



**Erläuterungen zu den
Zielen, Budget 2016 und
Rechnung 2015**

1. Ziele des Vereins Bioterra für 2016

Der Vorstand hat folgende Schwerpunkte festgesetzt und die Geschäftsstelle beauftragt, ihre Tätigkeiten und Massnahmen so auszurichten, dass diese Ziele erfüllt werden.

Ziel / Bezug zu Strategie	Geplante Tätigkeiten	Messgrössen
Stabile Trägerschaft durch Steigerung der Mitgliedereinnahmen, Sponsoring und von Projekt-Tätigkeiten.	<p>Durch aktives Marketing (vielseitige Mitgliederwerbung) steigt die Anzahl an Mitgliedern im Gesamten an. Dabei sind die ca. 1300 Abgänge zu kompensieren.</p> <p>Integration Projekt «Gartenkind» in die Bioterra-Strukturen.</p> <p>Neue Projekte werden lanciert und Finanzierungsanträge an geeigneten Stellen gestellt.</p> <p>Community Supported Agriculture (CSA) Projekt wird abgeschlossen.</p>	<p>Anzahl Mitglieder + 1,5% (plus 210).</p> <p>Integration Ende Jahr abgeschlossen.</p> <p>Neues Projekt «Mehr Natur und mehr Biodiversität in privaten Gärten und öffentlichen Räumen» finalisiert bis Mitte August.</p> <p>Für 2017 Finanzierung von Fr. 50'000.– für Projekte gesichert.</p> <p>Positive Rückmeldung der Förderstelle Bio Suisse zum CSA-Projekt.</p>
Bioterra überzeugt durch einen starken Auftritt mit starker Präsenz in der Öffentlichkeit und durch Vernetzung mit zielverwandten Organisationen.	<p>Kommunikation und Marketingkonzept Bioterra wird erstellt.</p> <p>Ausbau der Zeitschrift im Bereich «Community».</p> <p>Die Ziele sowie die Aktivitäten von Bioterra werden von aussen deutlicher erkannt.</p> <p>Das «Gurtengärtli» wird zusammen mit Migros-Kulturprozent erstellt und Kurse werden durchgeführt.</p> <p>Aktive Bewirtschaftung von Social Media.</p> <p>Bioterra-Leserreisen werden angeboten.</p>	<p>Konzept liegt bis spätestens im Oktober zur Genehmigung durch den Vorstand vor und die Öffentlichkeitsaktivitäten 2017 können zielgruppenspezifisch davon abgeleitet werden.</p> <p>Den Mitgliedern wird gezeigt, von welchen Angeboten/Events sie als Vereinsmitglieder profitieren. Kurse der Regionalgruppen werden optimal veröffentlicht.</p> <p>Auftritt bei der ÖGA und am Wildeggen-Markt. Attraktiver Auftritt Homepage führt zu mehr „Traffic“.</p> <p>Umbau gem. Budgetvorgaben. Eröffnung des Gartens 29. 5. 2016. Kurse für Kinder werden angeboten.</p> <p>Regelmässige Einträge im Bioterra-Facebook-Profil. Ziel: 2500 «Gefällt mir»-Angaben bis Ende Jahr.</p> <p>Reisen nach England, Irschen/Meran und Schoppenwihir</p>

	Kursleiter/-innen-Kurs (KLK)	werden von den Reisenden positiv beurteilt. Finanzielle Ergebnisse im Rahmen des Budgets. Relaunch Kursunterlagen und Lead neu in der Geschäftsstelle. Ausschreibung ab Oktober 2016.
Zusammensetzung Vorstand	Der Vorstand setzt sich so zusammen, dass alle Kernthemen der Bioterra gut vertreten werden.	Allfällige Rücktritte werden früh bekannt und die Nachfolgesuche wird zielgerichtet angegangen.
Entwicklung Geschäftsstelle	Oktober 2017 wird Doris Guarisco (Redaktionschefin) pensioniert. Die Neubesetzung dieser Schlüsselstelle ist frühzeitig anzugehen.	Redaktionsassistenten ist gut eingearbeitet. Ablaufplan „Neubesetzung“ liegt Ende Jahr vor.
Sicherstellung aktiver Regionalgruppen. Diese führen selbständig und kompetent Kurse durch und bieten andere Angebote an.	Unterstützung der Regionalgruppen bei der Nutzung der Homepage. Unterstützung der Tätigkeiten der Regionalgruppen-Leitenden.	Durchführung Weiterbildung (Homepage) in den Regionen. Regionalgruppentreffen mit FARG.
Zielbild 2020 Fachbetriebe Naturgarten (FB NG) und Biogärtnereien (BG). Die Natur- und Biogarten-Idee wird verbreitet und das Bioterra-Label wird als Qualitätsmarke vermehrt anerkannt.	Zielbild 2020 finalisiert und vom Vorstand in Kraft gesetzt. Identifikation der Betriebe mit dem Verband steigt. Fachbeiträge für Naturgarten-Fachbetriebe/Biogärtnereien werden erhöht. Fachausbildung wird intensiviert. Durch zielgerichtete Akquise steigt die Anzahl an Betrieben an.	Die Umsetzung startet mit ersten Massnahmen (z.B. Oeko-Bilanzen). Zufriedenheitsrate der Betriebe steigt (Umfrage). Inhaltlich wertvolle Fachbeiträge werden im Newsletter und auf der Homepage veröffentlicht. Durchführung Fach-Weiterbildung (Kurs: Pflanzenkenntnisse). 2 neue FB NG und 4 BG werden Mitglieder.

2. Budget 2016

Zusammenfassung Budget 2016

Total Aufwand gem. Budget:	Fr. 2'002'161	(Vorjahr: Fr. 1'756'411)
Total Ertrag gem. Budget:	Fr. 2'007'100	(Vorjahr: Fr. 1'762'900)
Ertragsüberschuss	+ Fr. 5'039	(Vorjahr: Fr. + 6'489)

Der Aufwand und der Ertrag entwickeln sich gegenüber dem Vorjahr aus folgenden Hauptgründen positiv:

- Mit der Integration des Projektes „Gartenkind“ und dem „Gurtengärtli“ steigen Umsatz, Fördergelder und Personalaufwand entsprechend an.
- Personelle Verstärkung der Redaktion mit einer 40 Prozent -Stelle.
- Der Kursleiterkurs wird neu von der Geschäftsstelle aus betreut und organisiert.
- Aufwendungen für Auftritt an der ÖGA.

- Steigerung der Mitgliedereinnahmen (+1,5% Neumitglieder und Abnahme der Kündigungen) und Steigerung der Anzahl Fachbetriebe/Biogärtnereien.
- Umsatzsteigerung Shop. Einführung neuer Produkte.
- Umsetzung von Projektaufträgen (BioSuisse und allenfalls Ökobilanz für Fachbetriebe)

Bemerkungen zu den Budgetpositionen 2016 und Abschluss 2015

Die wichtigsten Konten der Erfolgsrechnung und Veränderungen zum Vorjahr

Handelsertrag		
Budget 2016	Rechnung 2015	Budget 2015
Fr. 125'700	Fr. 101'362,71	Fr. 83'000

Die neuen Shop Angebote und die attraktiven Leserangebote wurden von den Kunden positiv aufgenommen. Für 2016 nehmen wir neu Gartenwerkzeuge ins Angebot auf.

Dienstleistungsertrag		
Budget 2016	Rechnung 2015	Budget 2015
Fr. 182'800	Fr. 82'724,97	Fr. 97'000

Ertrag aus Leserreise England (6 Tage) und Kräuterreise (Fachreise 5 Tage) sowie Tagesreise nach Schoppenwihl. Aus dem Projekt „Gartenkind“ werden zudem Beiträge für den Unterhalt der Gärten für Kinder eingenommen.

Mitgliederbeiträge Total		
Budget 2016	Rechnung 2015	Budget 2015
Fr. 1'063'500	Fr. 1'049'593,00	Fr. 1'030'500

Bioterra wächst wieder: 460 neue Mitglieder und 4 neue Biogärtnereien im Jahr 2015. Für 2016 rechnen wir wiederum mit einer Zunahme der Mitglieder um 1,2%.

Handelswarenaufwand		
Budget 2016	Rechnung 2015	Budget 2015
-Fr. 111'000	-Fr. 45'344,94	-Fr. 38'150

Die Zunahme des Aufwandes resultiert aus den Aufwendungen für den Einkauf der Produkte, Bücher und neu Material/Werkzeuge für die Gartenkinder.

Lohnaufwand		
Budget 2016	Rechnung 2015	Budget 2015
-Fr. 937'950	-Fr. 627'473,27	-Fr. 695'256

Personeller Mehraufwand resultiert aus den Geschäftsfeldern „Gartenkind“, „Gurtengärtli“ aus der Verstärkung der Redaktion.

Verwaltungsaufwand		
Budget 2016	Rechnung 2015	Budget 2015
-Fr. 277'448	-Fr. 253'904,66	-Fr. 250'750

Der Aufwand steigt insbesondere auch an, da die Porti für den Zeitschriftenversand um 2% teurer werden. Zudem werden für die Regionalgruppen interne Tagungen durchgeführt, bei denen die Handhabung der Homepage trainiert wird.

Werbeaufwand		
Budget 2016	Rechnung 2015	Budget 2015
-Fr. 107'884	-Fr. 154'586,40	-Fr. 132'151

Der Aufwand für die Giardina fällt weg.

Detalliertes Budget 2016

	Budget 2016	Rechnung 31.12.2015	Budget 2015	
Betriebsertrag aus Lieferungen und Leistungen				
Produktionsertrag				
Printprodukte				
3010	Inserate	Fr. 151.000,00	Fr. 153.940,55	Fr. 145.000,00
3012	Beilagen	Fr. 44.000,00	Fr. 46.713,95	Fr. 43.000,00
3020	Verkauf Einzelzeitschriften	Fr. 20.100,00	Fr. 20.807,21	Fr. 15.000,00
3022	Abonnemente Ausland	Fr. 5.500,00	Fr. 5.397,24	Fr. 5.000,00
3024	Geschenk-Abonnement	Fr. 52.000,00	Fr. 52.760,62	Fr. 51.000,00
3030	Printprodukte	Fr. 19.000,00	Fr. 19.792,35	Fr. 22.500,00
3032	Spenden/ Printprod.	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
	Total	Fr. 291.600,00	Fr. 299.411,92	Fr. 281.500,00
Handelsertrag				
3200	Leserangebote	Fr. 30.000,00	Fr. 24.718,79	Fr. 20.000,00
3210	Bücherverkauf	Fr. 15.400,00	Fr. 15.267,14	Fr. 12.000,00
3220	Gartenartikel	Fr. 70.300,00	Fr. 53.018,86	Fr. 45.000,00
3230	Verr. Versandkosten	Fr. 10.000,00	Fr. 8.357,92	Fr. 6.000,00
	Total	Fr. 125.700,00	Fr. 101.362,71	Fr. 83.000,00
Dienstleistungsertrag				
3400	Führungen und Angebote	Fr. 64.800,00	Fr. 40.452,00	Fr. 42.000,00
3410	Bodenproben	Fr. 4.000,00	Fr. 3.755,97	Fr. 4.500,00
3420	Ertrag Kurse	Fr. 28.000,00	Fr. 38.517,00	Fr. 50.500,00
3440	Ertrag Gartenunterhalt	Fr. 86.000,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
	Total	Fr. 182.800,00	Fr. 82.724,97	Fr. 97.000,00
Allgemeiner Ertrag				
3600	Mitgliederbeiträge/ inkl. Biog.	Fr. 1.063.500,00	Fr. 1.049.593,00	Fr. 1.030.500,00
3601	Fachbetriebs-Beiträge	Fr. 36.000,00	Fr. 34.003,50	Fr. 32.000,00
3602	Labelbeiträge	Fr. 3.500,00	Fr. 4.900,00	Fr. 6.000,00
3620	Beiträge für Folgejahr	Fr. 7.000,00	Fr. 18.997,00	Fr. 0,00
3640	Spenden/ Sponsoring inkl. Spendebrief	Fr. 45.000,00	Fr. 238.553,91	Fr. 71.000,00
3660	Fördermittel	Fr. 212.000,00	Fr. 24.471,55	Fr. 107.000,00
3680	Diverse Erträge	Fr. 40.000,00	Fr. 59.501,34	Fr. 54.900,00
	Total	Fr. 1.407.000,00	Fr. 1.430.020,30	Fr. 1.301.400,00
Total Einnahmen		Fr. 2.007.100,00	Fr. 1.913.519,90	Fr. 1.762.900,00
Produktionsaufwand				
Printprodukte				
4000	Druck- und Papierkosten	-Fr. 228.500,00	-Fr. 232.595,75	-Fr. 219.800,00
4010	Beilagen Kosten	-Fr. 9.000,00	-Fr. 11.836,80	-Fr. 5.500,00
4020	Provisionen	-Fr. 49.950,00	-Fr. 48.338,40	-Fr. 52.400,00
4030	Grafik/Layout	-Fr. 62.132,00	-Fr. 62.959,60	-Fr. 67.250,00
	Total	-Fr. 349.582,00	-Fr. 355.730,55	-Fr. 344.950,00
Handelswarenaufwand				
4200	Einkauf Leserangebote	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
4210	Einkauf Bücher	-Fr. 9.000,00	-Fr. 6.765,44	-Fr. 8.000,00
4220	Einkauf Artikel	-Fr. 52.000,00	-Fr. 36.713,25	-Fr. 28.250,00

4230	Einkauf Verpackungsmaterial	-Fr. 3.000,00	-Fr. 1.866,25	-Fr. 1.900,00
4240	Einkauf Material	-Fr. 32.000,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
4250	Werkzeuge	-Fr. 15.000,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
	Total	-Fr. 111.000,00	-Fr. 45.344,94	-Fr. 38.150,00
Dienstleistungsaufwand				
4400	Führungen und Angebote	-Fr. 50.000,00	-Fr. 31.194,58	-Fr. 35.000,00
4410	Bodenproben	-Fr. 2.700,00	-Fr. 2.590,00	-Fr. 3.300,00
4420	Aufwand Kurse	-Fr. 5.000,00	-Fr. 12.528,75	-Fr. 29.600,00
4430	Interne Weiterverrechnung VNG	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
	Total	-Fr. 57.700,00	-Fr. 46.313,33	-Fr. 67.900,00
Bestandesveränderungen				
4800	Bestandesveränderungen Produktion	Fr. 4.800,00	Fr. 6.251,00	-Fr. 5.000,00
4820	Bestandesveränderungen Handelswaren	-Fr. 2.000,00	Fr. 3.027,00	-Fr. 1.000,00
	Total	Fr. 2.800,00	Fr. 9.278,00	-Fr. 6.000,00
Personalaufwand				
Lohnaufwand				
5000	Löhne	-Fr. 691.100,00	-Fr. 496.558,36	-Fr. 485.686,00
5004	Zivildienst	-Fr. 10.000,00	-Fr. 14.136,40	-Fr. 9.900,00
5009	Arbeitsleistungen Dritter	-Fr. 236.850,00	-Fr. 122.586,31	-Fr. 199.670,00
5010	Krankentaggelder	Fr. 0,00	Fr. 5.807,80	Fr. 0,00
5020	Rückerstattungen	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
	Total	-Fr. 937.950,00	-Fr. 627.473,27	-Fr. 695.256,00
Sozialversicherungsaufwand				
5070	AHV, IV, EO, ALV, PK	-Fr. 101.234,00	-Fr. 67.086,20	-Fr. 70.924,00
	Total	-Fr. 101.234,00	-Fr. 67.086,20	-Fr. 70.924,00
Uebriger Personalaufwand				
5080	Personalbeschaffung	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
5082	Aus- und Weiterbildung	-Fr. 15.250,00	-Fr. 962,70	-Fr. 3.500,00
5084	Spesen pauschal	-Fr. 20.800,00	-Fr. 13.485,00	-Fr. 15.800,00
5086	Spesen effektiv	-Fr. 10.580,00	-Fr. 7.550,13	-Fr. 10.550,00
5089	übriger Personalaufwand	-8.000,00	-5.734,60	-5.600,00
	Total	-Fr. 54.630,00	-Fr. 27.732,43	-Fr. 35.450,00
Sonstiger Betriebsaufwand				
Raumaufwand Geschäftsräume				
6000	Miete	-Fr. 34.500,00	-Fr. 34.128,00	-Fr. 34.500,00
6010	Miete Extern	-Fr. 1.843,00	-Fr. 2.001,90	-Fr. 1.250,00
6020	Pacht/Miete	-Fr. 2.500,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6030	Nebenkosten Heizung	-Fr. 5.600,00	-Fr. 5.313,90	-Fr. 5.600,00
6032	Strom, Wasser, Abwasser	-Fr. 2.180,00	-Fr. 1.877,35	-Fr. 1.680,00
6040	Reinigung inkl. Material	-Fr. 500,00	-Fr. 486,80	-Fr. 500,00
6050	Unterhalt	-Fr. 200,00	-Fr. 342,35	-Fr. 200,00
	Total	-Fr. 47.323,00	-Fr. 44.150,30	-Fr. 43.730,00
Unterhalt, Reparaturen				
6130	Büromobiliar	-Fr. 2.000,00	-Fr. 280,00	-Fr. 500,00
6132	Büromaschinen Unterhalt	-Fr. 500,00	-Fr. 807,95	-Fr. 500,00
	Total	-Fr. 2.500,00	-Fr. 1.087,95	-Fr. 1.000,00
Sachversicherungen				
6300	Transportversicherung	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6310	Geschäftsversicherung	-Fr. 1.150,00	-Fr. 1.150,00	-Fr. 1.450,00
	Total	-Fr. 1.150,00	-Fr. 1.150,00	-Fr. 1.450,00

Verwaltungsaufwand				
6500	Büromaterial	-Fr. 2.150,00	-Fr. 2.079,64	-Fr. 3.700,00
6501	Drucksachen	-Fr. 14.500,00	-Fr. 10.742,81	-Fr. 13.450,00
6502	Fotokopien	-Fr. 6.500,00	-Fr. 7.040,85	-Fr. 7.000,00
6503	Fachliteratur	-Fr. 528,00	-Fr. 439,63	-Fr. 500,00
6510	Telefon	-Fr. 5.100,00	-Fr. 4.848,15	-Fr. 4.600,00
6513	Porti	-Fr. 118.570,00	-Fr. 106.567,77	-Fr. 98.150,00
6520	Beiträge	-Fr. 3.600,00	-Fr. 3.783,73	-Fr. 3.300,00
6521	Spendenmailing	-Fr. 20.000,00	-Fr. 20.867,68	-Fr. 23.000,00
6530	Buchführungshonorare	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6531	Unternehmensberatung	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6540	BT Beiträge an RG	-Fr. 65.000,00	-Fr. 63.008,00	-Fr. 62.050,00
6541	Delegiertenversammlung	-Fr. 7.000,00	-Fr. 4.032,45	-Fr. 8.000,00
6542	Revisionsstelle	-Fr. 4.000,00	-Fr. 5.425,00	-Fr. 4.000,00
6550	Interne Tagungen	-Fr. 30.500,00	-Fr. 25.068,95	-Fr. 23.000,00
	Total	-Fr. 277.448,00	-Fr. 253.904,66	-Fr. 250.750,00
Informatikaufwand				
6560	Miete Hardware	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6570	Lizenzen, Gebühren	-Fr. 4.000,00	-Fr. 3.720,05	-Fr. 3.500,00
6571	Wartung Hardware	-Fr. 1.500,00	-Fr. 976,30	-Fr. 1.500,00
6572	Wartung Software	-Fr. 3.000,00	-Fr. 2.440,71	-Fr. 6.800,00
6573	Verbrauchsmaterial	-Fr. 2.500,00	-Fr. 2.497,28	-Fr. 500,00
	Total	-Fr. 11.000,00	-Fr. 9.634,34	-Fr. 12.300,00
Werbeaufwand				
6600	Werbeinserate	-Fr. 33.300,00	-Fr. 31.720,70	-Fr. 25.500,00
6604	Internet	-Fr. 17.684,00	-Fr. 18.800,85	-Fr. 6.551,00
6610	Werbedrucksachen	-Fr. 23.000,00	-Fr. 21.415,90	-Fr. 28.300,00
6621	Messen/Ausstellungen	-Fr. 17.000,00	-Fr. 66.335,15	-Fr. 49.000,00
6640	Spesen/Kundengeschenke	-Fr. 900,00	-Fr. 784,40	-Fr. 300,00
6670	Oeffentlichkeitsarbeit	-Fr. 9.000,00	-Fr. 10.729,40	-Fr. 14.000,00
6672	Prix Bio	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6680	Marketingberatung	-Fr. 7.000,00	-Fr. 4.800,00	-Fr. 8.500,00
	Total	-Fr. 107.884,00	-Fr. 154.586,40	-Fr. 132.151,00
Uebriger Betriebsaufwand				
6701	Betreibungen	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6710	Debitorenverluste	-Fr. 40.500,00	-Fr. 39.905,75	-Fr. 55.200,00
6720	Veränderung Delkredere	Fr. 0,00	-Fr. 4.000,00	-Fr. 2.000,00
6790	Uebriger Betriebsaufwand	-Fr. 3.060,00	-Fr. 36.923,13	-Fr. 3.000,00
	Total	-Fr. 43.560,00	-Fr. 80.828,88	-Fr. 60.200,00

Finanzerfolg**Finanzaufwand**

6800	Zinsaufwand	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6810	Einlage in Projektfonds	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6840	Bank-, PC-Spesen	-Fr. 3.000,00	-Fr. 3.042,15	-Fr. 4.000,00
	Total	-Fr. 3.000,00	-Fr. 3.042,15	-Fr. 4.000,00

Finanzertrag

6850	Zinserträge	Fr. 400,00	Fr. 439,80	-Fr. 500,00
6852	Kursgewinne	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6860	Entnahme aus Projektfonds	Fr. 73.700,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
6870	Entnahme aus Eigenkapital	Fr. 34.000,00	Fr. 0,00	Fr. 20.500,00
	Total	Fr. 108.100,00	Fr. 439,80	Fr. 20.000,00

Abschreibungen Sachanlagen

	Abschreibungen auf			
6920	Büromasch.	Fr. 0,00	Fr. 0,00	-Fr. 500,00
6921	Abschreibungen auf Mobilien	-Fr. 3.000,00	-Fr. 1.783,90	-Fr. 4.000,00
6922	Abschreibungen auf EDV	-Fr. 4.000,00	-Fr. 3.254,50	-Fr. 5.000,00
	Abschreibungen auf immob.			
6923	Sache	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
	Total	-Fr. 7.000,00	-Fr. 5.038,40	-Fr. 9.500,00

Ausserordentlicher Erfolg

8000	Ausserordentlicher Ertrag	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
8010	Ausserordentlicher Aufwand	Fr. 0,00	Fr. 0,00	Fr. 0,00
	Total	Fr. 0,00		Fr. 0,00

8901	Mehrwertsteuer	Fr. 0,00	Fr. 0,00	-Fr. 2.700,00
	Total	Fr. 0,00	Fr. 0,00	-Fr. 2.700,00

Total Ausgaben		-Fr. 2.002.061,00	-Fr. 1.713.386,00	-Fr. 1.756.411,00
-----------------------	--	--------------------------	--------------------------	--------------------------

Ergebnis		Fr. 5.039	Fr. 200.134	Fr. 6.489
-----------------	--	------------------	--------------------	------------------