



# Präsidentenkonferenz 2024

Virtuell | MS Teams

Swiss Sailing | 6. April 2024



## Begrüßung

**Lucas Landolt**  
Präsident



## Agenda

- Jahresabschluss 2023 (provisorisch – vor Revision)
- Revidiertes Budget 2024 und Verwendung der Mehreinnahmen aus Mitgliederbeiträgen
- Einfluss der Juniorenbeiträge auf den Stimmrechtsschlüssel
- Verschiebung der Generalversammlung vom Herbst in den Frühling
- Informationen bei speziellen Vorfällen im Bereich Finanzen



# Jahresrechnung 2023

Finanzbericht

Marc Oliver Knöpfel | 6. April 2024

## Bericht Jahresrechnung 2023

- Überblick über die wichtigsten Finanzzahlen
  - Bilanz per 31. Dezember 2023
  - Erfolgsrechnung Verbandsjahr 2023
- Revision ist in Arbeit





## Die Jahresrechnung 2023 und das revidierte Budget 2024 samt Kommentaren wurde per E-Mail versendet

- Bilanz per 31. Dezember 2023
- Erfolgsrechnung Verbandsjahr 2023
- Revidiertes Budget 2024

## Kennzahlen 2023

### Bilanz per 31. Dezember 2023:

- Bilanzsumme: **CHF 472 149** (2022: CHF 261 225)
- Verbandskapital: **CHF 203 610** (2022: CHF 269 945)
- Verlust: **CHF - 66 335** (Budgetiert: Gewinn CHF 100)

### Erfolgsrechnung 2023:

#### Einnahmen:

- Ertrag: **CHF 2 757 697** (Budget: CHF 2 892 100)

#### Aufwand:

- Sport: **CHF 2 161 701** (Budget: CHF 2 201 200)
- Personal: **CHF 426 874** (Budget: CHF 412 200)
- Rest: **CHF 284 064** (Budget: CHF 277 500)
  
- Deckungsbeitrag 1: **CHF 595 996** (Budget: CHF 690 900)
- Deckungsbeitrag 2: **CHF 169 122** (Budget: CHF 278 700)
- Deckungsbeitrag 3: **CHF 42 740** (Budget: CHF 138 300)
- EBIT: **CHF - 114 942** (Budget: CHF 1'200)
- Übriges Ergebnis: **CHF 49 151** (Budget: CHF -500)



## Wichtige Hinweise / Abweichungen

### Bilanz:

- **Verlust CHF - 66 334**
  - CHF 19 365 weniger als in der Verlustwarnung
  - CHF 66 435 tiefer als budgetiert
- **CHF 44 000 Auflösung von Transitorischen Passiven**
  - Verbesserung des prognostizierten Resultats

### Erfolgsrechnung:

#### Mindereinnahmen:

- CHF 80 000 Partnerschaftsbeitrag Allianz

#### Zwingende, nicht budgetierte Ausgaben (gerundet):

- CHF 20 000 J+S Ausbildungsverantwortliche Segeln
- CHF 10 000 EDV/IT Neuaufbau

# Budget 2024 – nach Beitragserhöhung

Fokus: Abweichungen in der Mittelverwendung

Marc Oliver Knöpfel | 6. April 2024



## Mitgliederzahlen / Einnahmen 2023 versus 2024

basierend auf den verrechneten Beiträgen 2024

	2024	Delta	2023
Aktiv Einzelmitglieder	11 794	-243	12 037
Paarmitglieder	2 627	-101	2 728
Juniorenmitglieder	1 898	-460	2 358
Ehrenmitglieder	166	2	164
Passivmitglieder	2 706		
<b>Total Aktive</b>	<b>19 112</b>	<b>-802</b>	<b>20 015</b>
<b>Total inklusive Passivmitglieder</b>	<b>21 818</b>	<b>-802</b>	
<b>Total inklusive CCS</b>	<b>27 818</b>		

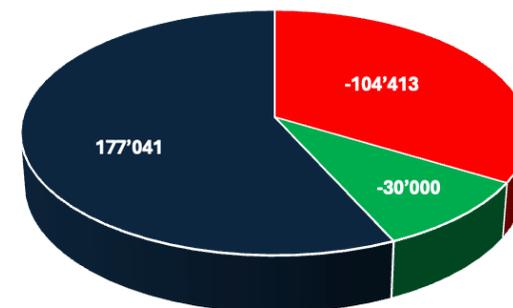
Erwartete Erträge	1 223 300	Simulation
<b>Effektive Erträge</b>	<b>1 201 200</b>	

Differenz **- 22 100**



## Zusatzeinnahmen

<b>Mitgliederbeiträge</b>	<b>311 454</b>
Partnerschaften	0
Weiterleitung an Swiss Sailing Team AG	- 104 413
Rückgang Einnahmen aus Partnerschaften	- 30 000
<b>Verfügbare Mehreinnahmen 2024</b>	<b>177 041</b>



- Weiterleitung an Swiss Sailing Team AG
- Rückgang Einnahmen aus Partnerschaften
- Verfügbare Mehreinnahmen 2024

# Verwendung der Zusatzeinnahmen

in Ergänzung zum Budget 2024 gemäss Generalversammlung 2023

Marc Oliver Knöpfel | 6. April 2024



## Übersicht zwingende Ausgaben

basierend auf den verrechneten Beiträgen 2024 und den Verwendungsanträgen der Geschäftsleitung sowie dem Beschluss des Zentralvorstands

**Mehreinnahmen von Swiss Sailing: CHF 177 041.–**

<u>Zwingende Ausgaben Verband</u>	<u>einmalig 2024</u>	<u>wiederkehrend</u>
Erstellung Breitensportkonzept	– CHF 10 000.–	– CHF 5 000.–
Investitionen Website / sailingadmin.ch	– CHF 15 000.–	– CHF 7 500.–
J+S Ausbildungsverantwortliche	– CHF 50 000.–	– CHF 50 000.–
Infrastruktur Geschäftsstelle	– CHF 12 000.–	– CHF 3 000.–
<b><u>Total zwingende Ausgaben:</u></b>	<b>CHF 87 000.–</b>	<b>CHF 65 500.–</b>
Verbleibende Mehreinnahmen:	CHF 90 041.–	CHF 111 541.–



## Übersicht Projektfinanzierungen

basierend auf den verrechneten Beiträgen 2024 und den Verwendungsanträgen der Geschäftsleitung sowie dem Beschluss des Zentralvorstands

**Verbleibende Mehreinnahmen: CHF 90 041.– CHF 111 541.–**

<u>Projekte</u>	<u>einmalig 2024</u>	<u>wiederkehrend</u>
Aquisition Sponsoren / Partner	– CHF 7 000.–	– CHF 5 000.–
Swiss Sailing System	– CHF 6 000.–	– CHF 4 000.–
Unterstützung Regionen / Klassen	– CHF 40 000.–	– CHF 40 000.–
Coach the Coach	– CHF 10 000.–	– CHF 10 000.–
Officials for Team-Racing	– CHF 2 000.–	– CHF 2 000.–
<b><u>Total Projektfinanzierungen:</u></b>	<b>CHF 65 000.–</b>	<b>CHF 61 000.–</b>



## Prognose Entwicklung Verbandskapital per 31. Dezember 2024

basierend auf dem revidierten Budget per 6. April 2024

Verbandskapital 01.01.2024	CHF	203 610.–
Budgetiertes Jahresergebnis 2024	CHF	51 980.–
<b><u>Verbandskapital 31.12.2024:</u></b>	<b>CHF</b>	<b><u>255 590.–</u></b>
davon Aktien Swiss Sailing Team AG (100%)	CHF	100 000.–
<b><u>Frei verfügbares Verbandskapital 2024:</u></b>	<b>CHF</b>	<b><u>155 590.–</u></b>
Unterdeckung zu GV-Beschluss	CHF	44 410.–

# Projekte 2024

Zusätzliche Mittelverwendung aus Beitragserhöhung

Marc Oliver Knöpfel | 6. April 2024



## «Swiss Sailing System»

### Ziele / Nutzen:

- Einheitliches System zur Gewinnung neuer Mitglieder sowie Erhöhung der Identifikation mit und Bindung an den Club
- Analog e.g. zu den Schwimmbadabzeichen

### Meilensteine:

- Erster Entwurf: Ende September 2024
- Ab Januar 2025: Roll-out Swiss Sailing System

**Kosten:** CHF 6'000 .-

## «Unterstützung der Swiss Sailing Regionen und Nachwuchsklassen»

### Ziele / Nutzen:

- Stärken der regionalen Aktivitäten im Junioren-Breitensport (als Brücke zwischen Grundausbildung und Talentförderung)
- Stärken der Aktivitäten der Klassen im Junioren-Breitensport
- Erhöhung der Teilnehmerzahlen durch Stärken der Nachwuchsarbeit an der Basis

### Meilensteine:

- Roll-out: bis Ende Mai 2024
- Reporting / Auszahlung: Q4/2024

**Kosten:** CHF 40'000.–



## Pilot «Coach the Coach»

### Ziele / Nutzen:

- Erhöhung der Fähig- und Fertigkeiten von Regionaltrainer\*innen
- Interregionale Trainingscamps unter der Leitung der Nationaltrainer
- Zusätzliche Unterstützung des Nachwuchses im Übergang von F3 zu T2 (gem. FTEM-Modell)

### Vorgehen:

- Konsultation der regionalen Juniorenverantwortlichen durch den Ressortleiter Youth zur Koordination und Klärung der Bedürfnisse

**Kosten:** CHF 10'000.–





**SUI**  
sailing



## **Pilot «Officials für Team Racing»**

### **Ziele:**

- Steigerung der Fähig- und Fertigkeiten von Umpires und Wettfahrtleiter
- Stärkung des Nachwuchses an Offiziellen
- Einblick in die Arbeit der Offiziellen bereits auf Stufe «Optimist»

### **Meilensteine:**

- Testlauf an der Opti-Team-Race-SM sowie am internationalen Test-Event in Genf.

**Kosten:** CHF 2'000.–

## Betriebskosten

- Finanzierung der zusätzlich notwendigen Stellenprozentante der Ausbildungsverantwortlichen J+S Segeln
- Kompensation der Reduktion der Einnahmen aus Partnerschaften
- **Akquise und Aktivierung von potentiellen Partnern und Sponsoren**
- Anpassung des Budgets 2024 an dem aktuellen Erkenntnisstand April 2024



# Fragen?



**Segeln, Windsurfen, Kitesurfen, Radsailing, esailing und alles bald auf Foils?**  
Die windbetriebenen Wassersportarten sind seit über 40 Jahren unsere Passion und unsere Aufgabe. Gegründet mit dem Zweck das Segeln zu organisieren, hat sich unser Verband über Jahrzehnte stark verändert. Neue Disziplinen kamen hinzu – der gesamte Sport hat eine Revolution erlebt!

Aus einem kleinen Verband ist ein KMU geworden. Die Anforderungen an die Leistungsfähigkeit des Verbands steigen stetig. Als Drehscheibe und Dienstleister orchestriert Swiss Sailing die Anliegen gegenüber allen Anspruchsgruppen – Dachverbände wie World Sailing, EUCSAP und Swiss Olympic; dem Bundesamt für Sport; Interessengruppen wie Dachverbände Sportlehrer; Sportförderer wie Sportbülte, Swisslos und Lotter; Romane oder eine Vielzahl anderer nationaler Sportverbände. Swiss Sailing koordiniert auch den Erhalt und die Weiterleitung von Fördergeldern unserer nationaler Sationen und dem Bund.

Politisch neutral und konfessionslos, aber trotzdem politisch da aktiv, wo es um den Schutz, die Entwicklung und Förderung unserer Sportarten geht.

**Heute**

**Vereine vereinen – Verbände verbinden.** Unsere Mitglieder vereinen Gleichgesinnte unter einem Dach. Sie leisten die wichtigste Aufgabe im Sport. Wir verbinden die Mitglieder zu einem grossen Ganzen. Wir schaffen und erhalten die Rahmenbedingungen, welche zu einem lebenslangen Ausüben unseres Sports nötig und wichtig sind. Wir verbinden unsere Mitglieder mit Institutionen und Angeboten, welche ihre Anstrengungen umrahmen, unterstützen und somit einen positiven Mehrwert schaffen. In vielen Programmen machen wir die Aus- und Weiterentwicklung und das «Sport-Treibens» allen Sportler\*innen direkt und in Symbiose mit unseren Mitgliedern zugänglich.

Wir sind schärf und bleiben es auch: Jeder Entscheidung liegt die Frage nach dem Nutzen zu Grunde. So ist Swiss Sailing heute frei von unnötigem Ballast und Kosten.

**Morgen**

Modern, schlagkräftig und zeitgemäss – ein endendes Bestreben. Swiss Sailing will gestalten, nicht verwalten. Es braucht viel Enthusiasmus, Energie, Unterstützung und freundschaftliche Zusammenarbeit, um am Puls der Zeit zu bleiben. Herausforderung angenommen: Wir wollen im Einklang mit der Evolution der Disziplinen stehen. Trends erkennen und unsere Leistungsfähigkeit steigern, indem wir unsere Mitglieder gezielt da fördern, wo es dem Sport am meisten Gewinn bringt. Impulse gibt. Swiss Sailing adjustiert seinen Fokus auf primäre Themen fortlaufend mit dem Ziel im Sport – nahe an den Sportler\*innen zu sein. Ihre Unterstützung zählt. Lassen Sie uns wissen, welche Anliegen und Ideen Sie haben – gemeinsam sind wir stark!

**Ausblick**

Unser Fokus für 2024 liegt auf der Ausbildung, dem Nachwuchs und damit dem nachhaltigen Gedeihen unserer Mitglieder und Swiss Sailing. In der nächsten «Story» erfahren Sie mehr dazu.



# Was Swiss Sailing macht und welchen Nutzen der Verband unseren Sportarten bringt

- Broschüre «Gute Gründe»
- Storys N° 1 bis 8

Alles zu finden auf unserer Website unter:

[www.swiss-sailing.ch/verband/ueber-uns](http://www.swiss-sailing.ch/verband/ueber-uns)

**GUTE GRÜNDE**  
Für eine Mitgliedschaft bei einem  
Swiss Sailing angeschlossenen Verein

# Stimmrechtsschlüssel

Einfluss der Juniorenbeiträge

Lucas Landolt | 6. April 2024



## Juniores – Definition?

Definition der Juniores gem. Verständnis von Swiss Sailing:

- Direktmitglieder seiner Mitglieder-Clubs unter 18 Jahre.
- Der Status Junior oder Juniorin ist nicht von Regattaaktivitäten abhängig.
- Alle Kinder und Jugendliche, welche bei den sportlichen Aktivitäten Ihres lokalen Clubs aktiv sind, Kurse und Trainings von Jugend+Sport belegen, in einer Crew mitsegeln und/oder an Clubanlässen teilnehmen und/oder von der Sport-Clubinfrastruktur profitieren, entsprechend als Mitglieder im Club aufgenommen sind.
- Sinnvollerweise mindestens 7 oder 8 Jahre alt.



## **Junioren – Impact Stimmrechtsschlüssel gem. Statuten Art. 23**

Statuten Art 23: «Die Stimmenzahl eines Clubs (A) wird aufgrund der Anzahl seiner Mitglieder, die für die Bestimmung des Clubbeitrages (gemäss Art. 39) massgebend ist, ermittelt (B)»

Die Statuten müssen für die GV 2024 präzisiert werden.

Arithmetischer Vorschlag für die GV 2024, Folgejahre via Präzisierung der Statuten:

- 4 Junioren à CHF 20 = 1 Aktivmitglied à CHF 80.-, Stimmrechtsschlüssel wie in Art. 23 definiert.

# Fragen?

# Verschiebung Generalversammlung

vom Herbst in den Frühling ?

Lucas Landolt | 6. April 2024



## **Vor- und Nachteile einer Swiss Sailing GV im 1. Halbjahr (anstatt November)**

Präzisierung: Aufgrund der Revision und der Komplexität der Jahresrechnung kann frühestens im April eine revidierte Jahresrechnung vorliegen → Datum GV per Ende April, Anfangs Mai.

Option: Verschiebung des Rechnungsjahres (heute Kalenderjahr) -> keinen Sinn, da die Bundesbeiträge und Swiss Olympic eine Berichterstattung im Kalenderjahr erwartet.



## **Vor- und Nachteile einer Swiss Sailing GV im 1. Halbjahr (anstatt November)**

Vorteile:

- Genehmigung Jahresabschluss Vorjahr (und nicht Vor-Vorjahr)

Nachteile:

- GV inmitten der Sportsaison - Terminkollisionen
- Genehmigung des Budgets erst im laufenden Rechnungsjahr
- Ehrungen der Athlet\*innen erst im Folgejahr möglich

# Fragen?

# Vorfälle im Bereich Finanzen

Information bei speziellen Vorkommnissen

Lucas Landolt | 6. April 2024



## Transparente Information bei Abweichungen oder Verlustwarnungen

- Zwingende ungeplante Ausgaben
- Unerwartete Minderung der Einnahmen
- Massgebliche (> CHF 50'000) Abweichungen im Budget

Vorgehen:

- Analyse der Situation durch die Verbandsführung
- Einleitung oder Vorschlag von Massnahmen
- Proaktive Information der Mitglieder (Präsident\*innen)
- Falls notwendig: Ausserordentliche GV

# Fragen?

# Zusammenfassung

Präsidentenkonferenz 2024

Lucas Landolt | 6. April 2024



## Zusammenfassung der heutigen Präsidentenkonferenz

- Die Verbandsfinanzen sind gesichert und auf gutem Weg
- Die Mitgliederbeitragserhöhung ermöglicht die Schaffung wertvoller, zusätzlicher Nutzen in den Clubs, den Regionen und unserer Sportarten insgesamt
- Wir freuen uns auf eine vielversprechende und spannende Saison 2024

**Ganz herzlichen Dank Ihnen, ihren Vorstandskolleg\*innen und Mitglieder für Ihr Vertrauen und die kollegiale Unterstützung in der Verbandsarbeit !**

# Wichtige Termine

im Verbandsjahr 2024

Lucas Landolt | 6. April 2024



## Termine 2024

### **Bodenseewoche**

23. – 25. Mai 2024 auf dem Bodensee

### **Bol d'Or Mirabaud**

14. – 16. Juni 2024 auf dem Genfersee

### **Windweek**

09. – 11. August 2024 in Brunnen

### **Generalversammlung Swiss Sailing**

9. November 2024 im Haus des Sports (Ittigen bei Bern)

## Internationale Wettkämpfe

### **Olympische Spiele**

28. Juli – 08. August 2024

### **IQ Foil International Games**

20. – 25. August 2024 in Silvaplana

### **Louis Vuitton 37<sup>th</sup> America's Cup**

22. August – 27. Oktober 2024 in Barcelona

### **Weltmeisterschaft RC44**

21. – 25. August 2024 in Brunnen

### **Weltmeisterschaft Tempest**

01. – 06. September 2024 in Brunnen

### **Vendée Globe**

Start am 10. November 2024

### **Sail GP**

diverse Daten gemäss Website [www.sailgp.com](http://www.sailgp.com)

# Fragen?

**SUI**  
sailing



**Herzlichen Dank !**

# Jahresrechnung 2023

Finanzbericht

Marc Oliver Knöpfel | 6. April 2024

## Bilanz per 31. Dezember 2023

Aktiven		
	Bilanz 2023	Bilanz 2022
<b>Umlaufvermögen</b>		
Flüssige Mittel	67 731	106 071
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Dritte	31 776	92 751
Forderungen gegenüber Tochtergesellschaft (SST)	-	2 265
Sonstige Forderungen Dritte	6 933	36 266
Merchandisingartikel	8 891	19 891
Aktive Rechnungsabgrenzungen	232 306	173 054
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>347 636</b>	<b>430 298</b>
<b>Anlagevermögen</b>		
Sachanlagen	24 512	30 926
Finanzanlagen	100 001	100 001
<b>Anlagevermögen</b>	<b>124 513</b>	<b>130 927</b>
<b>Aktiven</b>	<b>472 149</b>	<b>561 225</b>

Passiven		
	Bilanz 2023	Bilanz 2022
<b>Fremdkapital</b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritte	163 014	160 058
Verbindlichkeit gegenüber Tochtergesellschaft (SST)	5 482	-
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten Dritte	9 498	7 243
Passive Rechnungsabgrenzungen	90 545	123 980
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>268 539</b>	<b>291 280</b>
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	-	-
Langfristige Rückstellungen / Fonds	-	-
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>268 539</b>	<b>291 280</b>
<b>Eigenkapital</b>		
Verbandskapital am 1.1.	269 945	-
Jahresergebnis	- 66 335	269 945
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>203 610</b>	<b>269 945</b>
<b>Passiven</b>	<b>472 149</b>	<b>561 225</b>

## Erfolgsrechnung Verbandsjahr 2023

Ertrag	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023
Beiträge Mitglieder	960 567	938 200	954 191
Beiträge Dritte	160 000	152 600	42 100
Beiträge öffentlicher Bereich	127 322	117 800	149 228
Beiträge privatrechtlicher Bereich	1 458 961	1 477 000	1 402 553
Werbeerträge	24 000	55 000	40 856
Erträge Donatoren	-	-	-
Erträge aus Veranstaltungen	75 000	45 000	75 060
Erträge Aus- und Weiterbildung	12 000	15 000	6 684
Diverse Erträge	91 889	91 500	87 025
<b>Betriebsertrag</b>	<b>2 909 740</b>	<b>2 892 100</b>	<b>2 757 697</b>

Aufwand	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023
<b>Aufwand Sportbetrieb</b>			
Spitzensport	1 210 973	1 240 000	1 109 035
Nachwuchsleistungssport	359 128	330 000	400 365
<b>Spitzensport und Nachwuchsleistungssport</b>	<b>1 570 101</b>	<b>1 570 000</b>	<b>1 509 400</b>
Projekte	13 454	2 000	2 467
Jugend + Sport	127 026	83 900	106 203
Ressort Jugend	264 425	305 000	263 201
Warenaufwand Verkaufsartikel	545	3 000	692
Aufwand Ressorts	227 681	237 300	279 738
<b>Breitensport</b>	<b>633 131</b>	<b>631 200</b>	<b>652 301</b>
<b>Total Sportbetrieb</b>	<b>2 203 233</b>	<b>2 201 200</b>	<b>2 161 701</b>
<b>Indirekter administrativer Aufwand</b>			
Löhne & Gehälter Mitarbeiter	513 436	447 000	475 242
Honorare & Entschädigungen Externe	9 437	3 000	1 100
Sozialleistungen	82 999	90 000	85 481
Übrige Personalkosten	286	3 000	653
Umlage Personalaufwand auf Spartenaufwand	-165 940	-130 800	-135 601
<b>Personalaufwand</b>	<b>440 218</b>	<b>412 200</b>	<b>426 874</b>

## Erfolgsrechnung Verbandsjahr 2023

Aufwand	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023
Reise-, Repräsentations- und Werbeaufwand	19 613	47 000	35 895
Repräsentationsaufwand	8 707	3 000	8 403
Werbeaufwand	7 293	33 000	35 403
Verbandsorgan	42 181	41 000	37 439
Internet	8 740	16 400	9 244
<b>Reise-, Repräsentations- und Werbeaufwand</b>	<b>86 534</b>	<b>140 400</b>	<b>126 383</b>
Immobilien und Raumaufwand	21 089	23 000	19 650
Verwaltungsaufwand	66 314	44 300	73 094
Sachversicherungen, Gebühren und Beiträge	20 353	21 800	19 009
Rechts- und Beratungskosten	16 143	26 500	12 500
Unterhaltskosten	14 842	12 000	25 348
Abschreibungen	10 197	9 500	8 080
<b>Sachaufwand und Abschreibungen</b>	<b>148 938</b>	<b>137 100</b>	<b>157 682</b>
<b>Total indirekter administrativer Aufwand</b>	<b>675 690</b>	<b>689 700</b>	<b>716 938</b>

Aufwand	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023
<b>Finanzergebnis und übriges Ergebnis</b>			
Finanzergebnis	982	600	543
Betriebsfremder Ertrag	-3 629	-	-47 283
Betriebsfremder Aufwand	12 920	-	- 1 968
Steuern	58	500	101
<b>Total Finanzergebnis und übriges Ergebnis</b>	<b>10 330</b>	<b>1 100</b>	<b>- 48 608</b>
<b>Jahresergebnis vor Zuweisung Fonds</b>	<b>20 487</b>	<b>100</b>	<b>- 66 335</b>
Zuweisung gebundenes Kapital	-	-	-
<b>Jahresergebnis</b>	<b>20 487</b>	<b>100</b>	<b>- 66 335</b>

# Budget 2024 – nach Beitragserhöhung

Fokus: Abweichungen in der Mittelverwendung

Marc Oliver Knöpfel | 6. April 2024

## Budget-Erfolgsrechnung Verbandsjahr 2024 revidiert

Ertrag	Budget 2024	Budget 2024, GV	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Beiträge Mitglieder	1 252 400	1 272 500	954 191	960 567
Beiträge Dritte	120 600	100 000	42 100	160 000
Beiträge öffentlicher Bereich	128 500	127 800	149 228	127 322
Beiträge privatrechtlicher Bereich	1 511 000	1 477 000	1 402 553	1 458 961
Werbeerträge	18 000	24 000	40 856	24 000
Erträge Donatoren	-	-	-	-
Erträge aus Veranstaltungen	45 000	45 000	75 060	75 000
Erträge Aus- und Weiterbildung	12 000	15 000	6 684	12 000
Diverse Erträge	92 500	91 500	87 025	91 889
<b>Betriebsertrag</b>	<b>3 180 000</b>	<b>3 152 800</b>	<b>2 757 697</b>	<b>2 909 740</b>

Aufwand	Budget 2024	Budget 2024, GV	Rechnung 2023	Rechnung 2022
<b>Aufwand Sportbetrieb</b>				
Spitzensport	1 233 400	1 353 000	1 109 035	1 210 973
Nachwuchsleistungssport	419 000	330 000	400 365	359 128
<b>Spitzensport und Nachwuchsleistungssport</b>	<b>1 652 400</b>	<b>1 683 000</b>	<b>1 509 400</b>	<b>1 570 101</b>
Projekte	40 000	42 000	2 467	13 454
Jugend + Sport	172 500	85 900	106 203	127 026
Ressort Jugend	316 000	340 000	263 201	264 425
Warenaufwand Verkaufsartikel	1 000	3 000	692	545
Aufwand Ressorts	255 593	231 300	279 738	227 681
<b>Breitensport</b>	<b>785 093</b>	<b>702 200</b>	<b>652 301</b>	<b>633 131</b>
<b>Total Sportbetrieb</b>	<b>2 437 493</b>	<b>2 385 200</b>	<b>2 161 701</b>	<b>2 032 233</b>
<b>Indirekter administrativer Aufwand</b>				
Löhne & Gehälter Mitarbeiter	490 000	532 000	475 242	513 436
Honorare & Entschädigungen Externe	3 000	3 000	1 100	9 437
Sozialleistungen	85 800	100 000	85 481	82 999
Übrige Personalkosten	9 520	3 000	653	286
Umlage Personalaufwand auf Spartenaufwand	-185 593	-195 000	-135 601	-165 940
<b>Personalaufwand</b>	<b>402 727</b>	<b>443 000</b>	<b>426 874</b>	<b>440 218</b>

## Budget-Erfolgsrechnung Verbandsjahr 2024 revidiert

Aufwand	Budget 2024	Budget 2024, GV	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Reise-, Repräsentations- und Werbeaufwand	35 500	47 000	35 895	19 613
Repräsentationsaufwand	4 000	3 000	8 403	8 707
Werbeaufwand	9 000	9 000	35 403	7 293
Verbandsorgan	41 000	41 000	37 439	42 181
Internet	37 700	32 400	9 244	8 740
<b>Reise-, Repräsentations- und Werbeaufwand</b>	<b>127 200</b>	<b>132 400</b>	<b>126 383</b>	<b>86 534</b>
Immobilien und Raumaufwand	20 000	23 000	19 650	21 089
Verwaltungsaufwand	84 300	48 300	73 094	66 314
Sachversicherungen, Gebühren und Beiträge	21 000	21 800	19 009	20 353
Rechts- und Beratungskosten	17 500	26 500	12 500	16 143
Unterhaltskosten	10 000	12 000	25 348	14 842
Abschreibungen	10 500	9 500	8 080	10 197
<b>Sachaufwand und Abschreibungen</b>	<b>163 300</b>	<b>141 100</b>	<b>157 682</b>	<b>148 938</b>
<b>Total indirekter administrativer Aufwand</b>	<b>693 227</b>	<b>716 500</b>	<b>710 938</b>	<b>675 690</b>

Aufwand	Budget 2024	Budget 2024, GV	Rechnung 2023	Rechnung 2022
<b>Finanzergebnis und übriges Ergebnis</b>				
Finanzergebnis	600	600	543	982
Betriebsfremder Ertrag	-3 800	-	-47 283	-3 629
Betriebsfremder Aufwand	-	-	-1 968	12 920
Steuern	500	500	101	58
<b>Total Finanzergebnis und übriges Ergebnis</b>	<b>-2 700</b>	<b>1 100</b>	<b>- 48 608</b>	<b>10 330</b>
<b>Jahresergebnis vor Zuweisung Fonds</b>	<b>51 980</b>	<b>50 000</b>	<b>- 66 335</b>	<b>20 487</b>
Zuweisung gebundenes Kapital	-	-	-	-
<b>Jahresergebnis</b>	<b>51 980</b>	<b>50 000</b>	<b>- 66 335</b>	<b>20 487</b>