

Haushalt des Landesverbandes für 2019

Antrag des Landesfinanzrats in Zusammenarbeit mit dem Landesvorstand:

1. Der Haushalt für 2019 wird wie vorgelegt beschlossen.
2. Die mittelfristige Finanzplanung von 2020 bis 2023 beinhaltet den Auftrag an den Landesvorstand, den Landesfinanzrat und die Strukturkommission ihre Arbeit fortzusetzen, die unter anderem darin besteht, die Strukturen des Landesverbandes, der Kreisverbände und der Ortsverbände zu optimieren und der steigenden Mitgliederzahl anzupassen. Dabei soll darauf geachtet werden, dass die Partei auch dann krisenfest aufgestellt ist, falls sich der Trend der letzten zwei Jahre künftig anders entwickelt.

Erläuterungen:

Diese Haushaltsplanung hat der Landesfinanzrat am 1. März 2019 mitten in einem sehr dynamischen Veränderungsprozess der Partei beraten. Die Beteiligten freuen sich über das hohe Mitgliederwachstum und sind dabei zu überlegen, wie wir unsere Strukturen mitwachsen lassen, ohne zu wissen, wie viele Mitglieder es noch werden. Bei der vorliegenden mittelfristigen Finanzplanung wurde von den folgenden Annahmen ausgehend gerechnet:

1. Die Mitgliederzahl wird sich weiter erhöhen, und zwar auf 3500, und dann konstant bleiben. Das ist vorsichtig gerechnet. Immerhin hat der Landesverband (Stand 12. März 2019) 3485 Mitglieder. Am 31. Dez. 2017 waren es noch 2638 Mitglieder. Von der Mitgliederzahl werden die Einnahmen des Landesverbandes aus Beitragsanteilen (HhPos. 2) abhängen, wobei die Beitragsanteile für den Bundesverband einen durchlaufenden Posten darstellen (HhPos. 1 und 40).
2. Der Antrag zur Vereinfachung der Finanzbeziehungen zwischen dem Landesverband (LV) und den Kreisverbänden (KVen) wird angenommen. Falls das nicht der Fall sein sollte, führt dieser Haushaltsplan aber nicht zu einem anderen Ergebnis. Dann müssten nur Positionen auf der Einnahmen- und der Ausgabe Seite gleichläufig verändert werden. Erhöht werden müssten dann die HhPos. 2 (Beitragsanteil LV) und die HhPos. 13 (Zuschüsse von KVen in SH). Letzteres müsste erfolgen, weil der LV die KVen dann wieder an den Kosten für die Wirtschaftsprüfung beteiligen würde. Gesenkt werden müsste dann noch die HhPos. 45 (Zuschüsse für GJ), weil die Beitragsanteile für Doppelmitgliedschaften weiterhin von den KVen zu tragen wäre. Alles das würde durch einen höheren Anteil der KVen an der staatlichen Grundfinanzierung bei HhPos. 43 ausgeglichen werden.
Aber es ist das Ziel der Vereinfachung der Finanzbeziehungen, den Umfang der Geldflüsse, die zwischen dem LV und den KVen hin und her gehen, zu verringern.
3. Die Einnahmen aus der staatlichen Grundfinanzierung und aus Sonderbeiträgen bleiben in den nächsten 5 Jahren gleich. Dabei sind die Einnahmen, die stark von Wahlergebnissen beeinflusst werden. Derzeit ist auch bei den Wahlergebnissen eine Entwicklung nach oben abzusehen.

Wenn sich die Einnahmen der derzeitigen Tendenz folgend höher als aus der Planung ersichtlich entwickeln werden, wird das Reinvermögen nach dem Landtagswahlkampf nicht negativ sein. Es würde dann sogar deutlich positiv sein, wenn die Ausgaben so bleiben. Das ist aber nicht sinnvoll, weil die Strukturen der Partei dieser Entwicklung angepasst werden müssen; denn die Anforderungen an das, was die Geschäftsstellen der Partei leisten sollen und was die Öffentlichkeit erwartet, steigen auch.

Bei den Ausgaben für das fest angestellte Personal in HhPos. 16 wird davon ausgegangen, dass eine Wahlkampf-Mitarbeiterin nach dem Europawahlkampf fest für die Öffentlichkeitsarbeit angestellt wird. Das ermöglicht es uns, bei künftigen Wahlkämpfen mit weniger Geld als bisher zu planen, weil wir uns dann weniger Agenturleistungen einkaufen müssen. Weitere strukturelle Veränderungen stehen noch aus und werden nach der Europawahl angegangen werden. Dafür hat die Strukturkommission ihre Arbeit unter Mitwirkung einer externen Beraterin bereits aufgenommen. Erste Zwischenergebnisse, die sich im Haushalt niederschlagen, sind die Verstetigung der Öffentlichkeitsarbeit, die oben genannte Vereinfachung der Finanzbeziehungen und ebenfalls eine Vereinfachung der Struktur des Haushalts.

Diese strukturellen Veränderung im Aufbau des Haushalts sind:

- Die HhPos. 23 (Landesparteitage) und 24 (Kleine Parteitage) werden zur neuen HhPos. „Parteitage“ zusammengefasst. Der Ansatz von 15.200,- € ergibt sich aus den 15.000,- €, die bisher für die Landesparteitage veranschlagt, und den 200,- €, die bisher für die Kleinen Parteitage vorgesehen waren. 200,- € sind nicht viel, was aus der Erfahrung rührt, dass es Jahre gegeben hat, während der nichts aus dem Etat für Kleine Parteitage genommen worden ist, einfach weil es keine gegeben hat. Da ist im Rahmen der weiteren Strukturüberlegungen ohnehin noch zu erörtern, welche Funktion und Zusammensetzung der Kleine Parteitag und welche der Parteirat haben soll.
- Die alte Position 27 (Finanzräte) entfällt. Die Kosten für den Landesfinanzrat erscheinen nun bei HhPos. 32 (Landesgremien, ehemals Parteirat und KV-Koordination) und die Kosten für den Bundesfinanzrat werden bei der HhPos 28 (Bundesgremien, ehemals Länderrat, Frauenrat, EGP) untergebracht.

Aufgrund des Wegfalls von zwei Haushaltspositionen wird deren Nummerierung neu erfolgen. Derzeit wurde aber die alte Nummerierung beibehalten, um die Veränderungen in der Systematik zu verdeutlichen.

Mittelfristige Finanzplanung

Vorlage für LPT am 23./24.März 2019

| Haushaltsstellen | Ist 2017 | Ist 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Wahlen | LTW, BTW | KoW | EuW | | BTW | LTW | KoW |
| 01. Beitragsanteil BV | 90.233 | 108.324 | 129.150 | 129.150 | 129.150 | 129.150 | 129.150 |
| 02. Beitragsanteil LV | 85.236 | 100.152 | 64.575 | 64.575 | 64.575 | 64.575 | 64.575 |
| 03. Sonderbeiträge MdB | 57.030 | 51.078 | 51.900 | 51.900 | 51.900 | 51.900 | 51.900 |
| 04. Sonderbeiträge Land | 231.372 | 237.765 | 245.900 | 245.900 | 245.900 | 245.900 | 245.900 |
| 05. Geldspenden nat. Pers. | 88.056 | 15.956 | 5.000 | 5.000 | 15.000 | 85.000 | 12.000 |
| 06. Geldspenden jur. Pers. | 61.600 | 2.500 | 5.000 | 5.000 | 10.000 | 61.000 | 1.500 |
| 07. Verzichtsspenden | 9.267 | 5.585 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 08. Erstattungseinnahmen | 54.523 | 53.490 | 10.000 | 7.000 | 10.000 | 54.000 | 53.000 |
| 09. Mieteinnahmen | 33.984 | 39.222 | 36.500 | 36.500 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 10. Sonstige Einnahmen | 30 | 137 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 11. GF-Bund | 402.234 | 438.119 | 438.119 | 438.119 | 438.119 | 438.119 | 438.119 |
| 12. GF-Land | 95.090 | 95.091 | 95.090 | 95.090 | 95.090 | 95.090 | 95.090 |
| 13. Zusch. von KVen in SH | 13.333 | 11.788 | 33.730 | 8.730 | 8.730 | 8.730 | 8.730 |
| 14. Zusch. für Buchhaltung | 25.004 | 27.898 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 15. Zusch. von and. Gliederungen | 53.932 | 1.438 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 10.000 | 1.000 |
| Summe Einnahmen | 1.300.924 | 1.188.543 | 1.148.064 | 1.120.064 | 1.135.564 | 1.309.564 | 1.167.064 |
| 16. Personal in LGSt | 276.104 | 318.852 | 335.000 | 345.000 | 345.000 | 345.000 | 345.000 |
| 17. Sonstige Personalkosten | 2.695 | 8.935 | 38.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 18. Lfd. Geschäftsbetrieb | 27.752 | 32.617 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| 19. EDV und Bürogeräte | 13.459 | 21.965 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 20. Abschreibungen | 12.319 | 13.603 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 21. Wilhelminenstr. 18 | 7.145 | 6.440 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 22. Alter Markt 9 | 52.250 | 50.325 | 51.000 | 51.000 | 51.000 | 51.000 | 51.000 |
| 23. Parteitage | 36.808 | 20.058 | 15.200 | 15.200 | 32.200 | 36.200 | 15.200 |
| 25. LAGen | 1.657 | 1.125 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 26. BAGen | 11.694 | 12.586 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 28. Bundesgremien | 1.923 | 1.953 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 29. Allg. Öffentlichkeitsarbeit | 1.590 | 1.014 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 30. LaVo-Arbeit | 20.825 | 13.809 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 31. LaVo-Gehälter | 91.737 | 108.486 | 110.500 | 110.500 | 110.500 | 110.500 | 110.500 |
| 32. Landesgremien | 2.507 | 3.890 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 33. LaVo-Aktionen | 7.849 | 17.646 | 15.000 | 20.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 34. Pressearbeit, Webauftritt | 8.488 | 10.716 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 35. Mitgliederzeitung | 899 | 4.208 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 36. Bundestagswahl | 41.536 | 0 | 0 | 0 | 56.000 | 0 | 0 |
| 37. Europawahl | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38. Landtagswahl | 444.581 | 0 | 0 | 0 | 70.000 | 400.000 | 0 |
| 39. Kommunalwahl | 10.018 | 94.479 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 75.000 |
| 40. Mitgl'beitragsanteile an BV | 90.224 | 108.324 | 129.150 | 129.150 | 129.150 | 129.150 | 129.150 |
| 41. Son'beitragsanteile an BV | 38.700 | 37.287 | 37.880 | 37.880 | 37.880 | 37.880 | 37.880 |
| 42. Zuschüsse an BV | 15.116 | 12.225 | 12.250 | 12.250 | 12.250 | 12.250 | 12.250 |
| 43. Staatl. Grundfin. (GF) an KVe | 239.857 | 258.433 | 194.621 | 194.621 | 194.621 | 194.621 | 194.621 |
| 44. Sonst. Zusch. an KVe oder LVe | 2.811 | 2.164 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 45. Zusch. für Grüne Jugend | 10.000 | 6.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 12.000 | 8.000 |
| Summe Ausgaben | 1.470.544 | 1.167.340 | 1.114.701 | 1.050.701 | 1.185.701 | 1.477.701 | 1.117.701 |
| Einnahmenüberschuss | -169.620 | 21.203 | 33.363 | 69.363 | -50.137 | -168.137 | 49.363 |
| Reinvermögen 31. Dez. | 90.715 | 111.918 | 145.281 | 214.644 | 164.507 | -3.630 | 45.733 |

Haushaltsvollzug 2018

| Haushaltsposition (HhPos) | Ist 2018 | Plan 2018 |
|--|---------------------|------------------|
| 01. Beitragsanteil BV | 108.323,88 | 88.550 |
| 02. Beitragsanteil LV | 100.151,73 | 84.500 |
| 03. Sonderbeiträge Bund | 51.078,00 | 57.000 |
| 04. Sonderbeiträge Land | 237.764,93 | 227.000 |
| 05. Geldspenden nat. Pers. | 15.956,31 | 15.000 |
| 06. Geldspenden jur. Pers. | 2.500,00 | 15.000 |
| 07. Verzichtsspenden | 5.585,48 | 12.000 |
| 08. Erstattungseinnahmen | 53.490,08 | 10.000 |
| 09. Mieteinnahmen | 39.222,00 | 33.000 |
| 10. Sonstige Einnahmen | 137,13 | 1.000 |
| 11. GF-Bund | 438.118,95 | 377.700 |
| 12. GF-Land | 95.090,50 | 95.090 |
| 13. Zusch. von KVen in SH | 11.787,77 | 13.000 |
| 14. Zusch. für Buchhaltung | 27.898,25 | 22.000 |
| 15. Zusch. von and. Gliederungen | 1.438,42 | 3.000 |
| 16. Personal in LGSt | - 318.851,52 | - 287.000 |
| 17. Sonstige Personalkosten | - 8.935,22 | - 3.000 |
| 18. Lfd. Geschäftsbetrieb | - 32.616,71 | - 25.000 |
| 19. EDV und Bürogeräte | - 21.965,41 | - 10.000 |
| 20. Abschreibungen | - 13.602,88 | - 12.000 |
| 21. Wilhelminenstr. 18 | - 6.440,45 | - 5.700 |
| 22. Alter Markt 9 | - 50.324,95 | - 54.000 |
| 23. Landesparteitage | - 20.058,77 | - 15.000 |
| 24. Kleine Parteitage | - | - 1.000 |
| 25. LAGen | - 1.124,93 | - 2.700 |
| 26. BAGen | - 12.586,24 | - 10.500 |
| 27. Finanzräte | - 1.874,90 | - 1.300 |
| 28. Länderrat, Frauenrat, EGP | - 1.151,75 | - 500 |
| 29. Allg. Öffentlichkeitsarbeit | - 1.013,81 | - 1.800 |
| 30. LaVo-Arbeit | - 13.808,60 | - 25.000 |
| 31. LaVo-Gehälter | - 108.485,99 | - 102.000 |
| 32. Parteirat, KV-Koordination | - 2.815,64 | - 2.400 |
| 33. LaVo-Aktionen | - 17.646,21 | - 12.000 |
| 34. Medienarbeit | - 10.716,38 | - 9.000 |
| 35. Mitgliederzeitung | - 4.208,33 | - 2.000 |
| 39. Kommunalwahl | - 94.479,04 | - 60.000 |
| 40. Mitgl'beitragsanteile an BV | - 108.323,88 | - 88.550 |
| 41. Son'beitragsanteile an BV | - 37.286,94 | - 38.000 |
| 42. Zuschüsse an BV | - 12.225,49 | - 10.000 |
| 43. GF an KVe | - 258.432,61 | - 232.345 |
| 44. Sonst. Zusch. an KVe oder LVe | - 2.163,70 | - 4.000 |
| 45. Zusch. für Grüne Jugend | - 6.200,00 | - 6.000 |
| Einnahmen-Überschuss | 21.203,08 | 33.045 |

Bilanz des Grünen Landesverbandes SH zum 31.Dez. 2017

| Besitzposten | | Schuldposten | |
|-----------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| Immobilie für alte LGSt | 171.000,00 | Rückst. Wirtschaftsprüfung | 5.900,00 |
| Mobilien | 1.164,95 | Rückst. Berufsgenossenschaft | 1.350,00 |
| Bürogeräte | 15.811,43 | Mietkaution Wilhelminenstr. 1 | 4.488,00 |
| Festgeld beim BV | 467.655,42 | Verb. KV Dithmarschen | 49.895,70 |
| Sonst. Ford. an BV | 11.626,57 | Verb. KV Flensburg | 802,72 |
| Mietkaution Alter Markt 9 | 8.800,00 | Verb. KV Kiel | 63.002,56 |
| Kautionskonto | 4.488,00 | Verb. KV Lauenburg | 95.615,29 |
| Tagesgeld-Konten | 79.042,01 | Verb. KV Lübeck | 19.545,36 |
| Girokonten | 8.580,36 | Verb. KV Neumünster | 28.750,51 |
| Forderungen Grundfinanzieru | 7.614,00 | Verb. KV Nordfriesland | 56.822,38 |
| Sonstige Forderungen | 3.423,19 | Verb. KV Ostholstein | 52.982,92 |
| | | Verb. KV Pinneberg | 105.765,02 |
| | | Verb. KV Plön | 13.022,74 |
| | | Verb. KV Rendsburg | 27.499,81 |
| | | Verb. KV Schleswig | 6.798,28 |
| | | Verb. KV Segeberg | 32.247,75 |
| | | Verb. KV Steinburg | 23.486,91 |
| | | Verb. KV Stormarn | 30.015,81 |
| | | Verb. bei GJ LV SH | 353,16 |
| | | Verb. beim BV | 46.207,09 |
| | | Verb. bei anderen Gliederunge | 955,95 |
| | | Verb. aus Kostenerstattungen | 2.232,50 |
| | | Verb. aus Personalabrechn. | 6.119,72 |
| | | Verb. aus Rechnungen | 14.630,64 |
| | | Reinvermögen | 90.715,11 |
| Bilanzsumme Aktiva | | Bilanzsumme Passiva | |
| | 779.205,93 | | 779.205,93 |

BV steht für Bundesverband, KV für Kreisverband und Verb. für Verbindlichkeiten.

Die Aktivseite einer Bilanz gibt Auskunft über die Kapitalverwendung, zeigt also auf, wie das Vermögen angelegt ist und wo es umläuft. Die Summe stellt das Gesamtvermögen dar.

Die Passivseite einer Bilanz gibt Auskunft über die Kapitalherkunft. Dazu gehören Verbindlichkeiten aller Art etwa aus Krediten und noch nicht bezahlten Rechnungen. Für Verbindlichkeiten, deren Höhe oder Fälligkeit noch ungewiss ist, werden Rückstellungen gebildet.

Das Reinvermögen errechnet sich als die Differenz aus dem Gesamtvermögen und den Schuldpositionen.

Bilanz des Grünen Landesverbandes SH zum 31.Dez. 2018

| Besitzposten | | Schuldposten | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| Immobilie für alte LGSt | 171.000,00 | Rückst. Wirtschaftsprüfung | 6.000,00 |
| Mobiliar | 647,38 | Rückst. Berufsgenossensch. | 1.400,00 |
| Geräte einschl. Telefone | 18.796,59 | Mietkaution Wilhelminenstr. 1 | 4.488,00 |
| Festgeld beim BV | 293.093,84 | Verb. KV Dithmarschen | 58.662,42 |
| Ford. BV lfd. Geschäft | 35.885,47 | Verb. KV Kiel | 47.125,50 |
| Forderungen an KV Flensburg | 3.623,73 | Verb. KV Lauenburg | 49.805,30 |
| Tagesgeld-Konten | 40.971,98 | Verb. KV Lübeck | 14.204,96 |
| Girokonten | 23.439,38 | Verb. KV Neumünster | 18.360,42 |
| Mietkaution Alter Markt 9 | 8.800,00 | Verb. KV Nordfriesland | 52.270,38 |
| Sonstige Forderungen | 1.822,79 | Verb. KV Ostholstein | 39.676,63 |
| | | Verb. KV Pinneberg | 69.384,21 |
| | | Verb. KV Plön | 3.683,36 |
| | | Verb. KV Rendsburg | 28.001,09 |
| | | Verb. KV Schleswig | 3.369,39 |
| | | Verb. KV Segeberg | 18.861,28 |
| | | Verb. KV Steinburg | 18.602,05 |
| | | Verb. KV Stormarn | 22.653,02 |
| | | Verb. bei GJ LV SH | 289,65 |
| | | Verb. beim BV | 8.959,08 |
| | | Verb. aus Kostenerstattungen | 1.009,50 |
| | | Verb. an Fraktionen | 4.337,13 |
| | | Verb. aus Personalabrechn. | 5.361,98 |
| | | Verb. aus Rechnungen | 9.657,62 |
| | | Reinvermögen | 111.918,19 |
| Bilanzsumme Aktiva | 598.081,16 | Bilanzsumme Passiva | 598.081,16 |

Die Guthaben der KVe beim LV sind durch Entnahmen für Ausgaben im Kommunalwahlkampf abgeschmolzen. In einem Fall wurde das Guthaben nicht nur aufgezehrt, sondern zusätzlich ein kleines Darlehen in Anspruch genommen.

Um die KVe mit Liquidität zu versorgen, hat der LV auf seine Guthaben beim BV und bei den Kreditinstituten zurückgegriffen.

Die Grüne Jugend bekommt von der Partei pro Quartal einen Zuschuss in Höhe von 1.500,- Euro. Zudem bekommt sie alljährlich im Herbst den Zuschuss des VPJ.

Die Verbindlichkeiten bei der Landtagsfraktion resultieren aus hälftigen Kostenübernahmen bei Kommunaltreffen und des Messe-Standes auf der NORLA. Ferner geht die Fraktion bei den Druckkosten für das Mitgliedermagazin Grüne Welle in Vorleistung.