



Florian Kommer

Landesschatzmeister Landesverband Bremen

Bündnis 90/Die Grünen

florian.kommer@gruene-bremen.de

Rechenschaftsbericht 2020 vom 21.11.2021

Einleitung

Der Haushalt 2020 wurde der Landesmitgliederversammlung am 30.11.2019 in Bremen vom Landesvorstand vorgelegt und beschlossen.

Am 05.12.2020 wurde der Landesmitgliederversammlung in einer digitalen Versammlung ein Nachtragshaushalt 2020 vorgelegt und beschlossen.

Die Prüfung des Rechenschaftsberichts für den Haushalt wurde im Lichte der Covid-19-Pandemie in den Monaten Juli bis September 2021 von den Wirtschaftsprüfer*innen durchgeführt.

Am 15.11.2021 hat die grüneninterne Kassenprüfung stattgefunden. Das Ergebnis wird in der Landesmitgliederversammlung am 04.12.2021 vorgetragen.

Gesamtergebnis

Die Einnahmen liegen mit 467 TEUR unter dem Planwert von 483 TEUR. Wesentlicher Einnahmeausfall sind nicht erfolgte Mandatsräger*innenabgaben. Zwar leistet die deutliche Mehrheit der Mandatsträger*innen verlässlich und solidarisch die Abgabe. In Einzelfällen sind aber unvorhersehbare Zahlungsausfälle aufgetreten. Es ist erklärtes Ziel des Landesschatzmeisters, nicht zahlende Mandatsträger*innen zur Zahlung der Abgaben zu bewegen.

Die Ausgaben liegen bei 377 TEUR unter dem Planwert von 405 TEUR. Wesentlicher Grund für die geringeren Ausgaben sind niedrigere Personalkosten und – pandemiebedingt – deutlich geringere Reisekosten und geringere Ausgaben in der politischen Arbeit

Details dazu in den folgenden Erläuterungen (kommentiert werden nur Positionen, die deutlich vom Planungsansatz abweichen oder aus anderen Gründen bedeutungsvoll sind).



Florian Kommer

Landesschatzmeister Landesverband Bremen

Bündnis 90/Die Grünen

florian.kommer@gruene-bremen.de

1. Einnahmen

Mitgliedsbeiträge (Zeile 5)

Die Steigerung der Mitgliedsbeiträge ergibt sich aus einem signifikanten und kontinuierlichen Mitgliedswachstum.

Mandatsträger*innenabgaben (Zeilen 6)

Die Mandatsträger*innen zeichnen sich in großer Mehrheit durch eine kontinuierliche und verlässliche Zahlungsbereitschaft aus. Für diesen solidarischen Beitrag gebührt ihnen ein besonderer Dank!

Die Unterschreitung des Planwertes zeigt aber auch, dass bereits das Ausbleiben von Abgaben bei nur einigen Wenigen zu einer deutlichen Minderung der Einnahmen führt. Beharrliches Werben für die satzungskonforme Beitragsabgabe ist mühsamer und bisweilen delikater Teil der Arbeit der Schatzmeisterarbeit.

Staatliche Zuschüsse (Zeilen 17 und 18)

In die Berechnung der staatlichen Grundfinanzierung fließen sowohl die Wählerstimmen als auch die Eigeneinnahmen aller Parteien ein. An dieser Position ist besonders deutlich zu erkennen, wie sehr wir von einer hohen Wahlbeteiligung, aber auch von den politischen Erfolgen von Grünen in anderen Ländern und auf Bundes- sowie Europaebene profitieren.

Diese beiden Positionen gehören mit einem Anteil von insgesamt beinahe 50 % zu den tragenden Säulen der Einnahmen für den Landesverband. Im Kassenbericht ist deutlich gemacht, dass wir bei den Bundeseinnahmen mit 8 TEUR unter dem Planwert bleiben, weil es eine Unschärfe in der Prognoserechnung der Bundespartei gab. Erfreulich bleibt, dass sich zu 2019 die Einnahmen aus staatlichen Zuschüssen nochmals um 4 % erhöht haben.

Insgesamt liegen die Einnahmen mit 467 TEUR 3 % unter dem Planwert von 483 TEUR.



Florian Kommer

Landesschatzmeister Landesverband Bremen

Bündnis 90/Die Grünen

florian.kommer@gruene-bremen.de

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
4	EINNAHMEN			
5	Mitgliedsbeiträge	48.123,95 €	55.000,00 €	64.211,41 €
6	Mandatsträger*innenabgabe	124.138,38 €	171.000,00 €	154.214,84 €
7	Spenden natürliche Personen	10.470,62 €	2.000,00 €	2.500,00 €
8	Wahlkampfspenden	2.400,00 €	- €	- €
9	Weitere Spenden	190,00 €	- €	- €
10	Zuschüsse Gliederungen (Kven für Wahlkampf)	23.500,00 €	- €	
11	Verzichtsspenden	2.622,40 €	500,00 €	419,73 €
12	Spenden von jurist. Personen	1.000,00 €	- €	- €
13	Weiterleitung Spenden (Telefonaktion Bund)	2.175,00 €	- €	- €
14	Einnahmen aus Veranstaltungen	584,80 €	- €	- €
15	sonstige Einnahmen	1.982,06 €	1.500,00 €	290,09 €
16	Einnahmen intern	217.187,21 €	230.000,00 €	221.636,07 €
17	staatliche Mittel	25.618,10 €	25.600,00 €	25.618,10 €
18	Grundfinanzierung (Bund)	183.273,40 €	199.900,00 €	191.531,72 €
19	Zuschüsse Kreisverband Stelle	25.581,32 €	27.500,00 €	27.487,68 €
20	Zuschüsse vom Bundesverband	10.000,00 €	- €	709,26 €
21	sonstige Zuschüsse (Zuschuss GA)	1.110,59 €	- €	500,00 €
22	Einnahmen extern	245.583,41 €	253.000,00 €	245.846,76 €
23	Summe Einnahmen	462.770,62 €	483.000,00 €	467.482,83 €



Florian Kommer
 Landesschatzmeister Landesverband Bremen
 Bündnis 90/Die Grünen
 florian.kommer@gruene-bremen.de

2. Ausgaben

Personalkosten LGS (Zeilen 25 - 27)

In dieser Position sind in den vergangenen Jahren stärkere Schwankungen aufgetreten, was in einer diskontinuierlichen Personalentwicklung begründet ist. In 2020 liegen die Werte in Summe 7 % unterhalb der Planung. Im Wesentlichen liegt dies daran, dass die Stelle für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit ein Quartal lang unbesetzt war.

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
24	AUSGABEN			
25	Lohn- u. Lohnnebenkosten (AG-Brutto)	298.620,57 €	212.000,00 €	197.507,94 €
26	Lohn- u. Lohnnebenkosten (Wahlkampf)	7.036,03 €	9.500,00 €	8.941,34 €
27	Gesamtkosten Personal LGS	305.656,60 €	221.500,00 €	206.449,28 €

Gesamtkosten LaVo (Zeilen 28 - 30)

Die Gesamtkosten fallen mit 85 TEUR um 12 Prozent höher aus, als es geplant war. Dies ist auf gestiegene Arbeitgeberanteile bei der LaVo-Vergütung zurückzuführen. Außerdem haben alle LaVo-Mitglieder die monatliche Vergütung vollumfänglich in Anspruch genommen.

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
28	Lohn- u. Lohnnebenkosten (AG-Brutto)	53.997,95 €	76.500,00 €	85.379,18 €
29	Handypauschalen	1.080,00 €	- €	- €
30	Gesamtkosten LaVo	55.077,95 €	76.500,00 €	85.379,18 €



Florian Kommer

Landesschatzmeister Landesverband Bremen

Bündnis 90/Die Grünen

florian.kommer@gruene-bremen.de

Gesamtkosten laufender Geschäftsbetrieb (Zeilen 31 – 40)

In Summe wird der Planwert von 50 TEUR mit 56 TEUR um 12 % überschritten. Innerhalb der einzelnen Positionen sind die Planabweichungen jedoch signifikanter. Hier werden die Auswirkungen der CORONA-Pandemie besonders deutlich. Insbesondere die Position 37 Anschaffungen/Geräte/Möbel wird spektakulär um 383 % überschritten. Die erklärt sich mit der Beschaffung von Schutzmaterialien (Masken, Plexiglastrennschreiben, Desinfektionsmittel etc.) und der EDV-technischen Ertüchtigung, um Homeoffice und digitales Parteilieben zu ermöglichen.

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
31	laufender Geschäftsbetrieb	15.436,50 €	8.000,00 €	9.939,86 €
32	Miete, Mietneben- u. sonst Raumkosten	18.707,45 €	18.000,00 €	18.707,45 €
33	Instandhaltungskosten/Umzug	11.134,96 €	3.200,00 €	4.268,44 €
34	Wirtschaftsprüf., Rechtsb., Lohnbuchhaltung	7.784,37 €	8.800,00 €	7.044,24 €
35	IT	2.874,00 €	5.500,00 €	2.914,89 €
36	Verdigado Genossenschaft ab 2020	- €	3.600,00 €	3.156,21 €
37	Anschaffungen/Geräte/Möbel	822,59 €	2.000,00 €	9.659,94 €
38	Reisekosten LGS	313,95 €	500,00 €	426,65 €
39	Fortbildung LGS	245,60 €	500,00 €	- €
40	Gesamtkosten lfd. Geschäftsbetrieb	57.319,42 €	50.100,00 €	56.117,68 €



Florian Kommer

Landesschatzmeister Landesverband Bremen

Bündnis 90/Die Grünen

florian.kommer@gruene-bremen.de

Gesamtkosten Gremien (Zeilen 41 - 49)

Auch hier schlägt die CORONA-Pandemieliegen durch; dieses Mal jedoch ausgabensenkend. In Summe liegen wir um 25 TEUR unterhalb des angesetzten Planwertes.

Wesentliche Einsparungen wurden bei signifikant geringeren BAG-Reisekosten (-68 %) und bei den Landesmitgliederversammlungen (-77%) erreicht. Diese Position wurde noch im Nachtragshaushalt deutlich auf 20 TEUR erhöht, weil wir davon ausgegangen waren, dass die LMVen im CORONA-Jahr 2020 deutlich teurer werden. Tatsächlich haben wir letztlich nur eine LMV in einem improvisierten digitalen Format durchgeführt. Ein besonderer Dank gilt an dieser Stelle dem Metropol-Theater, dass uns die Räumlichkeiten vermietet hat.

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
41	Landesmitgliederversammlungen	5.757,71 €	20.000,00 €	4.559,57 €
42	Reisekosten BDK	1.389,10 €	- €	- €
43	Reisekosten BAG	16.487,18 €	12.000,00 €	3.856,40 €
44	Reisekosten Bundesfinanzrat	589,75 €	- €	- €
45	Reisekosten LaVo	1.691,34 €	700,00 €	449,95 €
46	Landesarbeitsgemeinschaften	464,25 €	1.000,00 €	410,37 €
47	Fortbildung LaVo	369,75 €	300,00 €	- €
48	Sonstiges (Klausuren etc.)	86,20 €	300,00 €	224,00 €
49	Gesamtkosten Gremien	26.835,28 €	34.300,00 €	9.500,29 €



Florian Kommer

Landesschatzmeister Landesverband Bremen

Bündnis 90/Die Grünen

florian.kommer@gruene-bremen.de

Gesamtkosten politische Arbeit (Zeilen 50 – 53)

In Summe liegen die Kosten um 48 % unterhalb des Planwertes, was sich sehr schlicht auf die CORONA-Pandemie zurückführen lässt. Zwar hatten wir sehr schnell drei sehr gut besuchte Konferenzen organisiert, die sich mit Themen während und nach der Pandemie befassten. Auch waren interessante externe Referent*innen zu Gast. Durch die digitalen Formate konnten wir aber erhebliche Einsparungen bei Reise-, Hotel-, Bewirtungs- und Honorarkosten erzielen. Zugleich haben wir eine Kostensteigerung bei den Fortbildungen. Hierbei handelt es sich u. a. um das „feministische Mentoringprogramm“.

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
50	Veranstaltungen Landesverband	8.192,06 €	9.000,00 €	1.607,49 €
51	allg. Fortbildungen	268,00 €	1.500,00 €	4.185,07 €
52	sonstige Kosten	5.374,25 €	6.000,00 €	2.820,85 €
53	Gesamtkosten politische Arbeit	13.834,31 €	16.500,00 €	8.613,41 €



Florian Kommer
 Landesschatzmeister Landesverband Bremen
 Bündnis 90/Die Grünen
 florian.kommer@gruene-bremen.de

Ausgaben Wahlkampf – Zuschüsse an Gliederungen – Sherpa – Ausschreibungen und Rechnungen aus Vorjahren Zuschüsse KVs zu lfd. Geschäftsbetrieb – Solifonds - Sonstiges (Zeilen 54 - 60)

Bei den Zuschüssen an Gliederungen haben wir die sehr vitale und politisch aktive Grüne Jugend gestärkt und sie mit 4 TEUR unterstützt. Außerdem haben wir die Kosten für Sherpa erstmalig im Rechenschaftsbericht und im künftigen Haushaltsplan im Sinne der Transparenz gesondert in einer neuen Position 56 ausgewiesen.

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
54	<i>Ausgaben Wahlkampf</i>	153.213,36 €	2.000,00 €	1.742,66 €
55	<i>Zuschüsse an Gliederungen (BV, GJ und GA)</i>	4.000,00 €	2.500,00 €	6.600,35 €
56	<i>Sherpa</i>	- €	- €	2.985,19 €
57	<i>Abschreibungen und Re aus Vorjahren</i>	- €	- €	904,75 €
58	<i>Zuschüsse KVs zu lfd Geschäftsbetrieb</i>	- €	- €	-1.595,04 €
59	<i>Solifonds</i>	- €	- €	- €
60	<i>Sonstiges</i>	2.698,14 €	1.500,00 €	- €



Florian Kommer
Landesschatzmeister Landesverband Bremen
Bündnis 90/Die Grünen
florian.kommer@gruene-bremen.de

3. Zusammenfassung

Zu den um 3 Prozent niedrigeren Ausgaben addiert sich ein Einnahmen-Plus von 16 %. Der geplante Überschuss von 78 TEUR fiel somit um 13 TEUR höher aus und liegt bei 91 TEUR.

Das Reinvermögen ist zum 31.12.2020 auf 334 TEUR gestiegen; 13 TEUR höher, als im Nachtragshaushalt geplant.

		IST 2019 (27.09.20)	Nachtragshaushalt 2020 (05.12.20)	Ist 2020 (nach Prüfung)
64	Reinvermögen am 1. Januar	398.849,73 €	242.985,29 €	321.085,29 €
65	Überschuss (+) / Verlust (-)	- 155.864,44 €	78.100,00 €	90.785,08 €
66	Verbindlichkeiten			
67				
68	Reinvermögen am 31. Dezember	242.985,29 €	321.085,29 €	333.770,37 €