

Haushaltsabschluss & -plan 2021/22

Matthias Kuri
Schatzmeister

Bund für
Umwelt und
Naturschutz
Deutschland

Haushaltsabschluss 2021

im Überblick (in EUR, Stand 11. März 2022)

- Einnahmen: 815.790
(geplant: 638.730)
- Ausgaben: 815.256
(geplant: 658.761)
- HH-Plus/**-Defizit**: 534
(geplant: **- 20.032**)

Haushaltsabschluss 2021

wichtigste Planabweichungen (in EUR)

Einnahmen

- Erstattungen: 33.080
(geplant: 18.915)
-> 2020: ca. EUR 200.000 -> Umsetzung
Empfehlung Kassenprüfer*innen zur
Vermeidung von Doppelbuchungen
- Allg. Zuschüsse: 251.595
(geplant: 217.120)
-> Zuwachs Förderung BFD in RGs
- Fördermittel/Projekte: 302.885
(geplant: 181.945)
-> Zuwachs Drittmittelprojekte; insbes.
Fortführung Wildkatzen-/Bienenenschutzprojekt

	PLAN 2021	IST 2021
	140.000	142.445
	2.750	2.794
	2.000	1.000
	18.915	33.080
	76.000	79.316
	217.120	251.595
	181.945	302.885
	0	2.675

Haushaltsabschluss 2021

wichtigste Planabweichungen (in EUR)

Ausgaben

- Beitragsrücklauf (BRL) 70.855
(geplant: 77.500)
-> geringere Ausschüttung BRL; verminderter Mitgliederzuwachs durch Corona
- Honorare/Werkverträge 81.673
(geplant: 15.500)
-> Honorare in Drittmittelprojekten, die zum Zeitpunkt Haushaltsplan 2021 noch nicht bewilligt waren, insbes. Wildkatzen-Projekt
- Personalkosten 363.420
(geplant: 349.651)
-> Einstellungen Projekte + Assistent GF
- Personalkosten BFD 107.700
(geplant: 65.000)
-> erheblicher Zuwachs BFD in RGs

77.500	70.855
550	524
5.000	5.352
16.200	15.331
7.790	9.524
6.470	2.069
0	0
1.320	7.455
0	5.643
461.271	583.845
349.651	363.420
15.500	81.673
65.000	107.700

Haushaltsabschluss 2021

wichtigste Planabweichungen (in EUR)

Ausgaben

- Gebühren, Notar. LStBüro: 10.096
(geplant: 4.500)
-> Personalzuwachs (inkl. BFD RGs),
Nebenkosten Grundstückserwerb
- Austatt., Anschaff., etc. 32.635
(geplant: 11.480)
-> Technikausstattung insbes. Digitalisie-
rung durch Drittmittelantrag DSEE
-> Kostensenkung (!) im Allg. Geschäfts-
betrieb auf 5.926 (geplant: 7.500)
- Sonst. Einschl. Abschreib. 20.587
(geplant: 10.180)
-> Grundstückserwerbe (Gegenfinanzierung via Drittmitteln)

02.101	04.004
4.500	10.096
42.361	37.608
11.300	13.278
4.000	3.882
28.290	59.318
630	588
6.000	5.508
11.480	32.635
10.180	20.587

Haushaltsabschluss 2021

Fazit

- positiver Abschluss; Plus von ca. EUR 25.000 nach Eingang letzte Spendenrate SAZ i. H. von EUR 24.582
- Ausgabensteigerungen durch Drittmittelwerbung/Spenden aufgefangen
- Corona-Folgen:
 - reduzierter Mitgliederzuwachs
 - Einsparungen Veranstaltungen, Dienstreisen
 - Digitalisierungsschub (in Drittmittelanträgen berücksichtigt)
- Drittmittelantragsvolumen an Grenze Beherrschbarkeit
- Kredit Mitgliederwerbung Bundesverband nahezu abgezahlt

Haushaltsplan 2022

im Überblick (in EUR, Stand 11. März 2022)

- Einnahmen: 830.958
2021: 815.790
- Ausgaben: 858.914
2021: 815.256
- HH-Plus/-Defizit: - 27.956
2021: + 534

Haushaltsplan 2022

wichtigste Kennzahlen (in EUR)

Einnahmen

- Mitgliedsbeiträge: 161.000
2021: 142.445
-> Prognose Mitgliedsbeiträge Bundesverband
- Allg. Zuschüsse + Fördermittel verbleiben auf Vorjahresniveau

142.445	161.000
2.794	3.000
1.000	500
33.080	13.000
79.316	80.000
251.595	239.376
302.885	332.582
2.675	1.500

Bund für
Umwelt und
Naturschutz
Deutschland

Haushaltsplan 2022

wichtigste Kennzahlen (in EUR)

Ausgaben

- Beitragsrücklauf (BRL) : 87.000
2021: 70.885
-> Anstieg BRL, Nachholeffekt 2020
- Veranstaltungen, etc. 29.596
2021: 2.096
-> in Drittmittelprojekten
- Werbung: 15.000
2021: -
-> Imagefilm Strukturwandel Lausitz

70.855	87.000
524	300
5.352	3.500
15.331	15.000
9.524	48.020
2.069	29.596
0	15.000
7.455	3.424
5.643	0
583.845	636.642
363.420	515.062
81.673	94.130
107.700	20.000

Haushaltsplan 2022

wichtigste Kennzahlen (in EUR)

Ausgaben

- Personalkosten: 515.062
2021: 363.420
 - Aufstockung Geschäftsführung
 - Gehaltserhöhungen (Mindestlohn!)
 - Neuanstellungen (Xerotherm, Gewässerleitfaden)
 - Neueinstellung Buchhaltung
 - Aufstockung (Stellungnahmearbeit)
- Personalkosten BFD: 20.000
2021: 107.700
-> Personalkosten BFD RGs mit neuem Kontenrahmen/Kostenstellensystem nicht im Haushalt Landesverband

52.002	103.000
70.855	87.000
524	300
5.352	3.500
15.331	15.000
9.524	48.020
2.069	29.596
0	15.000
7.455	3.424
5.643	0
583.845	636.642
363.420	515.062
81.673	94.130
107.700	20.000

Haushaltsplan 2022

Fazit

- Defizit i. H. von ca. EUR 30.000
-> auch für kommende Jahre vorhersehbar; ggf. durch Steigerung BRL zu kompensieren

- Umzug Server verschoben (mit Umzug Buchhaltung nicht notwendig)

- Jahresübergreifende Zusammenfassung:

HH-Plus 2021, festgestellt	534
HH-Plus 2021 mit aussteh. Spende	25.117
HH-Defizit 2022, geplant	- 27.956
Saldo 2021/2022	- 2.839

Haushaltsplan 2022

Fazit (Stand 22. März 2022)

- Durch genaue Berechnung der Personalkosten konnte Defizit von ca. EUR 28.000 auf ca. EUR 19.000 gesenkt werden.
- Die aktuellen sehr konkreten Personalkosten konnten zum Zeitpunkt 11. März 2022 noch nicht berechnet werden, da einige Personalveränderungen noch nicht fest standen.
- Jahresübergreifende Zusammenfassung:

HH-Plus 2021, festgestellt	534
HH-Plus 2021 mit aussteh. Spende	25.117
HH-Defizit 2022, geplant	- 18.867
Saldo 2021/2022	+ 6.250
- Im Wildkatzenprojekt wird eine Spende von EUR 29.000 erwartet. Die ist noch nicht in den Haushaltsplan eingearbeitet, da noch nicht geklärt ist, wofür sie eingesetzt wird.