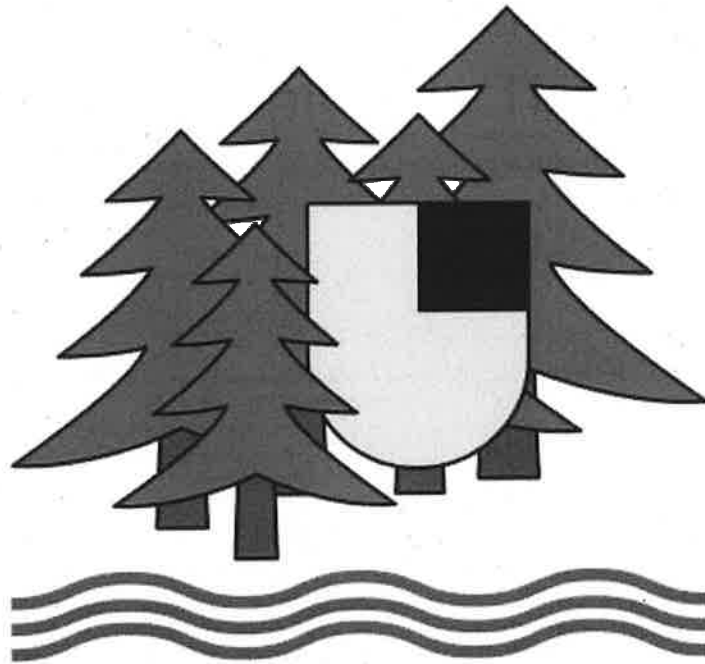


# **Bürgergemeinde Therwil**



## **Bemerkungen und Anträge der Rechnungsführerin zum Abschluss 2023**



### Erläuterungen zum Abschluss 2023

Die Erfolgsrechnung 2023 der Bürgergemeinde schliesst mit einem Aufwand von CHF 1'081'476.67 und einem Ertrag von CHF 1'129'038.90 ab.

Daraus ergibt sich im 2023 ein Gewinn von CHF 47'562.23.

Budgetiert war im 2023 ein Verlust von CHF 104'800. Das entspricht einer positiven Abweichung von CHF 152'362.23 zum Budget 2023.

Die Abweichungen zum Budget werden unter den entsprechenden Rubriken kommentiert.

Es ergibt sich folgende Gliederung:

2023 (alle Angaben in CHF)		Effektiv	Budget
Allgemeine Verwaltung	Aufwand	156'076.41	165'200
	Ertrag	18'129.00	15'000
	Aufwandüberschuss	-137'947.41	-150'200
Volkswirtschaft / Forstwesen	Aufwand	664'004.98	644'000
	Ertrag	765'310.75	638'100
	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	101'305.77	- 5'900
Finanzen / Finanzvermögen	Aufwand	261'395.28	299'400
	Ertrag	345'599.15	350'700
	Ertragsüberschuss	84'203.87	51'300
Total	Ertragsüberschuss	47'562.23	- 104'800



## Nennenswerte Veränderungen gegenüber Budget 2023

### 1. Allgemeine Verwaltung

Der Aufwand in der Verwaltung lag CHF 9'123.59 unter den budgetierten Vorgaben (Budget CHF 165'200). Die Erträge lagen CHF 3'129.00 über dem Budget (Budget CHF 15'000).

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Effektiv 2023	Kommentar
029.310	Büromaterial/ Drucksachen	7'000	3'329.52	Keine Couvert-Bestellung nötig sowie Reservebetrag für Werbemassnahmen wurden nicht voll ausgeschöpft.
029.319	Übriger Sachaufwand	31'200	30'288.79	Das Konto 029.319 wurde gesplittet, damit man den übrigen Sachaufwand von den Anlässen unterscheiden kann.
029.319.01	Übriger Sachaufwand	0	10'584.79	
029.319.02	Anlässe	0	19'704.00	



## 2. Volkswirtschaft (Forstwesen)

Der Aufwand im Forstwesen lag mit CHF 20'004.98 über den budgetierten Vorgaben (Budget CHF 644'000).

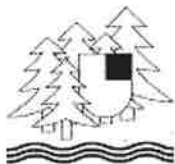
Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Effektiv 2023	Kommentar
801.318.02	Holzschnitzel WOT	378'000	399'397.66	Die Nachfrage war höher als ursprünglich angenommen. Es mussten circa 2'000m <sup>3</sup> mehr Schnitzel geliefert werden.
810.318.04	Weihnachtsbäume	16'800	19'269.98	Es war ein höherer Pflegeaufwand als geplant notwendig.
810.318.06	Gabholz	10'000	21'033.43	Die Nachfrage war höher als budgetiert durch den «drohenden Stromausfall» von welchem in den Medien zu lesen war (Energienangellage). Deshalb war auch der Aufwand für die Bereitstellung grösser.
810.318.09	Diverses	14'700	18'013.03	Es gab seitens Forstrevier mehr Begehungen sowie Sitzungen als ursprünglich geplant.
810.318.11	Unterhalt Rastplätze	16'800	9'451.77	Es wurden nicht alle Garnituren ersetzt, welche ursprünglich geplant waren.
810.318.13	Unterhalt Waldwege	25'000	20'752.22	Es mussten nur kleinere Anpassungen vorgenommen und keine grösseren Etappen saniert werden.



## Bemerkungen und Anträge der Rechnungsführerin zum Abschluss 2023

Der Ertrag im Forstwesen lag mit CHF 127'210.75 über den budgetierten Vorgaben (Budget CHF 638'100).

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Effektiv 2023	Kommentar
810.435.01	Stammholz	39'100	78'265.35	Wir konnten mehr Stammholz verkaufen als ursprünglich kalkuliert. Ausserdem konnte für das Eichenholz ein besserer Preis erzielt werden.
810.435.02	Holzschnitzel WOT	390'000	476'098.65	Für die Zusatzlieferungen, aufgrund technischer Probleme der Wärmepumpe im WOT, konnte ein besserer Verkaufspreis verrechnet werden. Die Anfrage war höher als erwartet.
810.435.04	Weihnachtsbäume	25'000	13'921.55	Im Jahr 2023 gab es weniger Verkäufe an Drittbezüger und auch beim Direktverkauf waren weniger Verkäufe zu verzeichnen.
810.435.06	Gabholz	8'000	14'320.00	Die Nachfrage war höher als budgetiert durch den «drohenden Stromausfall» von welchem in den Medien zu lesen war (Energienangellage).
810.436	Rückerstattung von Privaten	500	13'462.50	Ertragsausfallersatz Weihnachtsbäume durch Bauarbeiten (Primeo).



### 3. Finanzen, Finanzvermögen

Im Bereich der Finanzen / Finanzvermögen lagen wir auf der Aufwandseite mit CHF 38'004.72 unter den budgetierten Vorgaben (Budget CHF 299'400). Die Erträge lagen mit CHF 5'100.85 unter dem Budget (Budget CHF 350'700).

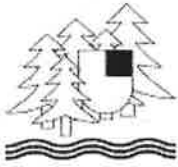
Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Effektiv 2023	Kommentar
940.422.01	Zinsertrag	2'500	7'966.65	Zinsniveau war deutlich besser als im 2022 erwartet wurde.
942.314.05	Baulicher Unterhalt Familiengärten	1'000	3'197.08	Es mussten vom Forstrevier Mulch- und Heckenpflegearbeiten vorgenommen werden. Der Unterhalt war deutlich höher als erwartet, da diese Arbeiten nur alle paar Jahre vorgenommen werden müssen und mehr gemacht werden musste.
942.423.04	Miete Forsthaus	1'000	0	Die Jagdgesellschaft hat den Mietvertrag aufgelöst. Auf den Restmietzins wurde im Sinne einer Ausnahme und Unterstützung der Jagdgesellschaft verzichtet.
943.315	Liegenschaftsunterhalt Teichstrasse	33'000	22'989.52	Keine erhöhten Unterhaltskosten und keine Mieterwechsel, daher Kosten geringer.
944.314	Baulicher Unterhalt Schmitti	4'000	8'000	Es mussten diverse Arbeiten und Ausbesserungen vorgenommen werden.
944.315	Liegenschaftsunterhalt Schmitti	60'000	26'918.25	Durch den Wechsel der Liegenschaftsverwaltung waren die Kosten höher und wurden im 2023 ebenfalls so kalkuliert.
944.329	Hypothekarzinsen	11'700	18'747.40	Es handelt sich hier um einen Berechnungsfehler beim Budget 2023 seitens Bürgergemeinde. Der Fehler wurde auch im Budget 2024 wiederholt.



## Bestandesrechnung 2023

<b>Aktiven</b>	2022	2023		Veränderung 2023
Kasse	400.00	<b>400.00</b>		0.00
Bank	1'099'707.56	<b>1'284'395.11</b>		184'687.55
Guthaben	192'949.48	<b>105'916.85</b>		-87'032.63
Aktien	201.00	<b>201.00</b>		0.00
Liegenschaften	6'106'973.85	<b>5'966'973.85</b>		-140'000.00
TA	673.00	<b>1'114.30</b>		441.30
Sachgüter	3.00	<b>3.00</b>		0.00
<b>Total</b>	<b>7'400'907.89</b>	<b>7'359'004.11</b>		-41'903.78

<b>Passiven</b>	2022	2023		Veränderung 2023
Laufende Verpflichtungen	179'700.64	<b>120'654.39</b>		-59'046.25
Langfristige Verpflichtungen	2'697'000.00	<b>2'647'000.00</b>		-50'000.00
Rückstellungen	281'327.40	<b>263'300.45</b>		-18'026.95
TP	3'420.40	<b>41'027.59</b>		37'607.19
Kapital	4'239'459.45	<b>4'287'021.68</b>	<b>GEWINN</b>	47'562.23
<b>Total</b>	<b>7'400'907.89</b>	<b>7'359'004.11</b>		-41'903.78



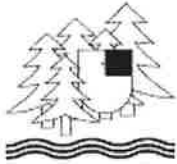
## Eventualverpflichtungen

Stand 31.12.2023

Solidarhaftung für Thomas Heinis, Hypothek Nr. 50030.87  
Die Liegenschaften Schmitti und Taunerhäuser sind zu je 50%  
im Eigentum der Bürgergemeinde und Thomas Heinis und mit  
einer Solidarhaftung gegenüber der Bank versehen

**CHF 2'647'000.00**





**Bemerkungen und Anträge des Bürgerrates**

Der Bürgerrat schliesst sich den Ausführungen der Rechnungsführerin an und hat keine zusätzlichen Bemerkungen anzubringen.

Die Vorliegende Jahresrechnung 2023 wird zuhanden der Bürgergemeindeversammlung genehmigt.

Therwil, März 2024

**Im Namen des Bürgerrates:**

Christoph A. Bieri  
Bürgerratspräsident

Bea Steffen  
Bürgerratsschreiberin