

BUDGET 2025



Zürcher Turnverband ZTV	Erfolgsrechnung 2023		Budget 2025		Budget 2024	
BETRIEBLICHER ERFOLG	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Mitgliederbeiträge		2'105'856		2'141'980		2'158'000
Mitgliederbeiträge STV	1'289'125		1'307'640		1'275'822	
Beiträge öffentlicher Bereich		175'644		180'619		167'073
Beiträge Verbände	6'916	0	7'000	420	7'000	420
Werbeerträge, Sponsoren		81'835		91'235		89'800
Erträge Gönner		7'450		8'500		4'300
Total	1'296'041	2'370'785	1'314'640	2'422'754	1'282'822	2'419'593
Ergebnis betrieblicher Erfolg		1'074'744		1'108'114		1'136'771
BREITENSPORT	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Wettkämpfe und Veranstaltungen	241'409	563'995	187'269	436'230	218'062	365'295
Training	25'987		22'665		32'950	
Ausbildung - Kurse / Lager	147'751	88'255	168'495	124'671	135'915	83'385
Beiträge öffentlicher Bereich		80'000		80'000		80'070
Spartenmanagement, Diverses, plus Umlage						
Personalkosten inkl. Sozialleistungen	726'344	18'230	672'381	13'760	737'519	19'600
Total	1'141'491	750'480	1'050'810	654'661	1'124'446	548'350
Ergebnis Breitensport		-391'011		-396'149		-576'096
SPITZENSPORT	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Wettkämpfe	53'344	6'487	42'590	13'000	47'580	13'684
Training	1'720'393		1'738'766		1'686'484	
RLZ Jahresbeiträge		525'490		552'060		556'180
Sockelbeitrag Spitzensport		64'986		65'066		63'200
Beiträge öffentlicher Bereich		535'286		525'405		713'581
Beiträge STV		421'426		505'809		408'605
Beiträge Sponsoren, Gönner		12'117		12'000		30'500
Diverses / Untervermietung / Sponsorenturnen		35'531		37'900		40'100
Spartenmanagement, Diverses plus Umlage						
Personalkosten inkl. Sozialleistungen	334'857	1'250	314'125	0	299'335	100
Kurse und Lager	14'292	540	33'555	37'190	32'460	31'150
Total	2'122'886	1'603'113	2'129'036	1'748'430	2'065'859	1'857'100
Ergebnis Spitzensport		-519'774		-380'606		-208'759
ADMINISTRATION	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	2'421'395		2'397'567		2'375'713	
Umlage Personalaufw. auf Sparte Br Sport GS	-678'417		-624'246		-679'814	
Umlage Personalaufw. auf Sparte SpiSpo GS	-310'743		-292'405		-267'885	
Umlage Personalaufw. auf Sparte SpiSpo Training	-1'432'276		-1'480'916		-1'428'014	
Reise-, Repräsentations- und Werbeaufwand	172'964		159'300		151'790	
Projekte	0		0		0	
Sachaufwand (inkl. SpiSpo Beratung und Verw.)	235'952		150'225		169'816	
Abschreibungen	38'059		31'290		34'348	
Total	446'934	0	340'815	0	355'954	0
ERGEBNIS BETRIEBLICHE TÄTIGKEIT		-282'975		-9'456		-4'038
Betriebl. Erfolg, Breitensport, Spitzensport, Administration						
Nicht betrieblicher Erfolg	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Finanz Aufwand	1'233.00		1'400.00		1'270.00	
Finanz Ertrag		773.50		500.00		500.00
Sportzentrum Dürrbach AG	4'208.00		0.00		0.00	
Betriebsfremder Aufwand	4.00		300.00		6'100.00	
Betriebsfremder Ertrag		13'344.18		1'000.00		4'000.00
Bildung Delkredere	0.00		0.00		0.00	
Auflösung von Rückstellungen		0.00		0.00		0.00
Total	5'445.00	14'117.68	1'700.00	1'500.00	7'370.00	4'500.00
ERGEBNIS NICHT BETRIEBL. TÄTIGKEIT		8'672.00		-200.00		-2'870.00
	5'012'797	4'738'496	4'837'001	4'827'345	4'836'451	4'829'543
JAHRESERGEBNIS		-274'303		-9'656		-6'908

Kommentar zum Budget 2025

Vorbemerkungen

Das vorliegende Budget 2025 des Zürcher Turnverbandes wurde, wie in den Vorjahren, auf Basis von zusammengetragenen Angaben der Kostenstellenleiter / -innen erstellt (sog. Bottom-up). An dieser Stelle bedanken wir uns bei den Verantwortlichen für diese Mithilfe bei der Erstellung des Budgets.

Als Vergleichsperiode für das Budget 2025 dient die Jahresrechnung 2023. Die Erlösminderungen und Aufwandsteigerungen sind negativ, Erlösteigerungen und Aufwandminderungen positiv dargestellt.

Insgesamt rechnen wir für das Verbandsjahr 2025 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 9'656 (JR 2023: Verlust von CHF 274'303), der durch das vorhandene Eigenkapital ausreichend gedeckt ist.

Betrieblicher Erfolg: CHF 1'108'114 (CHF +33'370)

Im betrieblichen Bereich wird mit einem leicht besseren Ergebnis im Vergleich zum Verbandsjahr 2023 gerechnet. Einerseits rechnen wir mit Mehrerträgen im Mitgliederbereich aufgrund steigender Zahlen im Bereich Kinder und Jugendliche, andererseits wollen wir auch die Erträge in den Bereichen Sponsoring und Gönner durch intensivere Bearbeitung derselben erhöhen. Dies sollte sich mit einem Mehrertrag von netto CHF 33'370 auf das betriebliche Ergebnis auswirken.

Breitensport: CHF -396'149 (CHF -5'138)

Im Vergleich zu 2023 entfallen die doch erheblichen Einnahmen vom KTF. Dies wird teilweise kompensiert durch eine Erhöhung der Verbandsabgaben von zahlreichen wiederkehrenden Anlässen. Ebenfalls ist vorgesehen wieder mehr Ausbildungskurse und Lager durchzuführen und damit Mehrerträge zu generieren. Einsparungen sollten durch Reduktionen von Pensen der Geschäftsstelle und bei Aufwendungen im Bereich Verwaltungsaufwand (Spesen, Porto etc.) erzielt werden. Insgesamt werden die Nettoaufwendungen im Breitensport trotzdem leicht ansteigen.

Spitzensport: CHF -380'606 (CHF +139'169)

Im Bereich Spitzensport rechnen wir mit erheblichen Einsparungen im Vergleich zu 2023, auch weil damals durch verschiedene Trainerwechsel erhebliche Mehrkosten im Personalaufwand entstanden sind. Zusätzlich soll durch die Durchführung von mehr Wettkämpfen, Kursen und Lagern sowie mehr Jahresbeiträgen (mehr Athleten) der Ertrag gesteigert werden können. Zusätzlich ist durch die Label-Vergabe des Schweizerischen

Turnverbandes (STV) mit höheren Beiträgen zu rechnen.

Einsparungen sollten, wie eingangs erwähnt, im Bereich Personalkosten Trainer und in kleinerem Umfang auf der Geschäftsstelle erzielt werden. Wie in den Vorjahren ist im Spitzensport mit der grössten Unsicherheit in Bezug auf die geplanten Aufwendungen und Erträge zu rechnen, da Änderungen seitens STV (Zuteilung von Beiträgen, Einstufung von Sportarten bzw. Athleten) oder Trainerwechsel beim ZTV erhebliche Auswirkungen auf Kosten- und Einnahmen-Struktur haben können.

Administration: CHF +340'815 (CHF +106'119)

Im Bereich Administration sollte gegenüber dem Jahr 2023 eine grosse Verbesserung, d.h. Kostenreduktion erzielt werden können. Dies weil im Jahr 2023 erhebliche Unterstützung durch externe Berater benötigt wurde. Ebenfalls sind Einsparungen im Bereich der Spesenentschädigungen Geschäftsleitung, Give-Aways und IT-Support zu erwarten. Der im Jahr 2023 verbuchte Aufwand fürs KTF entfällt ganz. Dafür erhöhen sich im Budget die prognostizierten Abschreibungen und der Aufwand für die Delegiertenversammlung (DV). Insgesamt rechnen wir mit Netto-Einsparungen resp. -Mehrerträgen von über CHF 100'000 im Vergleich zu 2023.

Nicht-Betrieblicher Erfolg: CHF -200 (CHF -8'472)

Für das Jahr 2025 sind unter den nicht-betrieblichen Tätigkeiten, sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen, keine wesentlichen Transaktionen zu erwarten. Aufwendungen fürs neue Sportzentrum entstehen im Moment keine für den ZTV. Im Vergleichsjahr 2023 konnte noch eine verspätete COVID-Entschädigung als nicht-betrieblicher Ertrag verbucht werden.

Jahresergebnis: CHF -9'656 (CHF +264'647)

Im Zürcher Turnverband stehen nach wir vor grosse Herausforderungen an in Bezug auf die Organisation und die Wirtschaftlichkeit des Verbandes. Insofern ist auch der oben budgetierte und erläuterte knappe Verlust nicht einfach zu erreichen. Der Zentralvorstand ist aber zuversichtlich, das Verbandsjahr 2025 nach den Vorgaben gestalten und sich in ruhigere Gewässer bewegen zu können.

Ueli Hürlimann – Abteilungsleiter a.i. Finanzen ZTV