

Haushaltsabschluss 2019 Landesverband Bayern

Vorbemerkung

Nachdem der laufende Haushalt 2018 deutlich überzogen wurde, konnte trotz diverser Mehrausgaben in 2019 wieder ein Überschuss erzielt werden. Dies ist insbesondere auf Mehreinnahmen bei den Mitgliedsbeiträgen und den Spenden (wie immer vorsichtig angesetzt) zurückzuführen. Ein großer Teil des Überschusses soll für Umbaumaßnahmen in der neuen LGS zurückgelegt werden (siehe dazu den vorliegenden Antrag).

Einnahmen		Plan	Ist	Differenz	
		2019	2019		
1	Mitgliedsbeiträge (Anteil Landesverband)	317.000,00	395.321,03	78.321,03	1)
2	Sondermitgliedsbeiträge MdLs	475.600,00	471.087,18	-4.512,82	2)
3	Sondermitgliedsbeiträge MdBs	183.000,00	184.440,00	1.440,00	
4	Zinserträge	7.500,00	9.171,08	1.671,08	
5	Spenden an den Landesverband	25.000,00	75.456,00	50.456,00	3)
6	Staatliche Teilfinanzierung:				
7	Anteil der Zuführung zum allgemeinen LV-Haushalt	965.000,00	969.223,29	4.223,29	
8	Anteil der Zuführung zu Wahlkampf-Rücklagen	102.000,00	106.619,70	4.619,70	
9	Sonstige Einnahmen	1.000,00	2.387,07	1.387,07	4)
10	Einnahmen aus Präsentationsständen (LDK etc)	13.000,00	26.200,00	13.200,00	5)
11	Einnahmen Mitgliedermagazin	0,00	11.565,00	11.565,00	
12	Einnahmen aus Untervermietung	40.000,00	35.493,24	-4.506,76	
13					
14	Summe Einnahmen	2.129.100,00	2.286.963,59	157.863,59	

Ausgaben		Plan	Ist	Differenz	
		2019	2019		
1	Personalausgaben				
2	Landesgeschäftsstelle	920.000,00 €	885.868,57 €	34.131,43 €	6)
3	Landesvorstand	180.000,00 €	183.957,73 €	- 3.957,73 €	
4	Sonstige Personalkosten	7.500,00 €	6.741,47 €	758,53 €	7)
5	Summe	1.107.500,00 €	1.076.567,77 €	30.932,23 €	
6					
7	Geschäftsbetrieb Landesgeschäftsstelle (LGS)				
8	Miete und Nebenkosten	121.000,00 €	120.254,26 €	745,74 €	
9	Telekommunikation	8.000,00 €	8.573,36 €	- 573,36 €	
10	Porto	5.000,00 €	10.266,81 €	- 5.266,81 €	8)
11	Kopien	3.000,00 €	3.303,17 €	- 303,17 €	
12	Bürobedarf	3.000,00 €	4.116,11 €	- 1.116,11 €	
13	EDV	1.000,00 €	5.045,75 €	- 4.045,75 €	9)
14	Wirtschaftsprüfer	12.000,00 €	11.958,59 €	41,41 €	
15	Sonstige Kosten LGS	40.000,00 €	65.266,50 €	- 25.266,50 €	10)
16	Summe	193.000,00 €	228.784,55 €	- 35.784,55 €	
17					
18	Außerordentlicher Aufwand	1.000,00 €	317,13 €	682,87 €	
19					
20	Gremien				
21	Parteitag	39.000,00 €	61.714,47 €	- 22.714,47 €	11)
22	Kleiner Parteitag	9.000,00 €	17.909,95 €	- 8.909,95 €	12)
23	Reise- und Sachaufwand LaVo	18.000,00 €	18.627,91 €	- 627,91 €	
24	Landesausschuss	5.500,00 €	4.548,24 €	951,76 €	
25	Finanzgremien	4.000,00 €	3.508,66 €	491,34 €	
26	Reisekosten LAK-Delegierte zu BAGs	10.000,00 €	18.771,48 €	- 8.771,48 €	13)
27	Sonstige Gremien	9.000,00 €	19.639,08 €	- 10.639,08 €	14)
28	Summe	94.500,00 €	144.719,79 €	- 50.219,79 €	
29					
30	Öffentlichkeitsarbeit				
31	Aktionsetat	75.000,00 €	133.089,58 €	- 58.089,58 €	15)
32	"Basisbrief" Mitgliedermagazin	15.500,00 €	13.045,76 €	2.454,24 €	
33	Internet-Auftritt	1.000,00 €	1.156,56 €	- 156,56 €	
34	Pressereferat	13.000,00 €	15.338,18 €	- 2.338,18 €	
35	Frauenreferat	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	
36	Hochschulgruppen	1.000,00 €	978,36 €	21,64 €	
37	Werbematerial	1.000,00 €	1.917,84 €	- 917,84 €	
38	Summe	111.500,00 €	170.526,28 €	- 59.026,28 €	
39					
40	Zuschüsse an Gliederungen				
41	Landesarbeitsgemeinschaften	13.000,00 €	13.000,00 €	- €	
42	GRIBS (Kommunalpolit. Vereinigung)	21.000,00 €	21.000,00 €	- €	
43	GJ (Jugendorganisation)	45.000,00 €	45.000,00 €	- €	
44	"Grünesko"	2.500,00 €	2.500,00 €	- €	
45	Förderung Inklusionsmaßnahmen	1.000,00 €	324,56 €	675,44 €	
46	Bezirksfinanzierung LV-Anteil	87.000,00 €	90.494,26 €	- 3.494,26 €	
47	Bundesverbands-Anteil an Beiträgen MdBs	133.800,00 €	134.458,70 €	- 658,70 €	
48	LV-Anteil an "Sherpa" und Mitgliederbeteiligung	14.000,00 €	18.196,00 €	- 4.196,00 €	16)
49	Summe	317.300,00 €	324.973,52 €	- 7.673,52 €	
50					
51	Abschreibungen	15.000,00 €	22.984,14 €	- 7.984,14 €	17)
52					
53	Rücklagen				
54	Rückstellungen LGS	3.000,00 €	3.000,00 €	- €	
55	Wahlkampf-Rücklagen aus staatl. Teilfinanzierung	102.000,00 €	106.619,70 €	- 4.619,70 €	
56	Überschuss aus MdB-Beiträgen für BT-Wahlkampf	49.200,00 €	46.000,30 €	3.199,70 €	
57	zusätzliche Wahlkampf-Rücklagen	135.000,00 €	135.000,00 €	- €	
58	Summe	289.200,00 €	290.620,00 €	- 1.420,00 €	
59					
60	Summe Ausgaben	2.129.000,00 €	2.259.493,18 €	- 130.493,18 €	
61					
62	Überschuss	100,00 €	27.470,41 €	27.370,41 €	

Bilanz des Landesverbands Bayern 2019

(Beschluss LDK Regensburg 1989, entwickelt aus dem Haushalt 2019)

	01.01.19	31.12.19
Aktiva		
1 Büroausstattung	28.215,44 €	30.157,75 €
2 Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
3 Beitragsforderungen	148.772,53 €	244.683,60 €
4 Interne Forderungen *	595.641,21 €	824.112,49 €
5 Finanzbestände *	1.474.855,22 €	1.221.247,15 €
6 Sonstiges Vermögen *	48,00 €	360,00 €
7 Sonstige Forderungen	8.266,45 €	14.177,21 €
8 Forderungen MdLs	23.359,79 €	20.752,49 €
9 Forderung MdBs	24.052,82 €	25.542,42 €
10 Forderung staatliche Mittel	343.245,75 €	0,00 €
11		
12		
13 Summe	2.646.457,21 €	2.381.033,11 €

	01.01.19	31.12.19
Passiva		
1 Rückstellungen	140.146,82 €	16.000,00 €
2 Interne Verbindlichkeiten *	1.625.053,29 €	1.239.680,95 €
3 Verbindlichkeiten an Banken	0,00 €	0,00 €
4 Externe Verbindlichkeiten *	57.042,04 €	59.344,99 €
5 Rücklagen KVs und Bezirke *	5.755,86 €	327,13 €
6 Rücklagen LV *	1.158.899,17 €	1.378.649,60 €
7		
8 Zwischensumme	2.986.897,18 €	2.694.002,67 €
9		
10 Reinvermögen	-255.873,04 €	-340.439,97 €
11 Überschuss / Defizit	-84.566,93 €	27.470,41 €
12		
13 Summe	2.646.457,21 €	2.381.033,11 €

* ERLÄUTERUNGEN:

14			14		
15 <i>Interne Forderungen</i>			15		
16 Forderungen an Bundesverband	541.643,08 €	782.684,12 €	16 <i>Interne Verbindlichkeiten</i>		
17 Forderungen an KVs und Bezirke	53.862,43 €	41.428,37 €	17 Verbindlichkeiten an Bundesverband + andere Gliederungen	38.616,06 €	63.259,19 €
18 Forderungen an Grüne Jugend Bayern	0,00 €	0,00 €	18 Verbindlichkeiten an KVs (inkl. Staatsfinanzierung Berichtsjahr)	775.717,98 €	910.807,34 €
19 Forderungen an LAGs	135,70 €	0,00 €	19 Verbindlichkeiten WK-Rücklagen (Zaster) an KVs	810.719,25 €	265.614,42 €
20 Forderungen andere Grüne Gliederungen	0,00 €	0,00 €	20	1.625.053,29 €	1.239.680,95 €
21	595.641,21 €	824.112,49 €	21 <i>Externe Verbindlichkeiten</i>		
22			22 Lohnsteuer, Sozialversicherungsbeiträge, UmsatzSt.	28.250,00 €	26.573,23 €
23 <i>Finanzbestände</i>			23 Sonstige Verbindlichkeiten, offene Rechnungen	28.792,04 €	32.771,76 €
24 1. Kreissparkasse Girokonto	195.780,31 €	236.454,65 €	24	57.042,04 €	59.344,99 €
25 2. Kreissparkasse Tagesgeld	93.712,07 €	353.035,49 €	25 <i>Rücklagen KV's und Bezirke</i>		
26 3. Kreissparkasse Festgeld (Zaster)	811.491,07 €	265.614,67 €	26 "Grünesko"	2.237,13 €	327,13 €
27 4. Umweltbank	373.615,70 €	365.708,00 €	27 Rücklagen KVs *	771,57 €	0,00 €
28 5. Barkasse	256,07 €	434,34 €	28 Rücklagen Bezirke	2.747,16 €	0,00 €
29	1.474.855,22 €	1.221.247,15 €	29	5.755,86 €	327,13 €
30			30 <i>Rücklagen LV</i>		
31 <i>Sonstiges Vermögen</i>			31 Anteil LV Staatsgelder	1.044.740,88 €	1.219.131,12 €
32 Werbematerial	0,00 €	0,00 €	32 Rücklagen des Landesverbands für Wahlkämpfe	47.348,08 €	141.511,76 €
33 Transfer über 31.12.	48,00 €	360,00 €	33 Sonstige Rücklagen	66.810,21 €	18.006,72 €
	48,00 €	360,00 €	34	1.158.899,17 €	1.378.649,60 €

Erläuterungen zum Abschluss 2019

zu den Einnahmen

1) Mitgliedsbeiträge (Zeile 1)

Auch in diesem Jahr Mehreinnahmen durch steigende Mitgliederzahlen (Stand 31.12.: 15.837).

2) Sondermitgliedsbeiträge MdLs (Zeile 2)

Etwas unter dem Ansatz durch Korrektur einer Fehlbuchung aus dem Vorjahr und durch die Wahl von Eva zur Landesvorsitzenden (Verrechnung der Entschädigung als Landesvorsitzende mit den MdL-Beiträgen)..

3) Spenden an den Landesverband (Zeile 5)

Hinzu kommen im Jahr 2019 2.925 Euro Spenden für das Volksbegehren Artenschutz sowie Spenden für den Europawahlkampf. Größter Einzelspender auch 2019: Der Verband der Bay. Metall- und Elektroindustrie mit 50.001 Euro.

4) Sonstige Einnahmen (Zeile 9)

Insbesondere handelt es sich hier um eine Auflösung einer nicht benötigten Rückstellung.

5) Einnahmen aus Präsentationsständen (Zeile 10)

Da wir in 2019 zwei reguläre LDKs hatten, haben wir entsprechend hier doppelt zu viele Einnahmen.

zu den Ausgaben

6) Landesgeschäftsstelle (Zeile 2)

Die nach der Landtagswahl neu geschaffenen Stellen konnten erst nach und nach besetzt werden. Daher gab es hier Einsparungen.

7) Sonstige Personalkosten (Zeile 4)

Insbesondere Kosten für die Berufsgenossenschaft und für Fortbildungen.

8) Porto (Zeile 10)

Großer Mitgliederzuwachs führt zu deutlich mehr versendeten Begrüßungsbriefen.

9) EDV (Zeile 13)

Für neues Personal musste neue EDV angeschafft. Nicht alle Neuanschaffungen konnten aktiviert und somit auf mehrere Jahre verteilt werden.

10) Sonstige Kosten LGS (Zeile 15)

Hier werden die Kosten für die Lohnbuchhaltung sowie Kosten für den Datenschutz, Versicherungen, Reinigung und Bewirtung erfasst. Hinzu kamen 2019 mehrere Ausgaben für Beratungsleistungen, zum Beispiel für die Suche nach einer neuen LGS.

11) Parteitag (Zeile 21)

Für die erste LDK wurde 2018 eine Rücklage gebildet, in die zweite LDK sind höhere Kosten entstanden als üblich.

12) Kleiner Parteitag (Zeile 22)

Der Aufwand für einen Kleinen Parteitag nähert sich dem einer LDK an. Nur die Halle ist kleiner und damit günstiger.

13) Reisekosten BAG-Delegierte (Zeile 26)

Höhere Ausgaben u.a. wegen bundesweitem Grundsatzkonvent

14) Sonstige Gremien (Zeile 27)

Kreisvorständetreffen, LAG-SprecherInnenrat, Länderrat, Bundesfrauenrat, ...
Mehrausgaben insbesondere wegen LV-Anteil am bundesweiten Grundsatzkonvent und zusätzlichem Kreisvorständetreffen

15) Aktionsetat (Zeile 31)

Mehrkosten insbesondere durch die Veranstaltung und dem Magazin zu 40 Jahre Grüne Bayern.

16) LV-Anteil an "Sherpa" und Mitgliederbeteiligung (Zeile 48)

Kosten Beteiligungsprozess des Bundesverbandes werden nach Mitgliedern aufgeteilt. Entsprechend ist unser Anteil gestiegen.

17) Abschreibungen (Zeile 51)

Hier sind auch diverse neue Büromöbel als Geringwertiges Wirtschaftsgut mit Sofortabschreibung gebucht.

Abschluss Wahlkampf-Etat Europawahl (2018-2019)

		Ist (gesamt)	Ist (2019)	Ist (2018)
1	Rücklagen und Einnahmen			
2				
3	Spenden	3.770,00 €	3.750,00 €	20,00 €
4	Auflösung Rücklagen	54.808,46 €	49.109,57 €	5.698,89 € 1)
5				
6	Gesamtsumme	58.578,46 €	52.859,57 €	5.718,89 €
7				
8				
9	Ausgaben			
10				
11	Elektron. Medien <i>Digitale Spots</i>	5.957,00 €	1.046,25 €	4.910,75 €
12	<i>Online-Anzeigen</i>	9.274,69 €	9.274,69 €	- € 2)
13	Summe	15.231,69 €	10.320,94 €	4.910,75 €
14				
15	Klassische Medien <i>Großflächen-Plakate</i>	13.908,34 €	13.908,34 €	- € 3)
16	<i>WK-Material (Kosten abzgl. Erlöse Verkauf)</i>	451,29 €	315,90 €	135,39 € 4)
17	Summe	14.359,63 €	14.224,24 €	135,39 €
18				
19	Veranstaltungen <i>Veranstaltungen</i>	15.705,19 €	15.705,19 €	- € 5)
20	<i>Reisekosten Kandidat*innen</i>	6.553,22 €	5.880,47 €	672,75 €
21	Summe	22.258,41 €	21.585,66 €	672,75 €
22				
23	Zusatzkosten LGS <i>Reisekosten</i>	156,04 €	156,04 €	- €
24	<i>Zusätzliche Personalkosten</i>	4.721,56 €	4.721,56 €	- €
25	<i>Sonstiges</i>	219,23 €	219,23 €	- €
26	Summe	5.096,83 €	5.096,83 €	- €
27				
28	Interne Zuschüsse <i>Zuzahlungen</i>	1.631,90 €	1.631,90 €	- €
29	Summe	1.631,90 €	1.631,90 €	- €
30				
31	Gesamtsumme	58.578,46 €	52.859,57 €	5.718,89 €

Erläuterungen:

- 1) Geplant waren ursprünglich 60.000 Euro.
- 2) Ergänzende Schaltungen zum Bundesverband für unsere Veranstaltungen und Kandidat*innen.
- 3) Co-Finanzierung mit Bundesverband und Kreisverbänden für insgesamt 152 Flächen.
- 4) Ergänzendes Material zum Bundesverband. Kosten von 7.148,24 Euro steht ein Weiterverkauf von 6.696,95 Euro gegenüber.
- 5) Vor allem für Abschlussveranstaltung am Marienplatz und Party am Wahlabend.