

Erfolgsrechnung 2019 mit Vorjahresvergleich und Budget 2020

Neu	SEKTIONSRECHNUNG	Rechnung 2018	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2020
	Einnahmen Sektionsrechnung				
3000	401 Mitgliederbeiträge (inkl. Kinder im FaBe-Alter)	92 671,50	100 000,00	98 265,00	90 000,00
3002	405 Inserenten Clubnachrichten	3 162,00	3 000,00	3 311,00	Null
3004	406 Inserenten Jahresprogramm	2 255,00	2 350,00	2 350,00	Null
3006	409 Spenden (FaBe 140.00)			140,00	
3008	415 Zins (2019 nicht verteilt, da geringfügig)	45,88	50,00	17,79	550,00
3009	neu Sportfonds Mat. u. Ausbildung (Aktion B. Meichtry)	3 764,90	1 500,00		
3010	417 Erlös aus Vermietung Leihmaterial	300,00	100,00	380,00	
3012	420 Erlös MAG	-32,20	-		
3013	Auflösung Rückst. von 2018 für besondere Auslagen		17 000,00	17 000,00	
3014	421 Erlös Kartenverkauf				
	TOTAL EINNAHMEN SEKTIONSRECHNUNG	102 167,08	124 000,00	121 463,79	90 550,00

	Ausgaben Sektionsrechnung	Rechn. 2018	Budget 2019	Rechn. 2019	Budget 2020
6000	301 Rote Karte	15 123,85	19 000,00	14 647,40	16 000,00
6002	302 Jahresprogramm	4 500,99	5 000,00	4 714,05	4 900,00
6004	303 Touren + Kurse f Sektionsmitgl. (Beitr. Bergführer)	6 564,10	11 950,00	8 720,09	9 000,00
6006	3031 Tourenleitende und Tourenkommission	9 735,90	14 000,00	13 329,25	17 600,00
6008	3032 ÖV-Beiträge Sektionstouren	2 624,55	3 000,00	3 042,40	3 000,00
6010	3032 Unterhalt der Klettergärten	1 296,65	1 300,00	200,20	1 000,00
6011	Umwelt und Kultur (mit Abschönen Göscheneralp ab 2018)	949,30	1 700,00	1 328,40	6 900,00
6012	304 Vorträge + Veranstaltungen (ab 2020 Konto 6011)	4 332,50	4 400,00	3 426,10	
6014	305 Abordnungen (Vertretung an Veranstaltungen AV u.a.m.)	411,60	700,00	873,95	900,00
6016	306 Beitr. + Abos (Göschenen, Swiss Alps, Alpinr., Reg.zentr., IG-Kl.)	1 100,00	1 300,00	1 125,00	2 000,00
6018	307 Geschenke	1 616,75	2 100,00	1 873,95	2 100,00
6019	Bes. Auslagen für TL, Mitglieder (Rückstellung von 2018)		17 000,00	16 130,55	
6020	308 Anschaffungen (Budget '19: TK 1000; Fitness 2400, Leinw. 900)	898,50	4 300,00	1 939,40	200,00
6022	309 Mitgliederdienst	3 894,70	4 500,00	3 753,15	4 000,00
6024	311 Abzeichen u. Ehrengaben (Jubilare, Senioren u.a.m.)	2 782,60	3 000,00	2 214,00	2 800,00
6026	317 Steuern	1 446,60	3 000,00	2 573,10	2 700,00
6028	320 Drucksachen, Buchhaltung, Werbung	409,00	2 000,00	769,15	1 000,00
6030	321 Droptours und Webauftritt (ohne Hütte, TP 2019 6'021.90)	1 793,00	2 000,00	5 447,10	3 000,00
6032	322 Porti, PC, Bank- + Telefonspesen	155,15	170,00	134,35	170,00
6034	325 Spesen Vorstand, diverse Spesen	1 766,35	2 000,00	2 117,51	2 100,00
6035	Spesen, Auslagen Seniorengr. (ab 2018; vorher Kto 6034)	192,70	1 000,00	641,50	2 500,00
6036	330 Sektionsbeitrag an JO, KiBe, je 500.00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6038	333 Beiträge: Irehägeli 800.00, Chelenalp 800.00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 600,00
6039	Rückstellung 19 für Irehägeli 20	17 000,00		20 000,00	
6040	337 GV und Jahresfest (2020 kein Jahresfest)	2 120,30	6 000,00	5 661,85	3 500,00
6042	338 Familienbergsteigen	838,30	3 000,00	2 050,20	2 000,00
6043	FaBe Eintritte Kraftreaktor				500,00
6044	339 Ausbildung FaBe-Leiter	280,00	300,00	198,00	350,00
	TOTAL AUSGABEN SEKTIONSRECHNUNG	84 133,39	115 020,00	119 210,65	90 820,00
	Saldo Sektionsrechnung	18 033,69	8 980,00	2 253,14	-270,00

Neu	HÜTTENRECHNUNG	Rechnung 2018	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2020
	Einnahmen Hüttenrechnung				
3100	601 Hüttentaxen	47 833,00	45 000,00	49 287,00	47 000,00
3102	602 Bewartungsabgabe Hüttenwart	13 413,10	12 000,00	11 357,25	11 000,00
3104	604 Beitrag von Sektion	800,00	800,00	800,00	800,00
3106	605 Spenden Gönnervereinigung	6 160,00	5 500,00	6 323,00	6 000,00
3108	608 Zinsanteil Hütte				200,00
	TOTAL EINNAHMEN HÜTTENRECHNUNG	68 206,10	63 300,00	67 767,25	65 000,00

	Ausgaben Hüttenrechnung	Rechn. 2018	Budget 2019	Rechn. 2019	Budget 2020
6100	501 Taxablieferung an Zentralkasse	9 969,35	8 500,00	10 232,37	9 000,00
6102	502 Entschädigungen an Hüttenwart	18 733,50	17 500,00	18 604,00	17 000,00
6104	503 Kurtaxen	2 766,00	2 500,00	2 861,50	2 500,00
6106	512 Anschaffungen/Investitionen Hütte	10 597,20	5 000,00	3 252,90	10 000,00
6108	515 Unterhalt, Licht (Elektrot. 5'500 + 1'300 Weg TP 2019)	16 276,45	5 000,00	8 618,10	7 700,00
6110	516 Internet Hütte, Telefonie, Sat., TV		1 500,00		1 500,00
6112	520 Hüttenversicherung	2 009,10	2 000,00	1 949,10	2 000,00
6116	526 Telefon Hütte (ab 2020 Konto 6110)	605,85	650,00	412,00	
6118	530 Diverse Spesen Hütte	2 195,20	2 800,00	1 406,90	2 800,00
	TOTAL AUSGABEN HÜTTENRECHNUNG	63 152,65	45 450,00	47 336,87	52 500,00
	Saldo Hüttenrechnung	5 053,45	17 850,00	20 430,38	12 500,00

	JO-RECHNUNG	Rechnung 2018	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2020
	Einnahmen JO-Rechnung				
3200	801 Mitgliederbeiträge JO (Jugend-/Familienmitglieder im JO-Alter)	8 690,00	8 000,00	8 260,00	6 000,00
3202	805 Beiträge von J + S	2 159,00			1 000,00
3204	807 Beiträge des Zentralverbandes	1 239,45			-
3206	809 Von Sektion Fr. 500	500,00		500,00	500,00
3208	812 Spenden JO				
3212	815 Zinsanteil JO				100,00
	TOTAL EINNAHMEN JO-RECHNUNG	12 588,45	8 000,00	8 760,00	7 600,00

	Ausgaben JO-Rechnung	Rechn. 2018	Budget 2019	Rechn. 2019	Budget 2020
6200	702 Touren und Anlässe JO (Inkl. Eintritte Kletterhalle)	120,00		78,60	8 500,00
6201	Gutscheinaktion für Jugendmitglieder		3 000,00	2 976,50	-
6202	Materialanschaffung				2 500,00
6203	Leiterausbildung				2 000,00
6204	Diverse Auslagen (Logo und Webdesign im 2019)			1 000,00	500,00
	TOTAL AUSGABEN JO-RECHNUNG	120,00	3 000,00	4 055,10	13 500,00
	Saldo JO-RECHNUNG	12 468,45	5 000,00	4 704,90	-5 900,00

KIBE-RECHNUNG		Rechnung 2018	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2020
Einnahmen KiBe-Rechnung					
3300	920 Mitgliederbeiträge KiBe	3 850,00	3 800,00	4 200,00	3 700,00
3302	921 Subventionen des Zentralverbandes	633,25	500,00	872,00	500,00
3304	922 Zinsanteil KiBe		200,00		100,00
3306	923 J + S-Beiträge KiBe	5 401,00	5 000,00	5 274,00	5 000,00
3308	924 Materialvermietung KiBe				
3309	Beiträge Sportfonds für Material und Ausbildung	103,20			
3310	925 Spenden KiBe	244,10			
3312	926 Von Sektion Fr. 500	500,00	500,00	500,00	500,00
3314	Trainingsgruppen	-824,35		95,00	
TOTAL EINNAHMEN KiBe-Rechnung		9 907,20	10 000,00	10 941,00	9 800,00

Ausgaben KiBe-Rechnung		Rechn. 2018	Budget 2019	Rechn. 2019	Budget 2020
6300	900 Touren und Anlässe KiBe	1 363,85	1 000,00	643,30	1 000,00
6302	901 Ausbildung KiBe-Leiter	7 351,30	2 500,00	854,50	2 000,00
6304	903 Materialanschaffungen KiBe	169,00	250,00		250,00
6305	Eintritte Hallenklettern				1 800,00
6306	904 KiBe-Lager	7 782,10	7 500,00	6 231,40	7 000,00
TOTAL AUSGABEN KiBe-Rechnung		16 666,25	11 250,00	7 729,20	12 050,00
Saldo KiBe-Rechnung		-6 759,05	-1 250,00	3 211,80	-2 250,00

FRAUENGRUPPEN-RECHNUNG		Rechnung 2018	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2020
TOTAL EINNAHMEN Frauengruppen-Rechnung				-	

Ausgaben Frauengruppen-Rechnung		Rechn. 2018	Budget 2019	Rechn. 2019	Budget 2020
6400	9500 Diverse Auslagen und Anlässe; Geschenke	874,00	1 500,00	935,90	1 000,00
6402	9501 Geschenke Frauengruppe (ab 2017 auf Konto 6400)	212,50			
TOTAL AUSGABEN Frauengruppen-Rechnung		1 086,50	1 500,00	935,90	1 000,00
Saldo Frauengruppen-Rechnung		-1 086,50	-1 500,00	-935,90	-1 000,00

IREHÄGELI-RECHNUNG		Rechnung 2018	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2020
Einnahmen Irehägeli-Rechnung					
3500	9800 Benützungsgebühren Irehägeli	1 815,00	2 000,00	3 168,00	2 500,00
3502	9801 Von Sektion, Rückstellung 2019 und Beitrag 2020	500,00	500,00	500,00	20 800,00
3504	9802 Zinsanteil Irehägeli				50,00
3506	9803 Spenden Irehägeli				
TOTAL EINNAHMEN Irehägeli-Rechnung		2 315,00	2 500,00	3 668,00	23 350,00

Ausgaben Irehägeli-Rechnung		Rechn. 2018	Budget 2019	Rechn. 2019	Budget 2020
6500	9700 Versicherungen Irehägeli	662,15	700,00	702,40	750,00
6501	Unterhalt, Reinigung (bis 2019 Konto 6504)				28 500,00
6502	9701 Strom, Wasser Irehägeli	650,20	1 000,00	672,65	700,00
6503	Anschaffungen für Irehägeli				3 000,00
6504	9702 Diverse Ausgaben Irehägeli (Planung 2021)	3 261,25	11 500,00	10 449,50	1 000,00
TOTAL AUSGABEN Irehägeli-Rechnung		4 573,60	13 200,00	11 824,55	33 950,00
Saldo Irehägeli-Rechnung		-2 258,60	-10 700,00	-8 156,55	-10 600,00

01.02.2020/hrl

Schlussbilanz per 31. Dezember 2019 mit Vorjahresvergleich

Nr. neu	AKTIVEN	2017	2018	2019
1000	101 Kasse, Post, Bank	539 839,04	587 405,97	599 698,07
2010	115 Chelenalphütte	1,00	1,00	1,00
2020	116 Irehägeli	1,00	1,00	1,00
1100	119 Debitoren Inserenten	905,00	900,00	
1101	120 Debitoren Übrige			
1102	117 Kontokorrent Hüttenwartin			
1176	118 Guthaben Verrechnungssteuern	700,00	700,00	
1300	130 Transitorische Aktiven			
	TOTAL AKTIVEN	541 446,04	589 007,97	599 700,07

Nr. neu	PASSIVEN	2017	2018	2019
	VEREINSVERMÖGEN			
2000	201 Vermögen Sektion	286 106,90	304 140,59	306 393,73
2010	202 Vermögen Chelenalphütte	77 313,36	82 366,81	102 797,19
2020	203 Vermögen JO	37 485,75	49 954,20	54 659,10
2030	204 Vermögen Kindergruppe	52 075,21	45 316,16	48 527,96
2040	205 Vermögen Frauengruppe	23 251,93	22 165,43	21 229,53
2050	206 Vermögen Clubhaus Irehägeli	37 688,39	35 429,79	27 273,24
2060	208 Bibliothek, Leihmaterial	2,00	2,00	2,00
	Subtotal Clubvermögen	513 923,54	539 374,98	560 882,75
2100	216 Kreditor Zentralverband	7 518,40	9 969,35	10 405,37
2110	217 Kreditoren Übrige	2 276,05	1 761,74	3 486,95
2120	Rückstellung 2019 für Folgejahr		17 000,00	4 925,00
2300	220 Transitorische Passiven	17 728,05	20 901,90	20 000,00
	TOTAL PASSIVEN	541 446,04	589 007,97	599 700,07
	Zunahme des Clubvermögens	24 072,80	25 451,44	21 507,77

01.02.2020/hrl

Kassier Hans Rudolf Lüscher zu Jahresrechnung 2019 und Budget 2020

Das Vereinsvermögen hat im Berichtsjahr nochmals um über 20'000 Franken zugenommen, zu verdanken hauptsächlich unserer Chelenalphütte, und beträgt per Ende 2019 Fr. 560'882.75.

Sektionsrechnung: Mit Fr.121'463.79 blieben die Einnahmen knapp unter dem Budget, zurückzuführen vor allem auf die etwas geringeren Mitgliederbeiträge. Die Summe der Ausgaben beläuft sich mit Fr. 119'210.65 nur um ca. 4'000 Franken höher als budgetiert, obwohl im Konto 6039 eine Rückstellung von 20'000 Franken für die notwendigen Arbeiten im Clubhaus Irehägeli getätigt wurde (mehr dazu unter „Budget“).

Einsparungen sind zu verzeichnen bei der Roten Karte (rund 4'400 Franken), Touren und Kurse für Sektionsmitglieder (rund 3'000), Unterhalt der Klettergärten (rund 1'100), Vorträge und Veranstaltungen (1'000), Anschaffungen (1'350), Drucksachen, Buchhaltung (1'200), sowie bei andern Konten. Dadurch wurde eine Überschreitung von rund 3'400 Franken auf Konto 6030 aufgefangen, zurückzuführen auf beträchtliche Mehrkosten bei der Erstellung der neuen Website.

Chelenalphütte: Unser Hüttenwartpaar Remo und Petra Gisler, unterstützt von unserer HüKo, erzielte mit 2'150 (Vorjahre 2'076, 1'735, 1'939, 1'710, 1'637) Übernachtungen erneut einen Rekord in der Hüttengeschichte. Grosser Dank geht an die Spenderinnen und Spender von über 6'000 Franken. Die Bruttoeinnahmen aus dem Betrieb der Hütte betragen rund Fr. 60'600 (Vorjahre 61'000, 46'000, 49'300, 47'000, 44'500) ohne Sektionsbeitrag und Spenden. Trotz Mehrausgaben vor allem für Arbeiten und Unterhalt, trotz einem vom Vorstand in eigener Kompetenz bewilligten Lawinengutachten (verbucht auf Konto Anschaffungen/Investitionen) schliesst die Hüttenrechnung mit einem rekordverdächtigen Plus von 20'000 statt den budgetierten 17'800 Franken ab.

Das Hüttenvermögen beläuft sich neu auf Fr. 102'797.19, 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** wird erfreulicherweise wieder aufgebaut (s. Budget), entwickelte aber 2019 noch keine Aktivitäten. Trotz Passivität wurden der JO-

Rechnung die Mitgliederbeiträge für die rund 100 Jugend- oder Familienmitglieder im JO-Alter gutgeschrieben, zusammen mit dem Zustupf der Sektion ergab dies für die JO Einnahmen von rund 8'800 Franken, denen Ausgaben von rund 4'000 Franken gegenüberstanden, herrührend hauptsächlich aus der Gutscheinkarte und der Erstellung von Logo und Website. Jedes Jugendmitglied erhielt einen Gutschein im Betrag von Fr. 25.00. Im Vermögen der JO sind neu Fr. 54'659.10, Polster für den Neuanfang, der im Jahr 2020 erfolgen sollte.

Das **KiBe** schliesst mit einem Plus von rund 3'200 (budgetiert waren -3'250) Franken ab, zurückzuführen auf höhere Mitgliederbeiträge und Einsparungen bei der Leiterausstellung (soll 2020 nachgeholt werden) und beim KiBe-Lager. Das Vermögen des KiBe beläuft sich neu auf Fr. 48'527.96.

Frauengruppe: Auch dieses Jahr musste die Gruppe altershalber wieder von mehreren Mitgliedern Abschied nehmen. Edith Haberstick, Annie Krieg und wenige weitere rüstige Frauen nehmen an den Aktivitäten teil und treffen sich bei geselligen Anlässen. Sie verzehrten aus ihrem Vermögen knapp 1'000 Franken und haben jetzt noch Fr. 21'229.53.

Irehägeli: Mit 3'168 Franken (Vorjahre 1'815, 1'265, 2187, 1'766, 1'341) beliefen sich die Benützungsgebühren deutlich über dem Budget von 2'000 Franken. Beni Meichtry setzte seinen fulminanten Start als Irehägeliwart fort, arbeitete im und ums Haus, was sich auf der Ausgabenseite niederschlug, wobei mit rund 11'800 die budgetierten 13'200 Franken unterschritten wurden. Die Rechnung schliesst mit einem Minus von rund 8'000 Franken (budgetiert -10'700) ab. Das Vermögen Irehägeli beträgt noch Fr. 27'273.24.

Bemerkungen zum Budget 2019:

Das Budget stützt sich auf die Berechnungen von Vorstand, Kommissionen, Untergruppen und Ressortverantwortlichen sowie auf Erfahrungszahlen. Wie die Zahlen zeigen, ist die Zeit der alljährlichen Überschüsse vorbei. Die Mitgliederbeiträge wurden an der GV 2019 für alle Kategorien gekürzt: Für Einzelmitglieder um 5, Familien 7; Jugend 22 Franken. Entsprechend tiefer fallen im laufenden Jahr die Beiträge aus. Es fallen auch die Einnahmen aus Inseraten weg, da sich bislang niemand für die Nachfolge von Fritz Gebhard bei der Inserentenbetreuung fand. Das

Budget der Sektionsrechnung schliesst infolgedessen mit einer schwarzen Null ab.

Das Budget der **Chelenalphütte** weist trotz Vorsicht auf der Einnahmenseite wiederum einen schönen Überschuss aus.

Die **JO** wird im laufenden Jahr wieder ihre ersten Gehversuche machen. Da vorläufig keine Beiträge von J+S zu erwarten sind, ist ein Defizit von 5'900 Franken budgetiert.

Das **KiBe** erwartet ein Minus von 2'250 Franken, verursacht hauptsächlich durch vermehrte Aktivität im Bereich Touren, Eintrittsgebühren im Kraftreaktor sowie Ausbildung der Leiter.

Für die **Frauengruppe** sind Ausgaben von 1'000 Franken budgetiert, denen keine Einnahmen gegenüberstehen.

Aus dem gewohnten Rahmen fällt wiederum das Ausgabenbudget für das **Irehägeli**. Die Balkenlage über dem Kellergeschoss, auf der das obere Geschoss ruht, ist vor allem unter der Westfas-

sade und teilweise auch unter dem Verandaboden verfault – es droht Einsturzgefahr. Die Balken müssen aufwändig freigelegt und ersetzt werden, ebenfalls der Verandaboden, welcher zunehmend zerbröselt. Die grossen Bäume oberhalb sind teilweise abgestorben und hängen bedrohlich gegen die Hütte. Sie müssen dringend gerodet werden. Die Ausgaben für das Irehägeli sind mit 33'950 Franken budgetiert. Finanziert werden sollen sie mit Benützungsgebühren, der Rückstellung von 20'000 Franken aus dem Vorjahr sowie mit rund 10'000 Franken aus dem Reservefonds des Irehägeli.

Erstmals seit vielen Jahren ist für die Gesamtrechnung ein Vermögensrückgang von rund 5'000 Franken budgetiert. Ausser der Chelenalphütte budgetieren alle Teilrechnungen ein negatives Resultat. Dies sollte beim aktuellen Vermögensstand vorläufig zu verkraften sein.

5.2.2020/hrl