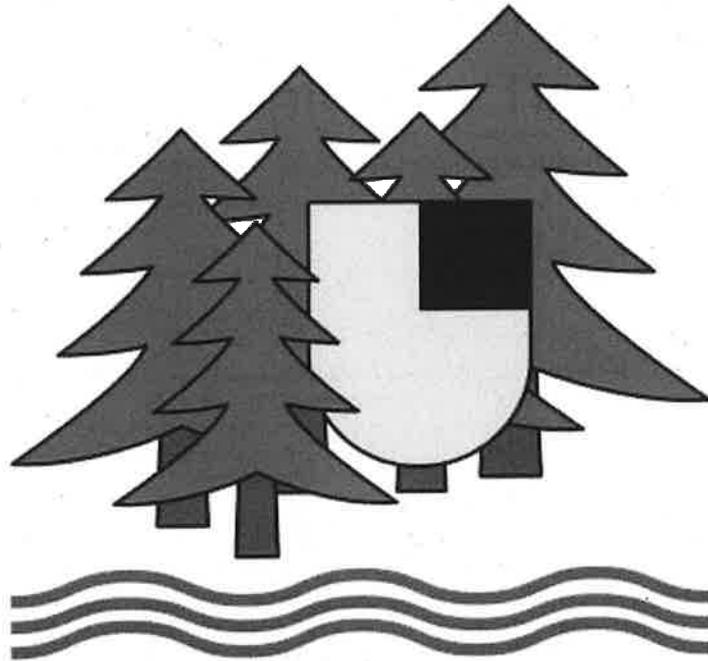


Bürgergemeinde Therwil



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).

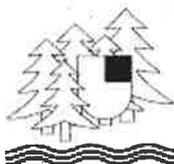
| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | Effektiv 2023 | Kommentar |
|------------|------------------------------|-------------|---------------|--|
| 029.310 | Büromaterial/ Drucksachen | 7'000 | 3'329.52 | Keine Couvert-Bestellung nötig sowie Reservebetrag für Werbemassnahmen wurden nicht voll ausgeschöpft. |
| 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).

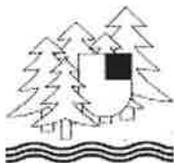
| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | Effektiv 2023 | Kommentar |
|------------|----------------------|-------------|---------------|--|
| 801.318.02 | Holzschnitzel WOT | 378'000 | 399'397.66 | Die Nachfrage war höher als ursprünglich angenommen. Es mussten circa 2'000m ³ mehr Schnitzel geliefert werden. |
| 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).

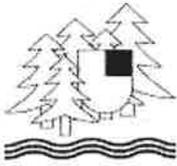
| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | Effektiv 2023 | Kommentar |
|------------|-------------------------------------|-------------|---------------|---|
| 940.422.01 | Zinsertrag | 2'500 | 7'966.65 | Zinsniveau war deutlich besser als im 2022 erwartet wurde. |
| 942.314.05 | Baulicher Unterhalt Familiengärten | 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

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

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

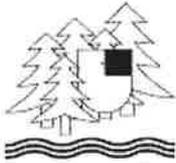


Eventualverpflichtungen

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