zum Abtrennen
à détacher

Jahresbericht 2013
Rapport annuel 2013

BAUKADER SCHWEIZ
CADRES DE LA CONSTRUCTION SUISSE
QUADRI DELL' EDILIZIA SVIZZERA
CADERS DA CONSTRUCZIUN SVIZRA

Tätigkeits-programm 2015

Bereich

Gesamt-positionierung

Baukader Schweiz, Dein Karrierepartner!

- Wir richten unseren Verband gemäss den Vorgaben der Strategie Regatta 2020 aus und leiten weitere Massnahmen daraus ab.
- Wir realisieren die weiteren, von der PG Verbandsentwicklung vorgeschlagenen, Schritte zur Umsetzung des Strategiepapiers Regatta 2020.
- An den Umsetzungsmassnahmen beteiligt sich der ganze Verband.

Mitglieder

Wir wachsen gemeinsam!

- Gemeinsam mit den Sektionen wachsen wir weiter und steigern die Zahl unserer Nachwuchs-Baukader.
  Wir sorgen dafür, dass sich unsere Mitglieder auch nach der Pension bei uns im Verband wohlfühlen.

Kommunikation/ Information

Wir haben etwas zu sagen!

- Wir übernehmen zu einem baukaderrelevanten Thema die Themenführerschaft und bauen uns dazu das nötige Wissen und die nötigen Kompetenzen auf. Dazu beziehen wir das Wissen unserer Mitglieder aus Fachgruppen mit ein.

Strukturen

Wir vertiefen!

- Wir richten unsere Organisation auf die Anforderungen der Regatta 2020 offensiv aus und setzen das neue Organigramm der Geschäftsstelle konsequent um.

Kultur

Gemeinsam sind wir stark!

- Wir fördern eine Kultur, in der wir zwischen den Organen und in der gesamten Organisation lösungsorientiert vorgehen.

Programme d'activité 2015

Domaine

Positionnement global

Cadres de la Construction Suisse, ton partenaire-carrière!

- Nous alignons notre fédération aux consignes du concept de mise en œuvre Regatta 2020 et engageons d'autres mesures du document stratégique Regatta 2020.
- Nous exécutons les prochaines démarches proposées par le groupe de projet développement de la fédération pour la mise en œuvre du document stratégique Regatta 2020.
- Toute la fédération participe aux mesures de mise en œuvre.

Membres

Nous croissons!

- En collaboration avec les sections, nous continuons à croître et augmentons le nombre de nos jeunes cadres de la construction. Nous veillons à ce que nos membres se sentent bien au sein de la fédération, ceci également après la retraite.

Communication/ Information

Nous avons quelque chose à dire!

- Nous assumons la position de leadership thématique dans les domaines pertinents pour les cadres de la construction et élargissons pour cela le champ de connaissances et la compétence nécessaires. Pour cela, nous impliquons le savoir de nos membres des groupes spécialisés.

Structures

Nous approfondissons!

- Nous alignons offensivement notre organisation aux exigences de la Regatta 2020 et mettons conséquemment en œuvre le nouvel organigramme du service administratif.

Culture

Notre union fait notre force

- Nous encourageons la notion d'agir d'une manière axée sur les solutions, aussi bien entre les organes qu'au sein de toute l'organisation.

Rechnung Zentralkasse

Die Jahresrechnung 2013 schließt mit einem negativen Ergebnis von CHF -109'822.63 ab (gegenüber CHF 5'200 im Rahmenbudget 2013).

Demzufolge ist das Verbandsvermögen im 2013 von CHF 273'319.92 (Ende 2012) auf CHF 163'497.29 zurückgegangen. Die Vermögenslage ist genügend. Der Zentralvorstand hat bereits Massnahmen eingeleitet, um den Vermögensrückgang zu stoppen.

Die Jahresrechnung 2013 wurde hauptsächlich durch folgende Faktoren geprägt:

- Durch einen zusätzlichen Produktionsertrag in Höhe von CHF 48'069.25 gegenüber dem Rahmenbudget.
- Hingegen lagen die Erträge aus dem Kurswesen um CHF 148'645.10 hinter den Erwartungen zurück. Dies, weil im 2013 ein bereits budgetierter Firmenkurs abgesagt wurde und einige Standardkurse mangels Teilnehmer abgesagt werden mussten. Entsprechend waren die Aufwände im Kurswesen um 92'914.50 niedriger als budgetiert.
- Durch ein Minus bei den Mitgliederbeiträgen von CHF 34'205.05 gegenüber dem Rahmenbudget.
- Insgesamt verringerte sich der Betriebsertrag gegenüber dem Rahmenbudget um CHF 33'953.07.
- Der Materialaufwand ist gegenüber Budget um CHF 4'766.70 niedriger ausgefallen und dies obwohl der Produktionsertrag höher war als budgetiert.
- Der Personalaufwand inkl. Organe ist um CHF 58'985.67 höher als budgetiert. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Rahmenbudgets 2013 wurde mit weniger Stellenprozent kalkuliert. Außerdem schlugen Weiterbildungsmaßnahmen zu Buche, die ebenfalls zu diesem frühen Zeitpunkt noch nicht budgetiert waren.
- Die IT- Kosten sind gegenüber Rahmenbudget um CHF 35'729.90 höher ausgefallen, bedingt durch Mehraufwendungen bei der Einführung der neuen Verbandsoftware (CRM).
- Im Berichtsjahr wurden CHF 52'000 Rückstellungen aufgelöst und keine neuen Rückstellungen gebildet, sodass im aktuellen Geschäftsjahr 2014 insgesamt CHF 233'000 an Rückstellungen vorhanden sind. Die Protekta Rückstellungen belaufen sich auf insgesamt CHF 80'140.
- Weiter ist zu erwähnen, dass der Bildungs- und Unterstützungsfonds in der Buchführung der Zentralkasse integriert ist. Der Bildungs- und Unterstützungsfonds schloss mit einem Plus von CHF 2'142.58 ab, sodass das Eigenkapital auf CHF 294'645.89 stieg.
- Die Abschreibungen sind CHF 37'628.62 höher als budgetiert da das CRM (als Investition in die Zukunft) aktiviert wurde.

Weitere Unterlagen betreffend den Jahresabschluss 2013 können auf der Geschäftsstelle eingesehen werden.

Pius Helg
Vizepräsident, Ressort Finanzen

Comptes de la caisse centrale

Les comptes annuels 2013 ont été bouclés avec un résultat négatif de - CHF 109'822.63 (par rapport aux CHF 5'200 du budget cadre 2013).

En conséquence, la fortune de la fédération a reculé en 2013 de CHF 273'319.92 (fin 2012) à CHF 163'497.29. L'état du patrimoine est suffisant. Le comité central a d'ores et déjà pris des mesures pour stopper la baisse de la fortune.

Les comptes annuels 2013 ont été particulièrement influencés par les facteurs suivants:

- Un rendement de la production supplémentaire de CHF 48'069.25 par rapport au budget cadre.
- Par contre, les recettes issues du domaine des cours étaient de CHF 148'645.10 inférieures aux attentes. Cela s'explique par le fait qu'un cours d'entreprise budgétisé en 2013 fut annulé, tout comme quelques cours standards qui durent être annulés par manque de participants. Les dépenses dans le domaine des cours furent inférieures de CH 92'914.50 au montant budgété.
- Le montant encaissé grâce aux cotisations de membres est de CHF 34'205.05 inférieur au budget cadre.
- Globalement, le produit d'exploitation a diminué de CHF 33'953.07 par rapport au budget cadre.
- Les dépenses en matériel sont inférieures de CHF 4'766.70 au budget, ceci malgré que le rendement de la production dépasse le montant budgété.
- Les charges de personnel, organes compris, excèdent de CHF 58'985.67 les prévisions. Lors de l'établissement du budget cadre 2013, un taux d'occupation plus bas a été pris en compte. Par ailleurs, des mesures de formation continue, qui n'étaient pas non plus budgétées à ce stade précoce, ont également influencé négativement le résultat final.
- En raison des dépenses supplémentaires résultant de l'introduction du nouveau logiciel de la fédération (CRM), les coûts informatiques ont dépassé le budget-cadre de CHF 35'729.90.
- Durant l'exercice écoulé, des provisions de CHF 52'000 ont été dissoutes et de nouvelles provisions n'ont pas été constituées. En conséquence, l'exercice actuel 2014 dispose au total de CHF 233'000 de réserves. Les provisions Protekta s'élèvenet au total à CHF 80'140.
- Il faut également mentionner que le fonds de formation et d'assistance est intégré dans la comptabilité de la caisse centrale. Le fonds de formation et d'assistance boucle l'exercice avec un plus de CHF 2'142.58. Le capital propre passe donc à CHF 294'645.89.
- Vu l'activation du CRM (en tant qu'investissement pour l'avenir), les amortissements dépassent de CHF 37'628.62 le budget.

Une plus ample documentation sur le bouclement annuel 2013 peut être consultée au service administratif.

Pius Helg
Vice-président, ressort affaires financières

Bilanz per 31.12.2013

	31.12.13	31.12.12
AKTIVEN	CHF	CHF
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	333'186.11	383'799.82
Geldmarktanlagen, Anlagefonds	265'954.00	266'767.00
Gutscheine, Checks	4'100.00	2'120.00
Kurzfristige Forderungen		
■ gegenüber Dritten	45'790.65	130'242.10
■ gegenüber Fürsorge- und Weiterbildungsstiftung	10'845.00	0.00
■ gegenüber Parifonds	56'434.96	38'652.35
■ gegenüber Verbandsorganen	45'191.29	53'008.85
■ gegenüber Eidg. Steuerverwaltung VST	2'802.58	1'469.08
Delkredere	-7'500.00	-7'500.00
Übrige kurzfristige Guthaben	7'145.00	8'441.30
Vorräte Lehrmittel	34'376.52	28'873.70
Aktive Rechnungsabgrenzung	43'652.55	69'296.90
Total Umlaufvermögen	**841'978.66**	**975'171.10**
Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Einrichtungen	34'579.38	44'796.70
Stockwerkeigentum Olten	359'100.00	370'200.00
Total Sachanlagen	**393'679.38**	**414'996.70**
Immaterielle Anlagen		
Informatik CRM	130'870.20	162'173.50
Urheberrechte, Verlagsrechte	1.00	1.00
Total Immaterielle Anlagen	**130'871.20**	**162'174.50**
Total Anlagevermögen	**524'550.58**	**577'171.20**
TOTAL AKTIVEN	**1'366'529.24**	**1'552'342.30**

	2013	2012
PASSIVEN	**CHF**	**CHF**
Fremdkapital kurzfristig		
Verbindlichkeiten		
■ gegenüber Dritten	109'480.70	136'209.40
■ gegenüber Verbandsorganen	132'370.77	130'867.25
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	19'483.56	5'794.76
Passive Rechnungsabgrenzung	37'802.68	80'501.81
Total Fremdkapital kurzfristig	**299'137.71**	**353'373.22**
Fremdkapital langfristig		
Darlehen		
■ gegenüber Sektionen	250'000.00	230'000.00
Neugründungsbeitrag Sektionen	6'108.35	6'108.35
Bildungs- und Unterstützungsfonds	294'645.89	292'503.31
Rückstellungen	313'140.00	357'037.50
Übrige Verbindlichkeiten	40'000.00	40'000.00
Total Fremdkapital langfristig	**903'894.24**	**925'649.16**
Eigenkapital		
Vereinskapital 1.1.	273'319.92	280'722.15
Jahresergebnis Verein*	-109'822.63	-7'402.23
Total Eigenkapital	**163'497.29**	**273'319.92**
TOTAL PASSIVEN	**1'366'529.24**	**1'552'342.30**

*unter Vorbehalt der Genehmigung der Verbandskonferenz

Erfolgsrechnung

	2013	2012
ERTRAG	CHF	CHF
Erlös aus Verbandsaktivitäten		
Erlös aus Lehrmittelverkauf	296‘569.25	390‘483.80
Erlös aus Dienstleistungen, Kurswesen	409‘679.50	428‘321.46
Total Erlös aus Verbandsaktivitäten	**706‘248.75**	**818‘805.26**
Erlös Mitgliederbeiträge, Parifonds		
Erlös aus Mitgliederbeiträge	862‘294.95	853‘628.50
Erlös aus Parifonds	255‘203.23	237‘112.42
Total Erlös Mitgliederbeiträge, Parifonds	**1‘117‘498.18**	**1‘090‘740.92**
TOTAL ERTRAG	**1‘823‘746.93**	**1‘909‘546.18**
AUFWAND	CHF	CHF
Aufwand Verbandsaktivitäten		
Aufwand Lehrmittel	80‘033.30	138‘605.15
Aufwand Dienstleistungen	401‘543.10	470‘239.50
Total Aufwand Verbandsaktivitäten	**481‘576.40**	**608‘844.65**
Personalaufwand		
Personalaufwand Geschäftsstelle	866‘500.36	884‘327.32
Personalaufwand Zentralvorstand, Komm.	151‘485.31	143‘768.23
Total Personalaufwand	**1‘017‘985.67**	**1‘028‘095.55**
Übriger Betriebsaufwand		
Raumaufwand	14‘599.75	14‘758.60
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz, Leasing	9‘390.45	9‘103.80
Sachversicherungen, Gebühren	2‘025.00	2‘035.00
Energie- und Entsorgungsaufwand	1‘704.85	1‘332.30
Verwaltungs- und Informatikaufwand	222‘262.99	123‘391.29
Werbeaufwand, Marketing	110‘005.17	91‘574.38
Abschreibungen	55‘228.62	34‘684.70
Übriger Betriebsaufwand	11‘617.85	9‘634.53
Total Übriger Betriebsaufwand	**426‘834.68**	**286‘514.60**

	2013	2012
	CHF	CHF
Finanzerfolg		
Finanzertrag	2‘604.37	6‘400.31
Finanzaufwand	-8‘861.33	-8‘145.05
Total Finanzerfolg	**-6‘256.96**	-1‘744.74
Betriebsergebnis	**-108‘906.78**	-15‘653.36
Neutrales Ergebnis	0.00	7‘248.83
Ergebnis vor Steuern	**-108‘906.78**	-8‘404.53
Steuern	-915.85	1‘002.30
Jahresergebnis* («+» = Gewinn; «-» = Verlust)	**-109‘822.63**	-7‘402.23

*unter Vorbehalt der Genehmigung der Verbandskonferenz

Ergänzung zum Bildungs- und Unterstützungsfonds:
Der Ertrag beträgt im Jahre 2013 CHF 15‘656.05 (VJ: 19‘525.95), der Aufwand CHF 13‘513.47 (VJ: 15‘289.50).
Der Gewinn in der Höhe von CHF 2‘142.58 (VJ: 4‘236.45) wird dem Kapital Bildungsfonds gutgeschrieben.

Bilan au 31.12.2013

	31.12.13	31.12.12
ACTIFS	CHF	CHF
Actifs circulants		
Liquidités	333'186.11	383'799.82
Placements monétaires, fonds de placement	265'954.00	266'767.00
Bons, Chèques	4'100.00	2'120.00
Créances à court terme		
■ envers des tiers	45'790.65	130'242.10
■ envers la fondation de prévoyance et de formation continue	10'845.00	0.00
■ envers Parifonds	56'434.96	38'652.35
■ envers des organes de l'association	45'191.29	53'008.85
■ envers l'Administration fédérale des contributions	2'802.58	1'469.08
Ducroire	-7'500.00	-7'500.00
Autres avoir à court terme	7'145.00	8'441.30
Matériel d'enseignement	34'376.52	28'873.70
Actifs de régularisation	43'652.55	69'296.90
Total Actifs circulants	**841'978.66**	**975'171.10**
Actifs immobilisés		
Immobilisations corporelles		
Équipements	34'579.38	44'796.70
Propriété par étage Olten	359'100.00	370'200.00
Total Immobilisations corporelles	**393'679.38**	**414'996.70**
Immobilisations incorporelles		
informatique	130'870.20	162'173.50
Droits d'auteur, droits d'édition	1.00	1.00
Immobilisations incorporelles	**130'871.20**	**162'174.50**
Total Actifs immobilisés	**524'550.58**	**577'171.20**
TOTAL ACTIFS	**1'366'529.24**	**1'552'342.30**

	2013	2012
PASSIFS	**CHF**	**CHF**
Dettes à court terme		
Dettes		
■ envers des tiers	109'480.70	136'209.40
■ envers des orgnes de l'association	132'370.77	130'867.25
Autre dettes à court terme	19'483.56	5'794.76
Passifs de régularisation	37'802.68	80'501.81
Total Dettes à court terme	**299'137.71**	**353'373.22**
Dettes à long terme		
Emprunts		
■ auprès des sections	250'000.00	230'000.00
Contribution à la fondation de nouvelles sections	6'108.35	6'108.35
Fonds de formation et d'assistance	294'645.89	292'503.31
Provisions	313'140.00	357'037.50
Passifs de régularisation	40'000.00	40'000.00
Total Dettes à long terme	**903'894.24**	**925'649.16**
Capital propre		
Capital de l'association	273'319.92	280'722.15
Résultat de l'exércice*	-109'822.63	-7'402.23
Total Capital propre	**163'497.29**	**273'319.92**
TOTAL PASSIFS	**1'366'529.24**	**1'552'342.30**

*sous réserve de l'approbation de la conférence de fédération

Compte de résultats

	2013	2012
PRODUITS	CHF	CHF
Produit des activités de l'association		
Vente de matériel d'enseignement	296'569.25	390'483.80
Prestations de services et cours	409'679.50	428'321.46
Total Produit des activités de l'association	**706'248.75**	**818'805.26**
Produit des cotisations et de Parifonds		
Cotisations	862'294.95	853'628.50
Parifonds	255'203.23	237'112.42
Total Produit des cotisations et de Parifonds	**1'117'498.18**	**1'090'740.92**
TOTAL PRODUIT	**1'823'746.93**	**1'909'546.18**
CHARGES	CHF	CHF
Charges pour activités de l'association		
Matériel d'enseignement	80'033.30	138'605.15
Prestations de services	401'543.10	470'239.50
Charges pour activités de l'association	**481'576.40**	**608'844.65**
Charges de personnel		
Service administratif	866'500.36	884'327.32
Comité central, commissions	151'485.31	143'768.23
Total Charges de personnel	**1'017'985.67**	**1'028'095.55**
Autres charges d'exploitation		
Charges de locaux	14'599.75	14'758.60
Entretien, réparations, remplacement, leasing	9'390.45	9'103.80
Assurances de choses, taxes	2'025.00	2'035.00
Énergie et élimination des ordures	1'704.85	1'332.30
Administration et informatique	222'262.99	123'391.29
Publicité, marketing	110'005.17	91'574.38
Amortissement	55'228.62	34'684.70
Autres charges d'exploitation	11'617.85	9'634.53
Total Autres charges d'exploitation	**426'834.68**	**286'514.60**

	2013	2012
	CHF	CHF
Résultat financier		
Revenu financier	2'604.37	6'400.31
Charges financières	-8'861.33	-8'145.05
Total Résultat financier	**-6'256.96**	-1'744.74
Résultat d'exploitation	**-108'906.78**	-15'653.36
Résultat neutre	0.00	7'248.83
Bénéfice de l'exercice avant impôts	**-108'906.78**	-8'404.53
Impôts	-915.85	1'002.30
Résultat de l'exercice* («+» = Bénéfice «-» = Perte)	**-109'822.63**	-7'402.23

*sous réserve de l'approbation de la conférence de fédération

Complément sur le fonds de formation et d'assistance
En 2013, le produit s'élève à CHF 15'656.05 (an précédant: 19'525.95), les charges à CHF 13'513.47 (an précédent: 15'289.50). La perte d'un montant de CHF 2'142.58 (an précédant 4'236.45) a été portée au compte du fonds de formation.

Jahresbericht des Präsidenten

Die ordentliche Sitzung des Stiftungsrates fand am 10. April 2014 in Olten statt.
Das verflossene Geschäftsjahr widerspiegelt in den meisten Geschäften die letzten Jahre.

Die Auftragslage im Bauhauptgewerbe ist nach wie vor gross, der Bedarf an gut ausgebildeten Baukader ist nur schwer abzudecken. Dies hat wiederum Auswirkung auf unsere Kasse, wurden doch im Allgemeinen wenig Verbandsbeiträge nach Art. 3.2a (ALV) übernommen. Für Darlehen Art. 3.4, Weiterbildung des Kaders sind im Geschäftsjahr keine Anfragen eingegangen, was der Stiftungsrat sehr bedauert.

Im Berichtjahr 2013 übernahm die Stiftung Verbandsbeiträge in der Höhe von CHF 13'182.30. Der Anteil nach Art. 3.2a (ALV) konnte tief gehalten werden (CHF 700.–), was ein leichter Anstieg der Leistungen gegenüber 2012 ausmacht. Der Anteil nach Art. 3.1a (IV) betrug CHF 10'000.–, was eine Zunahme von ca. CHF 260.00 ausmacht. Beiträge für Art. 3.4 durften im Jahr 2013 von CHF 2'482.30 ausbezahlt werden.

Durch die effiziente Kontrolle über gerechtfertigte Bezüge von Leistungen konnten diese tief gehalten werden und säumige Zahler konnten zur pünktlichen Begleichung ihrer Raten angehalten werden.

Der Darlehensstand betrug per 31.12.12 CHF 12'897.00 und wurde per 31.12.13 auf CHF 12'617.90 gesenkt.

Der Verlust im 2013 hat im Vergleich zum Vorjahr leicht abgenommen um CHF 1'422.77 auf CHF 18'032.96. Die Stiftung besitzt ein Fundament von ca. CHF 250'000.– und kann die Mitglieder weiterhin finanziell unterstützen.

Besten Dank an den Stiftungsrat und die Geschäftsstelle für ihr Engagement zur Unterstützung unserer Mitglieder.

Urs Pfründer
Präsident der Fürsorge- und Weiterbildungsstiftung

Rapport annuel du président

La séance ordinaire du conseil de fondation s'est déroulée le 10 avril 2014 à Olten.

Dans la plupart des affaires, l'exercice écoulé reflète les années précédentes. Le secteur principal de la construction présente toujours un carnet de commandes bien rempli. Le besoin en cadres de la construction bien formés ne peut être satisfait que difficilement. Cette situation se répercute une nouvelle fois sur notre caisse. En général, le fonds a pris en charge de moins cotisations fédératives selon art. 3.2a (AC). Pour des prêts art. 3.4 formation continue des cadres, aucune demande n'a été déposée durant l'exercice écoulé, ce que déplore sincèrement le conseil de fondation.

Durant l'exercice 2013, le fonds a pris en charge des cotisations fédératives pour un montant de CHF 13'182.30. La participation selon art. 3.2a (AC) a pu être maintenue à un niveau bas (CHF 700.–), ce qui représente une légère augmentation des prestations par rapport à 2012. La participation selon art. 3.1a (AI) s'est élevée à CHF 10'000.–, soit une augmentation d'environ CHF 260.00. Des contributions pour art. 3.4 ont pu être versées en 2013 pour un montant de CHF 2'482.30.

Un contrôle efficace quant à la justification du versement de prestations a permis de les maintenir à un bas niveau et les mauvais payeurs ont pu être encouragés à régler ponctuellement leurs acomptes.

L'état des prêts au 31.12.2012 était de CHF 12'897.00 et a passé à CHF 12'617.90 au 31.12.2013.

En 2013, la perte a enregistré une légère diminution de CHF 1'422.77 par rapport à l'an précédent, pour passer à CHF 18'032.96. La fondation possède une base solide d'environ CHF 250'000.– et peut donc ainsi continuer à soutenir financièrement les membres.

Un grand merci au conseil de fondation et au service administratif pour leur engagement dans le soutien de nos membres.

Urs Pfründer
Président du fonds de prévoyance et de perfectionnement professionnel