

BUDGET 2016

**ORTSBÜRGERGEMEINDE
UNTERKULM**

**FORSTBETRIEB
GRÄNICHEN-UNTERKULM**

Erläuterungen zum Budget 2016 des Forstbetriebes Gränichen-Unterkulm

A) ALLGEMEINES

Das Budget des gemeinsamen Forstbetriebes Gränichen-Unterkulm rechnet mit einem Defizit von Fr. 58'300. Aufgrund der Waldfläche beträgt der Anteil der Gemeinde Unterkulm Fr. 13'100. Der starke Schweizer Franken verursacht tiefere Erträge aus Verkäufe Nadel-Stammholz und Laub-Industrieholz.

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Volkswirtschaft	1'602'300	1'602'300	1'517'700	1'517'700	1'561'644	1'561'644
Waldwirtschaft (Vertragsrechnung)	867'800	688'400	884'700	775'300	796'421	763'072
Nebenbetrieb (Vertrag)	541'100	585'300	495'700	492'500	479'324	530'840
Nichtbetrieb (Vertrag)	2'100	137'300	500	113'100		
davon Aufwandanteil Unterkulm		13'100		7'900		
davon Ertragsanteil Unterkulm					23'760	
Nichtbetrieb (Gemeindebeitrag)					97'030	78'862
Aufteilbare Posten Forstwirtschaft	191'300	191'300	136'800	136'800	188'870	188'870

B) ZUR ERFOLGSRECHNUNG

8206	Waldwirtschaft	Nettoaufwand Budget 2016:	Fr.	179'400.00
		Nettoaufwand Budget 2015:	Fr.	109'400.00
	Kurz und bündig Der starke Schweizer Franken verursacht tiefere Erträge aus Verkäufe Nadel-Stammholz und Laub-Industrieholz. In dieser Funktion werden alle Massnahmen im Wald verbucht, die der Holzproduktion, dem Naturschutz oder der Gewährleistung der vom Wald ausgehenden Schutzwirkung dienen (bisher 8201).			
8206.3010.00	Die Lohnkosten für die Forstverwaltung wurden anteilmässig auf die Funktionen 8206 und 8207 via Funktion 8210 aufgeteilt (analog Rechnung 2014). Im Budget 2015 wurden diese Lohnkosten noch vollständig der Funktion 8206 belastet.			
8206.3130.00	Die Einsatzstunden für den Vollernter werden von 150 auf 200 Stunden erhöht (weniger Verkauf ab Stock).			
8206.3910.01	Die Gemeinkosten inkl. Löhne, welche nicht direkt zuweisbar sind, werden unter dem Jahr in der Funktion 8210 gesammelt und Ende Jahr gemäss Arbeitsrapporten auf die zwei Funktionen 8206 und 8207 aufgeteilt.			
8206.3910.02				
8206.3930.00				
8206.4250.01	Der Wechselkurs Euro/SFR vermindert die Erträge aus Verkäufe Nadel-Stammholz und Laub-Industrieholz.			
8206.4250.04				

8207**Nebenbetrieb****Nettoertrag Budget 2016: Fr. 44'200.00**

Nettoaufwand Budget 2015: Fr. 3'200.00

Kurz und bündig

Eine Spaltmaschine wird ersetzt. In dieser Funktion werden alle Zahlungen, die nicht im direkten Zusammenhang mit dem Holzhandel ab Stamm stehen verbucht. Z.B. Arbeiten für Dritte, Pflanzgärten, Christbäume, Brennholzbetrieb, Schnitzelbetrieb)

8207.3111.00 Eine Spaltmaschine wird ersetzt.

8208**Nichtbetrieb****Nettoertrag Budget 2016: Fr. 135'200.00**

Nettoertrag Budget 2015: Fr. 112'600.00

Kurz und bündig

Der Aufwandüberschuss des gemeinsamen Forstbetriebes Gränichen-Unterkulm beträgt Fr. 58'300. Der Defizitanteil der Ortsbürgergemeinde Gränichen von 77.57 % entspricht Fr. 45'200. Der Defizitanteil der Ortsbürgergemeinde Unterkulm von 22.43 % entspricht Fr. 13'100.

8208.3171.00 Es ist in Gränichen wiederum eine Waldbegehung vorgesehen.

8208.4632.00 Die Abgeltung gemeinwirtschaftlicher Leistungen von insgesamt Fr. 78'500 setzen sich wie folgt zusammen:
Einwohnergemeinde Gränichen Fr. 9'200
Ortsbürgergemeinde Gränichen Fr. 51'700
Einwohnergemeinde Unterkulm Fr. 17'600

8208.4632.80/81 Der Aufwandüberschuss des Forstbetriebes beträgt Fr. 58'300.
Defizitanteil Ortsbürgergemeinde Gränichen von 77.57 % entspricht Fr. 45'200.
Defizitanteil Ortsbürgergemeinde Unterkulm von 22.43 % entspricht Fr. 13'100.

8210

Aufteilbare Posten Forstwirtschaft

Nettoaufwand Budget 2016:

Fr.

0.00

Nettoaufwand Budget 2015:

Fr.

0.00

Kurz und bündig

Die Lohnkosten für die Forstverwaltung wurden anteilmässig verteilt.

8210.3010.00 Die Lohnkosten für die Forstverwaltung wurden anteilmässig auf die Funktionen 8206 und 8207 via Funktion 8210 aufgeteilt (analog Rechnung 2014). Im Budget 2015 wurden diese Lohnkosten noch vollständig in der Funktion 8206 belastet.

8210.4630.00 Neueröffnung Konto für Zollrückerstattung aufgrund Kontenplanrevision.

8210.4600.50

Erläuterungen zum Budget 2016 der Ortsbürgergemeinde Unterkulm

A) ALLGEMEINES

Das Budget der Ortsbürgergemeinde weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 15'310 aus. Der Fehlbetrag wird dem Eigenkapital entnommen. Dank Pacht- und Mietzinsen resultiert aus der Forstwirtschaft ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'630. Dieser wird der Forstreserve zugewiesen. Der Bestand der Forstreserve per 1.1.2015 beträgt voraussichtlich Fr. 403'000 und wird mit 0.2 % verzinst und beträgt gerundet Fr. 800. Der Kontokorrent Einwohnergemeinde/Ortsbürgergemeinde beträgt per 1.1.2015 voraussichtlich Fr. 80'000 und wird zu 0.2% verzinst. Dies ergibt einen Zins von Fr. 800.00 (gerundet).

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	37'790	37'790	36'400	36'400	50'297	50'297
Allgemeine Verwaltung	20'510	4'500	19'670	4'000	19'942	4'942
Nettoergebnis		16'010		15'670		15'000
Volkswirtschaft	15'880	15'880	15'880	15'880	29'598	29'598
davon Aufwandanteil Forstbetrieb	13'100		7'900			
davon Ertragsanteil Forstbetrieb						23'760
davon Einlage in Forstreserve	1'630		6'730		27'557	
Nettoergebnis		0		0		0
Finanzen und Steuern	1'400	17'410	850	16'520	757	15'757
Aufwandüberschuss		15'310		12'220		12'849
Nettoergebnis		-16'010		-15'670		-15'000

B) ZUR ERFOLGSRECHNUNG

0	Allgemeine Verwaltung	Nettoaufwand Budget 2016:	Fr.	16'010.00
		Nettoaufwand Budget 2015:	Fr.	15'670.00
	Kurz und bündig Beim Anbau des Waldhauses sind Unterhaltsarbeiten vorgesehen.			

0290.3010.00 Die Fassade des Anbaus des Waldhauses wird gereinigt und neu gestrichen.

8	Forstwirtschaft	Nettoaufwand Budget 2016:	Fr.	0.00
		Nettoaufwand Budget 2015:	Fr.	0.00
	Kurz und bündig Der Aufwandüberschuss des gemeinsamen Forstbetriebes Gränichen-Unterkulm beträgt Fr. 58'300. Der Defizitanteil der Ortsbürgergemeinde Gränichen von 77.57 % entspricht Fr. 45'200. Der Defizitanteil der Ortsbürgergemeinde Unterkulm von 22.43 % entspricht Fr. 13'100.			

8201.3612.00 Der zu übernehmende Anteil am Defizit beträgt Fr. 13'100.

8209.9010.00 Dank Pacht- und Mietzinsen resultiert aus der Forstwirtschaft ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'630. Dieser wird der Forstreserve zugewiesen.

9

Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2016:

Fr. 16'010.00

Nettoertrag Budget 2015:

Fr. 15'670.00

Kurz und bündig

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss ab. Es ist eine Entnahme aus dem Eigenkapital von Fr. 15'310 budgetiert.

- 9610.3409.03 Der Bestand der Forstreserve per 1.1.2015 beträgt mutmasslich Fr. 403'000 und wird zu 0.2 % verzinst, was einem Betrag von gerundet Fr. 800 entspricht.
- 9610.4401.00 Der Kontokorrent Einwohnergemeinde/Ortsbürgergemeinde beträgt per 1.1.2015 voraussichtlich Fr. 380'000 und wird zu 0.2% verzinst. Dies ergibt einen Zins von Fr. 800 (gerundet).
- 9990.9001.01 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 15'310 und wird dem Eigenkapital entnommen.