

Erfolgsrechnung

	2023		2022		Budget 2025
	CHF	%	CHF	%	CHF
Ertrag Ausbildung					
Ertrag Kurse	195'534.95	58.1	207'825.50	63.1	230'000.00
Ertrag Arbeitsicherheit	1'500.00	0.4	0.00	0.0	3'000.00
Ertrag QV-Gebühren	12'530.00	3.7	16'110.00	4.9	14'000.00
Ertrag Ausbildung Lehrlinge	90'549.40	26.9	82'224.50	25.0	92'000.00
Ertrag Vermietung AZ	2'520.00	0.7	2'520.00	0.8	4'000.00
Ertrag Subventionen	33'810.00	10.0	20'650.00	6.3	32'000.00
Unterstützungsbeiträge Lieferanten	0.00	0.0	0.00	0.0	5'000.00
Total	336'444.35	100.0	329'330.00	100.0	380'000.00
Direkter Aufwand Ausbildung					
Entschädigungen Experten, Referenten	173'658.65	51.6	174'756.30	53.1	175'000.00
Lehrmittel	0.00	0.0	0.00	0.0	2'500.00
Lehrmittel QV	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Unterkunft, Verpflegung, Wegspesen	31'304.70	9.3	28'850.51	8.8	35'000.00
Aufwand für Projekte (Polier, Diplomfeier etc.).	6'944.85	2.1	690.80	0.2	5'000.00
Einkauf Diamantwerkzeug	12'023.85	3.6	13'541.83	4.1	13'000.00
Einkauf Werkzeuge, Maschinen	6'317.65	1.9	1'395.00	0.4	4'000.00
Einkauf Betonelemente QV	11'350.00	3.4	7'000.00	2.1	12'000.00
Transporte, Kran, Deponie	985.25	0.3	535.25	0.2	1'500.00
Verbrauchsmaterial	3'920.35	1.2	6'966.55	2.1	5'000.00
URE Maschinen	12'847.55	3.8	10'070.65	3.1	12'000.00
Maschinenmieten	0.00	0.0	1'750.00	0.5	10'000.00
Total	259'352.85	77.1	245'556.89	74.6	275'000.00
Bruttogewinn Ausbildung	77'091.50	22.9	83'773.11	25.4	105'000.00

Erfolgsrechnung

	2023		2022		Budget 2025
	CHF	%	CHF	%	CHF
Ertrag Verband					
Mitgliederbeiträge	152'914.25	45.5	159'382.60	48.4	165'000.00
MB Passivmitglieder	1'000.00	0.3	1'000.00	0.3	2'000.00
MB Lieferanten	26'500.00	7.9	27'050.00	8.2	27'000.00
MB Dienstleister	1'800.00	0.5	1'800.00	0.5	1'900.00
Eintrittsgebühren	500.00	0.1	0.00	0.0	500.00
Ertrag aus Verkauf Fachbücher	53.55	0.0	0.00	0.0	500.00
Ertrag aus Handel (NPK)	4'442.80	1.3	0.00	0.0	500.00
Abo "Der Betonbohrer"	1'842.65	0.5	2'486.60	0.8	0.00
Ertrag aus Kaderseminar	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Debitorenverluste	-400.00	-0.1	0.00	0.0	-500.00
Porti, Diverses	34'725.25	10.3	31'122.30	9.5	24'000.00
Total	223'378.50	66.4	222'841.50	67.7	220'900.00
Direkter Aufwand Verband					
Aufwand Kaderseminar	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Aufwand Polierschule	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Materialaufwand für Wiederverkauf	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Fahrzeugaufwand Verband	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
PA-Fahrzeugaufwand	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Total	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Bruttogewinn Verband	223'378.50	66.4	222'841.50	67.7	220'900.00
Total Nettoerlös	559'822.85		552'171.50		600'900.00
Total Direkter Aufwand	259'352.85		245'556.89		275'000.00
Total Bruttogewinn 1	300'470.00		306'614.61		325'900.00

Erfolgsrechnung

	2023		2022		Budget 2025
	CHF	%	CHF	%	CHF
Personalaufwand Ausbildung					
Lohnaufwand, Anteile	83'638.92	24.9	68'188.05	20.7	80'000.00
Sozialleistungen	388.08	0.1	388.35	0.1	2'000.00
Total	84'027.00	25.0	68'576.40	20.8	82'000.00
Personalaufwand Verband					
Lohnaufwand	0.00	0.0	400.00	0.1	0.00
Sozialversicherungsentschädigung	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Verrechnung an Ausbildung	-83'638.92	-24.9	-68'188.05	-20.7	-80'000.00
Fremdkosten Geschäftsführung	72'000.00	21.4	72'000.00	21.9	72'000.00
Fremdkosten Sekretariat	39'808.20	11.8	41'065.75	12.5	40'000.00
Fremdkosten Zusatz	27'590.00	8.2	0.00	0.0	15'000.00
Sozialleistungen	582.12	0.2	258.90	0.1	1'000.00
Sonstiger Personalaufwand	358.31	0.1	-50.23	0.0	1'000.00
Total	56'699.71	16.9	45'486.37	13.8	49'000.00
Bruttogewinn 2	159'743.29	47.5	192'551.84	58.5	194'900.00
Raumaufwand					
Eigenmiete AZ	72'000.00	21.4	60'000.00	18.2	96'000.00
Total	72'000.00	21.4	60'000.00	18.2	96'000.00
Versicherungen, Abgaben Ausbildung					
Sachversicherungen	2'308.00	0.7	2'308.00	0.7	2'500.00
Haftpflicht	300.30	0.1	300.30	0.1	300.00
Bewilligungen	516.60	0.2	710.80	0.2	500.00
Total	3'124.90	0.9	3'319.10	1.0	3'300.00

Erfolgsrechnung

	2023		2022		Budget 2025
	CHF	%	CHF	%	CHF
Energie, Entsorgung Ausbildung					
Strom AZ	5'916.95	1.8	4'772.19	1.4	6'000.00
Gas	0.00	0.0	0.00	0.0	300.00
Treibstoffe	536.70	0.2	716.60	0.2	800.00
Wasser, Abwasser	1'334.00	0.4	1'423.30	0.4	2'000.00
Heizung	17'367.05	5.2	16'652.36	5.1	16'000.00
Entsorgung, Reinigung	3'900.90	1.2	2'146.69	0.7	4'000.00
Total	29'055.60	8.6	25'711.14	7.8	29'100.00
Verwaltung Ausbildung					
Büromat., Drucksachen, Fachliteratur	2'116.55	0.6	5'761.81	1.7	2'500.00
Telefon, Fax, Internet, Porti	3'555.73	1.1	2'175.39	0.7	5'000.00
Lehrmittel	0.00	0.0	135.00	0.0	2'000.00
Lehrmittel Verrechnung	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Buchhaltung, Rechtsberatung	14'686.56	4.4	16'250.88	4.9	15'000.00
Sitzungsgelder	0.00	0.0	291.65	0.1	10'000.00
EDV, Verbrauchsmaterial	3'828.94	1.1	4'735.68	1.4	3'500.00
Vorsteuerkürzung Mwst	2'954.40	0.9	956.15	0.3	1'000.00
Total	27'142.18	8.1	30'306.56	9.2	39'000.00
Organisation Verband					
Vorstand, Geschäftsleitung	11'704.00	3.5	16'967.23	5.2	15'000.00
Vorstand, Geschäftsleitung, Gutschrift	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Generalversammlung	4'830.15	1.4	2'451.90	0.7	6'000.00
Uebersetzungen	132.00	0.0	1'371.00	0.4	4'000.00
Büromat., Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0.0	2'828.35	0.9	3'000.00
Telefon, Fax, Internet, Porti	1'149.70	0.3	1'450.22	0.4	2'000.00
Buchhaltung, Rechtsauskünfte	9'791.04	2.9	10'833.92	3.3	10'000.00
EDV, Verbrauchsmaterial	2'552.63	0.8	3'157.16	1.0	3'000.00
Total	30'159.52	9.0	39'059.78	11.9	43'000.00

Erfolgsrechnung

	2023		2022		Budget 2025
	CHF	%	CHF	%	CHF
Kommunikation, Information					
Werbung, PR Verband	0.00	0.0	2'530.00	0.8	1'000.00
Werbung, PR Ausbildung	5'028.81	1.5	6'145.90	1.9	6'000.00
Ausstellungen (Lieferanten)	0.00	0.0	0.00	0.0	5'000.00
Museum	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Regionen, Infoblatt	0.00	0.0	389.95	0.1	3'000.00
Verbände	1'320.58	0.4	1'486.43	0.5	2'000.00
Schweiz. Baumeisterverband	9'285.05	2.8	9'285.05	2.8	10'000.00
Internationale Verbände	3'059.77	0.9	3'223.49	1.0	3'500.00
Total	18'694.21	5.6	23'060.82	7.0	30'500.00
Total Betriebsaufwand	180'176.41	53.6	181'457.40	55.1	240'900.00
Betriebliches Ergebnis vor Zinsen und Abschreibungen	-20'433.12	-6.1	11'094.44	3.4	-46'000.00
Abschreibungen					
Abschreibungen auf Maschinen, Apparate	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Abschreibungen auf Mobiliar, Einrichtungen	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Abschreibungen auf Büromaschinen, EDV	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Abschreibungen auf Fahrzeugen	499.00	0.1	200.00	0.1	0.00
Abschreibungen auf Werkzeuge, Geräte	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Abschreibungen Ausbildungszentrum	20'000.00	5.9	20'000.00	6.1	20'000.00
Abschreibungen Kalthalle	14'469.85	4.3	0.00	0.0	20'000.00
Total	34'968.85	10.4	20'200.00	6.1	40'000.00
Betriebliches Ergebnis vor Zinsen	-55'401.97	-16.5	-9'105.56	-2.8	-86'000.00

Erfolgsrechnung

	2023		2022		Budget 2025
	CHF	%	CHF	%	CHF
Finanzerfolg					
Übriger Finanzaufwand	234.90	0.1	398.20	0.1	400.00
Finanzertrag	-540.85	-0.2	-16.11	0.0	-500.00
Total	-305.95	-0.1	382.09	0.1	-100.00
Betriebliches Ergebnis	-55'096.02	-16.4	-9'487.65	-2.9	-85'900.00
Liegenschaftsrechnung					
Eigenmietwert	-72'000.00	-21.4	-60'000.00	-18.2	-96'000.00
Hypothekarzinsen	8'380.00	2.5	6'700.00	2.0	10'000.00
Liegenschaftenerhaltung	14'225.97	4.2	31'840.65	9.7	15'000.00
Total	-49'394.03	-14.7	-21'459.35	-6.5	-71'000.00
Gewinn aus Veräußerung von betriebl. AV					
Gewinn aus Veräußerung von betriebl. AV	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Total	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Ausserordentlicher Erfolg					
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Total	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00
Steuern	433.50	0.1	1'313.15	0.4	500.00
Unternehmensverlust/-gewinn	-6'135.49	-1.8	10'658.55	3.2	-15'400.00