

Bürgergemeinde Therwil – Jahresabschluss 2016

Die Erfolgsrechnung 2016 der Bürgergemeinde schließt mit **einem Aufwand von CHF 536'445.91** und einem Ertrag von **CHF 537'891.37** ab.

Daraus resultiert ein positives Netto-Jahresergebnis 2016 von CHF 1'445.46

(2016 budgetierter Verlust von CHF 46'700) was einer positiven Abweichung zum Budget von *CHF 48'145.46* entspricht.

Die Abweichungen zum Budget werden unter den entsprechenden Rubriken kommentiert.

Daraus ergibt sich folgende funktionale Gliederung:

2016 (alle Angaben in CHF)		Effektiv		Budget
Allg. Verwaltung	Aufwand	137'393.34	Aufwand	113'800.00
	Ertrag	20'800.00	Ertrag	13'000.00
	Aufwand-überschuss	- 116'593.34	Aufwand--überschuss	100'800.00
Volkswirtschaft	Aufwand	249'442.79	Aufwand	287'700.00
	Ertrag	308'802.47	Ertrag	291'100.00
	Ertrags-überschuss	59'359.68	Ertrags-überschuss	3'400.00
Finanzen / Finanzvermögen	Aufwand	146'609.78	Aufwand	158'300.00
	Ertrag	208'288.90	Ertrag	209'000.00
	Ertrags-überschuss	58'679.12	Ertrags-überschuss	50'700.00
Total	Ertrags-überschuss	1'445.46	Aufwand-überschuss	46'700.00

Bürgergemeinde Therwil – Jahresabschluss 2016

Die wichtigsten Abweichungen zum Budget 2016 sind wie folgt begründet (alle Beträge in CHF):

Details zur allgemeinen Verwaltung

Der Aufwand in der Verwaltung lag CHF 23'593.34 über den budgetierten Vorgaben (Budget CHF 113'800). Die Erträge lagen CHF 7'800.00 über dem Budget (Budget CHF 13'000).

Konto	Bezeichnung	Budget 2016	Effektiv 2016	Kommentar
305	BL PK-Beiträge	5'500.00	40'804.35	Sanierungsbeitrag PK* Abweichung von CHF 35'304.35 zu Budget!
310	Büromaterial Drucksachen	3'500.00	6'076.20	Kosten für Flyer Aktion nicht berücksichtigt da Entscheid erst nach Budget gefallen ist.
318	Dienstleistungen Honorare	7'000.00	5'968.50	Aufteilung in div Posten. Diverses und Homepage waren günstiger als budgetiert.
319	Übriger Sachaufwand	20'000.00	15'945.11	Minderaufwand für Anlässe, Jubiläen etc.
365	Beiträge an private Institutionen	6'500.00	1'450.00	Budget nicht vollständig ausgenutzt
431	Gebühren für Amtshandlungen	13'000.00	20'800.00	Erhöhte Erträge aus Einbürgerungen

* Für 2016 wurde eine erneute Unterdeckung mit möglichen finanziellen Aufwendungen kommuniziert, dies jedoch nach Verabschiedung des Budgets 2016

Bürgergemeinde Therwil – Jahresabschluss 2016

Details zum Forstwesen (Aufwand)

Der Aufwand lag mit CHF 249'442.79 14% unter dem Budget von CHF 287'700.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2016	Effektiv 2016	Kommentar
318.01	Holzerei	24'000.00	27'488.63	Leicht mehr m3 geschlagen als budgetiert
318.02	Holzschnitzel	75'000.00	62'725.90	Minderaufwand nachfragegetrieben, teilweise periodenfremde Aufwände
318.05	Waldpflege	79'000.00	56'593.25	Minderaufwand, Kosten der Ertragssituation angepasst
318.06	Gabholz, Brennholz	11'000.00	7'711.20	Nachfrage unter Erwartungen, Kosten geringer
318.08	Diverses	13'400.00	10'710.58	Geringer sonst. Aufwände des Forsts (Begehungen etc.)
318.12	Schnitzelholz an Private	5'000.00	790.55	Nachfrage unter Erwartungen
318.14	Unterhalt Rastplätze	10'000.00	5'055.72	Geringerer Aufwand, weniger Reparaturen und Instandhaltung
318.16	Naturschutz Buechloch	5'000.00	2'984.06	Aufwand unter budgetiertem Betrag
318.18	Weihnachtsbäume	14'000.00	23'936.86	Höhere Pflegekosten durch intensive Bodenbearbeitung
365	Beiträge an Private Institutionen	6'300.00	4'537.95	Weniger Kosten für Mitgliedschaften

Bürgergemeinde Therwil – Jahresabschluss 2016

Details zum Forstwesen (Ertrag)

Auf der Ertragsseite lagen die Erträge aus Verkäufen mit CHF 308'802.47 leicht über Budget von CHF 291'000.00 (Verkäufe Stammholz, Holzschnitzel).

Konto	Bezeichnung	Budget 2015	Effektiv 2015	Kommentar
435.01	Stammholz	38'000.00	43'582.80	Leicht höherer Ertrag aufgrund höhere geschlagener m3
435.02	Industrieholz	4'000.00	0.00	Keine Nachfrage
435.03	Brennholz	0.00	3'645.00	Nachfrage von Privaten
435.04	Weihnachtsbäume	9'800.00	12'268.00	Höhere Verkaufserlöse, nicht berücksichtigt sind gratis Bezüger (Kirche, Gemeinde etc.)
435.05	Holzschnitzel an Gemeinde	85'000.00	102'309.67	Nachfragebedingter Mehrerlös
435.06	Holzschnitzel an Private	6'000.00	2'552.15	Nachfragebedingter Mindererlös
435.07	Gabholz	7'200.00	4'801.00	Nachfrage unter Erwartungen
461	Rückerstattung vom Kanton	9'000.00	7'938.30	Beiträge an Kosten Jungwaldpflege 2016
462	Rückerstattung Gemeinde	130'500.00	130'546.00	Gleiche Bevölkerungszahl

Bürgergemeinde Therwil – Jahresabschluss 2016

Details zu Finanzen / Finanzvermögen

Im Bereich Finanzen / Finanzvermögen wurde das Budget (CHF 158'300.00) auf der **Aufwandseite mit CHF 149'609.75 leicht unterschritten.**

Auf der Ertragsseite (Budget CHF 209'000.00) wurde das Budget mit einem Ertrag von **CHF 208'288.90** genau eingehalten.

Daraus resultiert eine gegenüber Budget von CHF 50'700.00.— **erhöhter Gewinn von CHF 58'679.12**, der sich wie folgt erklärt:

Konto	Bezeichnung	Budget 2016	Effektiv 2016	Kommentar
940	Kapital- und Zinsen netto	2'000.00	3'120.90	Mehrertrag Zinsen
942	Immobilien netto	-7'800.00	9'628.27	Grössere Nachfrage als budgetiert
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	32'300.00	17'729.88	Reduzierter Aufwand für Instandstellung und Unterhalt gegenüber Budget
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	4'300.00	7'919.85	Erhöhter Parzellenunterhalt und div. Kosten
423	Vermietungserträge	47'000.00	51'884.00	Nachfrage über Budget für Froloo und Schützenhaus
943	MFH Teichstrasse netto	57'500.00	47'244.30	Vorübergehender Leerstand
944	Aufwand Baukonsortium Schmitti 50% Anteil BGT	0	589.80	Projekt Schmitti sep. als Projekt geführt. (siehe Bilanz)

Bürgergemeinde Therwil – Jahresabschluss 2016

Bestandesrechnung

Aktiven	2016	2015	Veränderung Liquidität 2016	Veränderung Anlagen 2016
Kasse	400.00	1'471.75	-1'071.75	
Bank	1'769'993.93	1'786'098.70	-16'104.77	
Aktien	201.00	201.00		0.00
Liegenschaften*	2'773'345.47	2'607'820.75		165'524.72
Total	4'611'801.35	4'441'712.09		170'089.26
*Projekt Schmitti	243'524.72	0		243'524.72

Passiven	2016	2015	Veränderung 2016	
Laufende Verpflichtungen	98'822.26	102'511.71	3'689.45	
Privatrechtliche Zweckbindungen	154'052.50	4'642.25	-149'410.25	
Rückstellungen	111'367.90	88'750.00		22'617.90
Kapital	4'241'957.13	4'241'957.13		0.00
Total	4'611'801.35	4'441'712.09		170'089.26

*das Projekt «Schmitti» figuriert nicht mehr im Aufwand der Erfolgsrechnung sondern als aktiviertes Projekt in der Bilanz.

Bürgergemeinde Therwil – Jahresabschluss 2016

Bemerkungen und Anträge des Bürgerrates

Der Bürgerrat schließt sich den Ausführungen des Rechnungsführers an und hat keine zusätzlichen Bemerkungen anzubringen.

Die vorliegende Jahresrechnung wird zuhanden der Bürgergemeindeversammlung genehmigt.

Therwil, März 2017

Im Namen des Bürgerrates

**Hans-Jürg
Brunner
Präsident**

**Bea Steffen
Bürgerratsschreiberin**