ZENTRALSCHWEIZERISCHER KAVALLERIE- UND PFERDESPORTVERBAND

Budget

01.11.2026 bis 31.10.2027

Das Budget für die Periode vom 01.11.2026 bis 31.10.2027 schliesst wie im vergangenen Jahr ausgeglichen ab.

Der ordentliche Aufwand und Ertrag liegen mit CHF 588’400.00 über den Werten des Vorjahres.

Nachstehend sind die wichtigsten Differenzen zwischen dem Budget und der abgeschlossenen Jahresrechnung 2025/2026 erläutert. Die entsprechenden Auswertungen liegen vor.

Erfolgsrechnung

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Total Aufwand (Rechnung inkl. betriebsfr. Aufwand)	558'900.26	588'400.00

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Kurse und Veranstaltungen	307'938.68	340'850.00

Bei den Kursen wird von einem normalen Kursangebot und Kursprogramm ausgegangen. Bei der Sparte Voltige wird neu eine Trophy eingeführt. Im Bereich Pferd + Gesellschaft ist ein Workshop mit dem OKV geplant. Bei der Sparte Fahren sind Mehraufwendungen für die Trophy und beim Gymkhana werden Ausgaben für die Weiterbildung der Funktionäre budgetiert. Aus den genannten Gründen wird mit Mehraufwendungen gerechnet.

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Publikationsorgan Pferdwoche	21'620.00	21'620.00

Die Kosten für den Druck der Pferdewoche wird gemäss Vertrag mit pauschal CHF 21'620.00 budgetiert.

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Dienstleistungen Dritter GS	49'269.80	46'100.00

Die Aufwendungen der Leitung Geschäftsstelle werden nach dem Dienstleistungsvertrag budgetiert.

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Löhne inkl. Sozialversicherungen	7'524.80	2'300.00

Aufgrund des Anstellungsmodells der Leitung Geschäftsstelle wir kein Lohnaufwand budgetiert. Die Sozialversicherungen von CHF 2'300.00 beinhalten div. Entschädigungen, welche der AHV-Beitragspflicht unterliegen.

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Versicherungen, Verwaltungskosten, Vorstand, Internet	68'975.05	73'030.00

Die Aufwendungen werden im Rahmen des Vorjahres budgetiert mit geringen Anpassungen der Internetkosten und der Beiträge an Swiss Equestrian.

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Sonstiger betrieblicher Aufwand	93'488.62	94'300.00

Bei den allgemeinen Kosten sind Sponsoring, Mietkosten und Repräsentationsauslagen budgetiert.
Das ZKV-Weekend ist mit Bruttoausgaben von CHF 60'000.00 budgetiert, wobei auf der Ertragsseite die entsprechenden Bruttoeinnahmen berücksichtigt sind. Netto belastet der Anlass das Budget mit CHF 30'000.00.

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Finanzaufwand	10'004.26	9'700.00

Beim Finanzaufwand werden nebst den obligaten Post- und Bankgebühren auch die Gebühren der Zahlungssysteme Mollie Payment und PayPal budgetiert, welche im Zusammenhang mit den Onlineanmeldungen anfallen.

Aufwand	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Betriebsfremder Aufwand	79.05	500.00

Die CHF 500.00 beinhalten die ordentlichen Steuern.

Ertrag	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Total Ertrag (Rechnung inkl. betriebsfr. Ertrag)	533'409.19	588'400.00

Ertrag	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Basissportfranken	96'139.15	95'000.00

Es wird davon ausgegangen, dass die Anlässe im Rahmen des Vorjahres stattfinden und der Basissportfranken somit in der Höhe der Jahresrechnung 2025/2026 ausfallen wird.

Ertrag	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Mitgliederbeiträge	143'898.00	154'600.00

Die Mitgliederbeiträge werden gestützt auf die heute bekannten Mitgliederzahlen der Vereine budgetiert. Je nach Mitgliedermeldungen der Vereine können die Erträge schwanken.

Ertrag	JR 2025/2026	**Budget 2026/2027**
Kursgelder	150'051.66	154'300.00

Der Budgetbetrag der Kursgelder wird anhand der geplanten Kurse vorgenommen. Je nach Anzahl Anmeldungen besteht die Möglichkeit, dass einzelne Kurse abgesagt werden müssen. Bei der Berechnung der Kurserträge wird mit der Durchführung aller geplanten Kurse gerechnet.

Ertrag	JR 2025/2026	Budget 2026/2027
Beiträge (J+S/Sportfonds)	48'839.00	85'000.00

Die Beiträge des Sportfonds werden mit CHF 65'000.00 budgetiert. Hier eingeschlossen ist der Beitrag an das ZKV-Weekend mit CHF 10'000.00. In der Rechnungsperiode 2025/2026 wurden weniger Gelder ausgeschüttet als angenommen. Die J+S Beiträge werden mit CHF 20'000.00 budgetiert.

Ertrag	JR 2025/2026	Budget 2026/2027
Fördergelder Nachwuchs	47'806.17	62'000.00

Die Beiträge von Swiss Olympic und Swiss Equestrian werden gestützt auf Erfahrungszahlen budgetiert.

Ertrag	JR 2025/2026	Budget 2026/2027
ZKV-Weekend	21'018.25	20'000.00

Das ZKV-Weekend wird mit Bruttoerträgen von CHF 20'000.00 budgetiert. Hier inbegriffen sind Nenngelder und Sponsoringbeiträge.

Ertrag	JR 2025/2026	Budget 2026/2027
Finanzertrag	2'306.96	2'300.00

Der Finanzertrag wird gemäss den Vorjahren budgetiert.

Ertrag	JR 2025/2026	Budget 2026/2027
Betriebsfremder Ertrag	0.00	0.00

Es wird kein betriebsfremder Ertrag budgetiert.

ZKV , 3000 Bern

Bezeichnung	Rechnung 01.11.2025 -31.10.2026	Budget 01.11.2026 -31.10.2027
Ordentlicher Ertrag	**533'409.19**	**588'400**
Erlös aus Beiträgen und Kursen	**462'277.81**	**503'900**
3000 Basissportfranken	96'139.15	95'000
3001 ZKV-Jahresbeitrag	28'400.00	28'600
3002 ZKV-Aktivmitgliederbeitrag	22'708.00	24'800
3003 SE-Einzelmitgliederabgabe	35'020.00	38'400
3004 Vereinsbeitr. Publikation	56'770.00	62'000
3005 ZKV-Einzelmitglieder	1'000.00	800
3007 J+S (VT+FUTURE)	22'805.00	20'000
3009 Sportfonds d.KTS Bern; Beitr.	26'034.00	65'000
3010 Bussen DV/Mutationsformular	1'150.00	1'000
3012 Kursgelder Eventing	18'484.71	20'300
3013 Kursgelder CD	2'491.33	5'000
3014 ZKV Spring-Trophy	22'200.00	14'000
3015 Kursgelder CS	35'419.44	33'000
3016 Kursgelder GK	4'202.24	2'000
3017 Kursgelder VT	41'662.00	35'000
3019 Kursgelder Voltige	10'040.68	11'000
3020 Kursgelder FUTURE	37'751.26	48'000
Fördergelder Nachwuchs	**47'806.17**	**62'000**
3300 SE Swiss Olympic-Fonds / NWF	7'070.90	7'000
3301 SE Unterstützungsbeitrag NWF	40'735.27	55'000
Übrige Erlöse		**200**
3680 Sonstige Erlöse		200
Eigenleistungen und Eigenverbrauch	**21'018.25**	**20'000**
3700 ZKV-Weekend	21'018.25	20'000
Finanzertrag	**2'306.96**	**2'300**
3940 Dividende, Wertschriftenertrag	2'306.96	2'200
3950 Zinsertrag		100
Ordentlicher Aufwand	**558'821.21**	**587'900**
Aufwendungen Kurse und Veranstaltungen	**307'938.68**	**340'850**
4001 CA Kurse	4'340.00	7'000
4002 Eventing Kurse	18'293.40	19'000
4003 CD Kurse	4'889.45	8'000
4004 CS Kurse	51'740.00	48'000
4005 GK Kurse	4'111.30	2'000
4006 Voltige	15'139.24	20'000
4007 VT-Ausbildung	64'543.19	70'000
4008 ZKV-Future (JuFö)	75'858.20	85'000
4010 Pferd + Gesellschaft	2'353.85	6'200
4011 Fahren	11'964.20	15'400

Bezeichnung	Rechnung 01.11.2025 -31.10.2026	Budget 01.11.2026 -31.10.2027
4012 Eventing	7'166.65	10'000
4013 Dressur	11'588.55	9'000
4014 Springen	14'498.65	17'500
4015 Gymkhana	5'140.00	6'750
4016 ZKV Spring-Trophy	16'312.00	17'000
Publikationsorgan	**21'620.00**	**21'620**
4104 Druck PO	21'620.00	21'620
Aufwand für bezogene Dienstleistungen	**49'269.80**	**46'100**
4400 Dienstleistund Dritter GS	49'269.80	46'100
Personalaufwand	**4'424.45**	
5000 Löhne	4'424.45	
Sozialversicherungsaufwand	**3'100.35**	**2'300**
5700 AHV, IV, EO, ALV	3'078.40	2'300
5720 Berufliche Vorsorge	-52.90	
5730 Unfallversicherung BU/NBU	74.85	
Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	**678.85**	**700**
6300 Sachversicherungen	678.85	700
Verwaltungs- und Informatikaufwand	**68'296.20**	**72'330**
6500 Büromaterial + Drucksachen	59.20	100
6513 Porti + Telefon	388.80	300
6520 Beiträge an Verbände (SE)	36'120.00	38'400
6530 Vorstand	19'416.20	20'900
6531 Sekretariat + Buchhaltung	3'224.10	3'200
6532 Geschäftsstelle	4'200.00	4'200
6570 Internet	4'887.90	5'230
Sonstiger betrieblicher Aufwand	**93'488.62**	**94'300**
6700 Allgemeine Kosten	2'197.85	4'300
6770 ZKV-Weekend	62'856.13	60'000
6771 ZKV-Jahresversammlung	26'507.24	28'000
6772 Rayon-Präsidentenkonferenz	1'927.40	2'000
Finanzaufwand	**10'004.26**	**9'700**
Finanzaufwand	**10'004.26**	**9'700**
6940 Spesen Bank-, Postkonto	2'695.93	2'200
6941 Spesen PayPal und Mollie	7'308.33	7'500
Betriebsfremd., ausserord., periodenfremd., Erfolg	**79.05**	**500**
Direkte Steuern	**79.05**	**500**
8900 Steuern	79.05	500
Gewinn / Verlust (-)	**-25'491.07**	**0**