

Jahresrechnung 2023 / Budget 2024 / Finanzplan 2025-2027 - Verband
comptes 2023 / budget 2024 / plan financier 2025-2027 - association

	Ist / Réel		Budget		Finanzplan / Plan financier			
	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	
Betriebsertrag aus Lieferungen u. Leistungen								produits nets des ventes et des services
Dienstleistungsertrag								produits des prestations
3400 Mitgliederbeitrag	238'092.90		255'000.00	249'000.00	249'000.00	249'000.00	249'000.00	cotisation membres
3401 Sektionsbeitrag Bern	12'690.00		13'200.00	12'900.00	12'900.00	12'900.00	12'900.00	cotisation section de Berne
3402 Sektionsbeitrag Reuss Aare Rhein	5'445.00		8'600.00	8'480.00	8'480.00	8'480.00	8'480.00	cotisation section de Reuss Aare Rhein
3403 Sektionsbeitrag Ostschweiz	3'400.00		3'650.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	cotisation section de Suisse orientale
3404 Sektionsbeitrag Romande	3'660.00		4'150.00	3'980.00	3'980.00	3'980.00	3'980.00	cotisation section romande
3405 Sektionsbeitrag Tessin	1'775.00		2'000.00	1'825.00	1'825.00	1'825.00	1'825.00	cotisation section du Tessin
3406 Sektionsbeitrag Zentralschweiz	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	cotisation section de Suisse centrale
3407 Sektionsbeitrag Zürich	8'150.00		8'550.00	8'340.00	8'340.00	8'340.00	8'340.00	cotisation section de Zurich
3410 Fördermitgliedschaft	1'300.00		1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	cotisation membres soutien
3411 Gönner-/Sponsorenbeitrag	1'125.00		1'125.00	1'125.00	1'125.00	1'125.00	1'125.00	sponsoring
3420 Unterstützungsfonds	13'155.45		14'000.00	13'550.00	13'550.00	13'550.00	13'550.00	fonds de soutien
3421 Verwendung Unterstützungsfonds	26'310.90		28'000.00	27'100.00	27'100.00	27'100.00	27'100.00	répartition fonds de soutien
3430 vpod-Beitrag	92'087.95		98'000.00	94'850.00	94'850.00	94'850.00	94'850.00	cotisation ssp
3440 Abo labmag	10'800.00		12'200.00	12'200.00	12'200.00	12'200.00	12'200.00	journal labmag
3441 Abo MTA	400.00		480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	journal MTA
3450 Kurs eMEDICINimage	1'612.00		2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	cours eMEDICINimage
3451 e-Log	755.00		1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	e-Log
Total Dienstleistungsertrag	420'759.20	0.00	453'255.00	441'630.00	441'630.00	441'630.00	441'630.00	total ventes de prestations
Übriger Ertrag								produits divers
3600 Tagungseinnahmen	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	recettes séminaires
3601 Einnahmen BMA-Tage	84'800.00		82'500.00	92'500.00	92'500.00	92'500.00	92'500.00	recettes Journées TAB
3610 Inserateinnahmen	238'764.45		250'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	recettes annonces
3620 Uebriger Ertrag	1'490.80		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	autres produits
Total Übriger Ertrag	325'055.25	0.00	332'500.00	322'500.00	322'500.00	322'500.00	322'500.00	total produits divers
Total Betriebsertrag aus Lieferungen u. Leistungen	745'814.45	0.00	785'755.00	764'130.00	764'130.00	764'130.00	764'130.00	total des ventes et des services
Aufwand für Material, Waren u. Drittleistungen								charges de matériel/prestations de tiers
Aufwand für Drittleistungen								charges de prestations de tiers
4400 Sektionsbeiträge	30'554.50		35'728.00	34'708.00	34'708.00	34'708.00	34'708.00	cotisations sections
4410 Druckerzeugnisse	3'272.95		1'600.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00	imprimés
4420 Einlage Unterstützungsfonds	13'155.45		14'000.00	13'550.00	14'000.00	14'000.00	13'550.00	création fonds de soutien
4430 vpod-Beitrag	126'540.00		134'000.00	130'850.00	130'850.00	130'850.00	130'850.00	cotisation ssp
4440 Zeitschrift labmag	191'661.00		210'550.00	184'650.00	184'650.00	184'650.00	184'650.00	journal labmag
4441 Zeitschrift MTA	339.33		500.00	400.00	400.00	400.00	400.00	journal MTA
4450 Kurse eMEDICINimage	1'067.27		1'755.00	1'755.00	1'755.00	1'755.00	1'755.00	cours eMEDICINimage
4451 e-Log	2'541.70		2'615.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	4'200.00	e-Log
4601 BMA-Tage (inkl. DV)	77'556.46		75'700.00	82'600.00	85'200.00	82'600.00	82'600.00	Journées TAB
Total Aufwand für Drittleistungen	446'688.66	0.00	476'448.00	454'113.00	460'163.00	454'563.00	454'113.00	total charges de prestations de tiers
Total Aufwand für Material, Waren u. Drittleistungen	446'688.66	0.00	476'448.00	454'113.00	460'163.00	454'563.00	454'113.00	total charges de matériel/prestations de tiers
Bruttoergebnis 1	299'125.79	0.00	309'307.00	310'017.00	303'967.00	309'567.00	310'017.00	résultat brut 1

	Ist / Réel		Budget		Finanzplan / Plan financier			
	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	
Personalaufwand								charges de personnel
Lohnaufwand Dienstleistungen								charges salariales
5400 Lohnaufwand Vorstand	23'400.00		25'025.00	28'250.00	28'250.00	28'250.00	28'250.00	charges salariales comité
5401 Lohnaufwand Kommissionen	9'750.00		12'375.00	9'475.00	9'475.00	9'475.00	9'475.00	charges salariales commissions
5402 Lohnaufwand Autoren	6'050.00		10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	charges salariales auteurs
5403 Lohnaufwand Referenten	1'400.00		2'800.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	charges salariales orateurs
5404 Lohnaufwand übrige	5'400.00		3'175.00	3'400.00	3'400.00	3'400.00	3'400.00	charges salariales autres
Total Lohnaufwand Dienstleistungen	46'000.00	0.00	53'375.00	54'625.00	54'625.00	54'625.00	54'625.00	total charges salariales
Sozialversicherungsaufwand								charges sociales
5700 AHV/IV/EO/ALV	1'731.75		2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	AVS/AI/APG/AC
5701 UVG	87.30		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	LAA
Total Sozialversicherungsaufwand	1'819.05	0.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	2'600.00	total charges sociales
Übriger Personalaufwand								autres charges de personnel
5820 Reisespesen Vorstand	1'217.80		1'584.80	1'740.00	1'758.00	1'758.00	1'740.00	frais de voyage comité
5821 Reisespesen Kommissionen+Übrige	5'364.55		6'972.00	7'598.00	7'598.00	7'598.00	7'598.00	frais de voyage commissions+autres
Total Übriger Personalaufwand	6'582.35	0.00	8'556.80	9'338.00	9'356.00	9'356.00	9'338.00	total autres charges de personnel
Total Personalaufwand	54'401.40	0.00	64'531.80	66'563.00	66'581.00	66'581.00	66'563.00	résultat charges de personnel
Bruttoergebnis 2	244'724.39	0.00	244'775.20	243'454.00	237'386.00	242'986.00	243'454.00	résultat brut 2
Sonstiger Betriebsaufwand								autres charges d'exploitation
Verwaltungs- und Informatikaufwand								charges d'administration et d'informatique
6500 Büromaterial	3'450.10		4'000.00	4'200.00	3'800.00	3'800.00	4'200.00	matériel de bureau
6501 Fachliteratur	0.00		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	littérature spécialisée
6502 Kommunikation	496.40		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	télécommunication
6503 Porto	2'321.65		3'200.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00	2'700.00	frais de port
6504 Mitgliederbeiträge	16'667.47		17'542.59	17'283.43	17'283.43	17'283.43	17'283.43	cotisations membres
6505 Unternehmensberatung	5'755.40		6'000.00	36'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	conseil en entreprise
6506 Übersetzungen	0.00		12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	traductions
6507 Geschäftsführung	92'494.25		72'527.90	90'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00	direction administrative
6508 Kommissionen+Vorstand	4'885.99		4'330.00	4'930.00	4'930.00	4'930.00	4'930.00	commissions+comité
6509 Projekt Berufsfeld	6'720.90		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	projet champ professionnel
6510 Übriger Verwaltungsaufwand	920.20		10'500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	autres charges d'administration
6570 Informatikaufwand	5'256.30		3'777.80	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	charges d'informatique
Total Verwaltungs- und Informatikaufwand	138'968.66	0.00	134'878.29	158'613.43	128'213.43	128'213.43	128'613.43	total charges d'administration et d'informatique
Werbeaufwand								charges de publicité
6600 Werbeinserate	12'848.65		6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	annonces publicitaires
6601 Website	20'034.90		11'081.20	11'467.70	11'467.70	11'467.70	11'467.70	site web
6610 Werbedrucksachen/-material	2'110.90		8'300.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	imprimé publicitaires/matériel publicitaire
6611 Projekt Berufsmarketing	20'269.15		10'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	projet marketing professionnel
6620 Fachmessen+Ausstellungen	2'318.95		5'450.00	4'550.00	5'250.00	5'250.00	5'250.00	salons professionnels+expositions
6630 Mitgliederwerbung	373.20		9'600.00	5'600.00	5'650.00	5'650.00	6'250.00	recrutement de membres
Total Werbeaufwand	57'955.75	0.00	50'431.20	61'617.70	62'367.70	62'367.70	62'967.70	total charges de publicité
Übriger Betriebsaufwand								autres charges d'exploitation
6700 Sonstiger Betriebsaufwand	700.00		600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	autres charges d'exploitation
Total Übriger Betriebsaufwand	700.00	0.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	total autres charges d'exploitation
Total Sonstiger Betriebsaufwand	197'624.41	0.00	185'909.49	220'831.13	191'181.13	191'181.13	192'181.13	total autres charges d'exploitation
Betriebsergebnis 2 (EBIT)	47'099.98	0.00	58'865.71	22'622.87	46'204.87	51'804.87	51'272.87	résultat d'exploitation (EBIT)
Finanzerfolg								résultat financier

	Ist / Réel		Budget		Finanzplan / Plan financier			
	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	
6900 Finanzaufwand	59'155.23		1'730.00	1'730.00	1'730.00	1'730.00	1'730.00	charges financières
6910 Wertschwankungsreserven	-19'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	provision pour cours de changes
6950 Finanzertrag	-1'482.75		-2'000.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00	produits financiers
Total Finanzerfolg	38'672.48	0.00	-270.00	230.00	230.00	230.00	230.00	résultat financier
Betriebsergebnis 3 (EBT)	8'427.50	0.00	59'135.71	22'392.87	45'974.87	51'574.87	51'042.87	résultat d'exploitation (EBT)
Ausserord. u. betriebsfr. Erfolg, Steuer								résultats exceptionnels / hors exploitation
8510 a.o. Ertrag	-1'632.50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	produits hors exploitation
8900 Steuern	165.15		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	impôts directs
Total Ausserord. u. betriebsfr. Erfolg, Steuer	-1'467.35	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	résultats exceptionnels / hors exploitation
Gewinn	9'894.85	0.00	58'635.71	21'892.87	45'474.87	51'074.87	50'542.87	bénéfice