



21. Februar 2024

## Kassenbericht 2023

Moin,

Hier ist nun der Kassenbericht für das Wirtschaftsjahr 2023. Bitte kommt bei Fragen gerne auf mich zu. Das Jahresergebnis des Jahres 2023 beläuft sich auf:

**-17.639,33 €**

Im Folgenden möchte ich Euch die einzelnen Positionen des Jahresabschlusses 2023 erläutern.

### Bildungsmaßnahmen

Im Jahr 2023 haben wir Zuschüsse in Höhe von **50.017,82 €** zu unseren Bildungsmaßnahmen (Kurse, Seminare), auf Basis der 2019 gesammelten Teilnehmertage (TNT), erhalten (Zuschüsse JFG). Dies war das letzte Jahr in dem wir die Vor-Corona-Summe bekommen haben. Im Jahr 2024 gelten die TNT aus 2022.

### Personalkostenzuschüsse

Unsere Bildungsreferent\*innenstellen sind in diesem Jahr in vollem Umfang durch die *Personalkostenzuschüsse* gedeckt.

### Verwaltungskostenzuschüsse

Im vergangenen Jahr haben wir *Verwaltungskostenzuschüsse* in Höhe von **80.283,24 €** erhalten. Der größte Posten, der aus den Verwaltungskostenzuschüssen bezahlt wurde, war, wie üblich, die *Landesgeschäftsstelle* (LGS) mit **76.530,07 €**. Dieser Betrag enthält u.a. die Gehälter für unsere Verwaltungskraft, Porto- und Telefonkosten, Mietzahlungen, Gas, Strom, Wasser und Büromaterialien. Auch die Unterhaltskosten für unsere EDV-Infrastruktur, wie nds.meinBdP, sind enthalten.

Hinter den Positionen *Vorstand*, *Landesbeauftragte* und *Bildungsreferenten* verbergen sich laufend anfallende Kosten wie Fahrt-, Telefon- und Portokosten. Hier finden sich auch die Kosten für Vorstandssitzungen, Arbeitskreistreffen und Kursvorbereitungstreffen wieder. Diese sind nicht als Bildungsveranstaltung abrechenbar. Unter anderem aus diesem Grund verzeichnen wir auch dieses

Jahr im Posten *Landesbeauftragte* höhere Ausgaben. Bezirksveranstaltungen finden sich im Bereich *Bezirkssprecher* wieder.

Die LV-Veranstaltungen liegen tatsächlich etwas unter dem, was wir geplant hatten. Da haben wir in diesem Jahr gut kalkuliert.

Publikationen sind beispielsweise die verkauften Liederbücher (Gaul) aus der LGS inkl. Porto, daher die krummen Beiträge. Hier hatten wir schon mit Ausgaben für den neuen Gaul geplant, diese sind aber doch noch nicht 2023 entstanden.

Hinter der Position *Landesmaterial* mit **8.591,18 €** verbergen sich die getätigten Anschaffungen für das Landesmaterial. Die Miete für das Lager findet ihr unter *Landesmateriallager*.

In der Position *Bulli* sind KFZ-Steuer & Versicherung, laufende Kosten, Reparaturen, sonstige und Einnahmen aus Vermietungen zu finden. Mit **1.950,53 €** kann man sagen, dass der Bulli ok lief, da er nur ein paar Reparaturen nötig hatte.

## Eigenmittel

Die durch unsere Mitglieder im Jahr 2023 gezahlten Ganzjahres-, Halbjahres- und Förderbeiträge (*Beitragseinnahmen*) liegen bei **96.341,15 €** abzüglich **78.909,00 €** *Bundesbeiträgen*. Bei uns sind damit **17.432,15 €** verblieben. Die *Spendeneinnahmen* in Höhe von **3.087,18 €** kommen aus Einnahmen durch die Fundraising-Bemühungen und Stiftungen zustande.

## Sonstiges

Hinter dem Posten der *Sonstigen und a.o. Erträge* stehen Einnahmen, die nicht dem Haushaltsjahr 2023 angehören, Korrekturbuchungen im Rahmen der Kreditorenbereinigung und aufgelöste Rückstellungen.

Rückstellungen aufgelöst:

- Landesmaterial **-6.000,00 €**
- Landesfahrt **-5.000,00 €**

Der Posten *Sonstiger und a.o. Aufwand* enthält eine neue Rückstellung und Ausgaben, die nicht dem Haushaltsjahr 2023 angehören (**-5.886,25 €**). Hier hat viel im Bereich der Kreditorenbereinigung stattgefunden, also es wurden Fehlbuchungen korrigiert oder Buchungen nachgeholt. Außerdem ist hier unsere CO<sub>2</sub>-Kompensation berücksichtigt.

Aufgebaute Rückstellung:

- LaPfiLa **+8.500,00 €**
- Zuschussausfall **+2.500,00 €**

## Bilanz

Die in der Bilanz aufgeführten Posten beinhalten u.a. Folgendes:

<i>Forderungen:</i>	Hier bekommen wir noch Geld
<i>Verbindlichkeiten:</i>	Hier müssen wir noch Geld bezahlen
<i>ARAP:</i>	Hier haben wir im Jahr 2023 schon etwas für 2024 bezahlt
<i>PRAP</i>	Hier müssen wir im Jahr 2024 noch etwas bezahlen, das 2023 anfiel
<i>Rückstellungen:</i>	Geld, das für bestimmte Zwecke aufgehoben wurde

Die *Forderungen* und *Verbindlichkeiten* setzen sich größtenteils aus Überschüssen bzw. Fehlbeträgen von Veranstaltungsabrechnungen und noch ausstehenden Zuschüssen zusammen.

## Ausblick 2024

Die Kosten, die wir weiter im Blick behalten werden, werden durch die Inflation weiter steigen. Wir müssen dieses Jahr einen besonderen Blick auf die TNT im Bildungsmittelbereich haben. Weitere erhöhte Ausgaben erwarten wir im Bereich LaPfiLa und Gaul (*Publikationen*).

Und das war der Kassenbericht zum Jahr 2023!

Beste Grüße und Gut Jagd!



Malte

*Landesschatzmeister*