



SUISSE
RUGBY
— FSR —

Budget 2018-2019

EINLEITUNG / INTRODUCTION

(Français au-dessous)

Zielsetzung

Das Budget für 2018-19 soll im Zuge der Sanierung ein positives Resultat von CHF 50'000 erzielen um die Eigenkapitalreserven des Verbands aufzufüllen sowie die Liquiditätssituation zu verbessern. In dem Sinne geht das Budget Hand in Hand mit einer Liquiditätsplanung welche ebenso wie das Budget selbst einem strikten Controlling über die ganze Saison hinweg unterliegt. Wie bereits im Vorjahr werden über die Saison hinweg bei den Ausgaben entsprechende Sparmassnahmen eingeleitet falls gewisse Einnahmen nicht realisiert werden.

Veränderungen

Die wichtigsten Änderungen im Budget gegenüber dem Vorjahr betreffen folgende Bereiche:

Ertrag:

- **Wettbewerbsgebühren** – Mit der neuen Meisterschaftsstruktur spielen mehr Teams in der neuen billigsten Liga-D und weniger Teams in den teureren Ligen LNB und LNC. Damit sind die gesamt einnahmen geringer.

+ **Kommerzielle Einnahmen & Events** – Hier stehen mehr Events an womit mehr Einnahmen realisiert werden sollten. Zusätzlich haben vier Sponsoren bereits für 2018-19 zugesagt und weitere sind in Aussicht.

+ **Subventionen** – Durch gute Zusammenarbeit mit den Institutionen (Swiss Olympic, BASPO, Rugby Europe, World Rugby) werden die Subventionen weiter ständig erhöht, wobei die FSR im Gegenzug eine höhere Leistung gegenüber diesen Institutionen erbringen muss.

Aufwand:

- **High Level und Nachwuchs** - die Budgets und die Aktivitäten sowohl für die High Level als auch die Nachwuchs-teams werden gekürzt für eine gesamt Ersparnis von CHF 36'000.00 in den beiden Sektoren

+ **Entwicklungsprojekte** – Hier soll der gleiche Level beibehalten werden und die Projekte noch weiter ausgebaut werden, in den Schulen, Women's Rugby und Club Development. Zusätzlich wird immer mehr in die Schweizer Rugby Events wie den Finaltag und das Cup-Finale investiert (unter «Weitere Aufwendungen» im Budget) um die Rugby Kultur und das Community Rugby weiter zu verbreiten.

+ **Personalaufwand** – Die Position des CEO ist seit Januar 2018 auf 75% gesetzt worden. Somit ist dies die erste Saison wo der entsprechende Betrag 12 mal (1 mal pro Monat) ausbezahlt wird. Dazu ist noch zu bemerken, dass die CEO auf Mandatsbasis arbeitet und der Verband somit für diese Stelle keine Lohnnebenkosten hat. Teile des Mandats werden durch die Subvention von World Rugby bezahlt.

Die Position des DTNs ist seit Januar 2018 auf 100%. Somit ist dies die erste Saison wo der Lohn für 100% Anstellung 12 mal (1 mal pro Monat) ausbezahlt wird. Der Lohn wird teils von den Subventionen von World Rugby, teils von denen von Swiss Olympic bezahlt.

Der Ausbildungsverantwortliche ist seit Januar 2018 mit 20% Anstellung beim Verband angestellt. Der Lohn sowie die Nebenkosten werden zur Gänze durch die Subventionen des Bundesamts für Sport bezahlt.

Das Budget sieht vor ab Januar 2019 die Position der Buchhaltung und des CFO zu konsolidieren und für ein stärkere Finanzverwaltung auf 20-30% aufzustocken.

+ Sonstiger Betriebsaufwand – Mit der Entwicklung und dem Übergang zum neuen Lizenz System sowie der Digitalisierung des Verbands werden gewisse Kosten einhergehen. Sie sind in dieser Kategorie erfasst und stellen somit eine kleine Erhöhung dar.

Resultat: Das Resultat ist mit +51'000 budgetiert und muss durch grosse Disziplin und genaues Controlling eingehalten werden. Über die Saison hinweg müssen entsprechende Massnahmen eingeleitet werden die sicherstellen, dass unerwartete Mindereinkommen entweder aufgeholt werden oder durch entsprechende Ersparnisse auf der Ausgabenseite kompensiert werden können.

Im Anschluss an die untenstehende Französische Version der Einleitung finden Sie somit folgende Dokumente :

- Budget 2018-19 mit Vergleich zum Resultat 2017-18

Les Objectifs:

Le Budget 2018-19 fait partie de l'assainissement des finances de la FSR, et l'objectif est de réaliser un résultat positif de CHF 50'000 pour rétablir les réserves de capital propre et améliorer la liquidité de la FSR. Dans ce sens, le budget est accompagné par un planning de liquidité. Les deux seront soumis à un controlling strict tout au long de la saison. Comme c'était déjà le cas la saison précédente, en cas de non-réalisation de certaines recettes budgétées, les économies nécessaires seront introduites du côté des dépenses.

Modifications:

Les plus importantes modifications par rapport au budget du dernier exercice se trouvent dans les secteurs suivants :

Recettes :

- **Frais de Compétitions** – Avec la nouvelle structure des championnats il y aura plus d'équipes qui participent dans les catégories moins chères (notamment Ligue D) et moins d'équipes dans les catégories plus chères (LNB, LNC), ce qui veut dire une diminution des recettes.

+ **Recettes Commerciales et évènementielles** – Cette année il y aura plus d'évènements et donc plus de recettes peuvent être réalisés. En plus, 4 sponsors ont déjà confirmé leur engagement pour la saison et des autres sont en négociation.

+ **Subventions** – Grâce à la bonne collaboration avec les Institutions (Swiss Olympic, OFSPO, Rugby Europe, World Rugby) et une majeure professionnalisation de la Fédération, les subventions continuent à monter. En récompense, la FSR doit remplir plus de devoirs et responsabilités envers les institutions.

Frais:

- **Le Haut Niveau et la Relève** - les budgets et les activités des équipes Haut Niveau et les équipes de la relève furent réduits pur économiser CHF 36'000 en total dans les deux secteurs.

+ **Les Projets de développement** – Dans ce secteur nous voulons garder le même niveau et développer les projets, dans les écoles, le rugby féminin et le développement des clubs. En plus l'investissement dans les évènements du rugby Suisse comme la Journée des Finales, les Finales de Coupe est en augmentation (dans la catégorie « Autres Frais » du Budget) pour mieux établir la culture de rugby et pour aider le développement le rugby dans les communautés.

+ **Charges du Personnel** – La position de CEO est montée au 75% a partir de Janvier 2018. Celle-ci est donc la première saison qui voit le montant correspondant être payé 12 fois (1 fois par mois). Il y a aussi a noter que la CEO travaille sur mandat, donc la FSR n'a pas de charges supplémentaires ni d'assurances sociales sur cette position. Une partie du mandat est payé par la subvention de World Rugby.

La position du DTN est montée a 100% a partir de Janvier 2018. Celle-ci est donc la première saison qui voit le salaire correspondant être payé 12 fois (1 fois par mois). Le salaire est payé en part par les subventions de World Rugby et de Swiss Olympic.

Le responsable de formation est salarié de la FSR a 20% depuis Janvier 2018. Le salaire et les charges sont payés complètement par les subventions de l'Office Fédérale de Sport.

Le budget prévoit de consolider la position de la comptable avec celle du CFO a partir de Janvier 2018 et de l'augmenter a 20-30% pour garantir une meilleure gestion de département des finances.

+ **Autres Charges d'Exploitation** – Il y aura certaines charges liées au développement et a l'implémentation du nouvel logiciel des Licenses et a la digitalisation de la Fédération. Ces charges sont captées dans cette catégorie qui monte donc un peu.

Résultat: Le résultat est budgété a CHF 51'000 et doit être réalisé par une grande discipline et un controlling très précis. Tout au long de la saison les mesures nécessaires doivent être prises qui assurent qu'une manque inattendue de recettes soit rattrapée ou compensée par des économies dans les dépenses

Vous trouverez donc ci-dessous les documents suivants :

- Budget pour l'exercice 2018-19 en comparaison directe avec les résultats de 2017-18

DEUTSCH	FRANCAIS	Resultat Saison 2017-2018	Budget Saison 2018-19
ERTRÄGE	RECETTES		
Total Erträge aus Lizenzen	Total Recettes Licences	150,975.00	157,000.00
Total Erträge aus Wettbewerbspauschalen	Total Recettes Forfaits Participation Championnats	186,250.00	157,750.00
Total Erträge aus Disziplinarmaßnahmen & Schiedsrichterz:	Total recettes de Disciplines et arbitrage	76,970.26	86,000.00
Total Erträge Spielbetrieb	Total Recettes des Activités Sportives	414,195.26	400,750.00
Total Erträge Nati Unterstützung	Total Recettes Contributions aux EN	11,886.12	
Total Erträge aus Sponsonring, Werbung und Gönnerbeiträg	Total Recettes Sponsoring, Publicité et Mezenats	74,729.73	103,685.00
Total Erträge aus Veranstaltungen	Total Recettes Evenementiels	10,475.00	39,000.00
Total Erträge aus Web- Shop		10,722.30	10,000.00
Total Erträge aus Aus- und Weiterbildungen	Total Recettes de Formation	900.00	3,600.00
Totale Erträge Kommerzielle Tätigk. & Events	Total Recettes Commerciales & Evenementielles	108,713.15	156,285.00
Total Subventionen, Institutionell	Total Subventions Institutionelles	190,309.25	226,400.00
Total Erträge	Total Recettes	731,232.01	783,435.00
AUFWENDUNGEN	FRAIS		
Total Aufwand Nationalmannschaft 15er Herren	Total Frais Equipe National 15 Hommes	155,268.13	145,250.00
Total Aufwand Nationalmannschaft 15er Damen	Total Frais Equipe National 15 Femmes	8,021.55	27,050.00
Total Aufwand Nationalmannschaft 7er Herren	Total Frais Equipe National 7s Hommes	15,221.00	16,550.00
Total Aufwand Nationalmannschaft 7er Damen	Total Frais Equipe National 7s Femmes	42,205.71	9,780.00
Total Aufwand High Level / Performance	Total Frais Haut Niveau / Performance	220,716.39	198,630.00
Total Aufwand Nachwuchsentwicklung & Nati U20	Total Frais Developpement de la Releve et EN U20	4,443.00	6,030.00
Total Aufwand Nachwuchsentwicklung & Nati U18	Total Frais Developpement de la Releve et EN U18	46,189.44	45,000.00
Total Aufwand Nachwuchsentwicklung & Nati U18 Damen	Total Frais Developpement de la Releve et EN U18 feminines	6,669.10	5,800.00
Total Aufwand Nachwuchsentwicklung & Nati U17	Total Frais Developpement de la Releve et EN U17	25,860.87	10,450.00
Total Aufwand Nachwuchsentwicklung & Nati U16	Total Frais Developpement de la Releve et EN U16	11,729.99	13,300.00
Total Aufwand Nachwuchsentwicklung & Nati U18 7s	Total Frais Developpement de la Releve et EN U18 7s	9,551.27	9,770.00
Total Aufwand Player Pathway	Total Frais Player Pathway (Filière de Formation Joueurs)	104,443.67	90,350.00
Total Rugby in Schools	Total Rugby dans les écoles	10,000.00	10,000.00
Total Labelling System	Total Projet Labellisation		1,000.00
Total Community & Rugby Development	Total Developpement des clubs et communauté	6,975.90	2,400.00
Total Refree Development & Exchange	Total Formation Arbitres et echanges étrangères	185.80	1,500.00

DEUTSCH	FRANCAIS	Resultat Saison 2017-2018	Budget Saison 2018-19
Total allg. Materialkosten Entwicklungsprojekte	Total materiel général Developpement	2,263.23	500.00
Total Women's Rugby Development	Total Developpement Féminines	8,000.00	6,000.00
Total Development CTJ	Total Developpement JTC		1,000.00
Total Kids' Rugby Development	Total Developpement Enfants		3,000.00
Total Jugend-Trainingszentrum	Total Ctr de Formation Jeunesse		8,000.00
Total Aufwendungen Grassroots Entwicklungsprojekte	Total Frais Projets de Developpement Grassroots	30,424.93	33,400.00
Total Weitere Aufwendungen	Total Autres Frais	8,664.61	21,770.00
Total Direkte Aufwendungen	Total Frais Directes	364,249.60	344,150.00
5003 Mandatsvertrag CEO (75% ab Januar 2018)	Contrat Mandat CEO (75% a partir de Janvier 2018)	68,750.00	75,000.00
5004 Lohn CFO (New CFO 20% ab Jan 2019)	Salaire CFO (nouveau CFO a 20% a partir de Jan 2019)		8,400.00
5006 Lohn DTN (100% ab 01/2018)	Salaire DTN (100% a partir de 01/2018)	72,194.00	77,964.00
Total Personalaufwand BoD FSR	Total Charges du Personnel BoD FSR	140,944.00	161,364.00
Personalaufwand Geschäftsstelle	Charges Personnel Bureau FSR	53,761.02	76,308.00
Sitzungen, Sozialversicherung, Ausbildung, Spesen	Rèunions, Assurances Sociales, Formation, Frais	87,806.24	95,242.00
Total Personalaufwand		282,511.26	332,914.00
Sonstiger Betriebsaufwand	Autres charges d'exploitation	45,157.65	55,319.00
TOTAL AUFWAND	TOTAL CHARGES	691,918.51	732,383.00
Betriebsergebnis Saison 2017-18	Resultat d'exploitation Saison 2017-18	39,313.50	51,052.00
Total Ausserordentlicher Aufwand	Total Resultat Extraordinaire	-72,449.87	-
Reingewinn	Benefice Net	-33,136.37	51,052.00