

Sektion Biel
Schweizer Alpen-Club SAC
Club Alpin Suisse
Club Alpino Svizzero
Club Alpin Svizzer



SAC Sektion Biel
BUDGET 2020

Inhaltsverzeichnis

1	Berichterstattung.....	3
2	Mitgliederstatistik 2019	4
3	Übersicht zum Budget 2020	6
4	Details zum Budget 2020.....	7
5	Antrag	9
6	Genehmigung	9
7	Anhang	10

1 Berichterstattung

Allgemeines

Das Budget des SAC Sektion Biel wurde mit dem KMU-Kontenplan erstellt. Die Budgetierung erfolgt mit der Buchhaltungssoftware Q3. Das Budget wurde im Entwurf durch die Firma Reist Treuhand, Biel erstellt und anschliessend vom Vorstand besprochen, bereinigt und genehmigt.

Budget

Das Budget 2020 weist einen Vereins- und Hüttenerfolg von 18'790 Fr. bei einem Ertragsumsatz von 165'170 Fr. aus.

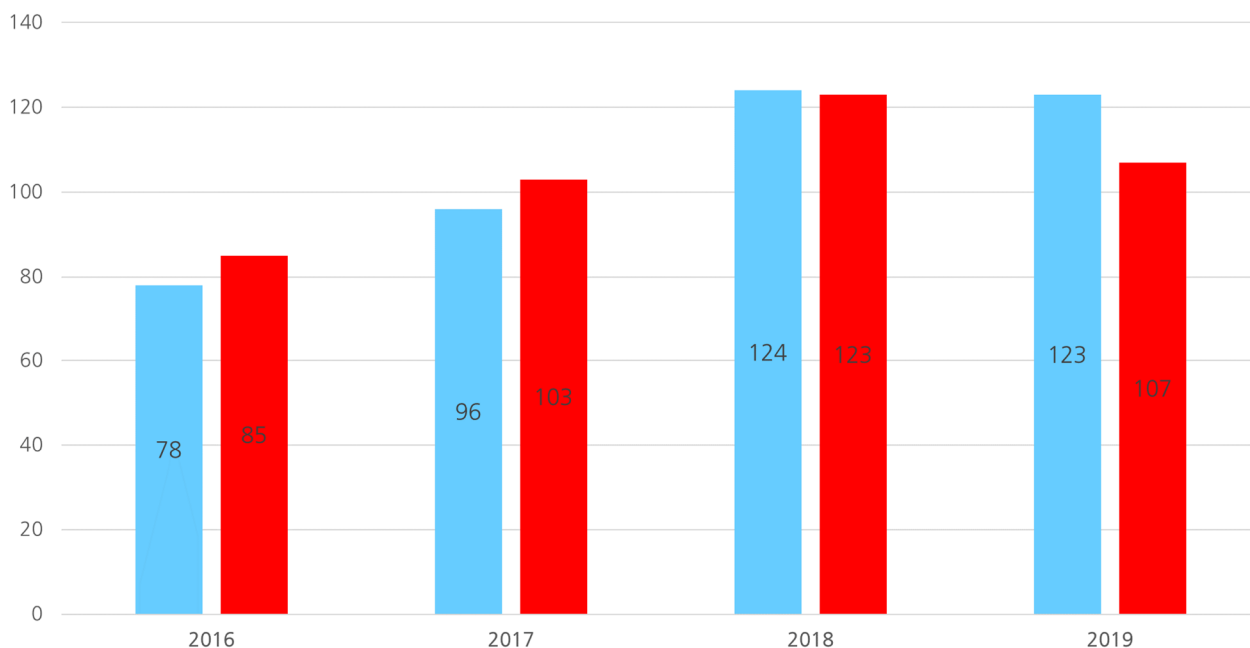
Kommentar zum Budget

Wie bereits im Rahmen der Präsentation zur Rechnung 2018 angekündigt, hat der Vorstand ein Budget 2020 erarbeitet, welches einen Erfolgsüberschuss ausweist. Zum positiven Erfolg tragen der Verein mit 12'010 Fr. (64%) und die Hütten mit 6'780 Fr. (36%) bei. Der Vorstand wird auch in den kommenden Jahren bestrebt sein Budget auszuarbeiten, welche es der SAC Sektion Biel ermöglichen, allen finanziellen Vereinsverpflichtungen und Unterhaltsarbeiten an den Hütten nachzukommen.

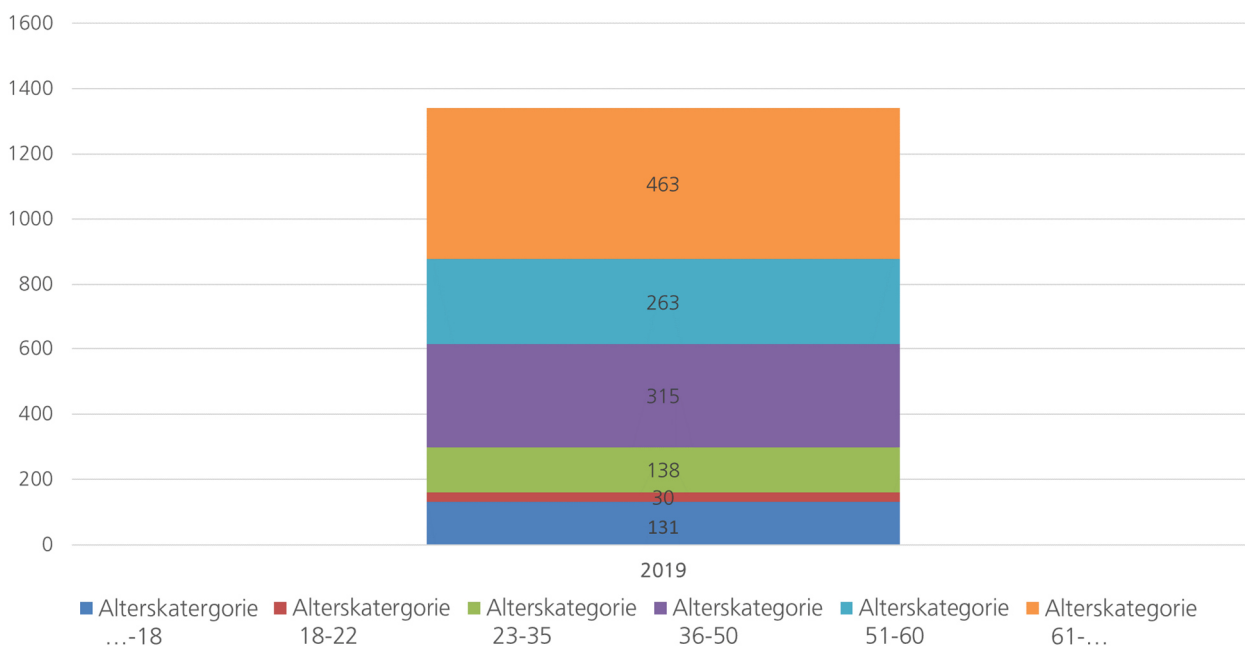
2 Mitgliederstatistik 2019

Anzahl Mitglieder	2017	2018	2019	Zu-/Abnahme
Sektion Biel	1'309	1'308	1'340	32

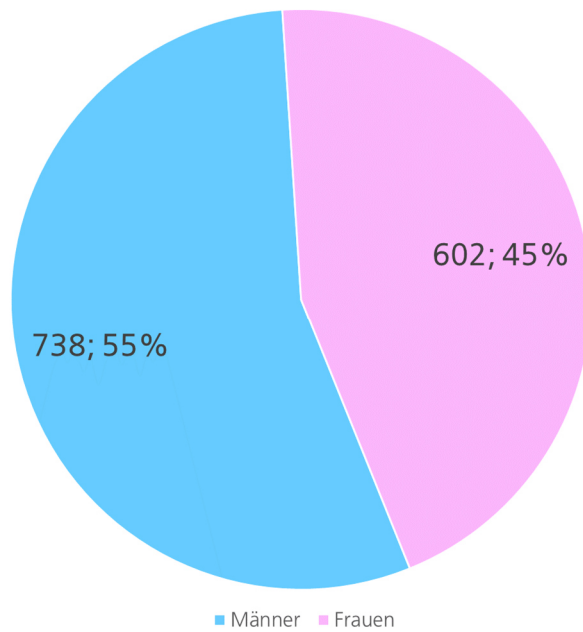
Ein und Austritte Sektion Biel



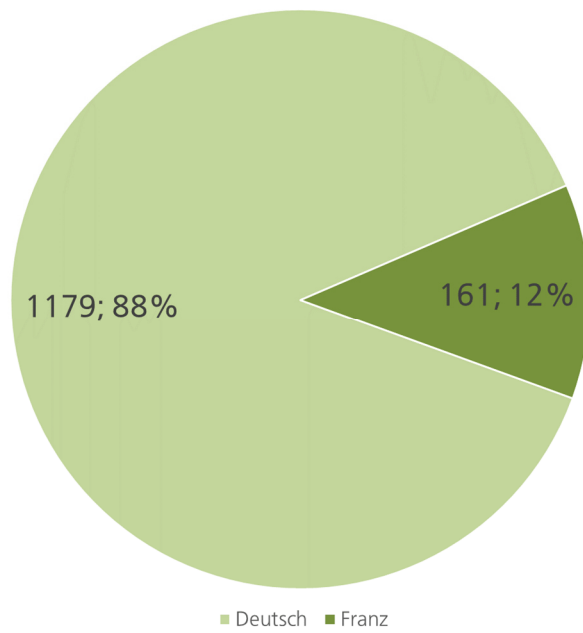
Aufteilung der Mitglieder nach Alterskategorien Sektion Biel 2019



Aufteilung der Mitglieder nach Geschlecht Sektion Biel 2019



Aufteilung der Mitglieder nach Sprache Sektion Biel 2019



3 Übersicht zum Budget 2020

Übersicht Gesamt	2018 IST	2019 BUDGET	2020 BUDGET	Zu-/Abnahme
Ertrag Verein	81'187	90'000	83'500	-6'500
Ertrag Hütten	77'188	78'800	81'670	2'870
Total Ertrag	158'375	168'800	165'170	-3'630
Aufwand Verein	-91'947	-73'330	-69'670	-3'660
Aufwand Hütten	-70'832	-80'340	-70'140	-10'200
Total Aufwand	-162'779	-153'670	-139'810	-13'860
Vereins- und Hüttenerfolg I	-4'404	15'130	25'360	10'230
Abschreibungen	-12'687	0	-4'750	-4'750
Finanzerfolg	360	-310	-300	10
Neutraler Erfolg	-2'357	-500	-1'520	-1'020
Vereins- und Hüttenerfolg II	-19'088	14'320	18'790	4'470

Übersicht nach Sparten	2018 IST	2019 BUDGET	2020 BUDGET	Zu-/Abnahme
Ertrag Verein	81'187	90'000	83'500	-6'500
Aufwand Verein	-93'918	-74'140	-71'490	-2'650
Vereinserfolg	-12'731	15'860	12'010	-3'850
Ertrag Hütten	77'188	78'800	81'670	2'870
Aufwand Hütten	-83'545	-80'340	-74'890	-5'450
Hüttenerfolg	-6'357	-1'540	6'780	8'320
Vereins- und Hüttenerfolg II	-19'088	14'320	18'790	4'470

Übersicht nach Hütten inkl. Abschreibungen	2018 IST	2019 BUDGET	2020 BUDGET	Zu-/Abnahme
Ertrag Jurahaus	33'066	35'600	36'740	1'140
Aufwand Jurahaus	-34'769	-35'350	-36'997	1'647
Erfolg Jurahaus	-1'703	250	-257	-507
Ertrag Winteregg	13'929	10'800	13'830	3'030
Aufwand Winteregg	-5'693	-7'520	-6'043	-1'477
Erfolg Winteregg	8'236	3'280	7'787	4'507
Ertrag Oberaarjoch	25'484	27'300	26'500	-800
Aufwand Oberaarjoch	-25'603	-32'150	-26'618	-5'532
Erfolg Oberaarjoch	-119	-4'850	-118	4'732
Ertrag Sunneschyn	4'709	5'100	4'600	-500
Aufwand Sunneschyn	-4'767	-5'320	-5'232	-88
Erfolg Sunneschyn	-58	-220	-632	-412
Hüttenerfolg	-6'356	-1'540	6'780	8'320

4 Details zum Budget 2020

Vergleich Budget 2020 / 2019 und Erfolgsrechnung 2018

	Budget 2020	Budget 2019	1.1.-31.12.2018
Ertrag / Produits			
Ertrag Verein / Produits association	83'500.00	90'000.00	81'186.60
Ertrag Hütten / Produits Cabanes	81'670.00	78'800.00	77'188.46
Total Ertrag Verein/Hütten / produits association /cabanes	165'170.00	168'800.00	158'375.06
Aufwand Verein / Charges association			
Betriebsaufwand / frais d'exploitation	38'370.00	36'450.00	42'164.60
Beiträge an Jugend / Contributions à la jeunesse	3'000.00	3'000.00	2'880.00
Beiträge an Untersektionen / Contributions aux sous-sections	3'000.00	2'900.00	14'987.50
Kosten Bulletin / frais de bulletin	7'000.00	12'500.00	16'519.67
Verwaltungsaufwand / frais d'administration	18'300.00	18'480.00	15'395.05
Total Aufwand Verein / charges association	69'670.00	73'330.00	91'946.82
Aufwand Hütten / Charges cabanes			
Aufwand / Charges Jurahaus	34'650.00	35'350.00	34'768.85
Aufwand / Charges Wintereggütte	5'660.00	7'520.00	5'692.95
Aufwand / Charges Oberaarjochhütte	24'930.00	32'150.00	25'603.15
Aufwand / Charges Chalet Sunneschyn	4'900.00	5'320.00	4'766.95
Total Aufwand Hütten / Charges cabanes	70'140.00	80'340.00	70'831.90
Total Aufwand Verein & Hütten / charges association et cab.	139'810.00	153'670.00	162'778.72
EBITDA / EBE	25'360.00	15'130.00	-4'403.66
Abschreibungen Hütten / Amortissements cabanes	4'750.00	0.00	12'687.30
EBIT / Résultat opérationnel	20'610.00	15'130.00	-17'090.96
Finanzerfolg / résultat financières	300.00	310.00	-359.70
Betriebserfolg / Résultat de l'entreprise	20'310.00	14'820.00	-16'731.26
Neutraler Erfolg / Résultat neutre			
Ausserordentlicher Aufwand / Charges exceptionnel	0.00	0.00	830.80
Ausserordentlicher Ertrag / Produits exceptionnel	0.00	0.00	0.00
Steuern Verein / Impôts section	1'520.00	500.00	1'525.80
Total Neutraler Erfolg / résultat neutre	1'520.00	500.00	2'356.60
Vereins- und Hüttenerfolg / Résultat association et cabanes	18'790.00	14'320.00	-19'087.86

Vergleich Budget 2020 / 2019 und Erfolgsrechnung 2018 nach Sparten

	Budget 2020	Budget 2019	1.1.-31.12.2018
Verein / Association			
Total Ertrag Verein / Produits association	83'500.00	90'000.00	81'186.60
Total Aufwand Verein / Charges association	-71'490.00	-74'140.00	-93'917.90
Vereinserfolg / Résultat association	12'010.00	15'860.00	-12'731.30
Hütten / Cabanes (inkl. Abschreibungen)			
Total Ertrag Hütten / Produits cabanes	81'670.00	78'800.00	77'188.46
Total Aufwand Hütten / Charges cabanes	-74'890.00	-80'340.00	-83'545.02
Erfolg Hütten / Résultat cabanes	6'780.00	-1'540.00	-6'356.56
Pro Hütte / par Cabane (inkl. Abschreibungen)			
Ertrag Jurahaus / Produits Jurahaus	36'740.00	35'600.00	33'066.50
Aufwand / Charges Jurahaus	-36'996.56	-35'350.00	-34'768.85
Erfolg Jurahaus / Résultat Jurahaus	-256.56	250.00	-1'702.35
Ertrag Winteregg hütte / Produits cabane	13'830.00	10'800.00	13'929.25
Aufwand / Charges Winteregg hütte	-6'043.30	-7'520.00	-5'692.95
Erfolg Winteregg / Résultat Winteregg	7'786.70	3'280.00	8'236.30
Ertrag Oberaarjoch hütte / Produits cabane	26'500.00	27'300.00	25'483.61
Aufwand / Charges Oberaarjoch hütte	-26'618.30	-32'150.00	-25'603.15
Erfolg Oberaarjoch / Résultat Oberaarjoch	-118.30	-4'850.00	-119.54
Ertrag Chalet Sunneschyn / Produits chalet	4'600.00	5'100.00	4'709.10
Aufwand / Charges Chalet Sunneschyn	-5'231.84	-5'320.00	-4'766.95
Erfolg Sunneschyn/ Résultat Sunneschyn	-631.84	-220.00	-57.85
Vereins- und Hüttenerfolg / Résultat section et cabanes	18'790.00	14'320.00	-19'087.86

5 Antrag

Der Vorstand des SAC Sektion Biel hat das vorliegende Budget mit allen Bestandteilen an seiner Sitzung vom 26. September 2020 beschlossen und beantragt der Generalversammlung:

Genehmigung des Budget 2020 mit einem Vereins- und Hüttenerfolg von CHF 18'790 Fr.

6 Genehmigung

Die Generalversammlung hat das Budget 2020 am 16. November 2019 gemäss dem Antrag des Vorstandes genehmigt.

Biel, 16. November 2019

SAC Sektion Biel

Der Präsident

Reist Treuhand

Gabor Bugner

Franz Reist

7 Anhang

Angewandtes Regelwerk

Die Buchführung des SAC Sektion Biel richtet sich nach den Vorgaben des Schweizerischen Obligationenrechts.

Bewertung Verwaltungsvermögen

Die Bewertung erfolgt zu Gestehungspreisen abzüglich der Abschreibungen.

Aktivierungsgrenzen

Aktiviert werden Anlagegüter ab 1'000 Fr. Massengüter werden auch bei Anschaffungen unter diesem Wert aktiviert, wenn der Gesamtbestand die Aktivierungsgrenze erreicht.

Grundlagen

Grundlagen für das Budget 2020 sind das Budget 2019 und die Rechnung 2018.