

**Information über das Jahresbudget 2023  
zuhanden der 71. ordentlichen Generalversammlung vom 28. April 2023**

---

Geschätzte Verbandsmitglieder  
Sehr geehrte Damen und Herren

Für das Geschäftsjahr 2023 wird folgendes Budget beantragt:

**Ausbildungszentrum:**

Das Budget für unser Ausbildungszentrum wurde wiederum auf der Basis des Kooperationsvertrages zwischen der Swissmechanic St.Gallen und dem Zentrum für berufliche Weiterbildung (ZbW) erstellt. Wir müssen leider auch in diesem Jahr davon ausgehen, dass sich die Anzahl der neu Eintretenden Lernenden auf sehr tiefem Niveau bewegen wird. Die drastisch steigenden Kosten für Energie und Material sowie die tiefe Anzahl an üK-Teilnehmenden haben den Vorstand dazu bewogen, die Kurskosten für Lehrbetriebe zu überprüfen. Die letzte Anpassung (Senkung) erfolgte im Jahr 2003 also vor 20 Jahren. In den letzten Jahren wurden die Rechnungen durch Auflösungen von Rückstellungen ausgeglichen, sodass sich das Eigenkapital um knapp CHF 650'000 reduziert hat. Aus diesen Gründen hat der Vorstand beschlossen die Kursgelder an die heutige Situation anzupassen. Wir haben uns für die Budgetierung an den neuen Gegebenheiten sowie den Vorjahreszahlen orientiert und die Einnahmen aus den überbetrieblichen Kursen und aus den diversen Erträgen auf CHF 835'448.00 festgelegt. Diesen Einnahmen stehen budgetierte Ausgaben für das Kurswesen und den allgemeinen Betriebsaufwand von CHF 1'092'150.00 gegenüber. An Subventionen erwarten wir gesamthaft CHF 444'480.00. Im Berichtsjahr sollen kalkulatorische Abschreibungen in der Höhe von CHF 220'000.00, davon ordentliche Abschreibungen in der Höhe von CHF 67'839.00, getätigt und nach subventionsrechtlichen Vorschriften der laufenden Betriebsrechnung belastet werden. Zudem wird in der Budgetrechnung eine Auflösung der Rückstellungen „Investitionsreserven“ von CHF 32'500.00 eingeplant.

Daraus würde für die AZ-Rechnung ein budgetierter Einnahmenüberschuss von CHF 278.00 resultieren, der gemäss den subventionsrechtlichen Bestimmungen auf das kommende Jahr vorgetragen wird.

**Verband:**

Wir hoffen, dass sich die Mitgliederzahl im Budgetjahr trotz der schwierigen Wirtschaftslage nur unwesentlich verändern wird und es werden auch keine aussergewöhnlichen Einnahmen sowie Ausgaben erwartet. Somit werden die Verbandserträge auf CHF 62'000.00 budgetiert. Diesen Einnahmen stehen budgetierte Ausgaben für allgemeine Betriebsaufwendungen des Verbandes von CHF 63'800.00 gegenüber.

Daraus resultiert für die Verbands-Rechnung ein budgetierter Ausgabenüberschuss, vor Abzug der Steuern, von CHF 1'800.00.

Im Budgetjahr werden unsere Buchhaltungen (Ausbildungszentrum und Verband) gemäss den Vorschriften des Amtes für Berufsbildung wiederum getrennt geführt.

**SWISSMECHANIC**  
**Sektion St. Gallen-Appenzell**

St. Gallen, 16. März 2023

Der Kassier: M. Sieger