

Kommentar Budget 2024

Allgemein

Mit dem Budget 2024 wurde die Darstellung angepasst. Der Kontenplan und Kostenstellenplan wurden komplett überarbeitet, mit dem Ziel eine bessere Transparenz und Controlling Möglichkeiten zu schaffen. Aufgrund der neuen Darstellung kann es bei diversen Positionen zu Verschiebungen kommen. Bsp.: Die Missionen wurden bis anhin in der Erfolgsrechnung als Aufwandsposten dargestellt, obwohl dies eine klassische Kostenstelle darstellt und separat ausgewiesen werden sollte.

Die beim BASPO beantragten interne Revi-Projekte von Swiss Olympic im Umfang von TCHF 3'800 sind im aktuellen Budget nicht berücksichtigt, weder Einnahmen noch Ausgaben. Ausnahme bildet hier das Projekt Ausbildung Clubmanagement.

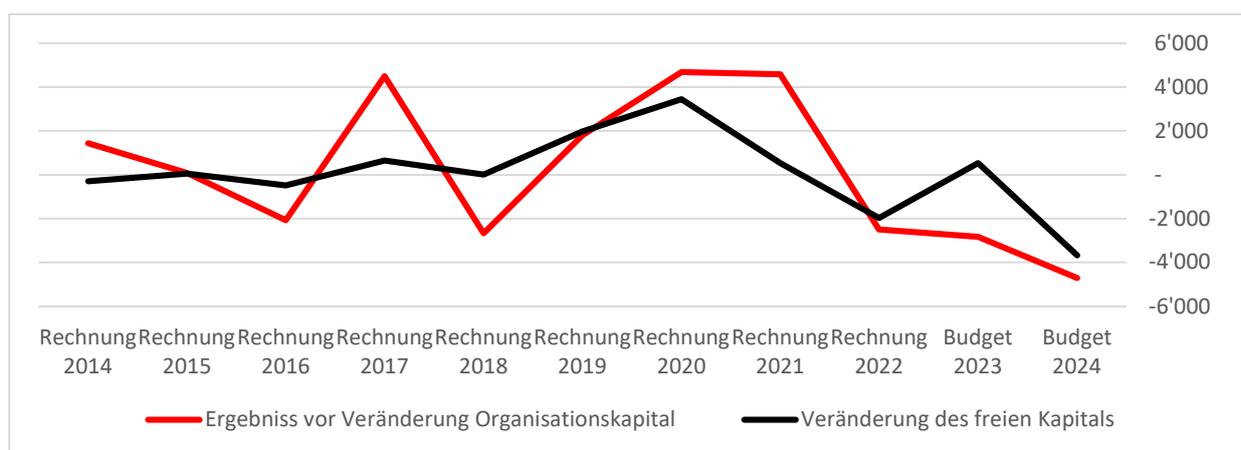
Sachleistungen werden grundsätzlich nach dem Verursacherprinzip budgetiert. Zudem wurden für die Sachleistungen separate Konten eröffnet, damit diese in der Erfolgsrechnung transparent sichtbar sind. Aufgrund der Auflösung der Sport-Toto Gesellschaft kann mit einem ausserordentlichen Ertrag von TCHF 4'550 gerechnet werden. Der Exekutivrat empfiehlt diese ausserordentlichen Mehreinnahmen dem gebundenen Kapital zuzuführen und unter noch zu definierenden Kriterien an die Verbände auszuschütten. Über die Verteilung dieser Gelder muss der Exekutivrat noch beschliessen.

Unter Vorbehalt, dass das Sportparlament das Traktandum 11: Olympische und Paralympische Winterspiele Switzerland 203x annimmt, wurden für den Verein «OWS203x» TCHF 2'100 budgetiert. Dieser Betrag wird durch die langfristigen Finanzanlagen von Swiss Olympic finanziert.

Summary

Swiss Olympic budgetiert im Jahr 2024 ein negatives Jahresergebnis von TCHF 3'664 nach Verwendung des gebundenen Kapitals. Dieses ist durch das Projekt Ethik im Sport, Leistungsvereinbarung Stiftung Schweizer Sportgericht, zusätzliche Unterstützung SSI, Projekt Digitalisierung sowie zusätzliches Personal zu Umsetzung der Strategie erklärbar.

Aufgrund der Mehrjahresplanung und des Olympiazklus ist in einem Olympischen Jahr jeweils mit einem Verlust zu rechnen. Hingegen ist in einem nicht Olympischen Jahr normalerweise mit einem positiven Ergebnis zu rechnen.



Projektübersicht SFS

| Projekt | Auszahlung an Verbände | Personal- aufwand | Informatik | Werbe, Komm. | Betriebsaufw and | Total |
|--|---------------------------|----------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|
| Ausbau Behindertensport bzw. Inklusion | 800 | 280 | 5 | 50 | 65 | 1'200 |
| Professionalisierung NW-Trainer*innen / Aus- und Weiterbildung und Karriereplanung | 980 | 0 | 0 | 20 | 0 | 1'000 |
| Professionalisierung NW-Trainer*innen in Label-Schulen | 1'400 | 0 | 100 | 30 | 0 | 1'530 |
| Athlet*innendossier Gesundheit | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | 200 |
| Frauen in Führungspositionen / Förderung Mannschaftssportarten | 800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800 |
| Frauen in Führungspositionen / Förderung Elite-Trainerinnen | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 |
| Frauenförderung Führungspositionen im Ehren-/Hauptamt | 750 | 250 | 0 | 100 | 50 | 1'150 |
| Sports Innovation Hub | 900 | 225 | 0 | 100 | 25 | 1'250 |
| Projekt Nachsport | 200 | 325 | 0 | 90 | 25 | 640 |
| Projekt Frau und Spitzensport | 0 | 193 | 0 | 137 | 70 | 400 |
| Förderung Athlet*innen: direkte finanzielle Unterstützung | 3'150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3'150 |
| Total | 9'280 | 1'473 | 105 | 527 | 235 | 11'620 |

Im Projekt Sports Innovation Hub wird mit einem finanziellen Ertrag durch die Privatwirtschaft von TCHF 500 gerechnet.

Sonstige Projekte

| Projekt | Auszahlung an Verbände | Personal- aufwand | Informatik | Werbe, Komm. | Betriebsaufw and | Total |
|---------------------------------|---------------------------|----------------------|------------|-----------------|---------------------|--------------|
| ESI | 0 | 37 | 176 | 5 | 0 | 218 |
| Ethik im Sport | 0 | 930 | 0 | 550 | 200 | 1'680 |
| Cool & Clean | 0 | 720 | 0 | 416 | 1'369 | 2'505 |
| Schule bewegt | 0 | 185 | 0 | 315 | 150 | 650 |
| Ausbildung Clubmanagement | 150 | 248 | 0 | 368 | 7 | 773 |
| Unterstützung SRG Sports Awards | 0 | 0 | 0 | 250 | 0 | 250 |
| OS Paris 2024 | 0 | 20 | 0 | 314 | 1'881 | 2'215 |
| YOG Gangwon 2024 | 0 | 0 | 0 | 59 | 409 | 468 |
| Talent Treff Tenero | 0 | 353 | 0 | 83 | -100 | 336 |
| Total | 150 | 2'493 | 176 | 2'360 | 3'916 | 9'095 |

Betriebsertrag

Die Mehreinnahmen des Bundes sind zum einen auf die Ausschüttung von Revi-Geldern im Umfang von TCHF 14'340 sowie auf die Umschichtung der Gelder zur Unterstützung von Sportschulen (Total TCHF 620) zurückzuführen.

Bei der Stiftung Sportförderung Schweiz wurden zusätzlich zur Leistungsvereinbarung von TCHF 52'800 Projekte im Umfang von TCHF 11'120 aufgeführt (siehe Projektübersicht).

Die Erlöse aus Lieferung und Leistungen sind gemäss aktuellen Verträgen mit Partner etc. budgetiert. Ein weiterer Faktor ist die Beteiligung von externen Partnern am Sports Innovation Hub von TCHF 500. Weitere TCHF 500 erhalten wir von Olympic Solidarity für die Spiele in Paris und Gangwong.

Entrichtete Beiträge und Zuwendungen

Grundsätzlich ist die Erhöhung der entrichteten Beiträge und Zuwendungen an die Verbände und Partnerorganisation auf die Mehreinnahmen SFS zurückzuführen (siehe Projektübersicht).

Zusätzlich sind TCHF 14'000 welche aus den Revi-Geldern an die Verbände fliessen.

Es werden TCHF 2'707 zusätzlich aus dem Verbandsfördermodell an die Verbände ausgeschüttet, sowie die TCHF 2'100 für den Verein «OWS203x» unter Vorbehalt der Annahme Traktandum 11.

Personalaufwand

Der Lohnaufwand steigert sich im Vergleich zum Budget 2023. Nebst der jährlichen Lohnerhöhung auf Grund des aktuellen Lohnsystems sind zusätzlich folgende Stellen für SFS-Projekte neu budgetiert: Fachstelle Inklusion, Frauen in Führungspositionen, Kommunikation Ethik im Sport, Sports Innovation Hub.

Zusätzlich benötigen die folgenden Projekte externe Unterstützung/Beratung: Projekt Nachsport, Athlet*innendossier Gesundheit, Ethik im Sport, Projekt Olympiapark, Sports Innovation Hub, Fachstelle Inklusion

Sachaufwand

Der neue Mietvertrag mit der neuen Eigentümerin wurde im Budget 2024 berücksichtigt.

Der Beratungsaufwand steigert sich aufgrund folgender Projekte: Ethik im Sport, Digitalisierung, Olympiapark, Projekt Frau und Spitzensport

Der Informatikaufwand erhöht sich aufgrund von folgenden Projekten: Swiss Olympic Academy, Swiss Olympic Labelschulen, Fördergelder Trainer in Sportschulen

Der Werbe- und Kommunikationsaufwand erhöht sich im Wesentlichen durch die neuen Projekte, welche im Jahr 2024 vorgesehen sind (siehe Projektübersicht).

Organisationskapital

Das Organisationskapital wird per Ende 2024 wie folgt erwartet:

| Organisationskapital | Bestand 01.01.2024 | Zuweisungen | Interne Transfers | Verwendung | Zuweisung Finanzergebnis | Total Veränderung | Bestand 31.12.2024 |
|--|-----------------------|--------------|----------------------|---------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| Gebundenes Kapital | 32'812 | 4'550 | - | -5'583 | - | -1'033 | 31'779 |
| Langfristige Finanzanlagen Swiss Olympic | 21'854 | - | - | -2'100 | - | -2'100 | 19'754 |
| Verein "OWS203x" | - | - | - | -2'100 | - | -2'100 | -2'100 |
| Verbandsfördermodell | 3'790 | 4'550 | - | -3'107 | - | 1'443 | 5'233 |
| Nachwuchs/Elite | 1'500 | - | - | -1'256 | - | -1'256 | 244 |
| Olympiamassnahmen | 1'204 | - | - | -765 | - | -765 | 439 |
| Innovationsprojekte Strategie | 400 | - | - | -400 | - | -400 | - |
| Erfolgsbeiträge Leistungsvereinbarungen | 686 | - | - | -686 | - | -686 | - |
| kein Zweck bestimmt | - | 4'550 | - | - | - | 4'550 | 4'550 |
| allfällige Rückzahlung Stabigelder 2021 | 6'792 | - | - | - | - | - | 6'792 |
| Projekte Swiss Olympic | 376 | - | - | -376 | - | -376 | - |
| Strategie 2022ff | 376 | - | - | -376 | - | -376 | - |
| Olympiapark | 246 | - | - | -246 | - | -246 | - |
| Innovation Hub | 130 | - | - | -130 | - | -130 | - |
| Freies Kapital | 15'383 | - | - | - | -3'665 | - | 11'718 |
| Total Organisationskapital | 48'195 | 4'550 | - | -5'583 | -3'665 | -1'033 | 43'497 |