



## An die Mitglieder von Metaltec Fribourg

Freiburg, April 2024 - LS

### **METALTEC FRIBOURG - Jahresrechnung 2023 / Budget 2024**

Sehr geehrte Mitglieder

Seit der Generalversammlung vom 4. Mai 2017 stehen die Jahresrechnung 2023 und das Budget 2024 den Mitgliedern zur Einsichtnahme vor unserer Generalversammlung 2024 zur Verfügung, um bei der Präsentation der Jahresrechnung 2023 und des Budgets 2024 am 2. Mai Zeit zu sparen. So bleibt uns mehr Zeit, um Ihnen die aktuellen Projekte Ihres Vereins näher zu erläutern. Während der Generalversammlung wird eine vereinfachte Präsentation der Jahresrechnung gezeigt.

#### **Jahresrechnung 2023:**

In der Erfolgsrechnung stellen wir einen erheblichen Anstieg bei den Mitgliedsbeiträgen im Vergleich zu 2022 fest. Dies ist auf die Abstimmung über das neue Beitragssystem auf der GV 2023 zurückzuführen. Da die durch die Mitgliedsbeiträge generierten Erträge gemäss dem für das Jahr 2024 verabschiedeten Budget nicht vollständig verwendet wurden, wird ein Betrag von CHF 20'000.00 an die Mitglieder im Verhältnis zu ihren bezahlten Beiträgen zurückerstattet. Die Organisation von START zusammen mit Agrotec FR und Farriertec CH generiert einen hohen Ertrag, welcher der Weiterverrechnung der von Metaltec Fribourg vorausbezahlten Kosten an die beiden Partnerverbände entspricht. Das Konto 34810 «Ertrag AM Suisse» entspricht der finanziellen Unterstützung für die Weiterbildung, die wir an die Unternehmen der Branche weiterleiten müssen, welche diese beantragen. Der Gesamtertrag ist tiefer als budgetiert, da wir im Jahr 2022 bereits einen Betrag von CHF 17'763.57 abgegrenzt hatten. Dieser Betrag wurde von der Zahlung von AM Suisse abgezogen, die sich auf 28'595.45 beläuft. Da das von AM Suisse angewandte Reglement der PLKM strenger ist, konnte im Jahr 2023 ein Betrag von CHF 13'583.70 an die gesuchstellenden Unternehmen ausbezahlt werden (Konto 42510).



Auf der Aufwandseite entsprechen die bezahlten Beiträge den Beiträgen, die an Metaltec Romandie und alle anderen Partnerverbände, denen Metaltec FR beigetreten ist, bezahlt wurden. Der Aufwand von CHF 15'000.00 entspricht dem Beitrag an die «école du dessin» für die fehlende Anmeldung eines Freiburger Lernenden für das Schuljahr 2022-2023. Das Budget für die Teilnahme an START konnte eingehalten werden. Die Unterstützung für den ÜK-Verband wurde erneuert und bei CHF 30'000.00 belassen, um die Lohnkosten der Kursleiter für ihre Beteiligung an den Promotionsaktivitäten zu decken, die in den Aufgabenbereich des Verbandes Metaltec Freiburg (und nicht der ÜK) fallen. Ein Betrag von CHF 17'056.00 wurde vom Verband übernommen, um den 50%igen Rabatt auf den ÜK-Preis für Lernende im 1<sup>ère</sup> Jahr zu finanzieren.

Die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Förderung des Berufs sind Teil des Bestrebens, die Sichtbarkeit der Berufe der Branche zu erhöhen. Aufgrund von Diskussionen wurde es als notwendig erachtet, das Konto 4001 «Promotion über eine Kommunikationsagentur» umzubenennen (vorher: Promotion über soziale Netzwerke). Derzeit wird viel Arbeit in eine 360°-Promotion über eine Kommunikationsagentur investiert. Die Vorbereitungen haben im Jahr 2023 begonnen. Die Kampagne wird im Laufe des Jahres 2024 konkret gestartet.

Die Ausgaben für Personal (Sitzungsgelder), Verwaltung und IT konnten im Jahr 2023 unter Kontrolle gehalten werden.

Im Allgemeinen lässt sich feststellen, dass die Ausgaben so getätigt wurden, dass das Budget eingehalten und die Kosten im Hinblick auf zukünftige Investitionen in Förderung und Ausbildung ständig optimiert wurden. Um diesen Elan beibehalten zu können, wird ein Betrag von CHF 7'000.00 dem Fonds «START» zugewiesen, um die Ausgabe 2025 zu finanzieren.

Das Geschäftsjahr 2023 schliesst dadurch mit einem Gewinn von CHF 513.91 ab.

Auf der Aktivseite der Bilanz zum 31.12.2023 haben wir keine besonderen Punkte zu erwähnen. Auf der Passivseite der Bilanz finden Sie erhebliche Beträge in den passiven Rechnungsabgrenzungen. Dabei handelt es sich hauptsächlich um Rechnungen, die am Ende des Geschäftsjahres noch offen waren (Lieferantenschulden), sowie um Abgrenzungen der Rückerstattung von CHF 20'000.00 der Mitgliederbeiträge und des Vorschusses von CHF 30'000.00 an die Kommunikationsagentur für die Förderung der Berufe. Das Vermögen unseres Vereins beläuft sich somit per 31.12.2023 auf CHF 479'125.90.

#### **Budget 2024:**

Beim Budget haben wir die Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen auf CHF 294'000.00 geschätzt. Gemäss den Informationen, die wir von der PLKM erhalten haben, budgetieren wir einen verfügbaren Betrag von CHF 24'820.00 für die Subventionen der Weiterbildungen 2023, die im Jahr 2024 an die Unternehmen ausbezahlt werden, die einen entsprechenden Antrag stellen.

Zu Beginn des Schuljahres 2024 wird eine Klasse mit Kandidatinnen und Kandidaten für den eidgenössischen Fachausweis als Metallbau-Werkstatt- und Montageleiter/in BP eröffnet. Die Ausbildung ist auf drei Standorte (Waadt, Wallis und Freiburg) verteilt. Die Anmeldegebühren für den Freiburger Teil werden auf rund CHF 37'800.00 für 20 Kandidaten geschätzt. Ein ähnlicher Betrag wurde auf der Aufwandseite verbucht (Konto 44002). Die Lancierung dieser Ausbildung und die



Ungewissheit über die effektiven Aufwendungen lassen es nicht zu, irgendein positives oder negatives Ergebnis zu prognostizieren. Ein Betrag von CHF 11'250.00 wurde auch im Aufwandskonto 66350 «Kosten für Berufsbildung» budgetiert. Dieser einmalige Betrag entspricht der Investition der Mitglieder der Kommission für die Einführung der Module für den Freiburger Teil der höheren Berufsbildung.

Auf der Aufwandseite ist der Beitrag von Metaltec Romandie mit CHF 99'500.00 budgetiert, gemäss einem Verteilschlüssel, der 2022 im Vorstand von Metaltec Romandie validiert wird. Hierbei handelt es sich jedoch um eine Schätzung, da die Gespräche zwischen Metaltec Romandie und AM Suisse noch nicht abgeschlossen sind. Eine Erhöhung des Mitgliedsbeitrags im Jahr 2024 ist wahrscheinlich. Wir haben auch den Posten von CHF 15'000 für unseren Beitrag im Rahmen der «école du dessin» in Bulle beibehalten. Jede Westschweizer Sektion muss pro Kanton zwei Lernende finden, ansonsten werden ihr CHF 15'000 pro Lernenden in Rechnung gestellt. Hier gehen wir auf Nummer sicher und sind zuversichtlich, dass wir mindestens einen Freiburger Lernenden für diesen Ausbildungsgang finden werden. Im Budget ist auch ein Betrag von insgesamt CHF 87'500.00 vorgesehen, um in die Förderung der Berufe der Branche zu investieren und die Weiterbildung gemäss dem von der PLKM gelassenen Spielraum zu unterstützen.

Diese Projekte erfordern eine erhebliche Investition in personelle und finanzielle Ressourcen. An der ausserordentlichen Generalversammlung vom 13. Dezember 2023 wurde die Anstellung einer Person in Vollzeitbeschäftigung über einen bestimmten Zeitraum gutgeheissen. Leider war es aufgrund einer Verkettung von Umständen nicht möglich, diese Anstellung wie ursprünglich geplant zu realisieren. Obwohl Herr Thierry Charrière von den üK angestellt war, arbeitete er von 1. Januar bis 15. Februar und von 1. Mai bis 31. Juli 2024 für Metaltec Freiburg. Zwischen diesen beiden Zeiträumen musste er als Vertretung für die Erteilung der überbetrieblichen Kurse tätig sein und den Umzug nach Villaz-St-Pierre bewältigen. Aus diesem Grund beläuft sich das Konto 40300 «Unterstützung Verein Metaltec CIE» auf CHF 80'000.00. Dabei handelt es sich um eine Schätzung der von Thierry Charrière für den Verein Metaltec Fribourg im Jahr 2024 geleisteten Arbeit.

Das Budget 2024 sieht eine Entnahme aus Fonds und Reserven in Höhe von CHF 71'250.00 vor, nämlich CHF 11'250.00 für den Aufbau der höheren Berufsbildung in Freiburg und CHF 60'000.00 für die Finanzierung der Anstellung einer zusätzlichen Person gemäss Beschluss der GV vom 13. Dezember 2023.

Das Budget 2024 weist somit einen Gewinn von CHF 883.00 aus.



Bei Fragen zum Jahresabschluss 2023 und zum Budget 2024 steht Ihnen die Verbandssekretärin gerne zur Verfügung.

Abschliessend wurden diese Konten und das Budget von Ihrem Vorstand genehmigt. Die Konten 2023 wurden von den zuständigen Revisoren geprüft.

Freundliche Grüsse

**Metaltec Fribourg**

Laura Simonet  
Sekretärin

Anhang: Jahresrechnung 2023 (Bilanz und Erfolgsrechnung) & Budget 2024