



PROVISORISCHES BUDGET FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2015

BUDGET PROVISIONELL POUR L'EXERCICE 2015

AUSGANGSLAGE/ SITUATION INITIALE :

Im Juni 2014 wurde an der A.o. DV ein neues Finanzkonzept vorgestellt und verabschiedet, zusammen mit einem neuen Budget. Das Finanzkonzept sah vor relativ mehr in die Entwicklung zu investieren, die Elitestrukturen durch Subventionen und kommerzielle Einnahmen selbsttragend zu machen, und die Administrativen und Personalstrukturen durch größeres Investment zu stabilisieren. Der erste Schritt in diese Richtung wurde in der 2. Hälfte des Übergangsjahres 2014 gemacht. Der nächste wichtige Schritt um diese Strategie zu konsolidieren steht im Jahr 2015 an.

En Juin 2014 un nouveau concept financier était présenté et accepté par l'AD extraordinaire, complet avec un nouveau budget. Le concept prévoyait d'investir relativement plus dans le développement, d'arriver au point où la structure élite peut se financer elle-même avec subventions et recettes commerciales, et de stabiliser les structures administratives et de ressources humaines avec un majeur investissement là-dedans. Les premiers pas dans cette direction étaient faits dans la 2ème moitié de l'année de transition 2014. Le prochain pas important pour consolider cette stratégie doit être fait en 2015.

AUSGABEN / DÉPENSES :

Die Ausgaben für 2015 werden gesamtheitlich um 4.5% reduziert (Siehe untenstehende Tabelle 1) gegenüber den tatsächlichen Ausgaben in 2014 (weche 2% unter Budget 2014 lagen). Gleichzeitig werden die Einnahmen erhöht. Die grösste Reduktion der Kosten wurde wie von den Klubs an der DV 2014 verlangt im Bereich High-Performance der Nationalteams getätigt. Hier wurde eine 21.5% Reduktion der Ausgaben vorgesehen (Siehe Tabelle 1 & Grafik 1). Gleichzeitig, im Einklang mit der Finanz-Strategie der FSR, wurde im Bereich Development (Entwicklung) eine Erhöhung des Investments um 19.4 % vorgesehen.

Les dépenses pour 2015 seront réduites globalement par 4.5% (voire tableau 1 ci-dessous) par rapport aux dépenses réelles de 2014 (qui étaient réduites 2% par rapport au budget 2014). Au même temps les recettes seront augmentées. La majeure réduction des dépenses sera réalisée, comme demandé par les clubs lors de l'assemblée des délégués de 2014, dans le secteur haute performance des équipes nationales. Dans ce secteur une réduction de 21.5% est budgétée (voire tableau 1 et illustration 1). Au même temps, en accord avec la stratégie financière de la FSR, le secteur développement sera augmenté par 19.4% vis-à-vis des dépenses réelles de l'année 2014.

Im Bereich Domestic Rugby soll trotz einer Erhöhung der Anzahl an Teams, Matches, und Meisterschaften (Beispiel: neue U16, U18, 7er Meisterschaft diese Saison) und trotz der Erhöhung an Dienstleistungen (Assistant Referees in LNA und teilweise LNB Matches) eine Reduktion der Kosten dank einer neuen von der Schiedsrichterkommission vorgeschlagenen Schiedsrichter-Reisespesenabrechnung erzielt werden. Im Bereich Administration erhöhen sich die Kosten um 5% aufgrund des Lagerraums welchen die FSR neu in Lausanne mietet um alles Inventar einzulagern,



inklusive der Sponsoren-Boards, der Goalpost-Pads, und allem weiteren Equipment. Die Erhöhung von 20% im Bereich Personalkosten ergibt sich durch die Auszahlung der Löhne von DTN und CEO monatlich für 12 Monate (letztes Jahr nur 9 bzw 8 Monate ausgezahlt) sowie der geplanten Erhöhung der Stelle des Marketing-Managers auf 50% (bereits 2014 durch die a.o. DV genehmigt).

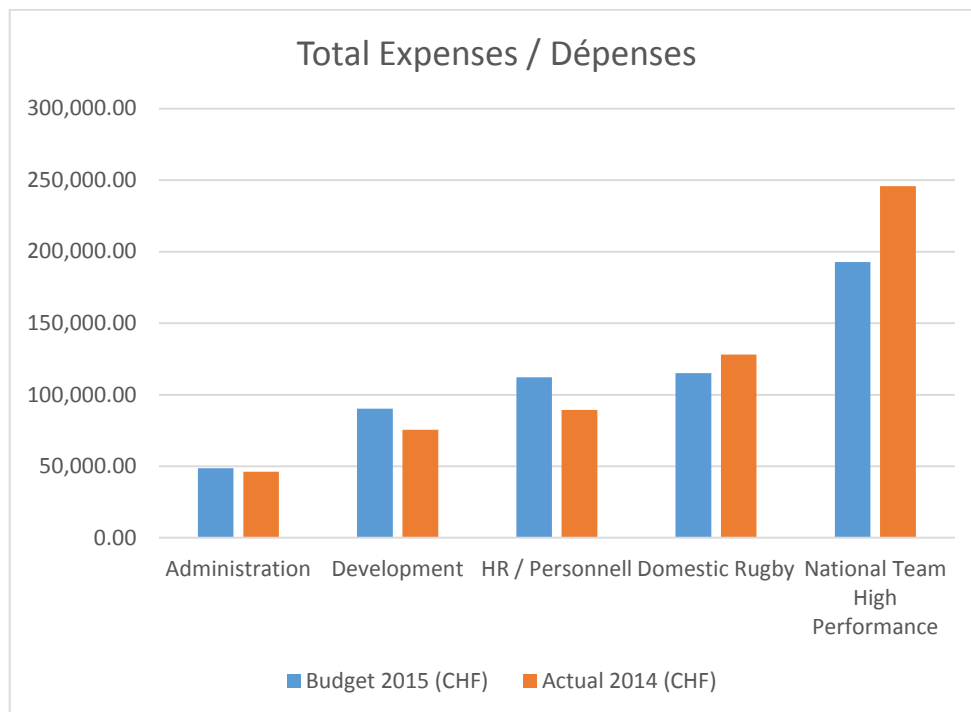
Dans le secteur „Domestic Rugby“, malgré une augmentation du nombre d’équipes, matches, championnats (exemple : le nouveau championnat U16 et U18 comme aussi le Super 7s des hommes) et malgré une augmentation des prestations (exemple : Asistants arbitres dans la LNA et certaines matches de LNB), une réduction des couts sera réalisé grace a une nouvelle formule de remboursement des frasi de voyage, proposé par la Commission des Arbitres. Dans le secteur Administration les dépenses augmenteront par 5% dû au frais de location d’un local de stockage a Lausanne pour stocker des matériels de la FSR, y inclus les panneaux publicitaires des sponsors, les protections des poteaux, etc. L’augmentation de 20% dans le secteur Personnel est dû au fait que pour 2015 les salaires de CEO et DTN seront payés une fois par mois pendant 12 mois, tandis que en 2014 ils étaient payés seulement pour 9 soit 8 mois. En outre, l’augmentation a 50% du poste de responsable de marketing, déjà approuvé par l’assemblée des délégués de 2014, est planifiée d’être réalisé maintenant, en 2015.

Table 1 / Tableau 1:

TOTAL EXPENSES / DÉPENSES				
Area	Budget 2015 (CHF)	Actual 2014 (CHF)	Difference (CHF)	Difference %
Administration	48,703.00	46,230.71	2,472.29	5.35
Development	90,225.00	75,591.22	14,633.79	19.36
HR / Personnel	112,303.40	89,412.20	22,891.20	25.60
Domestic Rugby	115,100.00	128,168.99	-13,068.99	-10.20
National Team High Performance	192,900.00	245,876.21	-52,976.21	-21.55
TOTAL Operations	559,231.40	585,279.32	-26,047.92	-4.45

Domestic Rugby = Rugby National (LNA, LNB, LNC, LNF, 1ere Ligue, 7s, Schools / Ecoles, etc)

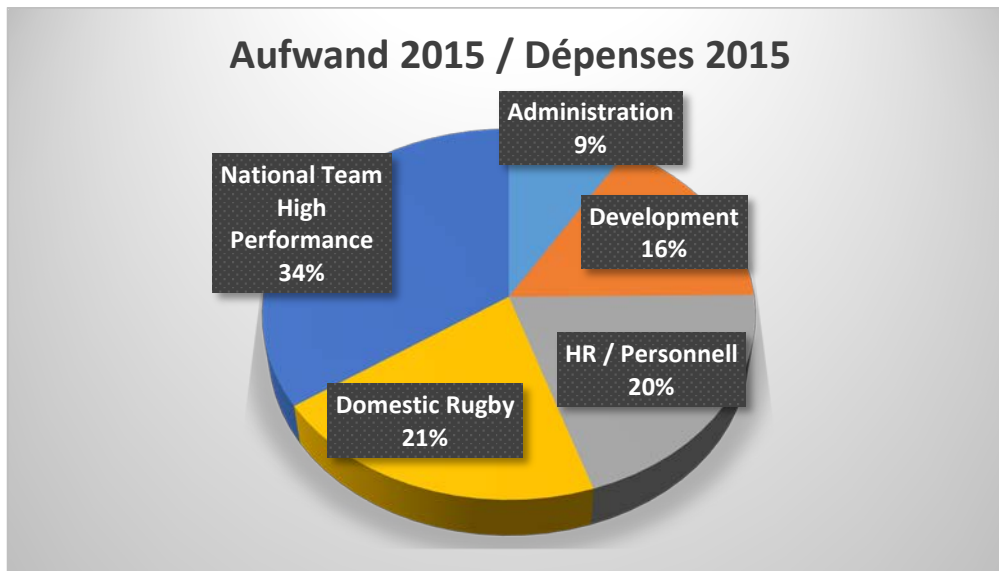
Grafik 1 / Illustration 1:



Der Gesamtaufwand der FSR für 2015 stellt sich somit prozentuell so zusammen wie in der untenstehenden Grafik 2 zu sehen ist. 34% des Budgets wird in den Sektor High Performance investiert. Im Jahr 2014 waren es im Vergleich ca 42%. Der Rest des Budgets der FSR wird direkt in die Entwicklung des Sports bzw in den Spielbetrieb, die Administration, und das Operative Geschäft investiert. Nach den meisten Betriebswirtschaftlichen Modellen investiert eine Organisation im Dienstleistungssektor zwischen 20% und 50% ihres Budgets in Personalkosten. Damit sind wir als Non-Profit, welche zu grossen Teilen auf den Einsatz von Freiwilligen setzt, mit 20% Personalkosten direkt am unteren Ende angesiedelt (siehe Grafik 2 unten).

Les dépenses globales de la FSR pour 2015 seront donc composées comme en atteste l'illustration 2 ci-dessous. 34% du budget sera investi dans le secteur Haute Performance. En 2014, par comparaison, c'étaient environ 42%. Le reste du budget sera investi directement dans le développement de notre sport, ainsi que dans l'opération des championnats, l'administration, et la gestion opérationnelle de la fédération. Selon la majorité de modèles de gestion d'entreprises, une organisation dans le secteur de service devrait investir entre 20% et 50% de son budget en ressources humaines. Comme organisation à but non-lucratif qui s'appuie encore fortement sur le soutien de bénévoles, nous sommes ainsi avec nos 20% (HR/personnel) juste à la marge plus basse de cette fenêtre (voir Illustration 2 ci-dessous).

Grafik 2 / Illustration 2:



Die Ausgaben in Verbindung mit Nationalteams wurden in einer Kompletten Überarbeitung der Nationalteam-Budgets durch den DTN sowie die Team-Manager ganz neu aufgestellt. Das Gesamtbudget des Nationalteam-Betriebs (Entwicklung plus High-Performance) wird um ca 12% gegenüber den tatsächlichen Ausgaben von 2014 reduziert (Siehe untenstehende Tabelle 2). Dabei wird das Investment in die Entwicklung um 19.4% erhöht und der High-Performance Sektor um 21.5% gesenkt (siehe untenstehende Grafik 3).

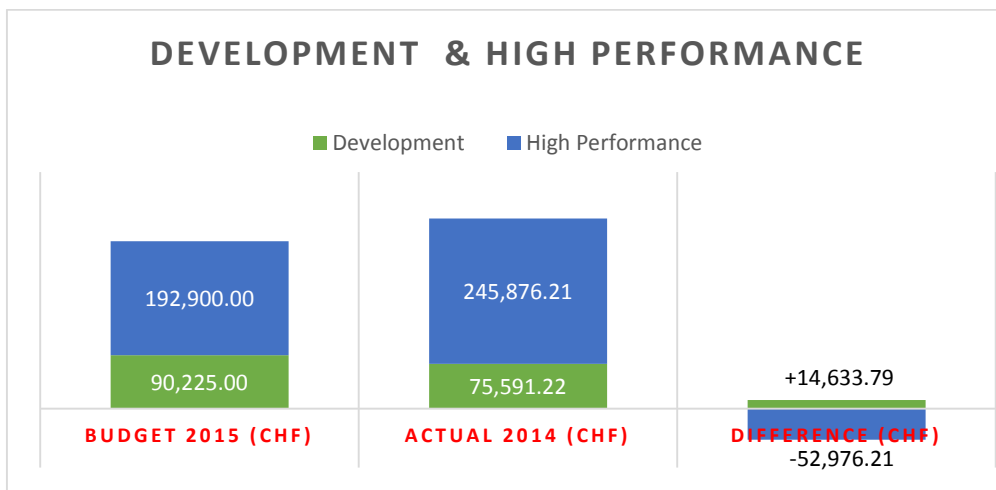
Les budgets des équipes nationales ont été complètement retravaillés par le DTN et les managers des équipes nationales. Le budget global pour la gestion des équipes nationales (Développement et haute performance) sera réduit par environ 12%, vis-à-vis aux dépenses réelles de 2014 (voir tableau 2 ci-dessous). Pour ce faire l'investissement dans le secteur développement sera augmenté par 19.4% et l'investissement dans l'haute performance sera réduit par 21.5% (voir Illustration 3 ci-dessous).

Tabelle 2 / Tableau 2:

NATIONAL TEAM EXPENSES (Development vs High Performance) /
DÉPENSES ÉQUIPES NATIONALES (Développement et Haute Performance)

Area	Budget 2015 (CHF)	Actual 2014 (CHF)	Difference (CHF)	Difference %
Development	90,225.00	75,591.22	14,633.79	19.36
High Performance	192,900.00	245,876.21	-52,976.21	-21.55
TOTAL National Teams	283,125.00	321,467.42	-38,342.42	-11.93

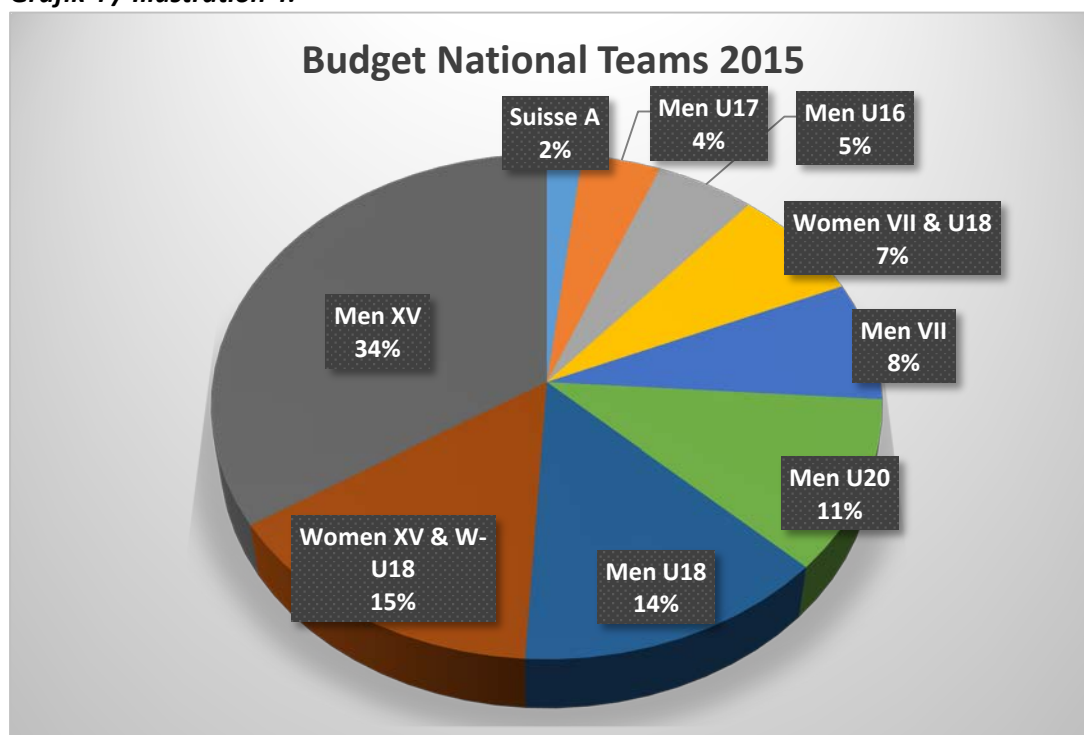
Grafik 3 / Illustration 3:



Die relativen Budgets der National Teams wurden auch umverteilt um eine Sinnhafte und gerechtere Verteilung zu erlangen (Siehe untenstehende Grafik 4). Dazu ist noch zu bemerken dass das Budget für Suisse A relativ gering ist zumal das Team für seine Trainings und Matches von den Strukturen und der Organisation des Herren Nationalteams profitiert, und dazu nur geringe eigene Kosten hat.

Les budgets relatifs des différentes équipes nationales sont redistribués pour garantir une distribution raisonnable et correcte des fonds (voir Illustration 4 ci-dessous). A ce point il est important de noter que le budget pour Suisse A est relativement bas parce que l'équipe profite des structures et de l'organisation de la première équipe (nationale Hommes) lors de ses matches et entraînements, et a donc de frais très réduits.

Grafik 4 / Illustration 4:





EINNAHMEN / RECETTES

Die Einnahmen für das Jahr 2015 werden im Budget äußerst konservativ geschätzt. Die einzigen Abweichungen gegenüber den tatsächlichen Zahlen von 2014 befinden sich dort wo ein erhöhtes Einkommen bereits gesichert ist. Auf diese Art wird eine Vorsichtige Erhöhung des Einkommens von ca 9% gegenüber dem tatsächlichen Einkommen von 2014 budgetiert (Siehe Tabelle 3).

Les recettes pour l'année 2015 sont estimés en manière très conservative pour le budget 2015. Les seules divergences des recettes réelles de 2014 sont là ou des recettes augmentées sont déjà assurées. En cette manière une prudente augmentation de 9% des recettes, par rapport aux recettes réelles de 2014, est budgétée (voir tableau 3 ci-dessous).

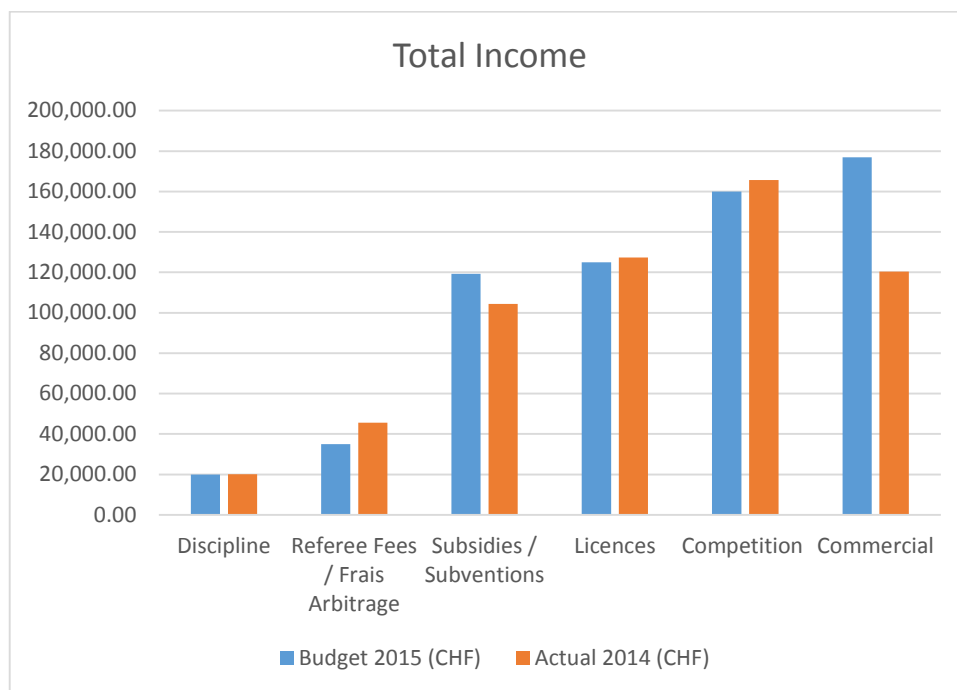
Table 3 / Tableau 3:

TOTAL INCOME / RECETTES				
Area	Budget 2015 (CHF)	Actual 2014 (CHF)	Difference (CHF)	Difference %
Discipline	20,000.00	20,100.00	-100.00	-0.50
Referee Fees / Frais Arbitrage	35,000.00	45,678.00	-10,678.00	-23.38
Subsidies / Subventions	119,216.00	104,440.75	14,775.25	14.15
Licences	125,000.00	127,400.00	-2,400.00	-1.88
Competition	160,000.00	165,750.00	-5,750.00	-3.47
Commercial	177,000.00	120,413.13	56,586.87	46.99
TOTAL Income / Recettes	636,216.00	583,781.88	52,434.12	8.98

Die grössten Erhöhungen sind im Bereich Kommerzielle Einnahmen (Commercial Income) und Subventionen (Subsidies) budgetiert (siehe untenstehende Grafik 5). Im Commercial Income sind dies bereits realisierte neue Sponsoring-Veträge. Im Bereich Subventionen hingegen konnte dank der guten Zusammenarbeit von Veronika Muehlhofer mit Swiss Olympic eine Leistungsvereinbarung inklusive Subvention von CHF 29'000 abgeschlossen werden. Ebenso konnte dank guter Repräsentation durch Peter Schüpbach und Veronika Muehlhofer bei World Rugby eine Entwicklungshilfe in der Höhe von GBP 15'000 (= ca CHF 21'000) gesichert werden durch das Unity Project.

Les majeures augmentations sont planifiées dans le secteur commercial ainsi que dans les subventions (voir Illustration 5 ci-dessous). Dans les recettes commerciales nous avons budgété les recettes déjà assurés par contrats de sponsoring. Dans le secteur des subventions, grâce à la bonne collaboration de Veronika Muehlhofer auprès de Swiss Olympic, un contrat de prestation incluant subventions de CHF 29'000 a pu être concrétisé. En outre, grâce a la bonne représentation de la FSR par Peter Schüpbach et Veronika Muehlhofer auprès de World Rugby, une subvention de développement de GBP 15'000 (environ CHF 21'000) a pu être assuré a travers le Unity Project.

Grafik 5 / Illustration 5:

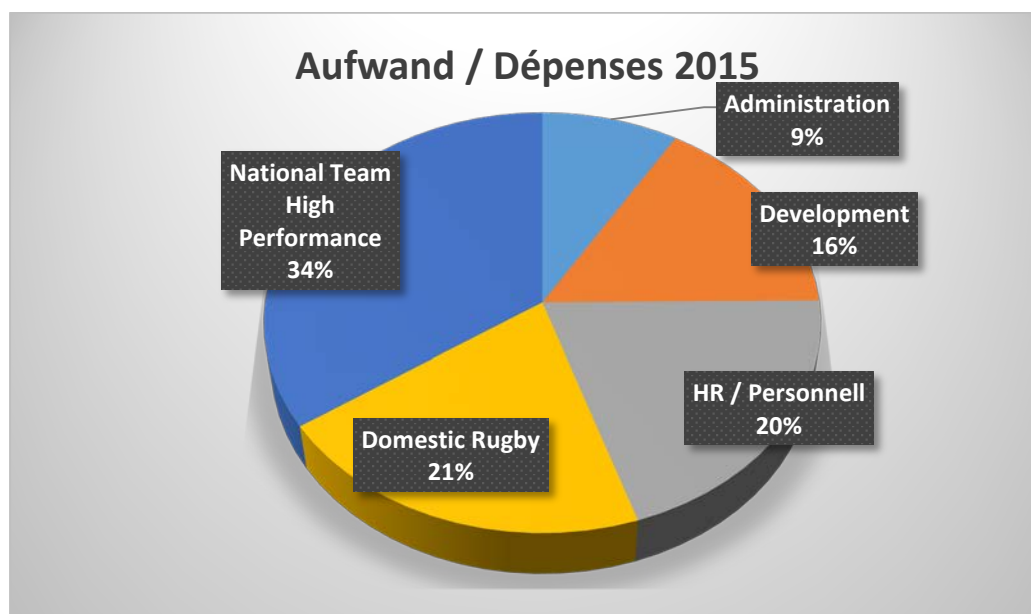
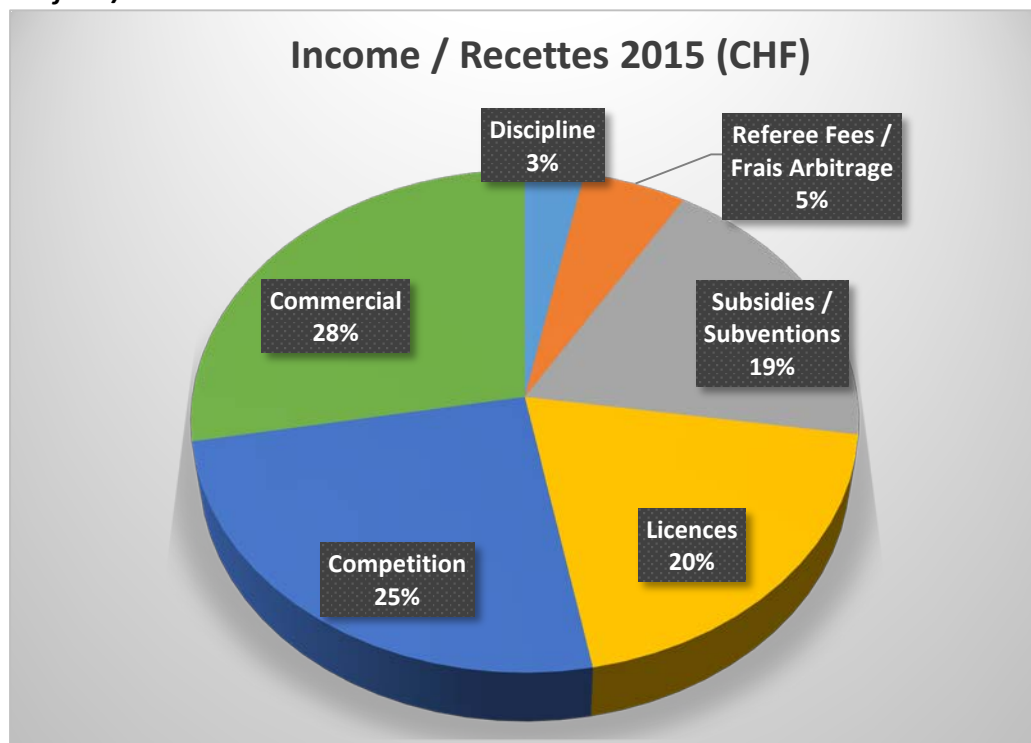


ABSCHLUSS / CONCLUSION

Somit setzt sich das budgetierte Einkommen der FSR nun bereits anders als in der Vergangenheit zusammen (siehe untenstehende Grafik 6). Kommerzielle Einnahmen plus Subventionen ergeben nun 47% des Einkommens der FSR, und die übrigen 53% werden durch die Klubs, den Spielbetrieb, die Mitglieder, die Lizenznehmer generiert. Auf der Ausgabenseite sind 34% des Budgets für den High Performance Sektor der Nationalteams vorgesehen, welcher den Grossteil der kommerziellen Einnahmen sowie einen guten Teil der Subventionen generiert. Das Ziel der Selbstfinanzierung für diesen Sektor ist somit nicht mehr weit bzw bereits erreicht. Weiter trägt auch die Entwicklung unseres Sports grossen Nutzen davon, zumal die generierten Einkommen auch jährlich in die Entwicklung bzw die Weiterentwicklung unseres Sports gesteckt werden müssen. Dies wurde an der a.o. DV von 2014 in der neuen Finanz-Strategie der FSR beschlossen, um eine Nachhaltige Zukunft für unseren Sport in der Schweiz zu sichern.

Par conséquent les recettes de la FSR sont déjà composées différemment par rapport au passé (voir Illustration 6 ci-dessous). Les recettes commerciales plus les subventions donnent 47% des recettes de la FSR, et les autres 53% sont générés par les clubs, les championnats, les membres, les licenciés. Sur le côté des dépenses, 34% du budget vont dans le secteur de haute performance des équipes nationales. Vu que la majorité des recettes commerciales comme aussi la majorité des subventions est généré directement par les équipes nationales, le but de l'autofinancement de ce secteur est pratiquement atteint. En outre, le développement de notre sport en profite aussi directement, comme les recettes générés doivent forcément être réinvestis annuellement là-dedans. Cela a été décidé dans la stratégie financière de la FSR pour assurer le futur de notre sport en Suisse.

Grafik 6 / Illustration 6:



Das Einkommen für 2015 wurde sehr konservativ berechnet. Alles darüber hinaus generierte Einkommen kann nun endlich die ausgeschöpften Reserven der FSR wieder beginnen zu füllen.

Les recettes pour 2015 sont budgétés en manière très conservative. Tous les recettes générés au-dessus de ça servira finalement a remplir les réserves vides de la FSR.

OVERALL BUDGET

Konto-Nr			BUDGET 01/2015 - 12/2015	RÉEL / IST 01/2014 - 12/2014	Différences (IST 14 zu Budget 15)
			CHF	CHF	CHF
	Einnahmen Clubs	Recettes Clubs			
3000	Lizenzträge	Licences	125,000.00	127,400.00	-2,400.00
3006	Wettbewerbspauschale Meisterschaft	Forfait compétition championnat	160,000.00	165,750.00	-5,750.00
3010	Schiedsrichterbeitrag	Contribution Arbitrage	35,000.00	45,675.00	-10,675.00
	Total Einnahmen Clubs	Total Recettes Clubs	320,000.00	338,825.00	-18,825.00
	Einnahmen Kommissionen	Recettes Commissions			
3100	Disziplarkommission	Commission de Discipline	20,000.00	20,000.00	-
3101	Rekurskommission	Commission de Recours	0.00	100.00	-100.00
	Total Einnahmen Kommissionen	Total Recettes Commissions	20,000.00	20,100.00	-100.00
	Sponsoring & Commercial	Sponsoring & Commercial			
3510	Sponsoring David Allen	Sponsoring David Allen	32,000.00	32,000.00	-
3511	Sponsoring Ecoservices	Sponsoring Ecoservices	10,000.00	10,000.00	-
3512	Sponsoring Oztyle	Sponsoring Oztyle	10,000.00	12,000.00	-2,000.00
3513	DHL Express Schweiz	DHL Express Suisse	0.00	50,000.00	-50,000.00
	Minerva Tutors	Minerva Tutors	15,000.00		
	Global Reach Partners	Global Reach Partners	30,000.00		
	Tag Heuer	Tag Heuer	60,000.00		
3514	Sponsoring Diverse	Divers	5,000.00	3,690.13	1,309.87
	Einnahmen Events	Recettes Evenements	5,000.00		
3400	Einnahmen Boutique	Recettes Boutique	10,000.00	12,722.90	-2,722.90
	Total Sponsoring & Commercial	Total Sponsoring	177,000.00	120,413.03	56,586.97
	Subventionen	Subventions			-
3700	Swiss Olympic Association (SOA)	Swiss Olympic Association (SOA)	29,000.00	5,000.00	24,000.00
3701	World Rugby (ex IRB)	World Rugby (ex IRB)	50,000.00	52,195.20	-2,195.20
	Subventionen RFU Unity Project	Subventionen RFU Unity Project	20,216.25	-	20,216.25
3703	Subvention Rugby Europe (ex FIRA-AER)	Subvention Rugby Europe (ex FIRA-AER)	20,250.00	47,245.55	-26,995.55

OVERALL BUDGET

Konto-Nr		BUDGET 01/2015 - 12/2015	RÉEL / IST 01/2014 - 12/2014	Différences (IST 14 zu Budget 15)
		CHF	CHF	CHF
Total Subventionen	Total Subventions	119,466.25	104,440.75	15,025.50
				-
Total Ertrag	Total des Recettes	636,466.25	583,778.78	52,687.47

OVERALL BUDGET

Konto-Nr			BUDGET 01/2015 - 12/2015	RÉEL / IST 01/2014 - 12/2014	Différences (IST 14 zu Budget 15)
			CHF	CHF	CHF
Kosten	Coûts				
					-
Personalkosten - Staff	Ressources Humaines - Staff				
6401	Generalsekretär / CEO (60%)	Secrétaire Général / CEO (60%)	60,000.00	50,400.00	9,600.00
6402	Sekretäring / Office / Praktikant	Secrétaire / Office / Stagiaire	0.00	2,697.75	-2,697.75
4008	Development Officer(s),DTN, Total 60%	Direction Technique Nationale, 60% totale	50,400.00	30,674.65	19,725.35
6406	Marketing / Fundrising (50%)	Resp Marketing / Recherche Sponsors (50%)	38,400.00	5,040.00	33,360.00
	3 DTRs (Regional Development Officers)	3 DTRs (Direction Technique Regionale)	15,000.00		
	Total Staff Kosten	Total Staff	163,800.00	88,812.40	74,987.60
					-
Personalkosten - Schiedsrichter	Ressources humaines - Arbitres		70,000.00	76,641.61	-6,641.61
					-
Personalkosten - Komite	Ressource Humaines - Comité				-
6400	Präsident	Président	0.00	-	-
6403	Chief Legal Officer - CLO	Chief Legal Officer - CLO	0.00	-	-
6404	Rekurs	Recours	0.00	-	-
6405	CFO	CFO	0.00	600.00	-600.00
6407	Disziplinar	Discipline	500.00	-	500.00
6408	Referees	Arbitres	500.00	-	500.00
6409	Medical	Médical	500.00	-	500.00
6410	Wettbewerb / Kalenderkoordination	Compétitions / Coordination Calendrier	500.00	-	500.00
6411	CTF (Women 's Kommission)	CTF (Commission Technique Féminines)	500.00	-	500.00
4007	CTE (Technische Schul-Kommission) - U6-U1	CTE (Commission Technique des écoles) - U6-U14	500.00	-	500.00
	CTJ (Technische Jugend Kommission) - U16-	CTJ (Commission Technique de Jeunesse) - U16-U1	500.00	-	500.00
	CT7 (Tchnische Kommission 7er Rugby)	CT7 (Commission Technique du Sevens)	500.00		
	CTH (Technische Kommission Herren)	CTH (Commission Technique Hommes)	500.00		
6412	Lizenzkommission	Licences	500.00	-	500.00
	Total Komite	Total Comité	5,000.00	600.00	4,400.00

OVERALL BUDGET

Konto-Nr			BUDGET 01/2015 - 12/2015	RÉEL / IST 01/2014 - 12/2014	Différences (IST 14 zu Budget 15)
			CHF	CHF	CHF
	Büro & Verwaltung	Bureau & Administration			
6500	Miete FSR Office (& Storage)	Location Bureau FSR (& stockage)	10,203.00	7,731.75	2,471.25
6501	Bankspesen und Zinsen	Frais de banques et intérêts	550.00	516.17	33.83
6502	Informatik	Entretien informatiques, appareils, logiciels	2,500.00	2,132.24	367.76
6503	Sach- und Haftpflichtversicherungen	Assurances choses et responsabilité civile	4,500.00	4,525.55	-25.55
6504	Büromaterial	Matériel de bureau	1,000.00	-	1,000.00
6505	Porti	Port et emballage	500.00	14.00	486.00
6506	Telekommunikation	Télécommunication	2,000.00	1,906.85	93.15
6507	Homepage: Maintenance	Site Web: Maintenance	2,000.00	193.50	1,806.50
6508	Buchhaltung	Comptabilité:	2,500.00	3,000.00	-500.00
6509	Revisionskosten	Fiducière	1,000.00	756.00	244.00
6510	Spesen Zentralvorstand	Frais Comité Central	2,000.00	1,739.68	260.32
6511	Mitgliedschaften	Cotisations FIRA-AER, IRB, Swiss Olympics, autres a	1,000.00	848.80	151.20
6512	Marketingaufw.: Anschaffungskosten (Boards, Frais de Marketing: Achat materiel (panneaux, tent, e		10,000.00	9,286.54	713.46
6524	Delegiertenversammlung FSR	Assemblée des Délégués FSR	5,000.00	6,327.55	-1,327.55
6525	Meetings & Sitzungen (KOM usw)	Réunions (KOM etc)	1,500.00	-	1,500.00
6053	Pokale, Trophäen	Coups, Trophées	1,500.00	424.58	1,075.42
6513	Blumen und Kränze	Fleurs et bouquets (condoleances, et félicitations)	250.00	53.25	196.75
	Total Büro & Verwaltung	Total Office & Administration	48,003.00	39,456.46	8,546.54

OVERALL BUDGET

Konto-Nr		BUDGET 01/2015 - 12/2015	RÉEL / IST 01/2014 - 12/2014	Différences (IST 14 zu Budget 15)
		CHF	CHF	CHF
	Räpresentationsspesen			
	Couts de Representation			
6520	Kongress der Generalsekretäre Rugby Europe / Congrès Secrétaires Généraux Rugby Europe	1,000.00	404.50	595.50
6521	Rugby Europe Kongress; London, England / Congrès Rugby Europe, Londres, Angleterre	4,500.00	6,660.75	-2,160.75
6522	Rugby Europe Generalversammlung Paris / Assemblée Générale Rugby Europe Paris	1,000.00	111.25	888.75
6523	World Rugby Generalversammlung, London, England / Assemblée générale World Rugby, Londres, Angleterre	1,000.00	591.55	408.45
	Total Räpresentation	7,500.00	7,768.05	-268.05
				-
	Rugby Verwaltung & Services			
	Administration & Services Rugby			-
4037	Coaching Training / Stages Formation Entraîneurs	2,250.00	1,156.00	1,094.00
4038	7's Coaching Training / Stages Formation Entraîneurs 7	250.00	500.00	-250.00
4039	Ausbildung Schiedsrichter / Formation arbitres	4,000.00	1,224.80	2,775.20
4040	Info-Material Rugby / Materiel information	250.00	115.20	134.80
6052	Rugby-Material Development / Coûts équipements Développement	7,000.00	17,000.00	-10,000.00
6052	Rugby-Material Elite / Coûts équipements Elite	3,500.00	12,786.00	-9,286.00
6054	Material Suisserrugby Boutique / Material Suisserrugby Boutique	10,000.00	7,856.33	2,143.67
6051	Wäscherei / Laverie	500.00	499.48	0.52
	Apotheke / Pharmacie	3,000.00		
	Total Rugby Verwaltung & Services	30,750.00	41,137.81	-10,387.81
				-
	Development Projects			
	Projets de Développement			-
4011	Rugby S'Cool / Rugby S'Cool	10,000.00	10,000.00	-
	Community & Club Development / Développement des clubs et de la communauté	4,000.00	-	4,000.00
	University Rugby / Rugby dans les Universités	6,500.00	-	6,500.00
	Referee Development / Exchange / Développement et Échange d'Arbitres	6,000.00	-	6,000.00
	Total Development Projekte	26,500.00	10,000.00	16,500.00
				-
	Development Camps			
	Stages de Développement			-
4030	Stage Nationalmannschaft 15's Senior / Stage Equipe Nationale 15's Senior	0.00	1,223.40	-1,223.40
4029	Stage Suisse A / Stage Suisse A	1,275.00	855.40	419.60

OVERALL BUDGET

Konto-Nr			BUDGET 01/2015 - 12/2015	RÉEL / IST 01/2014 - 12/2014	Différences (IST 14 zu Budget 15)
			CHF	CHF	CHF
4031	Stages U16	Stages U16	10,500.00	9,031.50	1,468.50
4031-1	Stages U17	Stages U17	3,800.00	-	3,800.00
6064	U17 Competition (Ex Cross Boarder)	U17 Competition (Ex Cross Boarder)	4,650.00	23,515.35	-18,865.35
6070	Spiele Suisse A (Entwicklungsmannschaft)	Matches Suisse A (Equipe de developpement)	2,500.00	-	2,500.00
4032	Stages Nationalmannschaft U18	Stages Equipe Nationale U18	6,500.00	8,749.14	-2,249.14
4033	Stages Nationalmannschaft U20	Stages Equipe Nationale U20	2,100.00	4,793.30	-2,693.30
4034	Stage Nationalmannschaft 7's Herren	Stages Equipe Nationale 7's Hommes	7,250.00	6,442.15	807.85
4035	Stage Nationalmannschaft 7's Frauen	Stages Equipe Nationale 7's Féminines	7,250.00	6,089.85	1,160.15
4036	Stage Nationalmannschaft 15's Frauen	Stages Equipe Nationale 15's Féminines	4,500.00	1,185.00	3,315.00
	Total Development Camps	Total Stages de Developpement	50,325.00	61,885.09	-11,560.09
					-
	Staff & Coaches	Staff & Entraîneurs			-
4000	Staff Nationalmannschaft U16	Staff Equipe Nationale U16	4,300.00	2,952.50	1,347.50
	Staff Nationalmannschaft U17	Staff Equipe Nationale U17	3,300.00		
4001	Staff Nationalmannschaft U18	Staff Equipe Nationale U18	4,000.00	2,000.00	2,000.00
4002	Staff Nationalmannschaft U20	Staff Equipe Nationale U20	3,200.00	3,285.00	-85.00
4012	Staff Nationalmannschaft Suisse A	Staff Equipe Nationale Suisse A	1,500.00	3,000.00	-1,500.00
4003	Staff Nationalmannschaft 15's Herren	Staff Equipe Nationale 15's Hommes Senior	8,500.00	10,579.00	-2,079.00
4004	Staff Nationalmannschaft 7's Herren	Staff Equipe Nationale 7's Hommes	3,750.00	2,374.55	1,375.45
4005	Staff Nationalmannschaft 15's Frauen	Staff Equipe Nationale 15's Féminines	3,500.00	3,000.00	500.00
4006	Staff Nationalmannschaft 7's Frauen	Staff Equipe Nationale 7's Féminines	2,800.00	3,000.00	-200.00
4009	Education Staff	Staff Formation	500.00	580.00	-80
	Total Staff & Coaches	Total Staff & Entraîneurs	35,350.00	30,771.05	4,578.95
					-
	Nationalmannschaft Wettbewerbe	Competitions Equipes Nationales			-
6065	EM U18 Men, France	Champ Europ. U18, France	28,700.00	33,859.10	-5,159.10
6066	EM U20 Men, Czech Rep	Champ Europ U20, Rep. Tchèque	22,000.00	22,511.20	-511.20
	U20 Friendly Game	Match Amicale U20	3,850.00		
6067	EM 7's Men, Groupe B (Kroatien)	Champ Europ 7 Hommes, Groupe B, Croatie	10,500.00	10,589.05	-89.05
6068	EM 7's Women, Gruppe A, 06/2014 (Lithuaniz	Champ Europ 7 Femmes, Groupe A, Lituanie	10,500.00	19,122.95	-8,622.95
6069	Women XV Test matches	Test Matches XV Femmes	9,900.00	3,207.30	6,692.70

OVERALL BUDGET

Konto-Nr		BUDGET 01/2015 - 12/2015	RÉEL / IST 01/2014 - 12/2014	Différences (IST 14 zu Budget 15)
		CHF	CHF	CHF
6074	Women XV European Trophy Quali (CZE-SUI Qualification FIRA WET Fém. (CZE-SUI)	0.00	11,440.00	-11,440.00
6076	Women XV European Trophy Switzerland Tournoi FIRA ENC Fém (26.10-02.11), Suisse	24,500.00	21,235.00	3,265.00
6058	ENC 2A Malta - Schweiz, April 2015 ENC2A Malte-Suisse, Avril 2015	24,000.00	25,781.92	-1,781.92
6059	ENC2A Schweiz - Kroatien, April 2015 ENC2A Suisse-Croatie, Avril 2015	20,000.00	37,895.15	-17,895.15
6075	ENC2A Tschechien - Schweiz, Nov 2015 ENC 2A Rep Tchèque - Suisse, Nov 2015	24,000.00	30,774.83	-6,774.83
6077	ENC2A Schweiz - Israel, Nov 2015 ENC 2A Suisse - Israel, Nov 2015	20,000.00	12,974.98	7,025.02
	Total Wettbewerbe	197,950.00	229,391.48	-31,441.48
	Total Kosten	635,178.00	586,463.95	48,714.05
	Periodenfremder Aufwand/Ertrag	Charges/Profits imputables à une autre période		
8000	Periodenfremder Aufwand (+) /Ertrag (-)		11,488.77	-11,488.77
	Total Periodenfremder Aufwand/Ertrag		11,488.77	-11,488.77
	Total Aufwand	635,178.00	597,952.72	37,225.28
	Gewinn (+) / Verlust (-)	1,288.25	-14,173.94	15,462.19