

BUDGET 2017

Zusammenzug

Konto	Laufende Rechnung BG Funktionalgliederung LR Bürger	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	554'200	515'100	559'800	513'100	677'987.57	652'547.20
	Netto Aufwand		39'100		46'700		25'440.37
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	116'950	13'000	113'800	13'000	132'046.03	29'325.00
	Netto Aufwand		103'950		100'800		102'721.03
8	VOLKSWIRTSCHAFT	292'900	293'600	287'700	291'100	198'467.75	300'770.50
	Netto Ertrag	700		3'400		102'302.75	
9	FINANZEN, FINANZVERMÖGEN	144'350	208'500	158'300	209'000	347'473.79	322'451.70
	Netto Aufwand						25'022.09
	Netto Ertrag	64'150		50'700			

BUDGET 2017

Artengliederung

Konto	Laufende Rechnung BG Artengliederung LR Bürger	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	554'200	515'100	559'800	513'100	677'988	652'547
	Netto Aufwand		39'100		46'700		25'440
3	AUFWAND	554'200		559'800		677'988	
30	Personalaufwand	93'000		89'100		88'456	
300	Behörden und Kommissionen	20'000		18'600		17'823	
301	Löhne Betriebspersonal	61'300		59'400		60'023	
305	Sozialversicherungsbeiträge	11'700		11'100		10'610	
31	Sachaufwand	370'400		379'900		470'601	
310	Büromaterialien, Drucksachen	4'000		3'500		2'777	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	4'100		4'200		3'288	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	28'800		45'300		23'215	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'000		4'300		7'707	
318	Dienstleistungen und Honorare	307'500		302'600		420'298	
319	Übriger Sachaufwand	20'000		20'000		13'317	
33	Abschreibungen	78'000		78'000		110'121	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	78'000		78'000		78'000	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen					3'433	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen					28'688	
36	Eigene Beiträge	12'800		12'800		8'809	
365	Private Institutionen	12'800		12'800		8'809	
4	ERTRAG		515'100		513'100		652'547
42	Vermögenserträge		208'500		209'000		225'912
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		2'000		2'000		4'539
423	Liegenschaftserträge des FV		206'500		207'000		221'373
43	Entgelte		166'600		164'600		188'104
431	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		13'000		14'400
435	Verkäufe		152'000		150'000		155'426
436	Rückerstattungen		1'600		1'600		18'278
46	Beiträge für Eigene Rechnung		140'000		139'500		141'992
461	Kanton		9'000		9'000		13'032
462	Gemeinden		131'000		130'500		128'960
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen						96'540
481	Entnahmen aus Fonds						96'540

BUDGET 2017

Funktionalgliederung

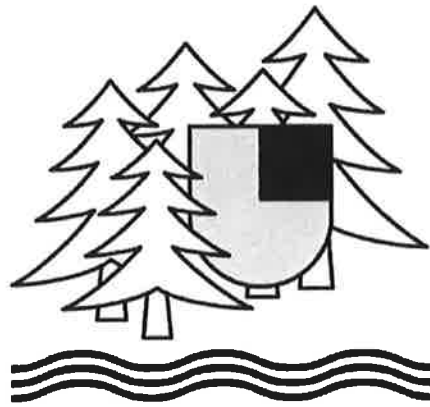
Konto	Laufende Rechnung BG Funktionalgliederung LR Bürger	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	554'200	515'100	559'800	513'100	677'987.57	652'547.20
	Netto Aufwand		39'100		46'700		25'440.37
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	116'950	13'000	113'800	13'000	132'046.03	29'325.00
	Netto Aufwand		103'950		100'800		102'721.03
02	Allgemeine Verwaltung	116'950	13'000	113'800	13'000	132'046.03	29'325.00
	Netto Aufwand		103'950		100'800		102'721.03
029	Bürgerrechnung	116'950	13'000	113'800	13'000	132'046.03	29'325.00
	Netto Aufwand		103'950		100'800		102'721.03
029.300	Behörden, Kommissionen	20'000		18'600		17'823.45	
029.301	Löhne Allgemeine Verwaltung	48'700		48'200		47'197.82	
029.305	Sozialversicherungsbeiträge	10'500		10'000		9'644.33	
029.310	Büromaterial, Drucksachen	4'000		3'500		2'776.70	
029.318	Dienstleistungen, Honorare	7'250		7'000		4'895.10	
029.319	Übriger Sachaufwand	20'000		20'000		13'316.63	
029.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen					3'433.00	
029.332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen					28'688.00	
029.365	Beiträge an Private Institutionen	6'500		6'500		4'271.00	
029.431	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		13'000		14'400.00
029.436	Rückerstattungen						14'925.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	292'900	293'600	287'700	291'100	198'467.75	300'770.50
	Netto Ertrag	700		3'400		102'302.75	
81	Forstwirtschaft	292'900	293'600	287'700	291'100	198'467.75	300'770.50
	Netto Ertrag	700		3'400		102'302.75	
810	Forstrechnung	292'900	293'600	287'700	291'100	198'467.75	300'770.50
	Netto Ertrag	700		3'400		102'302.75	
810.318	Dienstleistungen, Honorare	286'600		281'400		193'929.80	
810.365	Beiträge an Private Institutionen	6'300		6'300		4'537.95	
810.435	Verkäufe		152'000		150'000		155'426.00
810.436	Rückerstattungen von Privaten		1'600		1'600		3'352.95
810.461	Rückerstattungen vom Kanton		9'000		9'000		13'031.55
810.462	Rückerstattungen von Gemeinden		131'000		130'500		128'960.00
9	FINANZEN, FINANZVERMÖGEN	144'350	208'500	158'300	209'000	347'473.79	322'451.70
	Netto Aufwand						25'022.09
	Netto Ertrag	64'150		50'700			
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	144'350	208'500	158'300	209'000	347'473.79	322'451.70
	Netto Aufwand						25'022.09
	Netto Ertrag	64'150		50'700			
940	Kapital- und Zinsendienst	1'000	2'000	1'000	2'000	688.50	4'535.40
	Netto Ertrag	1'000		1'000		3'846.90	
940.318	Vermögensverwaltung	1'000		1'000		688.50	
940.422	Finanzvermögen Kapitalerträge Finanzvermögen		2'000		2'000		4'535.40

BUDGET 2017

Funktionalgliederung

Konto	Laufende Rechnung BG Funktionalgliederung LR Bürger	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
942	Schützenhaus, Froloo, Forsthaus, Familiengärten	40'850	46'500	54'800	47'000	33'717.09	53'226.50
	Netto Aufwand				7'800		
	Netto Ertrag	5'650				19'509.41	
942.301	Löhne Betriebspersonal	12'600		11'200		12'825.00	
942.305	Sozialversicherungsbeiträge	1'200		1'100		965.60	
942.312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	4'100		4'200		3'288.10	
942.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	15'800		32'300		7'940.15	
942.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'000		4'300		7'706.74	
942.318	Dienstleistungen, Honorare	1'150		1'700		991.50	
942.423	Liegenschaftserträge des FV		46'500		47'000		53'226.50
943	MFH Teichstrasse	102'500	160'000	102'500	160'000	103'960.15	152'121.30
	Netto Ertrag	57'500		57'500		48'161.15	
943.314	Baulicher Unterhalt	13'000		13'000		15'275.30	
943.318	Dienstleistungen, Honorare	11'500		11'500		10'684.85	
943.330	Abschreibungen	78'000		78'000		78'000.00	
943.423	Mietzinseinnahmen		160'000		160'000		152'121.30
944	Baukonsortium Schmitti					209'108.05	112'568.50
	Netto Aufwand						96'539.55
944.318	Dienstleistungen, Honorare					209'108.05	
944.422	Zinsertrag						3.50
944.423	Mietzinseinnahmen						16'025.00
944.481	50% Anteil zulasten Thomas Heinis						96'540.00

Bürgergemeinde Therwil



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

Erläuterungen zum Budget 2017

Das Budget 2017 präsentiert sich nach dem Rechnungsmodell des Kantons und ist aufgeteilt in die Bereiche **Allgemeine Verwaltung, Volkswirtschaft** (Forstwesen) und **Finanzen / Finanzvermögen**

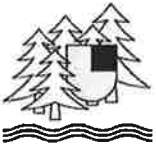
Es schliesst mit einem

• Aufwand von	CHF	554'200
• Ertrag von	CHF	515'100
• Mehraufwand von	CHF	39'100

Das Budget für die **Allgemeine Verwaltung** schliesst bei einem Aufwand von CHF 116'950 und einem Ertrag von CHF 13'000 mit einem **Mehraufwand von CHF 103'950** ab.

Das Budget für **Volkswirtschaft (Forstwesen)** schliesst bei einem Aufwand von CHF 292'900 und einem Ertrag von CHF 293'600 mit einem **Mehrertrag von CHF 700** ab.

Das Budget für die **Finanzen / Finanzvermögen** schliesst bei einem Aufwand von CHF 144'350 und einem Ertrag von CHF 208'500 mit einem **Ertrag von CHF 64'150** ab. Neben dem Kapitalzuwachs werden hier auch die Liegenschaften Schützenhaus, Blockhaus Froloo und das Mehrfamilienhaus Teichstrasse budgetiert. Die Projektkosten für die Überbauung „Schmitti“ sind nicht mehr enthalten.



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

	AUFWAND	ERTRAG
TOTAL NETTO AUFWAND	554'200	515'100 39'100
ALLGEMEINE VERWALTUNG NETTO AUFWAND	116'950	13'000 103'950
VOLKSWIRTSCHAFT NETTO ERTRAG	292'900 700	293'600
FINANZEN, FINANZVERMÖGEN NETTO ERTRAG	144'350 64'150	208'500



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

Der für das Jahr 2017 budgetierte Verlust von CHF 39'100 enthält keinen Aufwand für das Projekt «Schmitti» mehr. Mit einer angenommenen Erteilung einer Baubewilligung Ende 2016 wird das Projekt in der Bauphase ausserhalb der Rechnung der Bürgergemeinde laufen und mit Fertigstellung in die mit der Liegenschaftsrechnung Eingang in die Bilanz und Erfolgsrechnung finden.

Das budgetierte Resultat 2017 ist mit einem Betrag von CHF 39'100 zeigt gegenüber dem Budget 2016 keine wesentlichen Treiber. Es ist in erster Linie getrieben von diversen kleineren Änderungen, auf welche im Nachgang eingegangen wird.



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

Zusammenzug

	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	554'200	515'100	559'800	513'100	780'977	532'250
Netto Aufwand		39'100		46'700		248'727
Netto Ertrag						
ALLGEMEINE VERWALTUNG	116'950	13'000	113'800	13'000	144'064	13'000
Netto Aufwand		103'950		100'800		131'064
VOLKSWIRTSCHAFT	292'900	293'600	287'700	291'100	298'713	289'650
Netto Aufwand						9'063
Netto Ertrag	700		3'400			
FINANZEN, FINANZVERMÖGEN	144'350	208'500	158'300	209'000	338'200	229'600
Netto Ertrag / Verlust	64'150		50'700			108'600



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

Nennenswerte Veränderungen gegenüber Budget 2017

0. Allgemeine Verwaltung:

- 029.300 Der Behördenaufwand ist mit CHF 20'000 um CHF 1'400 höher als 2016 budgetiert
- 29.310 Büromaterial und Drucksachen ist mit CHF 4'000 um CHF 500 höher als 2016 (Marketing Aktion)
- 29.318.06 Porti ist mit CHF 4'000 um CHF 1'000 höher als im 2016 (Marketing Aktion) Konto wurde im Jahre 2016 neu angelegt um die Transparenz zu erhöhen (Porti, Honorare und Webseite neu auf sep. Konti verbucht)

17.10.2016

Christoph A. Bieri

6



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

8. Volkswirtschaft (Forstwesen)

810.318 Leistungen des Forstreviers Angenstein für die mit der Holzerei und Waldpflege zusammenhängenden Arbeiten sowie die Herstellung und der Transport der Holzschnitzel und Wegunterhalt (Auszug)

CHF	27'000	Holzerei (2016 CHF 24'000)
CHF	75'000	Holzschnitzel (2016 unverändert)
CHF	83'000	Waldpflege (2016 CHF 79'000)
CHF	9'200	Gabholz, Brennholz Herstellung (2016 CHF 11'000)
CHF	5'000	Schnitzholzlieferungen an Private (2016 unverändert)
CHF	20'000	Wegunterhalt (2016 unverändert)
CHF	10'000	Unterhalt Rastplätze (2016 unverändert)
CHF	12'000	Kosten Naturschutz Mooswasen und Buechholz (2016 CHF 15'000)
CHF	16'400	Diverses, Pauschalabgabe Revier, Begehungen Förster, Revier / Infoveranstaltung (2016 CHF 13'400)
CHF	15'000	Privatwaldprojekt (2016 unverändert)

810.365 Beiträge an den Waldwirtschaftsverband, Selbsthilfefonds, Holzenergie Schweiz und IG NWCH mit CHF 6'300 gegenüber 2016 unverändert



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

810.435 Einnahmen von Verkäufen aus der Holzwirtschaft

CHF 38'000	Stammholz, grosse Unsicherheit über Nachfrage und Preisentwicklung (2016 unverändert)
CHF 4'000	Industrieholz (unverändert)
CHF 13'000	Weihnachtsbäume (2016 CHF 9'800)
CHF 85'000	Holzsnitzel an Gemeinde (2016 unverändert, witterungsbedingte Abweichungen möglich)
CHF 6'000	Holzsnitzel an Private (2016 unverändert, witterungsbedingte Abweichungen möglich)
CHF 6'000	Gabholz, (2016 CHF 7'200)

810.461 Kantonsbeitrag an die Jungwaldpflege CHF 9'000 (2016 unverändert)

810.462 Beitrag der Einwohnergemeinde an die Waldpflege CHF 131'000 (Entschädigungs- und Aufgabenteilung mit der Gemeinde gültig seit 1.1.2014 – 2016 CHF 130'500)



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

9. Finanzen, Finanzvermögen

- 940.422 Kapitalerträge unverändert CHF 2'000 (Zinsniveau weiter sehr tief)
- 942.301 Entschädigungen der beiden Hauswarte Blockhaus Froloo und Schützenhaus Käppeli wegen hoher Nachfrage mit CHF 12'600 um CHF 1'400 höher
- 942.314 Allgemeiner Unterhalt des Blockhauses Froloo, des Schützenhaus, und des Forsthauses schlagen mit CHF 15'800 zu Buche. Im Vorjahr wegen Sanierung Dach der Blockhütte bei CHF 32'400



Bemerkungen und Anträge des Rechnungsführers zum Budget 2017

Bemerkungen und Anträge des Bürgerrates

Das vom Bürgerrat vorgelegte und verabschiedete Budget 2017 schliesst mit einem Mehraufwand von CHF 39'100 ab (2016 budgetierter Mehraufwand CHF 46'700).

Der Bürgerrat schliesst sich den vorstehenden Erläuterungen an und beantragt der Bürgergemeindeversammlung die Genehmigung des Budgets 2017.

Therwil, November 2016 Im Namen des Bürgerrates:

Hans-Jürg Brunner
Präsident

Bea Steffen
Bürgerratsschreiberin

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die

Bürgergemeindeversammlung Therwil

4106 Therwil

Als Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Therwil haben wir das vom Bürgerrat vorgelegte Budget 2017 der Bürgergemeinde Therwil geprüft.

Für das Budget 2017, welches die Laufende Rechnung mit den Funktionen Allgemeine Verwaltung, Volkswirtschaft (Forstwesen) und Finanzen / Finanzvermögen umfasst, ist der Bürgerrat verantwortlich. Während unsere Aufgabe darin besteht, dieses zu prüfen und zu beurteilen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Prüfung erfolgte nach den Grundsätzen des schweizerischen Berufsstandes, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen im Budget mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüfen die Posten und Angaben des Budgets mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilen wir die Anwendung der massgebenden Grundsätze der Rechnungsführung sowie die Darstellung des Budgets als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Aufgrund der Ergebnisse unserer Prüfung beantragen wir, das vorliegende Budget 2017 der Bürgergemeinde Therwil mit einem Mehraufwand von CHF 39'100 zu genehmigen und dem Antrag des Bürgerrates zuzustimmen.

Therwil, 12. Oktober 2016

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission



René Gutzwiller



Patrick Häberli