

# Finanzauswertung zur Mitgliederversammlung 2022



inkl.

- Kassenbericht zu den Jahren 2020 und 2021
- Prognose/Wirtschaftsplan zum Jahr 22

## Mittelverwendung 2020

Die Übersicht der Mittelverwendung für 2020 zeigt, dass wir einen außerordentlich hohen Überschuss erzielt haben. Dies kommt insbesondere durch die ungekürzt eingegangenen Mitgliedsbeiträge von insgesamt 225.000 € und den deutlich geringeren Trainerkosten (- 10.000 €) zustande.

So sind wir in das Q2 2020 mit knapp 1.083 Mitglieder gestartet. Wegen der Pandemie haben wir das Jahr 2020 mit 866 Mitgliedern verlassen.

Die Raumkosten, Verwaltungskosten und Beiträge an Verbände sind auf dem gleichen Niveau wie im Vorjahr. Die Ausgaben für Versicherungen und Beratungen konnten um 50% gesenkt werden.

Mittelverwendung 2020	I S T - W E R T E				Beitrags- verteilung
	Bereiche	Jahreswert	Monatswert	Verteilung	
Raumkosten	95.664,71 €	7.972,06 €	54%	0%	<b>8,50€</b>
Personalkosten	51.327,55 €	4.277,30 €	29%	-13%	<b>4,56€</b>
Beiträge	16.429,47 €	1.369,12 €	9%	-5%	<b>1,46€</b>
Verwaltung	8.618,32 €	718,19 €	5%	-3%	<b>0,77€</b>
Versicherung & Beratung	4.187,46 €	348,96 €	2%	-56%	<b>0,37€</b>
<b>Kosten</b>	<b>176.227,51 €</b>	<b>14.685,63 €</b>	<b>100%</b>	<b>-8%</b>	
<b>Einnahmen</b>	<b>225.121,06 €</b>	<b>18.760,09 €</b>		<b>13%</b>	<b>20€</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>48.893,55 €</b>	<b>4.074,46 €</b>		<b>480%</b>	<b>4,34€</b>

## Mittelverwendung 2021

Das Jahr 2021 war sicherlich das schwierigste seit Jahren und auch finanziell eine Herausforderung. Haben wir das Jahr noch mit 866 Mitgliedern begonnen, so reduzierte sich die Mitgliederzahl im Laufe des Jahres um 102 auf 764 Personen. Außerdem gab es ca. 100 Personen, die auf den Passivbeitrag wechselten, was ebenfalls den Durchschnittsbeitrag pro Mitglied senkte, der von Anfang bis Ende 2020 um fast 2 € fiel.

Deutlich geringere Einnahmen (Mitgliedsbeiträge und Zuschüsse) mit einer Differenz von knapp 60.000 € (-25 %!) zeigen das finanzielle Ausmaß der Pandemie.

Die Senkung der Raumkosten, durch die Pausierung der Nebenkosten von Februar bis November und Reduzierung der Reinigungskosten, sowie ein weiterhin niedriger Wert für Trainerkosten, sorgten dennoch dafür, dass wir das Jahr 2021 mit einem leichten Plus abschließen konnten.

Die Summe der Kosten für Beiträge an Verbände, Versicherung und Beratung, sowie der allgemeinen Verwaltung bleibt im Vergleich zum Vorjahr auf dem gleichen Niveau, auch wenn sich die Einzelkosten leicht verschoben haben.

Mittelverwendung 2021 Bereiche	I S T - W E R T E 31.12.2021				Beitrags- verteilung
	Jahreswert	Monatswert	Verteilung	Vorjahr	
Raumkosten	82.038,59 €	6.836,55 €	53%	-14%	<b>9,75€</b>
Personalkosten	44.945,79 €	3.745,48 €	29%	-12%	<b>5,34€</b>
Beiträge	13.034,52 €	1.086,21 €	8%	-21%	<b>1,55€</b>
Verwaltung	10.863,31 €	905,28 €	7%	26%	<b>1,29€</b>
Versicherung & Beratung	5.244,48 €	437,04 €	3%	25%	<b>0,62€</b>
<b>Kosten</b>	<b>156.126,69 €</b>	<b>13.010,56 €</b>	<b>100%</b>	<b>-11%</b>	
<b>Einnahmen</b>	<b>168.335,20 €</b>	<b>14.027,93 €</b>		<b>-25%</b>	<b>20€</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>12.208,51 €</b>	<b>1.017,38 €</b>		<b>-75%</b>	<b>1,45€</b>

In Bezug auf unseren Zweckbetrieb und den wirtschaftlichen Bereich liefen die beiden letzten Jahre als neutrale Jahre durch.

Das Vereinsvermögen konnte trotz des schwierigen Jahres um knapp 14.000 € gesteigert werden.

	2019 IST	BH 2020	BH 2021
<b>Einnahmen Ideeller Bereich</b>	199.163,17 €	225.121,06 €	164.899,35 €
<b>Ausgaben ideeller Bereich</b>	190.736,32 €	176.227,51 €	154.360,67 €
<b>Überschuss ideeller Bereich</b>	8.426,85 €	48.893,55 €	10.538,68 €
<b>Ertragsneutrale Posten ideeller Bereich</b>	588,29 €	1.059,42 €	403,63 €
<b>Einnahmen Zweckbetrieb</b>	61.748,93 €	3.561,90 €	1.000,45 €
<b>Ausgaben Zweckbetrieb</b>	62.437,48 €	15.948,12 €	1.070,74 €
<b>Überschuss Zweckbetrieb</b>	-688,55 €	-12.386,22 €	-70,29 €
<b>Sonstiger Zweckbetrieb</b>	62,66 €	0,00 €	0,00 €
<b>Einnahmen Wirtschaftl. Geschäftsbetrieb</b>	31.407,97 €	16.212,05 €	2.031,77 €
<b>Ausgaben Wirtschaftl. Geschäftsbetrieb</b>	28.775,86 €	16.825,58 €	695,28 €
<b>Überschuss Wirtschaftl. Geschäftsbetrieb</b>	2.632,11 €	-613,53 €	1.336,49 €
<b>Darstellung Überschüsse</b>	11.021,36 €	36.953,22 €	12.208,51 €
Investitionen	43.847,60 €		0,00 €
<b>Gesamtergebnis</b>	54.868,96 €	36.953,22 €	12.208,51 €
<b>Finanzübersicht</b>			
<b>Kontostand Jahresbeginn</b>	161.876,72 €	141.216,07 €	173.415,03 €
<b>Kontostand Jahresende</b>	141.216,07 €	173.415,03 €	187.361,20 €
<b>Vermögensveränderung</b>	-20.660,65 €	32.198,96 €	13.946,17 €

# Prognose 2022

Aktuell gehen wir davon aus, dass die Mitgliederzahl in 2022 wieder steigen wird und wir die Talsohle hinter uns haben.

Trotzdem werden wir das laufende Jahr voraussichtlich mit einem negativen Saldo abschließen. Dies ist hauptsächlich auf folgende Posten zurückzuführen:

- Erhöhung / Rückführung der Mietnebenkosten auf den ursprünglichen Wert
- Erhöhung / Rückführung der Reinigungskosten auf den ursprünglichen Wert
- Beibehaltung der Trainervergütung auf dem erhöhten Corona-Satz von 15 € / Std.
- Moderate Kostenanhebung in der Verwaltung für z. B. unsere IT-Landschaft, eine Mitgliedergewinnungskampagne und die Zusammenarbeit mit unserem neuen Steuerberater

Außerdem möchten wir weiter in unsere Lüftungsanlage, unsere Terrasse und in unsere elektrische Infrastruktur, wie der Außenbeleuchtung, investieren.

Unsere geplanten Sportevents wie die Tanzwerkstatt und nicht zuletzt das Boogie-Bären Dance Camp 2022 sind mit einer schwarzen 0 geplant. Mit Stand 12.03.2022 sind fürs BBDC bereits 181 Bestellungen eingegangen. Mit den aktuellen Lockerungen in der Corona-Politik hoffen wir dieses Jahr darauf, dass die Durchführung möglich ist. Wir sind vorsichtig optimistisch, hier weitere Einnahmen generieren zu können.

Mittelverwendung 2022 Bereiche	SOLL - WERTE				Beitrags- verteilung
	Jahreswert	Monatswert	Verteilung	Vorjahr	
Raumkosten	95.600,00 €	7.966,67 €	54%	17%	<b>10,93€</b>
Personalkosten	52.500,00 €	4.375,00 €	30%	17%	<b>6,00€</b>
Beiträge	14.600,00 €	1.216,67 €	8%	12%	<b>1,67€</b>
Verwaltung	10.870,00 €	905,83 €	6%	0%	<b>1,24€</b>
Versicherung & Beratung	5.200,00 €	433,33 €	3%	-1%	<b>0,59€</b>
<b>Kosten ideell</b>	<b>178.770,00 €</b>	<b>14.897,50 €</b>	<b>101%</b>	<b>15%</b>	
<b>Einnahmen ideell</b>	<b>175.000,00 €</b>	<b>14.583,33 €</b>		<b>4%</b>	<b>20€</b>
<b>Ergebnis ideell</b>	<b>-3.770,00 €</b>	<b>-314,17 €</b>			<b>-0,43€</b>
<b>Ergebnis Zweckbetrieb</b>	-5.000,00 €	-416,67 €			
<b>Ergebnis Wirtschaftl. Betrieb</b>	793,50 €	66,13 €			
<b>Investitionen</b>	-15.000,00 €	-1.250,00 €			
<b>Ergebnis gesamt</b>	<b>-22.976,50 €</b>	<b>-1.914,71 €</b>			