



Wirtschaftsplan 2023/2024

Stand 30.05.2024

A: Zusammenfassung

B: Einnahmen

C: Ausgaben

D: Erläuterungen

E: Übersicht 2018 - 2024

F: Beitragsordnung ab 2023

03.06.2024

A: Zusammenfassung

Einnahmen

	Plan 2023 mit Beitragserhöhung	Ist 2023 Stand 31.12.2023	Plan 2024	Ist 2024 Stand 30.05.2024
Einnahmen				
Mitgliedsbeiträge	115.200,00 €	122.700,00 €	121.200,00 €	126.000,00 €
Neumitglieder	4.500,00 €	- €	4.500,00 €	- €
Honorare + Sonstiges	2.500,00 €	7.000,00 €	2.500,00 €	- €
Zinsen	- €	291,95 €	- €	111,89 €
Einnahmen insgesamt	122.200,00 €	129.991,95 €	128.200,00 €	126.111,89 €

Ausgaben

	Plan 2023 mit Beitragserhöhung	Ist 2023 Stand 31.12.2023	Plan 2024	Ist 2024 Stand 30.05.2024
Ausgaben				
Personalkosten	87.000,00 €	85.154,32 €	91.000,00 €	34.672,96 €
Miete mit Nebenkosten	8.700,00 €	8.929,07 €	8.700,00 €	3.750,00 €
Weitere Gemeinkosten	2.100,00 €	1.600,00 €	2.500,00 €	778,50 €
Gremien und Aktivitäten	16.100,00 €	19.190,15 €	17.600,00 €	2.153,74 €
Unvorhergesehenes	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €
Ausgaben insgesamt	114.900,00 €	114.873,54 €	120.800,00 €	41.355,20 €
Differenz Einnahmen - Ausgaben	7.300,00 €	15.118,41 €	7.400,00 €	84.756,69 €

Geldfluss / Liquidität

Kontostand BW Bank 31.12.2022	16.513,93 €
zzgl. Einnahmen 2023	129.991,95 €
zzgl. Einnahme 2022, die in 2023 bezahlt wurde	2.500,00 €
abzgl. Einnahme 2023, die in 2024 bezahlt wurde	2.500,00 €
abzgl. Ausgaben 2023	114.873,54 €
zzgl. Ausgaben 2023, die in 2024 bezahlt wurden	2.494,60 €
abzgl. Ausgaben 2022, die in 2023 bezahlt wurden	3.528,06 €
Zwischensumme	30.598,88 €
Kontostand BW Bank 31.12.2023	5.306,93 €
Kontostand Liquiditätskonto 31.12.2023	25.291,95 €
zzgl. Einnahmen 2024	126.111,89 €
zzgl. Einnahme 2023, die in 2024 bezahlt wurde	2.500,00 €
abzgl. Ausgaben 2024	41.355,20 €
abzgl. Ausgabe 2023, die in 2024 bezahlt wurde	2.419,29 €
zzgl. Lohnsteuer 05/2024 noch nicht abgebucht	1.512,13 €
Zwischensumme	116.948,41 €
Kontostand BW Bank 30.05.2024	36.544,57 €
Kontostand Liquiditätskonto 30.05.2024	80.403,84 €
Differenz	- €

B: Einnahmen	Plan 2023 mit Beitragserhöhung	Ist 2023 Stand 31.12.2023	Plan 2024	Ist 2024 Stand 30.05.2024
Mitgliedsbeiträge				
	115.200,00 €	122.700,00 €	121.200,00 €	126.000,00 €
Neumitglieder				
1 Mitglied á 1.500 € und 1 Mitglied á 3.000 €	4.500,00 €	- €	4.500,00 €	- €
SUMME Mitgliedsbeiträge	119.700,00 €	122.700,00 €	125.700,00 €	126.000,00 €
Honorare + Sonstiges				
Erträge Zinsen Liquiditätskonto		291,95 €	- €	111,89 €
Sonstige betriebliche Erträge (Sponsoringpakete)		4.500,00 €	- €	- €
Geschäftsbesorgung BVLEG	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	- €
SUMME Honorare + Sonstiges	2.500,00 €	7.291,95 €	2.500,00 €	111,89 €
SUMME Einnahmen insgesamt	122.200,00 €	129.991,95 €	128.200,00 €	126.111,89 €
Einnahme, die 2023 angefallen ist und 2024 bezahlt wurde				bezahlt am
BVLEG Geschäftsbesorgung			2.500,00 €	16.04.2024

C: Ausgaben	Plan 2023	Ist 2023 Stand 31.12.2023	Plan 2024	Ist 2024 Stand 30.05.2024
Personalkosten				
Geschäftsführung	81.000,00 €	79.642,94 €	85.000,00 €	34.476,55 €
Minijob	6.000,00 €	5.511,38 €	6.000,00 €	196,41 €
SUMME Personalkosten	87.000,00 €	85.154,32 €	91.000,00 €	34.672,96 €
Gemeinkosten				
Untermiete Deutscher Verband	8.700,00 €	8.640,00 €	8.700,00 €	3.150,00 €
Betriebs- und Nebenkosten	500,00 €	289,07 €	500,00 €	600,00 €
Mitgliedschaften u. Künstlersozialkasse	1.600,00 €	1.600,00 €	2.000,00 €	778,50 €
SUMME Gemeinkosten	10.800,00 €	10.529,07 €	11.200,00 €	4.528,50 €
Gremien + Aktivitäten				
Mitgliederversammlung und Vorstand	3.000,00 €	4.744,76 €	3.000,00 €	238,00 €
Kassenprüfung	- €	- €		- €
Buchhaltung (die STEG)	2.000,00 €	2.082,50 €	2.000,00 €	- €
Rechts- und Beratungskosten	300,00 €	1.398,45 €	800,00 €	- €
Versicherungen (D&O, Haftpflicht)	800,00 €	836,23 €	800,00 €	639,66 €
Öffentlichkeitsarbeit	3.000,00 €	6.085,42 €	3.000,00 €	478,70 €
Veranstaltungen	4.000,00 €	1.461,60 €	6.000,00 €	- €
Sonstige Sachkosten	1.000,00 €	1.365,89 €	1.000,00 €	391,98 €
Reisekosten	2.000,00 €	1.215,30 €	1.000,00 €	405,40 €
Summe Gremien + Aktivitäten	16.100,00 €	19.190,15 €	17.600,00 €	2.153,74 €
Unvorhergesehenes	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €
SUMME Ausgaben insgesamt	114.900,00 €	114.873,54 €	120.800,00 €	41.355,20 €

Ausgaben, die 2022 angefallen sind und 2023 bezahlt wurden		bezahlt am
Finanzamt: Lohnsteuer 12/2022	1.618,70 €	10.01.2023
Drive by Heroes: Visitenkarten 30.11.2022	278,48 €	19.01.2023
Feedback: Umfragetool 12.2022	58,31 €	27.01.2023
Weh Communications Fernwartungstool 29.11.2022	81,16 €	20.02.2023
Deutscher Verband Wohnungswesen. Kopierkosten 2022	1.097,22 €	17.03.2023
Dr. Gerhardt & Lindau GmbH Führung Lohnkonten 2022	328,74 €	14.06.2023
Dr. Gerhardt & Lindau GmbH Führung Lohnkonten 2022	65,45 €	07.06.2023
Summe	3.528,06 €	

Ausgaben, die 2023 angefallen sind und 2024 bezahlt wurden		bezahlt am
Finanzamt: Lohnsteuer 12.2023	1.548,54 €	10.01.2024
Feedback: Umfragetool 12.2022	58,31 €	26.01.2024
Deutscher Verband Wohnungswesen Kopierkosten 2023	581,68 €	20.02.2024
Deutscher Verband Wohnungswesen Nachzahlung Nebenkosten 2023	289,07 €	20.02.2024
Frau Stratmann Auslage Porto 2023	17,00 €	21.02.2024
Summe	2.494,60 €	

D: Erläuterungen

Wirtschaftsplan 2023:

Der Wirtschaftsplan 2023 wurde durch den Vorstand aufgestellt und im Rahmen der Mitgliederversammlung am 14.09.2022 in Berlin genehmigt.

Ebenfalls hat die Mitgliederversammlung die Erhöhung der Beiträge und damit eine neue Beitragsordnung ab dem 01.01.2023 beschlossen.

Damit wurde für das Jahr 2023 von folgenden Planwerten ausgegangen:

Einnahmen Plan	122.200 €
Ausgaben Plan	114.900 €
Überdeckung	7.300 €

Ist 2023, Stand 31.12.2023:

Die Einnahmen belaufen sich in Höhe von 129.991,95 €.
Es sind für das Jahr 2023 keine Mitgliedsbeiträge offen.

Auf der Ausgabenseite beträgt der Ist-Stand 113.985,79 €.

Es ergibt sich somit eine Überdeckung von $129.991,95 \text{ €} - 113.985,79 \text{ €} = 16.006,16 \text{ €}$.

Damit erhöhen sich die vorläufigen Rücklagen des Verband von 15.485,87 € auf 31.492,03 €
Verbindlichkeiten beim Abschluss 2023 sind noch möglich, z.B. über noch abzurechnende Kopierkosten.

Wirtschaftsplan 2024:

Der Wirtschaftsplan 2024 wurde durch den Vorstand aufgestellt und in der Mitgliederversammlung am 12.09.2023 genehmigt.

Bei Planwerten von 128.200 € (Einnahmen) und 120.800 € (Ausgaben) ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 7.400 €.

Die Abfrage zur Beitragserhebung ist Mitte Januar 2024 angelaufen, erste Rückmeldungen und Rechnungsstellungen liegen vor.

E: Übersicht	2018 Stand 31.12.2018	2019 Stand 31.12.2019	2020 Stand 31.12.2020	2021 Stand 31.12.2021	2022 Stand 31.12.2022	2023 Stand 31.12.2023	2024 Stand 30.05.2024
Einnahmen	* 126.108,88 €	106.125,00 €	108.249,38 €	105.375,00 €	93.500,00 €	129.991,95 €	124.611,89 €
Ausgaben	108.704,25 €	101.517,11 €	102.793,48 €	105.566,50 €	105.291,05 €	114.873,54 €	41.355,20 €
Ergebnis	17.404,63 €	4.607,89 €	5.455,90 €	- 191,50 €	- 11.791,05 €	15.118,41 €	83.256,69 €
Rücklagen	17.404,63 €	22.012,52 €	27.468,42 €	27.276,92 €	15.485,87 €	30.604,28 €	
Kontostand BW Bank	21.290,71 €	28.656,61 €	32.527,90 €	30.530,67 €	16.513,93 €	5.306,93 €	36.544,57 €
Kontostand BW Bank Liquiditätskonto	- €	- €	- €	- €	- €	25.291,95 €	80.403,84 €
Summe Kontostand	21.290,71 €	28.656,61 €	32.527,90 €	30.530,67 €	16.513,93 €	30.598,88 €	116.948,41 €
Anzahl Mitglieder	28	29	29	** 31	*** 31	**** 29	

* Beinhaltet Einmaleinnahme aus Auflösung ADS in Höhe von 16.608,88 €.

** Eintritt von einem Mitglied zum 01.06.2021 und einem Mitglied zum 15.11.2021.

*** Austritt von zwei Mitgliedern zum 31.12.2021 und Eintritt eines Mitglieds zum 17.01.2022 sowie eines weiteren Mitglieds zum 31.03.2022.

**** Austritt von zwei Mitgliedern zum 31.12.2022

**F: Beitragsordnung ab 2023**

Beitragskategorien ab 2023	
Unternehmen mit einem Jahresumsatz	Beitrag
> 10 Mio. €	12.000,00 €
> 7.5 Mio. € (neu)	9.000,00 €
> 5 Mio. €	6.000,00 €
> 2,5 Mio. €	3.000,00 €
< 2,5 Mio. €	1.500,00 €
Kommunale Unternehmen mit	
> 10 Mitarbeiter	3.000,00 €
< 10 Mitarbeiter	1.500,00 €
Außerordentliche Mitgliedschaft	1.200,00 €
Passive Mitgliedschaft	1.200,00 €