



HAUSHALTSPLAN 2024

Der Haushaltsplan für das Jahr 2024 gleicht sich in Einnahmen und Ausgaben mit je 17.448,96 € aus.

VORBEMERKUNGEN

Entsprechend § 29 der Landessatzung finden die Bestimmungen in „Abschnitt B: Finanzordnung“ der Bundessatzung ihre Anwendung. Die Regelungen zum Haushaltsplan (ETAT) finden sich unter Buchstabe E in den §§ 16 bis 19 der Finanzordnung. Nach § 17 Satz 2 sind beschlossenen Ausgaben, für deren Deckung kein entsprechender Etattitel vorgesehen sind, nur über die Umwidmung von anderen Etatposten auszuführen.

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINNAHMEN UND AUSGABEN

Einnahmen

BK	E/A	Pos.	U	B.-kto	Text	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023*	Ansatz 2024
4	E	1		040	Übertrag aus dem Vorjahr	3.411,98 €	0,00 €	0,00 €	2.548,96 €
4	E	1		050	Mitgliedsbeiträge und Mandatsträgerbeiträge	2.403,30 €	1.650,00 €	2.114,40 €	1.300,00 €
4	E	3		051	Spenden von natürlichen Personen	1.224,00 €	900,00 €	1.010,00 €	2.000,00 €
4	E	4		052	Spenden von juristischen Personen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	E	7		054	Einnahmen aus Veranstaltungen, Vertrieb von Druckschriften, Veröffentlichungen und sonstiger mit Einnahmen verbundener Tätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	E	8		0545	Einnahmen aus staatlichen Mitteln	13.040,58 €	0,00 €	0,00 €	6.500,00 €
4	E	9		055	Sonstige Einnahmen	0,00 €	0,00 €	93,55 €	100,00 €
4	E	10		056	Zuschüsse von Gliederungen	5.274,01 €	150,00 €	403,35 €	3.000,00 €
4	E	Gesamt			Einnahmen	25.353,87 €	2.700,00 €	3.621,30 €	15.448,96 €
Haushaltsausgleich Entnahme aus/Zuführung zu dem Geldvermögen						14.055,75 €	-12.500,00 €	-9.951,04 €	-2.000,00 €

* vorläufige Zahlen LV

Ausgaben

BK	E/A	Pos.	U	B.-kto.	Text	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023*	Ansatz 2024
4	A	1		060	Personalausgaben	0,00 €	100,00 €	265,34 €	0,00 €
4	A	2	a	061, 062	Sachausgaben des laufenden Geschäftsbetriebes	5.177,90 €	2.500,00 €	4.521,40 €	3.800,00 €
4	A	2	b	063	Sachausgaben für allg. politische Arbeit	6.385,35 €	5.800,00 €	3.290,99 €	1.500,00 €
4	A	2	c	064	Sachausgaben für Wahlkämpfe	1.069,19 €	0,00 €	0,00 €	11.153,91 €
4	A	2	g	067	Sonstige Ausgaben	0,00 €	500,00 €	22,20 €	995,05 €
4	A	3		068	Zuschüsse an Gliederungen	0,00 €	6.300,00 €	5.472,41 €	0,00 €
4	A	Gesamt:			Ausgaben	12.632,44 €	15.200,00 €	13.572,34 €	17.448,96 €

* vorläufige Zahlen LV

Erläuterung zu den Abkürzungen

- BK = Buchungskreis
- E = Einnahme
- A = Ausgabe
- Pos = Position
- U = Unterpunkt
- B.-Kto. = Buchungskonto

ERLÄUTERUNGEN ZU AUSGEWÄHLTEN POSTEN

Einnahmen		
4 E 1	Mitgliedsbeiträge	Die vergleichsweise hohen Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen aus dem Vorjahr resultieren zu einem erheblichen Teil aus einmaligen Nachforderungen offener Beiträge aus Vorjahren von Mitgliedern. Zwar wird diese Arbeit fortgesetzt, jedoch ist nicht davon auszugehen, dass in diesem Jahr im gleichen Umfang Altbeiträge eingeworben werden können.
4 E 3	Spenden von nat. Personen	Im Zuge der Landtagswahl 2024 wird mit einem höheren Spendenaufkommen gerechnet.
4 E 8	Staatliche Mittel	Nach ersten Kalkulationen der Bundespartei wird der Landesverband in diesem Jahr etwa 6.500 Euro aus der staatlichen Parteienfinanzierung erhalten. Das endgültige Ergebnis liegt erst mit der Neufestsetzung der staatlichen Mittel durch den Deutschen Bundestag fest.
4 E 9	Sonstige Einnahmen	Hierbei handelt es sich um Zinsen auf das Guthaben des neu angelegten Tagesgeldkontos.
4 E 10	Zuschüsse von Gliederungen	Mehrere Landesverbände haben bereits signalisiert, dass sie bereit sind, den Landesverband Brandenburg im Landtagswahlkampf zu unterstützen. Die hier eingestellten Einnahmen stellen die untere Grenze der bisher noch nicht durch offizielle Beschlüsse bestätigten Zusagen dar.
Ausgaben		
4 A 1	Personalausgaben	Alle SV-Prüfungen und daraus resultierenden Nachforderungen sind erfolgt. Mit weiteren Personalausgaben wird derzeit nicht gerechnet.
4 A 2a	Laufender Geschäftsbetrieb	Der Landesverband hat im vergangenen Jahr konsequent den Weg der Ausgabenkonsolidierung verfolgt und laufende Kosten im Bereich IT und Verwaltung weiter reduziert. Zudem sind alle Nebkostennachzahlungen der alten Landesgeschäftsstelle abgegolten. Die Versicherung für das Gläserne Mobil wurde bereits im vergangenen Jahr gezahlt.
4 A 2b	Allgemeine politische Arbeit	Die politische Arbeit im Jahr 2024 ist wesentlich durch Wahlkämpfe geprägt (siehe Ausgaben dort), sodass für sonstige politische Arbeit (etwa. Parteitage) nur ein kleines Budget eingeplant werden muss.
4 A 2c	Wahlkämpfe	Die eingestellten 11.153,91 € entsprechen den bisher informellen Zusagen im Rahmen der gemeinsamen Listenvereinigung „Plus Brandenburg“ zur Landtagswahl in Höhe von 10.000 Euro zzgl. einer 20%-igen Reserve. Ein Teil hiervon (846,09 €) wurde vom Landesverband bereits in 2023 verauslagt und wurde entsprechend von den 12.000 € abgezogen.
4 A 2g	Sonstige Ausgaben	Mit sonstigen Ausgaben werden vorrangig Verschiebungen zwischen den anderen Haushaltsposten abgesichert (siehe Deckungsbereiche).
4 A 3	Zuschüsse an Gliederungen	Mit Beschluss B2023-005 hat der Vorstand in Reaktion auf die Rückforderungen staatlicher Mittel des Deutschen Bundestages beschlossen, die Verteilung der staatlichen Mittel an die Untergliederungen bis auf weiteres auszusetzen. Für die anstehenden Kommunalwahlen wurden die Untergliederungen bereits in 2023 finanziell unterstützt und erhielten im vergangenen Jahr zudem in Folge der konsequenten Nachforderungspolitik des Landesverbandes deutlich höhere Anteile aus den Mitgliedsbeiträgen, sodass in 2024 keine Bezuschussung geplant ist.

DECKUNGSFÄHIGKEITEN

Folgende Ausgabenpositionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt - eine Umwidmung von Einzelpositionen durch Beschlüsse des Vorstandes sind innerhalb der jeweiligen Deckungsbereiche im Rahmen der für deckungsfähig erklärten Ausgabenpositionen nicht erforderlich.

Deckungsbereich 1:

- 4 A 2a 061, 062 Sachausgaben des laufenden Geschäftsbetriebes
- 4 A 2g 067 Sonstige Ausgaben

Deckungsbereich 2:

- 4 A 2b 063 Ausgaben für allgemeine politische Arbeit
- 4 A 2c 064 Ausgaben für Wahlkämpfe
- 4 A 2g 067 Sonstige Ausgaben

Deckungsbereich 3:

- 4 A 1 060 Personalausgaben
- 4 A 3 068 Zuschüsse an Gliederungen
- 4 A 2g 067 Sonstige Ausgaben

SCHLUSSBEMERKUNG

Dieser Haushaltsplan wurde vom Landesschatzmeister am 29.01.2024 vom Landesschatzmeister erstellt, auf der Arbeitssitzung des Landesvorstandes vom 07.02.2024 beraten und auf der Vorstandssitzung am 14.02.2024 beschlossen.