

<u>Konto-Nr</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Rechnung 2014</u>	<u>Budget 15</u>	<u>Forecast 15</u>	<u>Budget 16</u>	<u>Delta Budget 15-16</u>	<u>Kommentar Abweichungen / Hauptpositionen</u>
<b>Aufwand</b>							
41	Anlässe	50'079	-	-	1'000	1'000	1. "true and fair view" 2. Keine Bildung stiller Reserven für Budget 16 Gegenüber Rechnung 2014: Ohne Messe Zweite Säule
42	Netzwerk	1'550	1'550	1'550	2'050	500	
43	Image	46'105	20'000	-	5'000	-15'000	Budgetposten für Layout (Entscheid MV vom 2.9.15)
44	IT, Webauftritt	10'377	53'000	3'000	52'000	-1'000	Noch kein Aufwand für Extranet 2015 deshalb Übertrag auf B16
45	Performance-Vergleich	118'800	118'800	118'800	118'800		
46	Weiterer Betriebsaufwand	168'294	299'500	238'400	276'800	-22'700	Reduzierte Beratung um CHF 38k, neu Raumaufwand CHF 14k
47	Reputation/Reisen/Spesen	14'034	19'500	16'700	18'500	-1'000	
48	Rückstellungen		-	-	-		
49	Übriger Aufwand	216	216	1'300	1'450	1'234	Neu Steuern auf Kapital
50	Unvorhergesehenes	100'000	-	4'400	-		Forecast: Steuernachzahlungen 2011-2014
<b>Total Aufwand</b>		<b>509'456</b>	<b>512'566</b>	<b>384'150</b>	<b>475'600</b>	<b>-36'966</b>	Forecast: Minderaufwand von 128k gegenüber B15 Budget: Reduziert um CHF 37k aufgrund "true and fair"
<b>Ertrag</b>							
31	Mitgliederbeiträge	512'890	512'800	516'000	382'200	-130'600	Forecast: Mehreinnahmen von CHF 3k (Neumitglied) Budget: Reduktion Beiträge um CHF 130k aufgrund Überschuss
32	Übrige Einnahmen		800	-	200	600	
<b>Total Erfolg</b>		<b>3'434</b>	<b>234</b>	<b>131'850</b>	<b>-93'400</b>		Forecast: Überschuss CHF 132k zugunsten Eigenkapital Budget: Erfolg 2016 von CHF -93k zulasten Eigenkapital