

## Kassenbericht 2023 und Haushaltsplan 2024 - LV NOSA

<b>Einnahmen</b>		<b>IST 2023</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
203	Beiträge Landesverbandsrat	3.285,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
230	Nachzahlungen verg. Jahre	336,00 €	0,00 €	15.000,00 €
231	Beiträge Landesverband Gemeinden	256.487,90 €	251.100,00 €	254.000,00 €
232	LV-Sonntag-Kollekten	1.164,10 €	1.500,00 €	1.500,00 €
233	Ratskollekte	730,20 €	1.000,00 €	1.000,00 €
234	Spenden Eventkirche	2.400,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
263	Sonderspenden/BEFG	10.936,79 €	6.000,00 €	6.000,00 €
381	Zinsen	75,12 €	5,00 €	100,00 €
	Zwischensumme	<b>275.415,11 €</b>	<b>264.105,00 €</b>	<b>282.100,00 €</b>
890	Zuführung aus der Rücklage		<b>-19.495,00 €</b>	
890	Zuführung in die Rücklage	<b>4.940,69 €</b>		<b>26.306,37 €</b>
		<b>270.474,42 €</b>	<b>283.600,00 €</b>	<b>255.793,63 €</b>
<b>Ausgaben</b>				
	<b>Dienstbereich GJW</b>			
501	Personalkosten	122.116,93 €	140.300,00 €	125.000,00 €
530	Dienstbereich GJW Sachkostenzuschuss	20.000,00 €	20.000,00 €	10.000,00 €
541	Dienstbereich GJW Mieten + NK	10.440,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €
	Dienstbereich GJW Gesamt	<b>152.556,93 €</b>	<b>170.800,00 €</b>	<b>145.500,00 €</b>
	<b>Dienstbereich Mission</b>			
401	Personalkosten	84.441,93 €	85.200,00 €	79.143,63 €
402	Dienstbereich Mission - Sachkosten	2.542,31 €	2.500,00 €	2.500,00 €
403	Dienstbereich Mission - Projekte	4.487,34 €	5.000,00 €	5.000,00 €
404	Dienstbereich Mission - Verwaltungskosten	5.224,39 €	5.000,00 €	5.200,00 €
405	Dienstbereich Mission - "Eventkirche"	527,84 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	Dienstbereich Mission gesamt	<b>97.223,81 €</b>	<b>99.700,00 €</b>	<b>93.843,63 €</b>
	<b>Dienstbereich Landesverbandsleitung</b>			
601	LV allgem. Verwaltungskosten	10.044,61 €	4.500,00 €	5.500,00 €
761	LV Ratstagung	4.264,65 €	4.000,00 €	4.500,00 €
781	Studientagung Pastoren Zuschuss	750,68 €	500,00 €	750,00 €
		<b>15.059,94 €</b>	<b>9.000,00 €</b>	<b>10.750,00 €</b>
	<b>Dienstbereich Öffentlichkeitsarbeit</b>			
730	LV Medienarbeit Internet	797,69 €	500,00 €	1.000,00 €
731	LV Rundfunkarbeit (MDR)	2.018,35 €	2.200,00 €	2.200,00 €
603	ACK (NRW, Niedersachsen, Sachsen-Anhalt)	2.817,70 €	1.400,00 €	2.500,00 €
		<b>5.633,74 €</b>	<b>4.100,00 €</b>	<b>5.700,00 €</b>
	Summe	<b>270.474,42 €</b>	<b>283.600,00 €</b>	<b>255.793,63 €</b>

## Rücklage / Kassenbestand

Konto-Nummer, Kontostand	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024 Prognose
130702	16.494,07 €	36.359,64 €	
130710	0,00 €	0,00 €	
3700130702	10.073,09 €	82,20 €	
3700130745	26.113,32 €	21.179,33 €	
<b>Summe</b>	<b>52.680,48 €</b>	<b>57.621,17 €</b>	<b>83.927,54 €</b>
<b>Differenz (Zuführung/Entnahme)</b>		<b>4.940,69 €</b>	26.306,37 €
davon Rücklage Eventkirche (zweckbestimmte Spenden)	11.841,34 €	13.713,50 €	
<b>Pastorenschaftskasse</b>	<b>4.581,27 €</b>	<b>4.554,68 €</b>	
<b>GJW-NOS-Kasse</b>	95.683,25 €	106.378,71 €	
zuzügl. Regionskassen	74.840,99 €	82.532,84 €	
<b>GJW-NOS Gesamt</b>	<b>170.524,24 €</b>	<b>188.911,55 €</b>	
Umsatzsteuerrelevante Buchungen (ab 2025)			
<b>Kassenstand (alle Kassen)</b>	227.785,99 €	251.087,40 €	
Stand: 15. März 2024			

### Erläuterungen

**Einnahmen / Ausgaben:** Auf der Ratstagung 2023 wurde beschlossen:

"Zur Abwendung einer drohenden Unterdeckung des Landesverbandes ergreift dessen Leitung folgende Maßnahmen zunächst für die Zeit vom 01.01.2024 bis zum 31.12.25:

- Stellenreduzierung von Benedikt Elsner um 20 % - er vereint die beiden 10 %-Anteile des GJW-NOS.
- Stellenreduzierung von Jürgen Tischler um 10%.
- Kürzung der Mittelzuweisung aus dem LV-Haushalt an das GJW-NOS von 20T€ auf 10T€ pro Jahr.
- Bei eventuell vorzeitigem Ausscheiden aktuell tätiger Hauptamtlicher wird im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel neu über Stellenzuschnitte beraten und von der LV-Leitung entschieden, sofern sie die Personalkosten nicht erhöhen."

Inzwischen haben sich in Folge des Beschlusses verschiedene personelle Veränderungen ergeben, die soweit möglich in dem Haushalt berücksichtigt wurden.

**230 Nachzahlungen:** Hier verbuchen wir Zahlungen, die für das letzte Jahr bestimmt sind, aber in Folgejahr erst gezahlt und verbucht werden. In 2024 haben sich durch die Erinnerung an fehlende Zahlungen erheblich höhere Nachzahlungen ergeben. Wir werden uns in Zukunft bemühen die Gemeinden jeweils zum Herbst entsprechend zu informieren.

**501 Personalkosten GJW:** Landesjugendpastor 100% + Verwaltungskraft 50% + pädagogischer Mitarbeiter (ca. 50% derzeit vakant)

**503 Sachkostenzuschuss GJW:** Bis 2023 wurde der Sachkostenzuschuss in Höhe von 20T€ gezahlt. Aufgrund vorhandener Rücklagen aus vergangenen Jahren von ca. 50T€ wird die Kürzung der Mittelzuweisung lt. dem genannten Beschluss umgesetzt. Das GJW-NOS führt einen eigenen Haushalt als Unterkasse des LV-Haushalts und erhält dazu diverse öffentliche Zuschüsse für seine Arbeit.

**402-405 Sachkosten:** Über diese Konten werden Bürokosten, Fahrtkosten, Projekte, Materialien und Zuschüsse für Gemeinden abgerechnet. Hier haben wir seit 2019 bereits um 16,7% gekürzt. Der Zuschuss des Bundes in 2023 und 2024 von je 5000€ ist für die Personal- und Sachkosten des Dienstbereiches Mission bestimmt.

**Fragen zum Haushalt** beantworten auch im Vorfeld der Ratstagung gerne die Finanzverantwortliche, sowie Leiter und Stellvertreter des Landesverbandes.

Erklärungen / Anmerkungen