

Budget

01.11.2023 bis 31.10.2024

07.11.2023/ar

Das Budget für die Periode vom 01.11.2023 bis 31.10.2024 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 2'000.00 ab.

Der ordentliche Aufwand mit CHF 549'690.00 fällt geringer aus als im Vorjahresbudget und in der abgeschlossenen Jahresrechnung.

Der ordentliche Ertrag liegt mit CHF 547'690.00 im Rahmen des Vorjahresbudgets. Im Vergleich zur Rechnung 2022/2023 fällt der Ertrag höher aus.

Nachstehend sind die wichtigsten Differenzen zwischen dem Budget und der abgeschlossenen Jahresrechnung 2022/2023 erläutert. Die entsprechenden Auswertungen liegen vor.

Erfolgsrechnung

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|---------------|--------------|------------------|
| Total Aufwand | 817'265.95 | 549'690.00 |

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|---------|--------------|------------------|
| Kurse | 90'368.50 | 70'400.00 |

Bei den Kursen wird von einem normalen Kursangebot und Kursprogramm ausgegangen. Aus Spargründen wurden die Kursaufwendungen um 20% gekürzt. Grundlage für die Kürzung bilden die Aufwendungen aus der Jahresrechnung 2022/2023.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|---------|--------------|------------------|
| Sparten | 245'429.60 | 220'400.00 |

Es wird davon ausgegangen, dass die Anlässe und Veranstaltungen im gewohnten Rahmen stattfinden. Die Aufwendungen der Sparten wurden gemäss abgeschlossener Jahresrechnung 2022/2023 budgetiert. Der Nachwuchs wird mit CHF 90'000.00 etwas geringer budgetiert. Die Sparte Springen wird aufgrund von einmaligen Auslagen mit CHF 25'600.00 höher budgetiert.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|--------------------------|--------------|------------------|
| Spring-Trophy (Ergebnis) | -10'857.30 | -12'500.00 |

Die Spring-Trophy rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 12'500.00.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|----------------|--------------|------------------|
| Reitsport-Tour | 8'430.00 | 8'500.00 |

Die Reitsport-Tour rechnet mit einem Aufwand von CHF 8'500.00.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|---------------------------------|--------------|------------------|
| Publikationsorgan Pferdwoche | 21'540.00 | 21'540.00 |

Die Kosten für den Druck der Pferdewoche wird gemäss Vertrag mit pauschal CHF 20'000.00 zzgl. MWST budgetiert.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| Löhne inkl. Sozialversicherungen | 43'653.45 | 46'850.00 |

Der Lohnaufwand inkl. Sozialversicherungen beinhaltet mehrheitlich die Entschädigung der Geschäftsstelle.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|---|--------------|------------------|
| Versicherungen, Verwaltungskosten, Vorstand, Internet | 68'171.35 | 86'000.00 |

Beim Vorstand sind einmalig die Kosten für neue Vorstandskleidung budgetiert. Beim Internet sind die Kosten für eine neue Webseite mit CHF 10'000.00 erneut berücksichtigt, da die Erneuerung im abgeschlossenen Verbandsjahr nicht umgesetzt werden konnte.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|-------------------|--------------|------------------|
| Allgemeine Kosten | 3'161.80 | 6'500.00 |

Bei den allgemeinen Kosten sind Sponsoring, Mietkosten und Repräsentationsauslagen budgetiert. Weiter sind CHF 2'000.00 für Notariatskosten im Zusammenhang mit dem Luegschiessen berücksichtigt, welche bis heute noch ausstehen sind.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|--|--------------|------------------|
| ZKV-Weekend, Delegiertenversammlung und Rayonsitzungen | 68'750.98 | 69'500.00 |

Für das ZKV-Weekend sind CHF 39'000.00, für die Delegiertenversammlung CHF 28'000.00 und für die Rayonsitzungen CHF 2'500.00 budgetiert.

| Aufwand | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|----------------|--------------|------------------|
| Fremder Erfolg | 244'931.55 | 500.00 |

Die CHF 500.00 beinhalten die ordentlichen Steuern. In der abgeschlossenen Jahresrechnung ist die Auflösung der Rückstellungen für die Verzugszinsen der MWST verbucht sowie eine weitere Rückstellung Lueg von CHF 250'000.00 gebildet worden.

| Ertrag | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|---------------|---------------------|-------------------------|
| Total Ertrag | 534'631.44 | 547'690.00 |

| Ertrag | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|-------------------|---------------------|-------------------------|
| Basissportfranken | 95'693.10 | 100'000.00 |

Es wird davon ausgegangen, dass die Anlässe im gewohnten Rahmen stattfinden können und der Basissportfranken somit in der gewohnten Höhe ausfallen wird.

| Ertrag | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|---------------|---------------------|-------------------------|
| Sportfonds | 80'460.00 | 70'300.00 |

Im abgeschlossenen Verbandsjahr konnten durch die Anpassung der Abrechnungsperioden Verbandsbeiträge für zwei Jahre vereinnahmt werden. Zukünftig werden die Beiträge wiederum jährlich ausbezahlt.

| Ertrag | JR 2022/2023 | Budget 2023/2024 |
|-------------------|---------------------|-------------------------|
| Kursgelder Future | 28'468.75 | 42'300.00 |

Die Beiträge für die Teilnahme am Future-Programm werden auf die Rechnungsperiode 2023/2024 von CHF 300.00 pro Jahr auf CHF 500.00 pro Jahr zzgl. MWST erhöht. Das Jahresprogramm wurde bereits im abgeschlossenen Verbandsjahr erweitert und hatte Mehrkosten zur Folge. Um diese Mehrkosten teilweise auffangen zu können, wird die Jahresgebühr erhöht.

Die weiteren Erträge wurden gemäss Rechnung 2022/2023 und gemäss den heute bekannten Zahlen und Fakten budgetiert.