



SUI
sailing



BUDGET 2024





BUDGET 2024

BUDGET 2024 und Vorjahr (in CHF)

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
Betriebsertrag	3 180 000	3 152 800	2 757 697	2 909 740

Aufwand	Budget 2024	Budget 2024, GV	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Aufwand Sportbetrieb				
Spitzensport	1 233 400	1 353 000	1 109 035	1 210 973
Nachwuchsleistungssport	419 000	330 000	400 365	359 128
Spitzensport und Nachwuchsleistungssport	1 652 400	1 683 000	1 509 400	1 570 101
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
Breitensport	785 093	702 200	652 301	633 131
Total Sportbetrieb	2 437 493	2 385 200	2 161 701	2 032 233
Indirekter administrativer Aufwand				
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
Personalaufwand	402 727	443 000	426 874	440 218
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
Reise-, Repräsentations- und Werbeaufwand	127 200	132 400	126 383	86 534

	Budget 2024	Budget 2024, GV	Rechnung 2023	Rechnung 2022
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
Sachaufwand und Abschreibungen	163 300	141 100	157 682	148 938
Total indirekter administrativer Aufwand	693 227	716 500	710 938	675 690
Finanzergebnis und übriges Ergebnis				
Finanzergebnis	600	600	543	982
Betriebsfremder Ertrag	-3 800	-	-47 283	-3 629
Betriebsfremder Aufwand	-	-	- 1 968	12 920
Steuern	500	500	101	58
Total Finanzergebnis und übriges Ergebnis	-2 700	1 100	- 48 608	10 330
Jahresergebnis vor Zuweisung Fonds	51 980	50 000	- 66 335	20 487
Zuweisung gebundenes Kapital	-	-	-	-
Jahresergebnis	51 980	50 000	- 66 335	20 487

KOMMENTARE

zum Budget 2024

Für das Verbandsjahr 2024 kalkulieren wir einen Gewinn von CHF 51 980. Dieses Resultat ist wichtig, um das frei verfügbare Verbandskapital zu erhöhen.

Die nachstehenden Kommentare begründen die substanziellen Abweichungen des vorliegenden, überarbeiteten Budgets im Vergleich zum durch die Generalversammlung 2023 genehmigten Budgets in den einzelnen Kontogruppen.

EINNAHMEN

Beiträge Mitglieder

Zunahme um CHF 334 300 aus Änderung/Erhöhung der Mitgliederbeiträge. Wir haben die damit gerechnet, dass die veränderten Mitgliederbeiträge CHF 323 000 höher ausfallen werden. Die Rechnungsstellung Ende Januar 2024 hat gezeigt, dass die effektiven Mehreinnahmen um CHF 20 100 tiefer ausfallen werden als ursprünglich budgetiert. Daher haben wir diese Position nach unten korrigiert.

Beiträge Dritter

Abnahme aufgrund der zu erwartende Reduktion der Weiterleitung von Courtagen-rückerstattungen der Allianz.

Beiträge öffentlicher Bereich

CHF 90 000 Beitrag an J+S Ausbildungsverantwortliche Segeln/Windsurfen
 CHF 35 000 Beitrag an J+S Lager (Nutzergruppe 4)
 Rest: J+S Coach-Entschädigung

Beiträge privatrechtlicher Bereich

CHF 907 000 Beitrag aus Leistungsvereinbarung
 CHF 300 000 Nutzungsgelder NASAK (NLZ Lausanne / St. Moritz)
 CHF 254 000 Beitrag aus Nachwuchsförderung (NWF)
 Swiss Sailing engagiert sich im Rahmen des Pilotprojekts «Ethik im Sport» und hat dafür einen Sonderbeitrag von CHF 50 000 erhalten, was an der Generalversammlung 2023 noch nicht bekannt war.

Werbeerträge

CHF 8 000 Partnerschaftsbeitrag Indiana
 CHF 10 000 Sponsoring BDO

Erträge aus Veranstaltungen

CHF 8 000 Organisationsbeitrag Tempest WM 2024 in Brunnen
 CHF 37 000 Organisationsbeitrag iQ-Foil Silvaplana (Annahme)

Erträge Aus- und Weiterbildung

CHF 12 000 Subventionen für J+S Kurse / Angebote und Beitrag VSBS für ESA

Diverse Erträge

CHF 45 000 Einnahmen aus Werbewilligungen gemäss den Ausführungsbestimmungen zu Regulation 20 von World Sailing
 CHF 32 000 Barter Skippers (Verbandsorgan «Skippers Magazin»)
 CHF 4 500 Gebühren für Vermessungen und Messbriefe
 Rest: Diverse Einnahmen (z. Bsp. Verkaufsartikel / Merchandising)

AUSGABEN

Spitzensport

CHF 353 400 aus Mitgliederbeiträgen + zweckgebundenen Sonderbeiträgen
 CHF 200 000 Anteilige Zuordnung aus Nutzniessung NLZ
 CHF 680 000 Weiterleitung der Beiträge von Swiss Olympic Spitzensport

Nachwuchsleistungssport

CHF 144 000 aus Mitgliederbeiträgen + zweckgebundenen Sonderbeiträgen
 CHF 100 000 Anteilige Zuordnung aus Nutzniessung NLZ
 CHF 175 000 Weiterleitung der Beiträge von Swiss Olympic Nachwuchsleist.

Projekte

CHF 2 000 Betrieb New Kids on the Water
 CHF 40 000 für die Projekte «Youth Official Racing», Swiss Sailing System (Zertifizierung F1 – F3), «Coach the Coach», «Parasailing Squad» und die Erstellung des Breitensportkonzepts.

Jugend + Sport

CHF 40 000 zweckgebunden für J+A Ausbildungsverantwortlicher Windsurfen
 CHF 10 000 Weiterleitungen Subventionen für J+S Kurse / Angebote
 CHF 35 000 zweckgebundene Weiterleitungen für Lager (J+S, Nutzergruppe 4)
 Rest: Diverse Ausgaben (für z. Bsp. Coach und Spezialisten) sowie Anpassung des Salärumlageschlüssels für die Ausbildungsverantwortlichen J+S Segeln und Windsurfen um CHF 80 000.

Ressort Youth

CHF 254 000 Weiterleitung (zweckgebunden) NWF an Trägerschaften
 CHF 40 000 Unterstützung Regionen und Klassen in den Projekten «Regional/Junior Classes und Foiling Support» (NWF F3 – T1) im Breitensport.

Aufwand Ressorts

CHF 10 000 für die Erstellung eines, Sponsorendossiers und Kommunikationsmassnahmen.
 CHF 10 000 Beitrag Regionen für Kurse für Offizielle
 CHF 20 000 für Erinnerungsgeschenke und Medaillen für Schweizermeisterschaften
 CHF 124 593 für Umlage Personalkosten Geschäftsstelle (prozentual)
 CHF 28 000 für EUROSAF Exchange, Jury-Beiträge SMs, Delegierte
 CHF 63 000 für Grossanlässe (Organisationsbeiträge, Lizenzkosten Clubdesk und manage2sail sowie I Believe In You)

Löhne & Gehälter

Erhöhung Lohnkosten zu Gunsten Chefin Ausbildung
 CHF 21 000 Pauschalspesen ZV
 Weitere Abweichungen basieren auf der Anpassung des Umlageschlüssels der Salärkosten unserer Geschäftsstelle auf die Ressorts. Zudem haben wir die Spesen des ZVs aufgrund der Olympischen Spiele, des America's Cups und der Vendée Globe um CHF 3 000 angehoben.

Sozialleistungen

Anpassung der Sozialleistungen an die budgetierte Lohnsumme

Honorare & Entschädigungen Externe

CHF 3 000 Entschädigung Walter Rudin (Artikel für Skippers)

Umlage Personalaufwand auf Spartenaufwand

CHF 185 593 Umlage G/H/E auf Spartenaufwand
 (Angepasster Umlageschlüssel der Salärkosten unserer Geschäftsstelle in die Spartenrechnung).

Reise-, Repräsentations- und Werbeaufwand

Erhöhung der Reisespesen aufgrund Olympischen Spiele, des America's Cups und der Vendée Globe um CHF 6 000. Ferner wurden in der Position Verbandstagungen die Auslagen auf CHF 17 500 reduziert, da die Präsidentenkonferenz 2024 virtuell durchgeführt wird und der TdO im 2024 nicht stattfindet.

Werbeaufwand

CHF 9 000 eSailing Championships

Verwaltungsaufwand

CHF 12 000 für Investitionen in EDV und Büromobiliar sowie CHF 22 000 Erhöhung der Vorsteuerkorrektur zwecks Angleichen an die Vorjahreszahlen.

Verbandsorgan

CHF 32 000 Barter Skippers (Verbandsorgan)

CHF 9 000 Übersetzungen

Internet

CHF 23 000 Investitionen Website, sailingadmin.ch sowie in zusätzliche EDV-Tools zur Effizienzsteigerung und Optimierung der dezentralen Zusammenarbeit.

Jahresergebnis

CHF 51 480 zwecks Aufstockung des frei verfügbaren Verbandskapitals