Erfolgsrechnung 2017 mit Vorjahresvergleich und Budget 2018

Neu	SEKTIONSRECHNUNG	Rechnung 2016	Budget 2017	Rechnung 2017	Budget 2018
	Einnahmen Sektionsrechnung				
3000	401 Mitgliederbeiträge (inkl. Kinder im FaBe-Alter)	83 448,99	84 000,00	89 980,49	90 000,00
3002	405 Inserenten Clubnachrichten	5 978,10	2 000,00	3 550,80	3 000,00
3004	406 Inserenten Jahresprogramm	3 308,15	3 062,50	3 184,50	2 255,00
3006	409 Spenden				
3008	415 Zinsanteil	1 212,07	1 200,00	1 161,28	30,00
3009	neu Beiträge Sportfonds (Aktion Beni Meichtry)			2 235,65	2 000,00
3010	417 Erlös aus Vermietung Leihmaterial	306,20	300,00	510,00	400,00
3012	420 Erlös MAG	4 885,65	5 000,00	8 550,75	6 000,00
3014	421 Erlös Kartenverkauf			400,00	
	TOTAL ERTRAG SEKTIONSRECHNUNG	**99 139,16**	**95 562,50**	**109 573,47**	**103 685,00**
	Ausgaben Sektionsrechnung				
6000	301 Rote Karte	16 335,45	21 500,00	18 338,45	20 000,00
6002	302 Jahresprogramm (Zahl der Adressaten steigend)	4 253,05	5 000,00	4 014,20	5 000,00
6004	303 Touren + Kurse (Beiträge Bergführer)	8 898,40	8 500,00	6 709,00	9 100,00
6006	3031 Tourenleiterausbildung	9 509,60	16 500,00	7 690,80	16 000,00
6008	3032 ÖV-Beiträge Sektionstouren	1 350,30	2 000,00	2 570,80	3 200,00
6010	3032 Unterhalt der Klettergärten	632,35	1 000,00	832,05	3 000,00
6011	Umwelt und Kultur		1 000,00	352,60	2 000,00
6012	304 Vorträge + Veranstaltungen	2 694,22	3 300,00	2 760,70	4 400,00
6014	305 Abordnungen (Vertretung an Veranstaltungen AV)	445,40	1 000,00	419,20	1 000,00
6016	306 Beiträge + Abos (Reg. Göschenen, Swiss Alps)	1 200,00	1 300,00	1 100,00	1 300,00
6018	307 Geschenke	1 715,70	2 000,00	1 936,00	2 000,00
6019	Ausrüstungsbeitrag an TL, Vorstand, Kommissionen	8 000,00	4 000,00	790,00	
6020	308 Anschaffungen	2 414,70	2 200,00	1 340,20	1 000,00
6022	309 Mitgliederdienst (steigende Zahlen und Mutationen)	3 744,75	4 000,00	4 079,60	4 500,00
6024	311 Abzeichen und Ehrengaben an Jubilare, Senioren	1 301,80	2 500,00	2 444,00	2 600,00
6026	317 Steuern	3 000,00	3 000,00	2 987,60	3 000,00
6028	320 Drucksachen, Buchhaltung, Werbung	1 872,40	3 000,00	909,00	3 000,00
6030	321 Droptours, Webauftritt (o. Hütte, **TP 2018 10'000.00)**	3 323,80	2 400,00	11 643,50	2 400,00
6032	322 Porti, PC, Bank- + Telefonspesen	56,49	100,00	126,97	150,00
6034	325 Spesen Vorstand, Seniorengruppe, diverse Spesen	2 093,25	2 500,00	1 777,95	2 000,00
6035	Spesen Seniorengruppe (ab 2018; vorher Kto 6034)				1 000,00
6036	330 Sektionsbeitrag an JO, KiBe, je 500.00	1 500,00	1 000,00	1 000,00	500,00
6038	333 Beitrag 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)	3 648,20	2 500,00	3 303,10	3 500,00
6042	338 Familienbergsteigen	427,85	2 500,00	1 530,62	1 000,00
6044	339 Ausbildung FABE-Leiter		300,00	200,00	300,00
	TOTAL AUFWAND SEKTIONSRECHNUNG	**79 717,71**	**94 400,00**	**80 156,34**	**93 250,00**
	Saldo Sektionsrechnung	**19 421,45**	**1 162,50**	**29 417,13**	**10 435,00**

Neu	HÜTTENRECHNUNG	Rechnung 2016	Budget 2017	Rechnung 2017	Budget 2018
	Einnahmen Hüttenrechnung				
3100	601 Hüttentaxen	37 471,00	37 000,00	35 586,00	36 000,00
3102	602 Bewartungsabgabe Hüttenwart	11 886,10	12 000,00	10 466,40	11 000,00
3104	604 Beitrag von Sektion	800,00	800,00	800,00	800,00
3106	605 Spenden Gönnervereinigung	5 791,00	5 000,00	6 693,00	6 000,00
3108	608 Zinsanteil Hütte	377,40	350,00	302,15	
	613 Investitionsbeiträge Dritter mindestens				
	TOTAL ERTRAG HÜTTENRECHNUNG	**56 325,50**	**55 150,00**	**53 847,55**	**53 800,00**
	Ausgaben Hüttenrechnung				
6100	501 Taxablieferung an Zentralkasse	8 096,94	7 000,00	7 518,40	8 000,00
6102	502 Entschädigungen an Hüttenwart	18 160,00	19 000,00	17 288,00	18 000,00
6104	503 Kurtaxen	2 328,00	2 400,00	2 271,00	2 300,00
6106	512 Anschaffungen Hütte	15 592,55	9 000,00	19 896,50	12 700,00
6108	515 Arbeiten, Reinigung + Licht	7 437,25	10 000,00	4 932,35	6 200,00
6110	516 Internet Hütte, Telefonie, Sat., TV		500,00	1 228,00	1 500,00
6112	520 Hüttenversicherung	2 170,40	2 200,00	2 153,50	2 200,00
6114	525 Unterhalt Wasserfassung, Energie, Alubrücken	3 478,90			10 500,00
6116	526 Telefon Hütte	443,60	500,00	482,70	Kto.6110
6118	530 Diverse Spesen Hütte	1 521,60	2 000,00	1 405,05	2 300,00
	TOTAL AUFWAND HÜTTENRECHNUNG	**59 229,24**	**52 600,00**	**57 175,50**	**63 700,00**
	Saldo Hüttenrechnung	**-2 903,74**	**2 550,00**	**-3 327,95**	**-9 900,00**

Neu	JO-RECHNUNG	Rechnung 2016	Budget 2017	Rechnung 2017	Budget 2018
	Einnahmen JO-Rechnung				
3200	801 Mitgliederbeiträge JO	11 750,00	10 000,00	9 310,00	9 000,00
3202	805 Beiträge von J + S	608,00	2 000,00	3 838,00	
3204	807 Beiträge des Zentralverbandes	1 151,50	1 500,00	1 302,78	
3206	809 Von Sektion Fr. 500	500,00	500,00	500,00	
3208	812 Spenden JO	548,80		50,00	
3210	813 Beiträge Sportfonds für Material und Ausbildung			1 265,90	800,00
3212	815 Zinsanteil JO	186,75	160,00	146,50	1,00
	TOTAL ERTRAG JO-RECHNUNG	**14 745,05**	**14 160,00**	**16 413,18**	**9 801,00**
	Ausgaben JO-Rechnung				
6200	702 Touren, Kurse, Ausbildung Neu: Ausgaben global	10 315,99	21 160,00	20 053,45	5 000,00
	TOTAL AUFWAND JO-RECHNUNG	**10 315,99**	**21 160,00**	**20 053,45**	**5 000,00**
	Saldo JO-RECHNUNG	**4 429,06**	**-7 000,00**	**-3 640,27**	**4 801,00**

Neu	KIBE-RECHNUNG	Rechn. 16	Budget 17	Rechn. 17	Budget 18
	Einnahmen KiBe-Rechnung				
3300	920 Mitgliederbeiträge KiBe	3 430,00	3 400,00	3 640,00	3 700,00
3302	921 Subventionen des Zentralverbandes	618,35	500,00	818,04	400,00
3304	922 Zinsanteil KiBe	214,85	200,00	216,40	200,00
3306	923 J + S Beiträge KiBe	6 852,00	5 000,00	4 959,00	3 500,00
3308	924 Materialvermietung KiBe	70,00			
3309	Beiträge Sportfonds für Material und Ausbildung			810,90	-
3310	925 Spenden KiBe	45,00	-	50,00	
3312	926 Von Sektion Fr. 500	500,00	500,00	500,00	500,00
3314	927 Hallenklettern	975,75	-	354,90	
	TOTAL ERTRAG KiBe-Rechnung	**12 705,95**	**9 600,00**	**11 349,24**	**8 300,00**
	Ausgaben KiBe-Rechnung				
6300	900 Touren und Anlässe KiBe	790,05	750,00	294,30	750,00
6302	901 Ausbildung KiBe-Leiter	853,00	1 200,00	320,00	4 000,00
6304	903 Materialanschaffungen KiBe	368,40	250,00		250,00
6306	904 KiBe-Lager	6 072,05	7 000,00	6 255,80	7 000,00
	TOTAL AUFWAND KiBe-Rechnung	**8 083,50**	**9 200,00**	**6 870,10**	**12 000,00**
	Saldo KiBe-Rechnung	**4 622,45**	**400,00**	**4 479,14**	**-3 700,00**

Neu	FRAUENGRUPPEN-RECHNUNG	Rechn. 16	Budget 17	Rechn. 17	Budget 18
	Einnahmen Frauengruppen-Rechnung				
3400	9600 Von Sektion (FG verzichtet 2017 auf diesen Beitrag)	500,00	0.00		
3402	9601 Diverse Einnahmen Frauengruppe				
3403	9603 Zinsen Frauengruppe	117,10	100,00	90,85	1,00
	TOTAL ERTRAG Frauengruppen-Rechnung	**617,10**	**100,00**	**90,85**	**1,00**
	Ausgaben Frauengruppen-Rechnung				
6400	9500 Diverse Auslagen und Anlässe; Geschenke	3 063,80	5 000,00	2 624,60	3 000,00
6402	9501 Geschenke Frauengruppe (ab 2017 auf Konto 6400)	500,00			
	TOTAL AUFWAND Frauengruppe-Rechnung	**3 563,80**	**5 000,00**	**2 624,60**	**3 000,00**
	Saldo Frauengruppe-Rechnung	**-2 946,70**	**-4 900,00**	**-2 533,75**	**-2 999,00**

Neu	IREHÄGELI-RECHNUNG	Rechn. 16	Budget 17	Rechn. 17	Budget 18
	Einnahmen Irehägeli-Rechnung				
3500	9800 Benützungsgebühren Irehägeli	2 187,00	2 000,00	1 265,00	2 000,00
3502	9801 Von Sektion	500,00	500,00	500,00	500,00
3504	9802 Zinsanteil Irehägeli	171,95	150,00	146,75	1,00
3506	9803 Spenden Irehägeli			30,00	
	TOTAL ERTRAG Irehägeli-Rechnung	**2 858,95**	**2 650,00**	**1 941,75**	**2 501,00**
	Ausgaben Irehägeli-Rechnung				
6500	9700 Versicherungen Irehägeli	653,70	700,00	696,15	700,00
6502	9701 Strom, Wasser Irehägeli	993,30	1 000,00	650,75	1 000,00
6504	9702 Diverse Ausgaben Irehägeli	390,55	400,00	916,35	1 400,00
	TOTAL AUFWAND Irehägeli-Rechnung	**2 037,55**	**2 100,00**	**2 263,25**	**3 100,00**
	Saldo Irehägeli-Rechnung	**821,40**	**550,00**	**- 321,50**	**- 599,00**

19.01.2018/hrl

Schlussbilanz per 31. Dezember 2017 mit Vorjahresvergleich

neu	A K T I V E N	2016	2017
	Kasse, Post, Bank	503 186,07	539 839,04
	Liegenschaften		
	115 Chelenalphütte	1,00	1,00
	116 Irehägeli	1,00	1,00
	Debitoren		
1100	119 Debitoren Inserenten	1 012,50	905,00
1101	120 Debitoren Übrige	350,00	
1176	118 Guthaben Verrechnungssteuern	785,95	700,00
	Transitorische Aktiven		
1300	130 Transitorische Aktiven		
	TOTAL AKTIVEN	**505 336,52**	**541 446,04**

neu	P A S S I V E N	2016	2017
	VEREINSVERMÖGEN		
2000	201 Vermögen Sektion	256 689,77	286 106,90
2010	202 Vermögen Chelenalphütte	80 641,31	77 313,36
2020	203 Vermögen JO	41 126,02	37 485,75
2030	204 Vermögen Kindergruppe	47 596,07	52 075,21
2040	205 Vermögen Frauengruppe	25 785,68	23 251,93
2050	206 Vermögen Clubhaus Irehägeli	38 009,89	37 688,39
2060	208 Bibliothek, Leihmaterial	2,00	2,00
	Subtotal Clubvermögen	**489 850,74**	**513 923,54**
2100	216 Kreditor Zentralverband	2 476,28	7 518,40
2110	217 Kreditoren Übrige	1 000,00	2 276,05
2300	220 Transitorische Passiven	12 009,50	17 728,05
	TOTAL PASSIVEN	**505 336,52**	**541 446,04**
	Zunahme des Clubvermögens	**18 855,42**	**24 072,80**

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

19.01.2018/hrl

Kassier Hans Rudolf Lüscher zu Jahresrechnung 2017 und Budget 2018

Das Vereinsvermögen hat im Berichtsjahr um rund 24‘000 Franken zugenommen und beträgt per Ende Dezember 2017 Fr. 513‘923.54.

Sektionsrechnung: Statt der budgetierten 1‘600 resultierte ein Einnahmenüberschuss von 29‘000 Franken. Ausgabenseitig wurden über 13‘000 Franken eingespart, zurückzuführen hauptsächlich auf Minderausgaben von rund 3‘000 bei der Roten Karte, 8‘800 bei der Tourenleiterausbildung, 2‘000 für Drucksachen und Buchhaltung, 3‘000 beim Ausrüstungsbeitrag, und trotz einer transitorischen Buchung von Fr. 10‘000.00 für die Aufrüstung des Webauftritts. Dieser Betrag würde im Jahr 2018 ausgegeben, falls der oder die neue IT-Verantwortliche dem Vorstand in sinnvolles Konzept vorlegt.
Die Einnahmen lagen fast 12‘000 Franken über dem Budget, hauptsächlich wegen Mitgliederbeiträgen in Rekordhöhe und fast 6‘000 über dem Budget, guten Inserateeinnahmen, einem MAG-Reinertrag von 8‘500 Franken und damit 3‘500 über dem Budget (der Dank geht an das ganze MAG-Team!).
Ein grosser Dank geht auch an den Regierungsrat des Kantons Aarau, der uns aus dem kantonalen Sportfonds von uns nicht budgetierte 4‘300 Franken für Material und Ausbildung zusprach, wovon 2‘200 an die Sektion, der Rest an JO und KiBe gingen.

Chelenalphütte: Unser Hüttenwartpaar Remo und Petra Gisler, unterstützt von unserer HüKo, erzielte mit 1‘735 (Vorjahre 1‘939, 1‘710, 1‘637) Übernachtungen ein schönes Abschlussresultat. Grosser Dank geht an die Spenderinnen und Spender von rund 6‘700 Franken. Die Bruttoeinnahmen aus dem Betrieb der Hütte betrugen rund Fr. 46‘000 (Vorjahre 49‘300, 47‘000, 44‘500) ohne Sektionsbeitrag, Spenden und Zinsen. Die Hüttenrechnung schliesst mit einem Minus von 3‘300 statt der budgetierten 2‘550 Franken ab, obwohl notfallmässig ein neuer Geschirrspüler angeschafft werden musste (Überschreitung auf dem Konto Anschaffungen von fast 11‘000). Auf dem Konto „Arbeiten, Reinigung, Licht“ sind die Kosten für die Entsorgung der alten Druckleitung enthalten, Diese Arbeit wurde in verdankenswerter Weise zu geringen Kosten erledigt von Remo Gisler und seinen Helfern, so dass die Ausgaben auf diesem Konto 5‘000 Franken unter Budget liegen.
Das Hüttenvermögen beläuft sich immer noch auf Fr. 77‘313.36, Reserve für künftige Arbeiten auf der Hütte. Einmal mehr darf hier betont werden, dass sozusagen keine Mitgliederbeiträge in unsere Hütte fliessen. Sie wird finanziert aus dem Betrieb sowie von unseren Spenderinnen und Spendern, dem Zentralverband, der Stadt Aarau und dem Kanton Aargau.

Die JO schliesst mit einem Minus von 3‘600 Franken ab, halb so hoch wie budgetiert. Mit gut 20‘000 Franken Ausgaben konnte sie sich im letzten Jahr vor dem einstweiligen Stillstand nochmals tolle Aktivitäten leisten. Im Vermögen der JO bleiben Fr. 37‘485.75, Kapital für einen Neuanfang, der hoffentlich nicht lange auf sich warten lässt.

Das KiBe schliesst mit einem Überschuss von rund 4‘400 Franken ab, zurückzuführen auf höhere Beiträge der Mitglieder, von Minderausgaben beim KiBe-Lager, einem Überschuss beim Hallenklettern. Das Vermögen des KiBe beläuft sich neu auf Fr. 52‘075.21.

Frauengruppe: Auch dieses Jahr musste die Gruppe altershalber wieder mehrere Mitglieder verlieren. Wer kann, nimmt an den Wanderungen teil oder trifft sich bei geselligen Aktivitäten. Liebevoll schauen die Frauen zueinander und gönnen sich zum Glück die eine und andere Freude. Sie verzehrten aus ihrem Vermögen rund Fr. 2‘600 Franken und haben jetzt noch Fr. 23‘252.33

Irehägeli: Mit 1‘265 Franken (Vorjahre 2‘187, 1‘766, 1‘341) blieben die Benützungsgebühren unter den Erwartungen. 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 kleinen Minus von 321 Franken abschliesst. Danke, Yvonne und Peter, für euren 10-jährigen Einsatz, den ihr jetzt aus gesundheitlichen Gründen beendet. Vermögen Irehägeli neu Fr. 37‘688.39.

Bemerkungen zum Budget 2018:
Das Budget stützt sich auf die Berechnungen von Vorstand Tourenkommission, Untergruppen und Ressortverantwortlichen sowie auf Erfahrungszahlen. Wie die Zahlen zeigen, sollte unser Club auch 2018 finanziell bestens über die Runden kommen.
Der Vorstand ist der Auffassung, dass wir unsere Website professionell aufrüsten sollten. Dafür wurden 10‘000 Franken bereits in der Rechnung 2017 verbucht, so dass diese Ausgabe für 2018 nicht budgetwirksam würde. Bei Nichtausführung würde der Betrag im Jahr 2018 dem Konto 6030 gutgeschrieben und der budgetierte Einnahmenüberschuss entsprechend steigen.
JO: Durch Beschluss der bisherigen JO-Leitung wurde leider die JO stillgelegt. Andreas Stehli, Ressortverantwortlicher der Kategorie Jugend, wird den Mitgliedern von 14–22 Jahren Angebote machen. Dafür ist ein Betrag von Fr. 5‘000 budgetiert.