

Kassenbericht zum 31.Dezember 2004 / Haushaltsplan 2005

Vorbemerkungen

Auf den folgenden Seiten legt der Schwimmverband NRW den Kassenbericht per 31.12.2004 sowie den Haushaltsplan 2005 vor. Das Ergebnis 2004 weist einen Fehlbetrag von ca. 26.000 Euro aus; es liegt damit um etwa 2.000 Euro über dem Soll. Das Ergebnis scheint also durchaus im Plan zu liegen und vertretbar zu sein. Es ist allerdings im Kontext mit dem Haushaltsjahr 2003 und dem Haushaltsplan für 2005 zu sehen. Über diesen Zeitraum betrachtet beträgt das Defizit insgesamt mehr als 90.000 Euro, was zu einer Reduzierung des Umlaufvermögens und damit der Rücklagen des Verbandes auf nur noch etwas über 150.000 Euro führt.

Im Allgemeinen Teil des Haushalt weisen einige Kosten überplanmäßige Ausgaben aus (z.B. Konto 5060 Drucksachen). Insgesamt wurde diese aber durch Mehreinnahmen oder Minderausgaben in anderen Positionen aufgefangen. Zu Einzelheiten verweise ich auf die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen. Im Bereich Sponsoring haben wir Erträge aus den Vereinbarungen mit den Firmen SOLAR, AOK Westfalen-Lippe (bis September 2004), Sport Fahnmann sowie HDI-Versicherungen (ab 2003).

Die Haushalte der Fachsparten sind insgesamt ausgeglichen. Allerdings hatte die Fachsparte Wasserball deutliche Mehrausgaben zu verzeichnen, die aber durch Minderausgaben im Schwimmen ausgeglichen werden konnten. Beim Haushalt der Schwimmsportschule blieben die Kosten insgesamt im vorgesehenen Rahmen. Die Überschreitung des Soll-Defizits ist in der rückläufigen Belegung begründet.

Die Maßnahmen zur Kosteneinsparung hätten im Ergebnis zu einem ausgeglichenen Haushaltsplan 2005 geführt, wenn es nicht zu dramatischen Rückgängen bei zwei wesentlichen Einnahmepositionen gekommen wäre. Die Fördermittel des LSB (Organisationsförderung und Betriebskostenzuschuss zur Schwimmsportschule) wurden gegenüber 2004 um rund 17.000 Euro gekürzt. Die Verlagerung der Startrechtwechsel auf den DSV führt zu Mindereinnahmen von ca. 15.000 Euro pro Jahr. Demnach ist der Haushaltsplan 2005 wiederum nicht ausgeglichen; er sieht vielmehr ein Defizit von 33.000 Euro vor. Es sind nunmehr dringend Maßnahmen zu ergreifen, die noch in 2005, spätestens aber ab 2006 zu deutlich höheren Einnahmen für den SV NRW führen. Die Kostenstrukturen des Haushalts sind weitestgehend untersucht; weitere Einsparungen lassen sich nur noch durch Reduzierung von Maßnahmen insbesondere in den Fachsparten erreichen. Das macht es nötig, Überlegungen zur zukünftigen Haushalts- und Beitragsstruktur anzustellen. Dazu werden Vorschläge vorlegt werden.

Einzelne Positionen des Jahresabschlusses 2004 und des Haushaltsplans 2005 sind an entsprechender Stelle erläutert. Das Präsidium und der Verbandsbeirat haben den Haushaltsplan 2005 gebilligt und beschlossen, ihn in dieser Form dem Verbandstag 2005 zur Verabschiedung vorzulegen.

Karl-Heinz Dinter
Vizepräsident

SCHWIMMVERBAND NORDRHEIN-WESTFALEN E.V.

Kassenbericht zum 31. Dezember 2004 / Haushaltsplan 2005

Kassen- und Bankbestände

Das Umlaufvermögen zum 31. Dezember 2004 beläuft sich auf ca. 188.000 Euro. Darin ist die angesparte Rücklage in Form eines Bausparvertrages in Höhe von ca. 106.000 Euro enthalten; Außerdem ca. 127.000 Euro Verbindlichkeiten und 95.000 Euro Forderungen einschl. Rechnungsabgrenzungen. Diese gliedern sich hauptsächlich wie folgt (Beträge gerundet):

<u>Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungen</u>	<u>EURO</u>
- Sozialabgaben Personal Dezember 2004	18.000
- Betrieb Schwimmsportschule, diverse	3.000
- Schiedsrichterkosten 2004 (Abgrenzung)	17.000
- DSV-Sichtmarken 2004 (Abgrenzung)	15.000
- Zuschüsse an Landesleistungsstützpunkte	6.000
- Personalkostenverrechnung B. Koch / Sportjugend	50.000
- Umsatzsteuer 2004	5.000
- Diverse	13.000
<u>Gesamt</u>	<u>127.000</u>

<u>Forderungen und Rechnungsabgrenzungen</u>	
- Investitionszuschüsse des LSB für die Schule	31.000
- Belegungsrechnungen Schwimmsportschule	7.000
- offene Ausgangsrechnungen	6.000
- abzurechnende Vorschüsse	5.000
- ausstehende Zuschüsse der Sportjugend	20.000
- ausstehende Zuschüsse für die Fachsparten	20.000
- Diverse	6.000
<u>Gesamt</u>	<u>95.000</u>

SCHWIMMVERBAND NORDRHEIN-WESTFALEN E. V.**Kassen- und Bankbestände zum 31. Dezember 2004**

1600 Kasse Geschäftsstelle	Euro	394,26
1610 Kasse Schwimmsportschule	Euro	3.963,57
1800 BHW Sonderkonto Schwimmsportschule	Euro	108.547,36
1840 Vereinsbank Duisburg (Festgeld)	Euro	68.914,56
1850 Vereinsbank Duisburg-Giro	Euro	38.261,60
1851 Vereinsbank Duisburg-Bildungswerk	Euro	43,86
Summe Barvermögen	Euro	220.125,21
1210 Forderungen	Euro	94.788,34
Gesamt	Euro	314.913,55
3310 Verbindlichkeiten	Euro	126.696,20
Umlaufvermögen am 31.12.2004	Euro	188.217,35
Umlaufvermögen am 31.12.2003(./.)	Euro	214.227,43
Ergebnis 2003	Euro	-26.010,08

Einnahmen-Überschußrechnung zum 31. Dezember 2004

Einnahmen laut Kassenbericht 31.12.2004	Euro	2.124.521,41
Ausgaben laut Kassenbericht 31.12.2004	Euro	2.150.531,49
Ergebnis 2004	Euro	-26.010,08
Sonderrücklage Schwimmsportschule 2004	Euro	0,00
Ergebnis 2004	Euro	-26.010,08

Duisburg, den 28. Februar 2004

Karl-Heinz Dinter
Vizepräsident

Übersicht über die Einnahmen / Ausgaben der Jahre 2003 / 2004

Titel	Text	Soll 2004 Euro	Ist 2004 Euro	Soll 2005 Euro
Allgemeiner Bereich / Geschäftsstelle / Sponsoring				
Einnahmen				
4000	Beiträge der Vereine	500.000	500.795,31	500.000
4001- 4007	Zuschüsse des LSB	374.500	377.525,00	362.000
4012- 4019	Verschiedene Einnahmen	10.000	14.330,88	8.000
4058- 4404	Verkäufe/Werbung/Anzeigen	58.000	60.537,28	56.000
Summe		942.500	953.188,47	926.000
Ausgaben				
5000- 5003	Weitergabe von Beiträgen an DSV/Bezirke/LSB	339.500	339.420,18	339.500
5010- 5012	Weitergabe von Zuschüssen an Bezirke	131.750	131.750,00	124.000
5020- 5028	Kosten für Präsidium/Ausschüsse	29.300	28.147,40	30.000
5030- 5031	Kosten der Verbandstage	7.000	6.698,48	5.000
5040- 5048	Kosten der Geschäftsstelle	199.000	201.179,45	185.000
5060- 5068	Allgemeine Kosten	24.000	24.941,15	23.500
6068- 6430	Kosten der Werbung/Anzeigen	26.000	27.138,95	25.000
Summe		756.550	759.275,61	732.000

Allgemeiner Sportetat				
Einnahmen				
4020- 4024	LSB-Zuschüsse für Stützpunkte	5.000	5.400,00	5.000
	Lehrgangsgebühren			14.400
4011- 4012	Zuschüsse anderer Organisatiner	12.000	14.429,00	12.000
4035	Teilnahmegebühren DSV	115.000	115.290,00	115.000
4037- 4040	Andere Einnahmen	19.000	20.644,86	6.000
Summe		151.000	155.763,86	152.400
Ausgaben				
6030- 6034	Traineraus- und -fortbildung	0	0,00	17.000
6017	Projekte	0	2.900,00	0
6050	Personalkosten Sportreferent	28.000	27.642,95	29.000
6053	Teilnahmegebühren DSV	115.000	115.290,00	115.000
6007- 6010	Allgemeine Kosten	5.000	5.796,11	7.000
Summe		148.000	151.629,06	168.000

Schwimmen				
Einnahmen				
4031	Meldegelder	50.250	57.933,00	50.000
4032	Lehrgangsgebühren	56.140	27.932,20	31.000
4033	Eigenleistungen Maßnahmen	3.750	24.418,00	0
	Fördermittel LSB TS-TF	64.000	73.820,00	66.000
	Fördermittel Sportstiftung	30.500	42.719,04	31.000
Summe		204.640	226.822,24	178.000
Ausgaben				
6001	Lehrgänge	98.600	41.505,63	68.500
6011	Wettkampfmaßnahmen	12.900	66.146,15	7.100
6021	Meisterschaften	52.540	53.898,89	53.000
	Personalkosten Trainer	36.800	37.308,23	38.000
	Förderung Stützpunkte / TSTF	37.500	48.008,81	37.500
6025- 6026	Allgemeine Kosten	13.000	12.520,55	15.000
Summe		251.340	259.388,26	219.100

Titel	Text	Soll 2004	Ist 2004	Soll 2005
		Euro	Euro	Euro
Wasserball				
Einnahmen				
4041	Meldegelder	15.000	14.400,00	14.500
4042	Lehrgangsgebühren	7.200	4.436,00	7.000
4043	Eigenleistungen Maßnahmen	5.000	1.000,00	0
	Fördermittel LSB / TSTF	34.100	35.490,00	36.000
	Fördermittel Sportstiftung	30.500	30.495,24	31.000
	Schiedsrichterkosten	43.200	44.100,00	44.000
	andere Zuschüsse	20.000	20.500,00	20.500
	Summe	155.000	150.421,24	153.000
Ausgaben				
6002	Lehrgänge	34.100	26.001,68	27.000
6012	Wettkampfmaßnahmen	7.300	8.060,99	8.000
6022	Meisterschaften	8.000	8.451,99	8.500
	Personalkosten Trainer	85.000	83.488,92	83.000
	Förderung Stützpunkte /TSTF	2.500	11.827,50	4.000
	Schiedsrichterkosten	43.200	44.140,79	44.000
6027- 6028	Allgemeine Kosten	6.500	10.435,40	9.500
	Summe	186.600	192.407,27	184.000

Springen				
Einnahmen				
4044	Meldegelder	3.520	3.332,50	3.500
4045	Lehrgangsgebühren	7.200	554,00	500
4046	Eigenleistungen Maßnahmen	0	0,00	0
	Fördermittel LSB / TS-TF	41.750	41.270,00	41.000
	Fördermittel Sportstiftung	0	0,00	0
	Summe	52.470	45.156,50	45.000
Ausgaben				
6003	Lehrgänge	23.320	7.094,60	10.000
6013	Wettkampfmaßnahmen	5.500	15.170,95	11.000
6023	Meisterschaften	4.900	4.638,69	5.000
	Personalkosten Trainer	37.100	37.100,00	37.100
	Förderung Stützpunkte / TS-TF	5.750	6.170,00	5.900
6029- 6035	Allgemeine Kosten	1.650	876,44	1.000
	Summe	78.220	71.050,68	70.000

Synchronschwimmen				
Einnahmen				
4025	Meldegelder	2.000	3.146,00	3.500
4026	Lehrgangsgebühren	2.600	2.205,00	2.200
4027	Eigenleistungen Maßnahmen	1.000	3.024,65	1.000
4028	Fördermittel LSB TS-TF	5.000	5.500,00	5.500
4029	Fördermittel Sportstiftung	30.500	30.495,24	31.000
	Summe	41.100	44.370,89	43.200
Ausgaben				
6004	Lehrgänge	6.800	10.466,57	10.000
6014	Wettkampfmaßnahmen	6.000	5.334,65	5.000
6024	Meisterschaften	3.000	4.371,42	4.000
	Personalkosten Trainer	33.700	34.075,61	23.000
	Förderung Stützpunkte / TS-TF	1.000	1.500,00	11.500
6054- 6055	Allgemeine Kosten	2.700	4.039,27	2.500
	Summe	53.200	59.787,52	56.000

Titel	Text	Soll 2004 Euro	Ist 2004 Euro	Soll 2005 Euro
Breiten-, Freizeit- und Gesundheitssport				
Einnahmen				
4054	Lehrgangsgebühren	87.000	59.960,00	60.000
	Einnahmen aus Events	9.000	9.807,00	10.000
	Zuschüsse LSB	12.800	12.800,00	12.800
4056	Sonstige Einnahmen	0	962,51	0
	Summe	108.800	83.529,51	82.800
Ausgaben				
6005	Lehrgänge/ Modellprojekt	74.500	51.786,98	51.000
	Kosten Events	8.000	6.435,02	6.500
6043	Personalkosten	31.000	31.498,28	31.500
6041- 6057	Allgemeine Kosten	6.000	5.139,39	4.000
	Summe	119.500	94.859,67	93.000

2429,08
698,26
2012,05
5139,39

Bildungswerk				
Einnahmen				
4100	Lehrgangsgebühren	18.000	20.657,50	21.000
4110	Zuschüsse Bildungswerk	3.000	2.504,11	2.500
	Summe	21.000	23.161,61	23.500
Ausgaben				
6300	Lehrgänge	29.500	37.699,14	33.000
6302- 6306	Allgemeine Kosten	5.000	3.808,30	4.200
	Summe	34.500	41.507,44	37.200

Schwimmjugend				
Einnahmen				
4082	Zuschüsse für Lehrgänge	50.000	50.000,00	40.000
	Personalkostenzuschuss	30.000	35.000,00	35.000
4083	Zuschüsse für Projekte	0	0,00	0
4090- 4095	Andere Einnahmen	23.000	24.160,48	20.500
	Summe	103.000	109.160,48	95.500
Ausgaben				
6200- 6201	Tagungen	4.000	7.263,93	4.000
6210- 6216	Sportl./Außersportl. Jugendarbeit	74.500	72.637,03	66.500
6220- 6226	Personal-/ Verwaltungskosten	61.300	65.670,17	61.800
	Summe	139.800	145.571,13	132.300

Schwimmsportschule				
Einnahmen				
4061	Hallenmieten	4.000	2.612,92	3.000
4062- 4063	Unterbringung/Verpflegung	235.000	227.058,06	235.000
4070	LSB-Zuschuss Betrieb	76.600	76.464,00	74.200
4075	LSB-Zuschuss Investition	0	14.562,00	90.000
4071- 4072	Andere Zuschüsse / Einnahmen	9.500	12.249,63	13.500
	Summe	325.100	332.946,61	415.700
Ausgaben				
6100- 6103	Personalkosten	138.000	144.434,22	139.000
6110- 6115	Hauswirtschaftskosten	48.000	46.895,30	49.000
6120- 6124	Verwaltungskosten	25.000	29.837,81	29.000
6130- 6134	Unterhalt Gebäude/Anlagen	21.000	23.184,84	24.000
6140- 6145	Energie/Gebühren/Versicherungen	119.000	110.445,12	110.500
6150- 6154	Inventar / Neubeschaffung	10.000	5.430,39	5.000
6170	Umbauten/Investitionen	0	14.827,17	100.000
6170	Rücklagen	0	0,00	0
	Summe	361.000	375.054,85	456.500

Summenübersicht			
Einnahmen	2.104.610	2.124.521,41	2.115.100
Ausgaben	2.128.710	2.150.531,49	2.148.100
Zwischensumme	-24.100	-26.010,08	-33.000
Rücklage Schwimmsportschule	0	0,00	0
Ergebnis	-24.100	-26.010,08	-33.000