Erfolgsrechnung 2016 mit Vorjahresvergleich und Budget 2017

Neu	SEKTIONSRECHNUNG	Rechnung 2015	Budget 2016	Rechnung 2016	Budget 2017
	Einnahmen Sektionsrechnung				
3000	401 Mitgliederbeiträge (inkl. Kinder im FaBe-Alter)	80 877,00	83 000,00	83 448,99	84 000,00
3002	405 Inserenten Clubnachrichten	5 858,50	4 000,00	5 978,10	2 000,00
3004	406 Inserenten Jahresprogramm	3 327,50	3 300,00	3 308,15	3 062,50
3006	409 Spenden				
3008	415 Zinsanteil	1 153,27	1 100,00	1 212,07	1 200,00
3010	417 Erlös aus Vermietung Leihmaterial	375,00	400,00	306,20	300,00
3012	420 Erlös MAG	6 028,30	5 000,00	4 885,65	5 000,00
3014	421 Erlös Kartenverkauf	400,00	100,00		
	TOTAL ERTRAG SEKTIONSRECHNUNG	**98 019,57**	**96 900,00**	**99 139,16**	**95 562,50**
	Ausgaben Sektionsrechnung				
6000	301 Rote Karte	20 918,65	20 000,00	16 335,45	21 500,00
6002	302 Jahresprogramm (Zahl der Adressaten steigend)	6 095,65	6 300,00	4 253,05	5 000,00
6004	303 Touren + Kurse für Sektionsmitglieder (Beiträge Bergführer)	7 340,00	12 200,00	8 898,40	8 500,00
6006	3031 Tourenleiterausbildung	12 998,90	16 500,00	9 509,60	16 500,00
6008	3032 ÖV-Beiträge Sektionstouren	2 191,30	2 600,00	1 350,30	2 000,00
6010	3032 Unterhalt der Klettergärten		1 300,00	632,35	1 000,00
6011	Umwelt und Kultur				1 000,00
6012	304 Vorträge + Veranstaltungen	3 300,00	3 600,00	2 694,22	3 300,00
6014	305 Abordnungen (Vertretung an Veranstaltungen AV u.a.m.)	195,20	1 000,00	445,40	1 000,00
6016	306 Beiträge + Abos (Reg. Göschenen, Swiss Alps, Alpinrecht, Reg.zentr.)	1 250,00	1 300,00	1 200,00	1 300,00
6018	307 Geschenke	1 590,00	2 000,00	1 715,70	2 000,00
6019	Ausrüstungsbeitrag an TL, Vorstand, Kommissionen 2017 (Teilbeträge)			8 000,00	4 000,00
6020	308 Anschaffungen (1'200 für Beamer)	2 500,00	2 500,00	2 414,70	2 200,00
6022	309 Mitgliederdienst (steigende Zahlen und Mutationen)	3 669,60	4 000,00	3 744,75	4 000,00
6024	311 Abzeichen und Ehrengaben an Jubilare, Senioren u.a.m.	2 429,50	2 800,00	1 301,80	2 500,00
6026	317 Steuern	2 354,15	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6028	320 Drucksachen, Buchhaltung, Werbung Sektion und Hütte ohne Internet	1 431,40	3 500,00	1 872,40	3 000,00
6030	321 Droptours und Webauftritt SAC Aarau (ohne Hütte)	252,00	2 000,00	3 323,80	2 400,00
6032	322 Porti, PC, Bank- + Telefonspesen	143,21	300,00	56,49	100,00
6034	325 Spesen Vorstand, Seniorengruppe, diverse Spesen	1 837,90	2 000,00	2 093,25	2 500,00
6036	330 Sektionsbeitrag an JO, KiBe, je 500.00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 000,00
6038	333 Beitrag an Jurahaus Irehägeli 500.00, Chelenalp 800.00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
6040	337 GV und Jahresfest (2017 kein Jahresfest budgetiert)	3 216,90	300,00	3 648,20	2 500,00
6042	338 Familienbergsteigen	2 245,12	500,00	427,85	2 500,00
6044	339 Ausbildung FaBe-Leiter	330,00	500,00		300,00
	TOTAL AUFWAND SEKTIONSRECHNUNG	**79 089,48**	**91 000,00**	**79 717,71**	**94 400,00**
	Saldo Sektionsrechnung	**18 930,09**	**5 900,00**	**19 421,45**	**1 162,50**

Neu	HÜTTENRECHNUNG	Rechnung 2015	Budget 2016	Rechnung 2016	Budget 2017
	Einnahmen Hüttenrechnung				
3100	601 Hüttentaxen	33 880,00	33 000,00	37 471,00	37 000,00
3102	602 Bewartungsabgabe Hüttenwart	10 710,00	10 000,00	11 886,10	12 000,00
3104	604 Beitrag von Sektion	800,00	800,00	800,00	800,00
3106	605 Spenden Gönnervereinigung	8 164,35	8 000,00	5 791,00	5 000,00
3108	608 Zinsanteil Hütte	402,20	400,00	377,40	350,00
	613 Investitionsbeiträge Dritter mindestens	62 563,80			
	TOTAL ERTRAG HÜTTENRECHNUNG	**116 520,35**	**52 200,00**	**56 325,50**	**55 150,00**
	Ausgaben Hüttenrechnung				
6100	501 Taxablieferung an Zentralkasse	7 313,24	7 500,00	8 096,94	7 000,00
6102	502 Umtriebsentschädigung für Hüttenwirtin	17 058,00	17 500,00	18 160,00	19 000,00
6104	503 Kurtaxen	2 053,50	2 200,00	2 328,00	2 400,00
6106	512 Anschaffungen Hütte	10 499,10	18 000,00	15 592,55	9 000,00
6108	515 Arbeiten, Reinigung + Licht	6 686,10	12 000,00	7 437,25	10 000,00
6110	516 Internet Hütte, Online	155,50	300,00		500,00
6112	520 Hüttenversicherung	2 170,40	2 200,00	2 170,40	2 200,00
6114	525 Wasserfassung, Schopf, Alubrücken, Energieversorgung	36 439,10	3 000,00	3 478,90	
6116	526 Telefon Hütte	448,45	500,00	443,60	500,00
6118	530 Diverse Spesen Hütte	481,90	3 300,00	1 521,60	2 000,00
	TOTAL AUFWAND HÜTTENRECHNUNG	**83 305,29**	**66 500,00**	**59 229,24**	**52 600,00**
	Saldo Hüttenrechnung	**33 215,06**	**-14 300,00**	**-2 903,74**	**2 550,00**

	J O-RECHNUNG	Rechnung 2015	Budget 2016	Rechnung 2016	Budget 2017
	Einnahmen JO-Rechnung				
3200	801 Mitgliederbeiträge JO	10 133,00	10 000,00	11 750,00	10 000,00
3202	805 Beiträge von J + S	-1 916,00	2 000,00	608,00	2 000,00
3204	807 Beiträge des Zentralverbandes	1 528,83	1 500,00	1 151,50	1 500,00
3206	809 Von Sektion Fr. 500	500,00	500,00	500,00	500,00
3208	812 Spenden JO	436,00		548,80	
3210	813 Harassenklettern usw.				
3212	815 Zinsanteil JO	198,75	150,00	186,75	160,00
	TOTAL ERTRAG JO-RECHNUNG	**10 880,58**	**14 150,00**	**14 745,05**	**14 160,00**
	Ausgaben JO-Rechnung				
6200	702 Touren, Kurse, Ausbildung JO Jahr 16. Neu: Ausgaben global	10 609,09	16 950,00	10 315,99	21 160,00
6210	Neu Diverses JO	3 406,38	2 700,00	4 588,50	
	TOTAL AUFWAND JO-RECHNUNG	**14 015,47**	**19 650,00**	**14 904,49**	**21 160,00**
	Saldo JO-RECHNUNG	**–3 134,89**	**–5 500,00**	**–159,44**	**–7 000,00**

	KIBE-RECHNUNG	Rechnung 2015	Budget 2016	Rechnung 2016	Budget 2017
	Einnahmen KiBe-Rechnung				
3300	920 Mitgliederbeiträge KiBe	2 955,00	3 200,00	3 430,00	3 400,00
3302	921 Subventionen des Zentralverbandes	993,29	1 000,00	618,35	500,00
3304	922 Zinsen KiBe	206,90	200,00	214,85	200,00
3306	923 J + S Beiträge KiBe	5 841,00	5 000,00	6 852,00	5 000,00
3308	924 Materialvermietung KiBe		-	70,00	
3310	925 Spenden KiBe	300,00	-	45,00	-
3312	926 Von Sektion Fr. 500	500,00	500,00	500,00	500,00
3314	927 Hallenklettern	359,50	-	975,75	-
	TOTAL ERTRAG KiBe-Rechnung	**11 155,69**	**9 900,00**	**12 705,95**	**9 600,00**
	Ausgaben KiBe-Rechnung				
6300	900 Touren und Anlässe KiBe	441,45	500,00	790,05	750,00
6302	901 Ausbildung KiBe-Leiter	1 000,00	2 000,00	853,00	1 200,00
6304	903 Materialanschaffungen KiBe	996,10	200,00	368,40	250,00
6306	904 KiBe-Lager	6 375,95	7 000,00	6 072,05	7 000,00
	TOTAL AUFWAND KiBe-Rechnung	**8 813,50**	**9 700,00**	**8 083,50**	**9 200,00**
	Saldo KiBe-Rechnung	**2 342,19**	**200,00**	**4 622,45**	**400,00**

	FRAUENGRUPPEN-RECHNUNG	Rechnung 2015	Budget 2016	Rechnung 2016	Budget 2017
	Einnahmen Frauengruppen-Rechnung				
3400	9600 Von Sektion (FG verzichtet 2017 auf diesen Beitrag)	500,00	500,00	500,00	Null
3402	9601 Diverse Einnahmen Frauengruppe	100,00			
3403	9603 Zinsen Frauengruppe	138,35	100,00	117,10	100,00
	TOTAL ERTRAG Frauengruppen-Rechnung	**738,35**	**600,00**	**617,10**	**100,00**
	Ausgaben Frauengruppen-Rechnung				
6400	9500 Diverse Auslagen und Anlässe; Geschenke	4 188,30	4 500,00	3 063,80	5 000,00
6402	9501 Geschenke Frauengruppe (ab 2017 auf Konto 6400)	433,00	500,00	500,00	
	TOTAL AUFWAND Frauengruppen-Rechnung	**4 621,30**	**5 000,00**	**3 563,80**	**5 000,00**
	Saldo Frauengruppen-Rechnung	**-3 882,95**	**-4 400,00**	**-2 946,70**	**-4 900,00**

	IREHÄGELI-RECHNUNG	Rechnung 2015	Budget 2016	Rechnung 2016	Budget 2017
	Einnahmen Irehägeli-Rechnung				
3500	9800 Benützungsgebühren Irehägeli	1 341,00	1 400,00	2 187,00	2 000,00
3502	9801 Von Sektion	500,00	500,00	500,00	500,00
3504	9802 Zinsanteil Irehägeli	179,05	150,00	171,95	150,00
3506	9803 Spenden Irehägeli	500,00			
	TOTAL ERTRAG Irehägeli-Rechnung	**2 520,05**	**2 050,00**	**2 858,95**	**2 650,00**
	Ausgaben Irehägeli-Rechnung				
6500	9700 Versicherungen Irehägeli	711,65	750,00	653,70	700,00
6502	9701 Strom, Wasser Irehägeli	550,70	600,00	993,30	1 000,00
6504	9702 Diverse Ausgaben Irehägeli	227,25	200,00	390,55	400,00
	TOTAL AUFWAND Irehägeli-Rechnung	**1 489,60**	**1 550,00**	**2 037,55**	**2 100,00**
	Saldo Irehägeli-Rechnung	**1 030,45**	**500,00**	**821,40**	**550,00**

24.01.2017/hrl

Schlussbilanz per 31. Dezember 2016 mit Vorjahresvergleich

NR. neu	AKTIVEN	2014	2015	2016
	Kasse, Post, Bank	**435 459,33**	**482 963,66**	**503 186,07**
	Liegenschaften			
1600	115 Chelenalphütte	1,00	1,00	1,00
1601	116 Irehägeli	1,00	1,00	1,00
	Debitoren			
1100	119 Debitoren Inserenten	1 927,50	1 051,00	1 012,50
1101	120 Debitoren Übrige		–	350,00
1102	117 Kontokorrent Hüttenwartin	–	–	–
1176	118 Guthaben Verrechnungssteuern	996,00	839,90	785,95
	Transitorische Aktiven			
1300	130 Transitorische Aktiven			
	TOTAL AKTIVEN	**438 384,83**	**484 856,56**	**505 336,52**

NR. neu	PASSIVEN	2014	2015	2016
	VEREINSVERMÖGEN			
2000	201 Vermögen Sektion	218 338,23	237 268,32	256 689,77
2010	202 Vermögen Chelenalphütte	50 329,99	83 545,05	80 641,31
2020	203 Vermögen JO	44 420,35	41 285,46	41 126,02
2030	204 Vermögen Kindergruppe	40 631,43	42 973,62	47 596,07
2040	205 Vermögen Frauengruppe	32 615,33	28 732,38	25 785,68
2050	206 Vermögen Clubhaus Irehägeli	36 158,04	37 188,49	38 009,89
2060	208 Bibliothek, Leihmaterial	2,00	2,00	2,00
	Subtotal Clubvermögen	**422 495,37**	**470 995,32**	**489 850,74**
	210 Hypothek AKB 22/15.811.89	1 000,00	–	–-
2100	216 Kreditor Zentralverband	7 688,70	7 388,24	2476.25
2110	217 Kreditoren Übrige	2 973,26	1 000,00	1 000,00
2300	220 Transitorische Passiven	4 227,50	5 473,00	12 009,50
	TOTAL PASSIVEN	**438 384,83**	**484 856,56**	**505 336,52**
	Zunahme des Clubvermögens	**14 452,12**	**48 499,95**	**18 855,42**

* Reinvermögen = Aktiven minus Hypothek, Kreditoren, Transitorische Passiven, Rückstellungen.

24.01.2017/hrl

Erläuterungen des Kassiers zur Jahresrechnung 2016

Das Vereinsvermögen hat im Berichtsjahr um fast 19'000 Franken zugenommen und beträgt per Ende Dezember 2016 Fr. 489'850.
Sektionsrechnung: Statt der budgetierten 5'900 resultierte ein Einnahmenüberschuss von rund 19'000 Franken. Ausgabenseitig wurden über 12'000 Franken eingespart, und dies trotz einer nicht budgetierten Ausgabe von Fr. 8'000 (Details unten bei „Budget") und trotz falsch budgetiertem Jahresfest (Konto 6040, Fr. 300 statt 3'000). Konto 6030: Der Vorstand musste im August eine ausserordentliche Zahlung an Dropnet bewilligen, für eine *„Responsive Umstellung"*.
Zu den Einnahmen: Mitgliederbeiträge wie budgetiert, hohe Inserateeinnahmen, und vor allem der MAG-Reinertrag von fast 5'000 Franken (der Dank geht an das ganze MAG-Team!) trugen zum guten Ergebnis bei. Vermögen der Sektion neu Fr. 256'689.
Chelenalphütte: Hüttenwirtin Rusina Hilfiker mit Partner Roman, unterstützt von unserer HüKo erzielte mit 1'939 (Vorjahre 1'710, 1637) Übernachtungen ein schönes Abschlussresultat. Grosser Dank geht auch an diejenigen Mitglieder, welche rund 5'800 Franken spendeten. Die Bruttoeinnahmen aus dem Betrieb der Hütte betrugen rund Fr. 49'300 (Vorjahre 47'000, 44'500) ohne Sektionsbeitrag, Spenden und Zinsen. Die Hüttenrechnung schliesst mit einem Minus von 2'900 statt der budgetierten 14'300 Franken ab.
Das Projekt Energieversorgung konnte mit der Ummauerung der Turbine und weiteren kleinen Arbeiten abgeschlossen werden (Entsorgung der alten Druckleitung in den kommenden Jahren im Rahmen des ordentlichen Budgets). Das Hüttenvermögen stieg vom 1. Januar 2012 bis 31.12.2016 trotz teurem Bauprojekt von Fr. 61'000 auf 80'641!
Die **JO** schliesst statt mit dem budgetierten Ausgabenüberschuss von rund 5'500 mit einer „roten Null" ab, zurückzuführen vor allem auf Minderausgaben bei „Touren, Kurse, Ausbildung". Im Vermögen der JO bleiben Fr. 41'126.
Das **KiBe** schliesst mit einem Überschuss von über 4'700 Franken ab, zurückzuführen auf höhere Beiträge der Mitglieder, von J+S und Minderausgaben beim KiBe-Lager. Das Vermögen des KiBe beläuft sich neu auf Fr. 47'596.07.
Frauengruppe: Sie führen zäh ihre sportlichen Anlässe durch und treffen sich bei geselligen Aktivitäten. Liebevoll schauen sie zueinander und gönnen sich zum Glück die eine und andere Freude. Sie verzehrten aus ihrem Vermögen rund Fr. 2'900 Franken und haben jetzt noch Fr. 25'785. Auf den jährlichen Zustupf der Sektion von Fr. 500 wollen sie ab sofort verzichten.
Irehägeli: Mit Fr. 2'187 (Vorjahre Fr. 1'766, 1'341) wurden die Erwartungen bei den Benützungsgebühren übertroffen. Yvonne und Peter Widmer schauten wie gewohnt gut und sparsam zum Irehägeli, erledigten anfallende Arbeiten meistens selber, so dass die Kosten sehr gering blieben und das Irehägeli mit einem Überschuss von über 800 Franken abschliesst. Vermögen Fr. 38'009.89.

Erfolgsrechnung und Schlussbilanz samt allen Belegen liegen an der Generalversammlung zur Einsichtnahme auf.

Bemerkungen zum Budget 2017

Das Budget stützt sich auf die Berechnungen von Vorstand Tourenkommission, Untergruppen und Ressortverantwortlichen sowie auf Erfahrungszahlen. Wie die Zahlen zeigen, sollte unser Club auch 2017 finanziell bestens über die Runden kommen. Mit der Mitgliederzunahme steigen sowohl Einnahmen als Ausgaben.
Erklärungen zu einigen Auffälligkeiten: Sektion, Konto 6019 Ausrüstungsbeitrag: Der Vorstand plant als Dankeschön an Tourenleitende, Vorstand und Kommissionen einen Beitrag an deren Ausrüstung im Wert von 12'000 Franken. Davon wurden 8'000 Franken bereits in der Rechnung 2016 verbucht, so dass für 2017 nur noch 4'000 Franken für diesen Zweck zu budgetieren sind.
Neu ist das Konto 6011, Umwelt und Kultur. Es formiert sich eine Gruppe von engagierten Leuten, die sich diesem Thema widmen wollen. Dafür werden 1000 Franken budgetiert.
JO: Damit die Reserve nicht unverhältnismässig ausgeräumt wird, hat der Vorstand die möglichen Ausgaben für 2017 auf maximal Fr. 21'000 plafoniert. Dies ist deutlich mehr, als in den vergleichbaren Vorjahren ausgegeben wurden, und führt zu einem Budgetdefizit für die JO von Fr. 7'000.

24.01.2017/Hans Rudolf Lüscher, Kassier