weinverkauf Rathauskeller** **45'000**

Es wird damit gerechnet, dass sich der Weinverkauf nach wie vor auf einem tiefen Niveau bewegt.

0220.36 12.01 **Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde, Personal, Finanzen und Controlling, Informatik** **17'120**

Leistungen Finanzen und Controlling	10'000
Leistungen Abteilung Personal	2'500
Leistungen Informatik	2'120
Allg. Verwaltungsleistungen	2'500

0220.36 12.03 **Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde, Leistungen Hochbau und Liegenschaften / Tiefbau und Planung** **12'600**

Leistungen Hochbau und Liegenschaften für Liegenschaftsunterhalt	4'900
Leistungen Hochbau und Liegenschaften für Liegenschaftsverwaltung	5'000
Leistungen Tiefbau und Planung	2'700

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

0290.31 40.00 **Unterhalt Grundstücke** **43'000**

Die einmaligen Ausgaben sind im Kapitel 1 erläutert.

0290.31 44.00 **Unterhalt Hochbauten** **6'600**

Römerhäuser	2'600
Pulverturm	2'000
Munihubelhütte	2'000

0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'931
	Munihubelhütte, Wiederaufbau nach Brand	12'730
	Pulverturm, Fassadensanierung	33'201
3110	Museum	
3110.3010.00	Löhne	110'000
	Für den Museumsbetrieb werden zusätzlich 40 Stellenpro- zente benötigt. Eine sammlungsverantwortliche Fachperson und eine Vermittlungsfachperson sind notwendig.	
3110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000
	Für die Vermittlung und die allgemeine Kommunikation fallen gegenüber dem bisherigen Budget Mehrkosten von CHF 10'000 an.	
3110.3111.00	Anschaffungen/Ausstellungen historische Abteilung	2'600
3110.3111.01	Anschaffungen/Ausstellung naturhistorische Abtei- lung	1'000
	Im Rahmen der Neuausrichtung des Museumbetriebes fallen weniger Ausgaben für die Anschaffungen an.	
3110.3130.01	Übrige Dienstleistungen Dritter	66'400
	Insbesondere für das Schädlingsmanagement sowie die Si- cherungs- und Erhaltungsmaßnahmen der Sammlungen fal- len Mehrkosten an. Zudem werden Mittel für die Durchfüh- rung des Jahresprogrammes und für das Vermittlungskon- zept benötigt. Konkret lassen sich die Ausgaben in folgende Kategorien unterteilen:	
	Hochbau und Liegenschaften	3'200
	Sicherungs- und Erhaltungsmaßnahmen historische Sammlung	20'000
	Sicherungs- und Erhaltungsmaßnahmen naturhistorische Sammlung	20'200
	Konzept und Jahresprogramm Vermittlung	14'000
	Freiwilligenprogramm, Museumsempfang	9'000
3110.3151.00	Unterhalt Ausstellungsgut und –mobiliar	8'000
	Die jährlichen Kosten für den Unterhalt der Museumstechnik belaufen sich auf rund CHF 8'000.	
3110.3151.02	Filmerhaltung	5'000
	Die eingestellten Mittel werden für die professionelle Siche- rung und Langzeiterhaltung der Filmrollen benötigt.	

3 1 1 0.3 6 3 6.0 0	Mitgliederbeiträge	900
	Das Museum ist seit 2023 Mitglied bei benevol Aargau.	
3 1 1 0.4 5 0 2.0 0	Entnahme aus Erbschaft Alfred Stern	95'500
3 1 1 0.4 5 0 2.0 1	Entnahme aus Erbschaften Klara und Verena Ledermann	25'000
	Ein Teil der Ausgaben kann durch Entnahmen aus Erbschaften finanziert werden.	
3 1 1 0.4 9 4 0.0 0	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen Straehl-Imhoof-Fonds	9'060
3 1 1 0.4 9 4 0.0 1	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen Fonds Maria Amadori	7'370
3 1 1 0.4 9 4 0.0 3	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen Erbschaften Klara und Verena Ledermann	9'180
	Die Fondsbestände werden 2024, wie im Vorjahr, mit 0,9 % verzinst.	
 96 1 0 Zinsen		
96 1 0.3 4 0 9.0 0	Interne Verzinsung Erbschaft Alfred Stern	10'490
	Die Erbschaft wird 2024 mit 0,9 % intern verzinst.	
96 1 0.3 9 4 0.0 0	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Straehl-Imhoof-Fonds	9'060
96 1 0.3 9 4 0.0 1	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Fonds Maria Amadori	7'370
96 1 0.3 9 4 0.0 2	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Spenden-, Legaten- und Stipendienfonds	11'660
96 1 0.3 9 4 0.0 3	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Erbschaften Klara und Verena Ledermann	9'180
	Die Bestände werden 2024 mit 0,9 % intern verzinst.	
96 1 0.4 4 0 2.0 0	Zinsen Finanzanlagen	60'000
	Aktuell werden verschiedene Anlagemöglichkeiten der zur Verfügung stehenden Mittel geprüft. Fürs Budget wird damit gerechnet, dass rund CHF 4,0 Mio. zu einem Zinssatz von 1,5 % angelegt werden können.	

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude 23'400

Nebst dem ordentlichen Unterhalt wurden CHF 2'500 veranschlagt, um zwei Parkplätze in der Falkeisenmatte mit Elektroladestationen auszurüsten.

9630.3439.10 Ver- und Entsorgung 25'000

Die steigenden Energiekosten schlagen mit zusätzlichen CHF 10'000 zu Buche.

9630.3439.40 Dienstleistungen Dritter 22'000

Zusätzliche CHF 20'000 wurden berücksichtigt, um die Umsetzung der Finanz- und Immobilienstrategie durch Externe voranzutreiben.

9630.3439.50 Abklärungs- und Überwachungskosten Grube Spitalhof, Oftringen 3'500

Es handelt sich bei diesen Kosten für die Überwachung der Grube Spitalhof, Oftringen, um eine Vorfinanzierung. Die Aufteilung der nach Abzug allfälliger Bundes- und Kantonsbeiträge verbleibenden Restkosten zwischen der Ortsbürgergemeinde, diversen Einwohnergemeinden und allenfalls Dritten erfolgt, sobald klar ist, wer welche Anteile an eine mögliche Sanierung zu bezahlen hat.

2024 fallen nebst den ordentlichen Überwachungskosten keine zusätzlichen Ausgaben an.

9630.4430.00 Miet- und Pachtzinsen Finanzvermögen 420'400

Bei den Wohnungen in der Falkeisenmatte wird mit einer Auslastung von 95 % gerechnet.

Durch die Erhöhung des Referenzzinssatzes steigen die Mieteinnahmen.

9951 Stiftungen

9951.3637.00 Geldlegate

10'000

Die Vergabekredite wurden analog dem Vorjahresbudget angesetzt.

9951.4940.02 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen Spenden-, Legaten- und Stipendienfonds

11'660

Die Fondsbestände werden 2024 mit 0,9 % intern verzinst.

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Ortsbürgergemeinde Zofingen		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	593'586.00	466'904.00	451'333.83
30	Personalaufwand	161'055.00	115'023.00	95'752.11
31	Sach- und übriger Aufwand	243'650.00	162'350.00	158'467.82
33	Abschreibungen	45'931.00	45'931.00	45'931.00
35	Einlagen			3'236.30
36	Transferaufwand	142'950.00	143'600.00	147'946.60
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	185'840.00	90'840.00	70'626.18
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Kozessionen			
42	Entgelte	51'000.00	56'500.00	46'083.16
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds	124'840.00	24'340.00	14'528.25
46	Transferertrag	10'000.00	10'000.00	10'014.77
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-410'746.00	-376'064.00	-380'707.65
34	Finanzaufwand	151'040.00	140'670.00	439'628.75
44	Finanzertrag	602'200.00	532'300.00	743'681.69
	Ergebnis aus Finanzierung	451'160.00	391'630.00	304'052.94
	Operatives Ergebnis	43'414.00	15'566.00	-76'654.71
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	43'414.00	15'566.00	-76'654.71

	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligung, Grundkapitalien			
56	Investitionsbeiträge			
58	Ausserordentliche Investitionen			
	Investitionseinnahmen			
60	Abgang von Sachanlagen			
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge			
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Nettoinvestitionen			
	Selbstfinanzierung			
		-35'495.00	37'157.00	-45'251.96
	Finanzierungsergebnis	-35'495.00	37'157.00	-45'251.96

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	333'582.00	143'800.00	307'967.00	147'400.00	300'986.77	146'295.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>189'782.00</i>		<i>160'567.00</i>		<i>154'690.97</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	241'066.00	152'110.00	139'565.00	50'110.00	135'845.78	33'655.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'956.00</i>		<i>89'455.00</i>		<i>102'190.23</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT						
	<i>Nettoergebnis</i>						
9	FINANZEN UND STEUERN	250'662.00	529'400.00	212'878.00	462'900.00	482'219.43	739'100.63
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>278'738.00</i>		<i>250'022.00</i>		<i>256'881.20</i>	
Gesamtergebnis		825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98
		825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	333'582.00	143'800.00	307'967.00	147'400.00	300'986.77	146'295.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>189'782.00</i>		<i>160'567.00</i>		<i>154'690.97</i>
01	Legislative und Exekutive	39'000.00		41'000.00		36'373.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'000.00</i>		<i>41'000.00</i>		<i>36'373.75</i>
011	Legislative	10'000.00		12'000.00		7'873.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>12'000.00</i>		<i>7'873.75</i>
0110	Legislative	10'000.00		12'000.00		7'873.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>12'000.00</i>		<i>7'873.75</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		4'000.00		1'443.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Postgebühren	8'000.00		8'000.00		6'430.10	
012	Exekutive	29'000.00		29'000.00		28'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'000.00</i>		<i>29'000.00</i>		<i>28'500.00</i>
0120	Exekutive	29'000.00		29'000.00		28'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'000.00</i>		<i>29'000.00</i>		<i>28'500.00</i>
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde (Stadtrat)	29'000.00		29'000.00		28'500.00	
02	Allgemeine Dienste	294'582.00	143'800.00	266'967.00	147'400.00	264'613.02	146'295.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'782.00</i>		<i>119'567.00</i>		<i>118'317.22</i>
022	Allgemeine Dienste, übrige	156'320.00	45'000.00	167'100.00	52'000.00	164'317.04	43'398.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'320.00</i>		<i>115'100.00</i>		<i>120'918.11</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	156'320.00	45'000.00	167'100.00	52'000.00	164'317.04	43'398.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'320.00</i>		<i>115'100.00</i>		<i>120'918.11</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'200.00			
3105.00	Weineinkauf Rathauskeller	48'000.00		55'000.00		45'516.15	
3130.00	Porti, übrige Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'000.00		2'769.22	
3160.00	Miete Büroräumlichkeiten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		9'666.22	
3171.00	Waldgang	3'000.00		5'000.00		3'213.55	
3612.00	Verrechnete Leistungen Forstbetrieb	50'000.00		45'000.00		54'564.95	
3612.01	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde (Personal, Finanzen und Controlling, Informatik)	17'120.00		21'000.00		18'743.80	
3612.03	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde (Hochbau und Liegenschaften / Tiefbau und Planung)	12'600.00		14'300.00		14'341.15	
3612.04	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde (Kanzlei und Kommunikation)	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3632.00	Fronfastenstipendien an Bezirksschule	1'100.00		1'100.00		1'502.00	
4250.00	Weinverkauf Rathauskeller		45'000.00		52'000.00		43'384.16
4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe						14.77
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	138'262.00	98'800.00	99'867.00	95'400.00	100'295.98	102'896.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'462.00</i>		<i>4'467.00</i>	<i>2'600.89</i>	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	138'262.00	98'800.00	99'867.00	95'400.00	100'295.98	102'896.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'462.00</i>		<i>4'467.00</i>	<i>2'600.89</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'500.00		21'319.00		24'278.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'516.00		1'247.00		997.34	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	307.00		77.00		261.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	99.00		59.00		107.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	342.00		281.00		226.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	17.00		3.00		15.56	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		4'400.00		7'256.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		6'000.00		5'157.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		4'400.00		8'141.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'174.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	350.00		350.00		332.15	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	43'000.00		6'500.00		3'280.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'600.00		6'600.00		2'477.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		700.00		657.78	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'931.00		45'931.00		45'931.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		74'000.00		73'700.00		74'892.67
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		14'000.00		11'000.00		17'160.60
4479.00	übrige Erträge		800.00		700.00		843.60
4635.00	Beitrag für die Pflege des Obstsortengartens		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	241'066.00	152'110.00	139'565.00	50'110.00	135'845.78	33'655.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'956.00</i>		<i>89'455.00</i>		<i>102'190.23</i>
31	Kulturerbe	241'066.00	152'110.00	139'565.00	50'110.00	119'845.78	27'614.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'956.00</i>		<i>89'455.00</i>		<i>92'231.58</i>
311	Museen und bildende Kunst	241'066.00	152'110.00	139'565.00	50'110.00	119'845.78	27'614.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'956.00</i>		<i>89'455.00</i>		<i>92'231.58</i>
3110	Museum	241'066.00	152'110.00	139'565.00	50'110.00	119'845.78	27'614.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'956.00</i>		<i>89'455.00</i>		<i>92'231.58</i>
3010.00	Löhne	110'000.00		75'081.00		59'806.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'973.00		4'119.00		2'437.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	10'679.00		7'064.00		3'291.27	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'657.00		1'071.00		834.01	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'599.00		1'092.00		557.88	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	528.00		338.00		183.64	
3100.00	Büromaterial					444.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00				1'879.40	
3111.00	Anschaffungen/Ausstellungen historische Abteilung	2'600.00		10'000.00		10'892.85	
3111.01	Anschaffungen/Ausstellungen naturhistorische Abteilung	1'000.00		10'000.00		5'965.60	
3111.03	Anschaffungen Filmvorführungen			3'500.00		7'139.95	
3130.01	übrige Dienstleistungen Dritter	66'400.00		9'400.00		5'382.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		6'270.55	
3151.00	Unterhalt Ausstellungsgut und -mobiliar	8'000.00					
3151.01	Serviceabonnemente	4'500.00		4'700.00		4'449.50	
3151.02	Filmerhaltung	5'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen					39.74	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an Einwohnergemeinde, Informatikdienstleistungen Museum	5'230.00		5'500.00		9'430.00	
3636.00	Mitgliederbeiträge	900.00		700.00		839.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		295.00
4240.01	Erträge Filmvorführungen				3'500.00		2'404.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		5'000.00				
4502.00	Entnahme aus Erbschaft Alfred Stern		95'500.00		20'000.00		14'528.25
4502.01	Entnahme aus Erbschaften Klara und Verena Ledermann		25'000.00				
4940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen Straehl-Imhoof-Fonds		9'060.00		9'060.00		3'020.65

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Fonds Maria Amadori		7'370.00		7'370.00		7'366.30
4940.03	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Erbschaften Klara und Verena Ledermann		9'180.00		9'180.00		
32	Kultur, übriges <i>Nettoergebnis</i>					16'000.00	6'041.35 9'958.65
321	Bibliotheken <i>Nettoergebnis</i>					16'000.00	6'041.35 9'958.65
3210	Stadtbibliothek <i>Nettoergebnis</i>					16'000.00	6'041.35 9'958.65
3130.06	Betreuung und Unterhalt historischer Buchbestand					16'000.00	
4940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Straehl- Imhoof-Fonds						6'041.35
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>						
53	Alter und Hinterlassene <i>Nettoergebnis</i>						
533	Leistungen an Pensionierte <i>Nettoergebnis</i>						
5330	Leistungen an Pensionierte <i>Nettoergebnis</i>						
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	19'467.00		19'467.00		22'157.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3062.09	Auflösung Rückstellung Teuerungszulagen auf Renten	-19'467.00		-19'467.00		-22'157.80	
9	FINANZEN UND STEUERN	250'662.00	529'400.00	212'878.00	462'900.00	482'219.43	739'100.63
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>278'738.00</i>		<i>250'022.00</i>		<i>256'881.20</i>	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	191'248.00	513'400.00	181'312.00	446'900.00	470'558.33	650'784.82
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>322'152.00</i>		<i>265'588.00</i>		<i>180'226.49</i>	
961	Zinsen	47'860.00	60'000.00	47'890.00	5'000.00	38'700.75	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'140.00</i>			<i>42'890.00</i>		<i>33'700.75</i>
9610	Zinsen	47'860.00	60'000.00	47'890.00	5'000.00	38'700.75	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'140.00</i>			<i>42'890.00</i>		<i>33'700.75</i>
3130.00	Post- und Bankspesen	100.00		100.00		86.50	
3409.00	interne Verzinsung Erbschaft Alfred Stern	10'490.00		10'520.00		10'524.85	
3940.00	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Straehl-Imhoof-Fonds	9'060.00		9'060.00		9'062.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Fonds Maria Amadori	7'370.00		7'370.00		7'366.30	
3940.02	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Spenden-, Legaten- und Stipendienfonds	11'660.00		11'660.00		11'661.10	
3940.03	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Erbschaften Klara und Verena Ledermann	9'180.00		9'180.00			
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		60'000.00		5'000.00		5'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	143'388.00	453'400.00	133'422.00	441'900.00	431'857.58	645'784.82
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>310'012.00</i>		<i>308'478.00</i>		<i>213'927.24</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	143'388.00	453'400.00	133'422.00	441'900.00	431'857.58	645'784.82
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>310'012.00</i>		<i>308'478.00</i>		<i>213'927.24</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		2'836.00		2'484.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	161.00		183.00		138.26	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	94.00		184.00		74.74	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	35.00		23.00		19.72	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	36.00		41.00		31.66	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	12.00		5.00		4.45	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	23'400.00		36'000.00		30'547.30	
3430.41	Unterhalt Hochbauten durch Dritte (Falkeisenmatte)	59'800.00		61'800.00		48'449.81	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt durch Dritte	2'650.00		2'150.00		1'527.75	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		9.94	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000.00		15'000.00		24'010.15	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		2'635.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		2'000.00		657.00	
3439.50	Abklärungs- und Überwachungskosten Grube Spitalhof, Oftringen	3'500.00		9'000.00		2'546.05	
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					318'720.15	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		420'400.00		408'900.00		411'102.40
4439.00	Rückerstattung HK & NK		33'000.00		33'000.00		36'820.00
4443.00	Wertberichtigung Liegenschaften FV						197'862.42
99	Nicht aufgeteilte Posten	59'414.00	16'000.00	31'566.00	16'000.00	11'661.10	88'315.81
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'414.00</i>		<i>15'566.00</i>	<i>76'654.71</i>	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	11'661.10	11'661.10
	<i>Nettoergebnis</i>						
9951	Stiftungen	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	11'661.10	11'661.10

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>						
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		400.00	
3502.00	Einlagen in Fonds					3'236.30	
3637.00	Geldlegate	10'000.00		10'000.00		8'024.80	
3637.01	Stipendien an Ortsbürger	5'000.00		5'000.00			
4502.00	Entnahmen aus Fonds		4'340.00		4'340.00		
4940.02	Interne Verrechnung kalk. Zinsen Spenden-, Legaten-, Stipendienfonds		11'660.00		11'660.00		11'661.10
999	Abschluss	43'414.00		15'566.00			76'654.71
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'414.00</i>		<i>15'566.00</i>	<i>76'654.71</i>	
9990	Abschluss	43'414.00		15'566.00			76'654.71
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'414.00</i>		<i>15'566.00</i>	<i>76'654.71</i>	
9000.00	Ertragsüberschuss	43'414.00		15'566.00			
9001.00	Aufwandüberschuss						76'654.71
		825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98
	Gesamtergebnis	825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	781'896.00		644'844.00		919'051.98	
30	Personalaufwand	161'055.00		115'023.00		95'752.11	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	243'650.00		162'350.00		158'467.82	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'931.00		45'931.00		45'931.00	
34	Finanzaufwand	151'040.00		140'670.00		439'628.75	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					3'236.30	
36	Transferaufwand	142'950.00		143'600.00		147'946.60	
39	Interne Verrechnungen	37'270.00		37'270.00		28'089.40	
4	Ertrag		825'310.00		660'410.00		842'397.27
42	Entgelte		51'000.00		56'500.00		46'083.16
44	Finanzertrag		602'200.00		532'300.00		743'681.69
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		124'840.00		24'340.00		14'528.25
46	Transferertrag		10'000.00		10'000.00		10'014.77
49	Interne Verrechnungen		37'270.00		37'270.00		28'089.40
9	Abschlusskonten	43'414.00		15'566.00		76'654.71	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	43'414.00		15'566.00		76'654.71	
Gesamtergebnis		825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98
		825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	781'896.00		644'844.00		919'051.98	
30	Personalaufwand	161'055.00		115'023.00		95'752.11	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'000.00		99'236.00		86'570.23	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'000.00		99'236.00		86'570.23	
305	Arbeitgeberbeiträge	23'055.00		15'787.00		9'181.88	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'650.00		5'549.00		3'573.45	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	11'080.00		7'325.00		3'627.61	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'791.00		1'153.00		961.63	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'977.00		1'414.00		815.54	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	557.00		346.00		203.65	
306	Arbeitgeberleistungen						
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen						
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	243'650.00		162'350.00		158'467.82	
310	Material- und Warenaufwand	61'400.00		64'600.00		56'540.80	
3100	Büromaterial					444.65	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		4'400.00		7'256.95	
3102	Drucksachen, Publikationen	13'000.00		5'200.00		3'323.05	
3105	Lebensmittel	48'000.00		55'000.00		45'516.15	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'600.00		23'500.00		23'998.40	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'600.00		23'500.00		23'998.40	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00		5'157.20	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00		5'157.20	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	94'250.00		37'250.00		46'587.43	
3130	Dienstleistungen Dritter	84'900.00		27'900.00		38'809.83	
3134	Sachversicherungsprämien	9'000.00		9'000.00		7'445.45	
3137	Steuern und Abgaben	350.00		350.00		332.15	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	49'600.00		13'100.00		5'757.20	
3140	Unterhalt Grundstücke	43'000.00		6'500.00		3'280.15	
3144	Unterhalt Hochbauten	6'600.00		6'600.00		2'477.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	17'500.00		4'700.00		4'449.50	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'500.00		4'700.00		4'449.50	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
317	Spesenentschädigungen	9'300.00		11'200.00		13'977.29	
3170	Reisekosten und Spesen	6'300.00		6'200.00		10'763.74	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00		5'000.00		3'213.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'931.00		45'931.00		45'931.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	45'931.00		45'931.00		45'931.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	45'931.00		45'931.00		45'931.00	
34	Finanzaufwand	151'040.00		140'670.00		439'628.75	
340	Zinsaufwand	10'490.00		10'520.00		10'524.85	
3409	Übrige Passivzinsen	10'490.00		10'520.00		10'524.85	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	140'550.00		130'150.00		110'383.75	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	83'200.00		97'800.00		78'997.11	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'850.00		2'350.00		1'537.69	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	54'500.00		30'000.00		29'848.95	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					318'720.15	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					318'720.15	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					3'236.30	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital					3'236.30	
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					3'236.30	
36	Transferaufwand	142'950.00		143'600.00		147'946.60	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	125'950.00		126'800.00		137'579.90	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	125'950.00		126'800.00		137'579.90	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'000.00		16'800.00		10'366.70	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'100.00		1'100.00		1'502.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		700.00		839.90	
3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00		8'024.80	
39	Interne Verrechnungen	37'270.00		37'270.00		28'089.40	
394	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	37'270.00		37'270.00		28'089.40	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	37'270.00		37'270.00		28'089.40	
4	Ertrag		825'310.00		660'410.00		842'397.27
42	Entgelte		51'000.00		56'500.00		46'083.16
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		4'500.00		2'699.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		4'500.00		2'699.00
425	Erlös aus Verkäufen		45'000.00		52'000.00		43'384.16
4250	Verkäufe		45'000.00		52'000.00		43'384.16
426	Rückerstattungen		5'000.00				
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		5'000.00				
44	Finanzertrag		602'200.00		532'300.00		743'681.69
440	Zinsertrag		60'000.00		5'000.00		5'000.00
4402	Zinsen Finanzanlagen		60'000.00		5'000.00		5'000.00
443	Liegenschaftenertrag FV		453'400.00		441'900.00		447'922.40
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		420'400.00		408'900.00		411'102.40
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		33'000.00		33'000.00		36'820.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						197'862.42
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						197'862.42
447	Liegenschaftenertrag VV		88'800.00		85'400.00		92'896.87
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		74'000.00		73'700.00		74'892.67
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		14'000.00		11'000.00		17'160.60

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		800.00		700.00		843.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		124'840.00		24'340.00		14'528.25
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		124'840.00		24'340.00		14'528.25
4502	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK		124'840.00		24'340.00		14'528.25
46	Transferertrag		10'000.00		10'000.00		10'014.77
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
469	Verschiedener Transferertrag						14.77
4699	Rückverteilungen						14.77
49	Interne Verrechnungen		37'270.00		37'270.00		28'089.40
494	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		37'270.00		37'270.00		28'089.40
4940	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		37'270.00		37'270.00		28'089.40
9	Abschlusskonten	43'414.00		15'566.00			76'654.71
90	Abschluss Erfolgsrechnung	43'414.00		15'566.00			76'654.71
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	43'414.00		15'566.00			76'654.71
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	43'414.00		15'566.00			
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						76'654.71
		825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98

Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	825'310.00	825'310.00	660'410.00	660'410.00	919'051.98	919'051.98

ORTSBÜRGERGEMEINDE ZOFINGEN

Finanzplan 2024 - 2028

(in CHF 1'000)		2024	2025	2026	2027	2028
Nettoaufwand						
- Legislative	+	10	10	10	10	10
- Exekutive	+	29	29	29	29	29
- Allgemeine Dienste	+	111	111	111	111	111
- Verwaltungsliegenschaften	+	39	9	5	-24	-28
- Museum	+	89	94	94	94	94
- Bibliothek	+	0	0	0	0	0
Nettoertrag						
- Zinsen	-	-12	-12	-12	-12	-12
- Forstwirtschaft	-	0	-50	-50	-50	-50
- Liegenschaften des Finanzvermögens	-	-310	-310	-350	-350	-350
Verlust (+) / Gewinn (-) Erfolgsrechnung	=	-43	-119	-163	-192	-196
+ Entnahmen aus Fonds	+	125	105	105	105	105
- Abschreibungen Hochbauten	-	46	46	46	13	13
Selbstfinanzierung	=	-35	60	104	100	104
Investitionen					-500	
Investitionen		0	0	0	-500	0
Ergebnis						
Nettovermögen Anfang Jahr	+	8'540	8'504	8'564	8'668	8'268
Selbstfinanzierung	+	-35	60	104	100	104
Investitionen	-	0	0	0	-500	0
Nettovermögen Ende Jahr	=	8'504	8'564	8'668	8'268	8'372

Anmerkungen

Der Finanzplan rechnet damit, dass der geplante Erwerb von Renditeliegenschaften über die Jahre gestaffelt erfolgen wird. Konkret wird beabsichtigt, die verbleibende zur Verfügung stehende Summe nicht in ein bestimmtes Objekt zu investieren, sondern zu verschiedenen Zeitpunkten unterschiedliche Immobilien zu kaufen, um das Risiko zu vermindern.

Die Ortsbürgergemeinde besitzt Land rund um den Knoten Lanz in Oftringen. Im Rahmen des Strassenbauprojekts wird es zu einer Landabtretung im Umfang von ca. 2'000 m² kommen. Zudem wird die Ortsbürgergemeinde für die vorübergehende Beanspruchung entschädigt. Da weder der genaue Zeitpunkt noch die Höhe der Entschädigung bekannt ist, konnten die Einnahmen im Finanzplan noch nicht berücksichtigt werden.