

Haushaltsabschluss 2014

Vorbemerkung

Mehrausgaben vor allem bei der LDK Hirschaid, Personalausgaben und Reisekosten auf der einen Seite, andererseits aber auch Mehreinnahmen bei Mitgliedsbeiträgen, Spenden und der Staatsfinanzierung ergeben unter dem Strich einen Überschuss, der deutlich über der Planung lag.

Da die Kosten für die Wahlkämpfe 2014 innerhalb des geplanten Umfangs blieben (siehe eigene Vorlage dazu), konnte eine Co-Finanzierung aus dem laufenden Haushalt unterbleiben.

Mit dem Überschuss soll zum einen das Reinvermögen weiter aufgestockt werden, zum anderen sollen weitere Wahlkampf-Rücklagen für 2017 /18 gebildet werden.

Einnahmen		Ist 2014	Plan 2014	Differenz
1	Mitgliedsbeiträge (Anteil Landesverband)	235.625,85	225.000 €	10.626 € 1)
2	Sondermitgliedsbeiträge MdLs	199.507,20	199.000 €	507 €
3	Sondermitgliedsbeiträge MdBs	103.849,01	103.000 €	849 €
4	Zinserträge	14.521,94	12.000 €	2.522 €
5	Interne Zuschüsse BV (Auskehrung Solifonds LV-Anteil)	15.734,38	0 €	15.734 € 2)
6	Spenden an den Landesverband (LV)	39.662,00	20.000 €	19.662 €
7	Staatliche Teilfinanzierung:			0 €
8	Anteil der Zuführung zum allgemeinen LV-Haushalt	722.589,50	707.000 €	15.590 € 3)
9	Anteil der Zuführung zu Wahlkampf-Rücklagen	78.411,72	75.000 €	3.412 € 4)
10	Sonstige Einnahmen	3.240,48	400 €	2.840 € 5)
11	Einnahmen aus Präsentationsständen (LDK)	17.879,97	10.000 €	7.880 € 6)
12	Einnahmen aus Untervermietung	30.787,14	32.000 €	-1.213 €
13				
14				
15	Summe Einnahmen	1.461.809,19	1.383.400 €	78.409 €

Ausgaben		Ist	Plan	Differenz	
		2014	2014		
1	Personalausgaben				
2	Landesgeschäftsstelle	586.710,29	555.000 €	-31.710,29 €	7)
3	Landesvorstand	125.619,90	130.000 €	4.380,10 €	
4	Sonstige Personalkosten	14.144,32	13.000 €	-1.144,32 €	8)
5	Summe	726.474,51	698.000 €	-28.474,51 €	
6					
7	Geschäftsbetrieb Landesgeschäftsstelle (LGS)				
8	Miete und Nebenkosten	111.187,72	108.000 €	-3.187,72 €	9)
9	Telekommunikation	7.232,06	8.000 €	767,94 €	
10	Porto	5.808,86	5.000 €	-808,86 €	
11	Kopien	2.821,12	3.500 €	678,88 €	
12	Bürobedarf	3.337,48	4.000 €	662,52 €	
13	EDV	742,41	3.000 €	2.257,59 €	
14	Wirtschaftsprüfer	11.301,50	12.000 €	698,50 €	
15	Sonstige Kosten LGS	23.497,56	22.000 €	-1.497,56 €	10)
16	Summe	165.928,71	165.500 €	-428,71 €	
17					
18	Außerordentlicher Aufwand	4.644,62	4.000 €	-644,62 €	11)
19					
20	Gremien				
21	Parteitag	56.712,73	34.000 €	-22.712,73 €	12)
22	Reise- und Sachaufwand LaVo	26.247,73	15.000 €	-11.247,73 €	13)
23	Parteirat	1.464,63	4.500 €	3.035,37 €	
24	Finanzgremien	2.703,91	4.500 €	1.796,09 €	
25	Reisekosten LAK-Delegierte zu BAGs	11.253,42	9.000 €	-2.253,42 €	
26	Sonstige Gremien	17.432,08	8.000 €	-9.432,08 €	14)
27	Summe	115.814,50	75.000 €	-40.814,50 €	
28					
29	Politische Arbeit				
30	Aktionsetat	50.436,30	60.000 €	9.563,70 €	
31	Basisbrief	5.715,16	12.500 €	6.784,84 €	15)
32	Internet-Auftritt	8.937,51	3.500 €	-5.437,51 €	16)
33	Pressereferat	10.497,43	10.000 €	-497,43 €	
34	Frauenreferat	2.730,59	5.000 €	2.269,41 €	
35	Hochschulgruppen	1.051,84	4.000 €	2.948,16 €	
36	Werbematerial	31,87	1.000 €	968,13 €	
37	Summe	79.400,70	96.000 €	16.599,30 €	
38					
39	Zuschüsse an Gliederungen				
40	Landesarbeitskreise	9.000,00	9.000 €	0,00 €	
41	GRIBS (Kommunalpolit. Vereinigung)	14.000,00	14.000 €	0,00 €	
42	GJ (Jugendorganisation)	23.000,00	23.000 €	0,00 €	
43	"Grünesko"	1.000,00	1.000 €	0,00 €	
44	Organisationsentwicklung Untergliederungen	8.000,00	8.000 €	0,00 €	
45	Bundesverbands-Anteil an Beiträgen MdBs	92.544,00	90.200 €	-2.344,00 €	
46	LV-Anteil an Sherpa	10.612,30	15.000 €	4.387,70 €	17)
47	Summe	158.156,30	160.200 €	2.043,70 €	
48					
49	Abschreibungen	15.085,88	18.000 €	2.914,12 €	
50					
51	Rücklagen				
52	Rückstellungen Kaution LGS	3.000,00	3.000 €	0,00 €	
53	Wahlkampf-Rücklagen aus staatl. Teilfinanzierung	78.411,72	75.000 €	-3.411,72 €	4)
54	Überschuss aus MdB-Beiträgen für BT-Wahlkampf	18.504,73	21.300 €	2.795,27 €	
55	Zusätzliche Wahlkampf-Rücklagen	63.000,00	63.000 €	0,00 €	
56	Summe	162.916,45	162.300 €	-616,45 €	
57					
58	Summe Ausgaben	1.428.421,67	1.379.000 €	-49.421,67 €	
59					
60	Überschuss	33.387,52	4.400 €	28.987,52	

Erläuterungen zum Haushaltsabschluss 2014

zu den Einnahmen

1) Mitgliedsbeiträge (Zeile 1)

Gegenüber dem Ansatz stark erhöhte Mitgliederzahl (am Jahresende 8.563 statt 8.100) führt hier zu deutlichen Mehreinnahmen.

2) Interne Zuschüsse BV (Zeile 5)

Geht zurück auf einen Beschluss der BDK Berlin im Oktober 2013. Hier ausgewiesen sind 50% des Betrages, die andere Hälfte wurde an die KVs überwiesen.

3) Anteil STF-Zuführung zum allgemeinen LV-Haushalt (Zeile 8)

Waren vorsichtig geschätzt. Unser hohes Spendenaufkommen schon im Jahr 2012 sowie unsere gestiegene Mitgliederzahl haben sich hier positiv ausgewirkt.

4) Anteil der STF-Zuführung zu Wahlkampf-Rücklagen (Einnahmen Zeile 9; Ausgaben Zeile 53)

Hier gilt auch weiterhin die Beschlusslage aus dem Jahr 1999. Demnach müssen 0,766 Euro pro Mitglied und Monat aus der STF in Wahlkampf-Rücklagen fließen.

5) Sonstige Einnahmen (Zeile 10)

Hier handelt es sich um sog. „periodenfremde Erträge“ sowie um Kostenerstattungen von Dritten.

6) Einnahmen aus Präsentationsständen (LDK) (Zeile 11)

In Hirschaid hatten wir eine größere Ausstellerfläche. Die Mehreinnahmen waren geplant zur Deckung der Mehrkosten der LDK.

Erläuterungen zum Haushaltsabschluss 2014

zu den Ausgaben

7) Personalkosten Landesgeschäftsstelle (Zeile 2)

In 2014 und Anfang 2015 gab es mehrere Personalwechsel. Eine Begleiterscheinung: Viele Überstunden konnten nicht mehr abgefeiert werden, sondern wurden ausbezahlt.

8) Sonstige Personalkosten (Zeile 4)

Hier werden Kosten für Personalbuchhaltung, Berufsgenossenschaft sowie Fortbildungsmaßnahmen gebucht.

9) Miete und Nebenkosten (Zeile 8)

Hier schlug eine vereinbarte Mieterhöhungsklausel zu Buche. Eine weitere Klausel wurde in 2015 gezogen.

10) Sonstige Kosten LGS (Zeile 15)

Bewirtungskosten, Reperaturen, Reinigungskosten, Versicherungen, Reisekosten LGS-MitarbeiterInnen, Kosten Datenschutzbeauftragter, Kontoführungsgebühren, ...

11) Außerordentlicher Aufwand (Zeile 18)

Dahinter verbergen sich Korrekturen aus Vorjahren und Forderungsverluste.

12) Parteitag (Zeile 21)

Wir haben für die Räumlichkeiten in Hirschaid viel positives Feedback bekommen. Eine energetisch auf neuestem Stand gebrachte Messehalle war zugleich ein starkes politisches Statement. Leider hat die Halle und die Technik auch entsprechend gekostet. Der Aufwand hat sich gelohnt - geht aber nicht jedes Jahr!

13) Reise- und Sachaufwand LaVo (Zeile 22)

Hier fand mit Reisekostenabrechnungen aus verschiedenen Jahren eine einmalige Bereinigung statt.

14) Sonstige Gremienarbeit (Zeile 26)

Mehrausgaben durch die Reformkommission und ein zusätzliches Kreisvorständetreffen. Ansonsten finden sich hier Reisekosten zum Länderrat, Bundesfrauenrat und LAK-SprecherInnen-Treffen.

15) Basisbrief (Zeile 31)

Drei statt geplanter vier Ausgaben führen zu Minderausgaben.

16) Internet-Auftritt (Zeile 32)

Hier gab es hinter den Kulissen einen Relaunch. Durch ein neues CMS kann die Website künftig noch mehr vom LGS-Team gepflegt werden.

17) LV-Anteil an Sherpa (Zeile 46)

Hier eingeplante Kosten für den Anteil am Forschungsauftrag des Instituts für Demokratieforschung Göttingen wurden in den Aktionsetat eingebucht. Dadurch finden sich hier nur noch die reinen Sherpa-Kosten (LV-Anteil).

Bilanz des Landesverbands Bayern 2014

(Beschluss Regensburg 1989, entwickelt aus dem Haushalt 2014)

	Aktiva	01.01.14	31.12.14
1	Büroausstattung	39.751,92 €	35.768,89 €
2	Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
3	Beitragsforderungen	124.964,75 €	128.891,40 €
4	Interne Forderungen *	691.786,35 €	701.478,55 €
5	Finanzbestände *	922.707,88 €	1.173.871,35 €
6	Sonstiges Vermögen *	6.352,34 €	5.158,91 €
7	Sonstige Forderungen	15.592,47 €	5.463,83 €
8	Forderungen MdLs	40.115,55 €	29.978,57 €
9	Forderung MdBs	24.757,66 €	7.751,12 €
10	Forderung staatliche Mittel	5.065,50 €	0,00 €
11			
12			
13	Summe	1.871.094,42 €	2.088.362,62 €

	Passiva	01.01.14	31.12.14
1	Rückstellungen	34.450,48 €	37.464,78 €
2	Interne Verbindlichkeiten *	804.307,01 €	960.616,22 €
3	Verbindlichkeiten an Banken	0,00 €	0,00 €
4	Externe Verbindlichkeiten *	26.078,05 €	24.366,06 €
5	Rücklagen KVs und Bezirke *	24.272,54 €	28.592,83 €
6	Rücklagen LV *	949.981,37 €	986.791,89 €
7			
8	Zwischensumme	1.839.089,45 €	2.037.831,78 €
9			
10	Reinvermögen	2.019,25 €	17.143,32 €
11	Überschuss lfd. Haushalt	29.985,72 €	33.387,52 €
12			
13	Summe	1.871.094,42 €	2.088.362,62 €

*** ERLÄUTERUNGEN:**

14	<i>Interne Forderungen</i>			14	<i>Interne Verbindlichkeiten</i>		
15	Forderungen an Bundesverband	443.057,67 €	654.462,07 €	15	Verbindlichkeiten an Bundesverband + andere Gliederungen	54.883,99 €	46.091,24 €
16	Forderungen an KVs und Bezirke	63.432,41 €	20.359,33 €	16	Verbindlichkeiten an KVs (Staatsfinanzierung 2014)	631.212,00 €	627.189,20 €
17	Forderungen an Grüne Jugend Bayern	10.897,05 €	26.352,25 €	17	Verbindlichkeiten WK-Rücklagen (Zaster) an KVs	118.211,02 €	287.335,78 €
18	Forderungen an LAKs	489,22 €	304,90 €	18		804.307,01 €	960.616,22 €
19	Forderungen andere Grüne	173.910,00 €	0,00 €	19	<i>Externe Verbindlichkeiten</i>		
20		691.786,35 €	701.478,55 €	20	Lohnsteuer, Sozialversicherungsbeiträge, UmsatzSt.	14.814,72 €	18.417,82 €
21				21	Sonstige Verbindlichkeiten, offene Rechnungen	11.263,33 €	5.948,24 €
22	<i>Finanzbestände</i>			22		26.078,05 €	24.366,06 €
23	1. Kreissparkasse Girokonto	34.311,71 €	52.247,55 €	23	<i>Rücklagen KV's und Bezirke</i>		
24	2. Kreissparkasse Tagesgeld	302.494,27 €	430.374,19 €	24	"Grünesko"	7.686,84 €	4.007,13 €
25	3. Kreissparkasse Festgeld (Zaster)	118.020,60 €	287.335,48 €	25	Rücklagen Bezirke	16.585,70 €	24.585,70 €
26	4. Umweltbank	467.622,84 €	403.476,94 €	26		24.272,54 €	28.592,83 €
27	5. Barkasse	258,46 €	437,19 €	27	<i>Rücklagen LV</i>		
28		922.707,88 €	1.173.871,35 €	28	Anteil LV Staatsgelder	722.589,50 €	726.026,14 €
29	<i>Sonstiges Vermögen</i>			29	Rücklagen des Landesverbands für Wahlkämpfe	189.400,68 €	219.774,56 €
30	Werbematerial allgemein	6.352,33 €	4.116,45 €	30	Sonstige Rücklagen	37.991,19 €	40.991,19 €
31	Transfer über 31.12.		1.042,46 €	31		949.981,37 €	986.791,89 €
32		6.352,33 €	5.158,91 €	32			