

Finanzbericht 2024

1 Woher bekommt der VCP sein Geld und wofür gibt er es aus?

Ohne eine Einnahmen- und Ausgabenplanung wäre es während eines Jahres nicht möglich, die finanziellen Auswirkungen von Maßnahmen abzuschätzen und auf Basis dieser Erkenntnis auch über die Durchführung von nicht geplanten Aktionen zu entscheiden. Dazu wird jedes Jahr im Herbst ein Haushaltsplan aufgestellt, in dem die für das Folgejahr erwarteten Einnahmen und Ausgaben gegenübergestellt werden. Dieser Haushaltsplan wird gemäß § 21 (3) der Satzung des VCP e.V. vom Bundesvorstand aufgestellt, dabei wirkt die Bundesleitung bei der Erstellung mit (§ 24 (2)). Der Bundesrat verabschiedet den Haushaltsplan (§ 27 (3)).

Dieser Haushaltsplan ist die Grundlage für alle Entscheidungen über Maßnahmen, Publikationen, Anschaffungen sowie alle übrigen Ausgaben. Während des Jahres wird der Plan regelmäßig fortgeschrieben, um auf aktuelle Entwicklungen reagieren zu können. Durch eine stets aktuelle Buchhaltung hat der VCP so einen Einblick in die finanzielle Situation, um auf gesicherter Basis nicht benötigte Mittel für kurzfristig auftretende Anliegen außerhalb der Planung freigeben zu können. Über die Fortschreibung des Haushaltsplans wird der Bundesrat regelmäßig unterrichtet.

Zum Jahresabschluss gehört eine Gegenüberstellung von ursprünglichem Plan und tatsächlichem Ergebnis, in der die größeren Abweichungen begründet werden. Diese soll im nachfolgenden Kapitel detailliert dargestellt werden.

1.1 Soll-/Ist-Vergleich des VCP Haushaltes 2024

Zunächst der Hinweis, dass sowohl Ausgaben als auch Einnahmen im Haushalt als positive Zahlen eingetragen sind. Im Saldo werden dann Ausgaben minus Einnahmen gerechnet, sodass ein „Minus“ als Vorzeichen im Saldo bedeutet, dass es mehr Einnahmen als Ausgaben gab.

Für das Jahr 2024 war ursprünglich mit einem Minus im Haushalt in Höhe von 36.411,25 Euro gerechnet worden. Final belief sich der Jahresfehlbetrag aus der „Gewinn und Verlustrechnung (GuV)“ auf 35.512,46 Euro, der durch Auflösung und Umwidmung der Rücklagen (998 und 997 in der Tabelle) schlussendlich auf ein ausgeglichenes Jahresergebnis gebracht wurde. Erfreulicherweise konnten der VCP durch deutliche höhere Einnahmen als geplant die Entnahme der Rücklagen (Tabelle 998) geringer ausfallen lassen als im Haushalt geplant wurde.

Zu den Details findet Ihr im folgenden eine kurze Zusammenfassung:

Im Referat Netzwerke führten, neben Einsparungen im allg. Bereich, deutlich höhere Kosten aber auch Einnahmen für das WITAN Projekt zu einer Steigerung im Vergleich zu den Planzahlen (über 20.000 Euro).

Im Referat Digitalisierung & Kommunikation wurden fast 30.000 Euro eingespart, da PG Mitgliedersoftware (Plan 10.000 Euro, IST 0 Euro) sowie Hackathon, Schnackanleitung und Digitalisierungsprojekte (auch insgesamt 10.000 Euro) weniger gekostet haben. Der Stammesversand wurde nachträglich in das Referat Stämme verschoben (8.000 Euro).

Im Bereich Generalsekretariat führte eine Fehlkalkulation im Bereich Beiträge WAGGS/WOSM (zu hohe Schätzung wegen unklarer Entwicklungen der Beitragsänderungen durch die Weltverbände) zu geringeren Ist Kosten (40.000 Euro).

Die Kostentreiber im Bereich Geschäftsführung sind vor allem im Bereich „ 830 Verwaltung Bundeszentrale“ (hier IT-Lizenzen, Portokosten und allgemeine Verwaltungskosten mit rd. 30.000 Euro Mehrkosten) zu finden. Die Kostenstellen bei „850 Finanzierung“ trugen mit knapp 45.000 Euro Mehreinnahmen durch die KJP Förderung (Bundesförderung BMFSFJ) sowie eine deutlich geringere Auszahlung der Beitragsweiterleitung Kinderstufe an die Stämme (beantragt wurden nur 25.000 Euro statt geplanter 50.000 Euro) zur Abweichung bei.

Erfreulicherweise konnten auf dem Bundeszeltplatz durch eine deutlich höhere Belegung als zunächst absehbar Mehreinnahmen in Höhe von über 50.000 Euro erzielt werden.

	Titel	Plan 2024			IST 31.12.2024		
		Ausgaben	Einnahmen	Saldo	Ausgaben	Einnahmen	Saldo
100	Leitungsgremien	88.200,00	1.500,00	86.700,00	93.859,30	1.086,50	92.772,80
200	Referat Netzwerke	115.344,00	52.380,00	62.964,00	131.858,71	78.109,48	53.749,23
400	Referat Länder	23.308,00	5.000,00	18.308,00	19.515,92	2.950,00	16.565,92
500	Referat Stämme	38.847,68	8.725,00	30.122,68	37.756,32	12.960,70	24.795,62
600	Referat Digitalisierung & Kommunikation	114.080,00	660,00	113.420,00	85.916,51	339,00	85.577,51
700	Generalsekretär*in	248.671,57	0,00	248.671,57	203.904,76	28,00	203.876,76
800	Geschäftsführung	1.572.902,00	2.193.856,00	-620.954,00	1.618.233,38	2.286.902,55	-668.669,17
801	Personal	1.046.750,00	0,00	1.046.750,00	1.013.869,07	0,00	1.013.869,07
810	Immobilien und Sachanlagen	45.500,00	3.000,00	42.500,00	63.487,73	5.071,00	58.416,73
830	Verwaltung Bundeszentrale	74.850,00	5.000,00	69.850,00	104.057,78	5.026,84	99.030,94
850	Finanzierung	405.802,00	2.185.856,00	-1.780.054,00	436.818,80	2.276.804,71	-1.839.985,91
900	Gremien und Bundeszentren	299.199,00	114.320,00	184.879,00	298.298,05	170.637,16	127.660,89
901	Bundesversammlung	25.250,00	0,00	25.250,00	30.892,12	1.491,00	29.401,12
910	Bundesrat	75.000,00	0,00	75.000,00	73.549,28	782,60	72.766,68
918	Ombudsrat	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
920	Bundeszentrum BZG	176.680,00	114.320,00	62.360,00	177.583,82	168.363,56	9.220,26
950	Bundeszentrum Burg Rieneck	10.469,00	0,00	10.469,00	5.958,74	0,00	5.958,74
970	Bundesarchiv	11.500,00	0,00	11.500,00	10.314,09	0,00	10.314,09
990	Zwischenergebnis	2.500.552,25	2.376.441,00	124.111,25	2.489.342,95	2.553.013,39	-63.670,44
991	a.o. Erträge laufender Haushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134,64	-1.134,64
992	a.o. Aufwendungen laufender Haushalt	0,00	0,00	0,00	31.095,38	0,00	31.095,38
995	Abschreibungen / Sonderposten BZG	59.000,00	34.200,00	24.800,00	48.157,78	45.414,05	2.743,73
996	Abschreibungen / SoPo Kassel	51.000,00	3.500,00	47.500,00	68.236,22	1.757,79	66.478,43
997	Veränderungen freie Rücklagen	0,00	0,00	0,00	34.487,54	0,00	34.487,54
998	Veränderungen zweckgebundene Rücklagen	0,00	160.000,00	-160.000,00	0,00	70.000,00	-70.000,00
999	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.610.552,25	2.574.141,00	36.411,25	2.671.319,87	2.671.319,87	-0,00

Unter Berücksichtigung der Kosten für Abschreibungen (Immobilien und Sachanlagen), Rücklagenveränderungen (geringere Auflösung der Rücklage für die „Aufarbeitungsstudie“) und anderer außerordentlicher (a.o.) Aufwendungen konnte mit einer Einstellung in die freien Rücklagen (34.487,54 Euro) ein ausgeglichener Jahresabschluss erreicht werden.

Einen ausführlichen Haushaltsvergleich SOLL / IST für 2024 pro Kostenstelle ist im hinteren Teil des Finanzberichtes zu finden.

Wir bedanken uns an dieser Stelle bei allen kostenstellenverantwortlichen Personen für den verantwortungsvollen Umgang mit den Geldern des VCP und damit einhergehender Sorgfalt und Mühe bei der Übernahme dieser Aufgaben.

Hier nun nochmal die durch unsere Wirtschaftsprüfer festgestellte Bilanz sowie Gewinn und Verlustrechnung für 2024 (zum Vergleich mit Geschäftsjahr 2023).

1.2 Jahresabschluss des VCP

Bilanz - lfd. Haushalt

Aktiva	2024	2023
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände z. B. für mehrere Jahre gekaufte Software oder zeitlich begrenzte Schutzrechte am VCP-Zeichen, die jedes Jahr an Wert verlieren	2.457,00	3.342,00
II. Sachanlagen (Kassel und Großzerlang) der aktuelle Wert der Immobilien und Dinge, die dem VCP gehören	1.786.707,73	1.840.164,73
III. Finanzanlagen insbesondere die Beteiligung an der F&F GmbH	296.837,14	266.837,14
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen sind Gelder, die dem VCP zustehen, die er aber noch nicht bekommen hat; z. B. offene Rechnungen/noch nicht ausgezahlte Zuschüsse	6.617,40	14.742,34
II. Flüssige Mittel sind alle Kassen (Bargeldbestand) und Konten (Girokonten und Festgelder)	825.144,09	914.430,55
C. Aktive Rechnungsabgrenzungen sind vom VCP für die Zukunft geleistete Zahlungen; z. B. für BahnCards, die noch im Folgejahr gültig sind	27.656,62	18.148,68
Gesamt	2.945.419,98	3.057.665,44
Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Vereinskapiatal	1.126.537,38	1.126.537,38
II. Rücklagen	644.758,08	680.270,54
III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
B. Sonderposten nicht verbrauchte Spenden z.B. für den 2. Bauabschnitt BZG	213.918,46	213.918,46
C. Sonderposten f. Investitionszuschüsse zum AV z.B. zweckgebundene Spenden für Investitionen; diese werden entsprechend dem Werteverzehr der finanzierten Anlagen verbraucht	167.059,00	222.695,00
D. Rückstellungen sind Aufwendungen des Bilanzjahres, für die noch keine Rechnungen vorliegen	103.830,08	122.902,88
E. Langfristige Verbindlichkeiten Hier sind die Darlehen enthalten, die zur Finanzierung der Sanierung Bundeszentrale aufgenommen wurden.	549.720,17	586.631,67

F. Kurzfristige Verbindlichkeiten sind Rechnungen, die ins Bilanzjahr fallen, aber noch nicht bis zum Stichtag bezahlt wurden	139.268,81	104.319,51
G. Passive Rechnungsabgrenzung sind hier analog zur Aktiva-Seite schon für das folgende Jahr erhaltene Zahlungen	328,00	390,00
Gesamt	2.945.419,98	3.057.665,44

Gewinn- und Verlustrechnung - lfd. Haushalt

Erträge	2024	2023
1. Umsatzerlöse		
a) Teilnehmerbeiträge (<i>ohne Bundeslager und Jamboree</i>)	61.671,83	262.498,76
b) Sonstige Umsatzerlöse (<i>insbesondere Bundeszeltplatz</i>)	212.241,00	203.012,77
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge		
a) Mitgliedsbeiträge	1.695.344,17	1.420.237,02
b) Zuschüsse (<i>insbesondere EKD und KJP</i>)	568.481,00	516.701,92
c) Spenden	6.828,39	8.106,09
d) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.788,60	38.481,73
e) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	261,34	40,87
f) Sonstige Erträge	5.673,20	6.891,26
	2.587.289,53	2.455.970,42
Aufwendungen		
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren Veranstaltungskosten (<i>z.B. Reisekosten, Unterkunft, Verpflegung, etc.</i>)	-299.784,39	-451.804,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-865.002,12	-793.447,27
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-221.160,35	-204.090,09
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-116.394,00	-128.915,43
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Wirtschaftsbedarf (<i>z.B. Verbrauchsmaterial, Gas, Strom, Wasser, etc</i>)	-65.773,49	-70.373,48
b) Instandhaltung	-66.581,14	-84.334,93
c) Verwaltungsbedarf (<i>z.B. Druckkosten, Portokosten, Bürobedarf, etc.</i>)	-139.396,15	-139.703,77
d) Versicherungen	-15.302,80	-17.267,61
e) Beiträge (<i>z.B. Mitgliedsbeiträge WOSM und WAGGGS</i>)	-87.133,73	-67.554,07
f) Mittelweitergabe an Gliederungen	-489.578,80	-433.270,90

g) Sonstige betriebliche Aufwendungen	-257.705,10	-168.749,40
	-2.623.812,07	-2.559.511,21
Betriebsergebnis	-36.522,54	-103.540,79
9. Erträge aus Beteiligungen (z.B. F&F)	15,32	11,49
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14.015,02	877,50
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.020,26	14.251,39
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	-35.512,46	-116.903,19
16. Sonstige Steuern	0,00	0,00
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-35.512,46	-116.903,19
Entnahme aus Rücklagen	70.000,00	116.903,19
Einstellungen in Rücklagen	-34.487,54	0,00
Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0,00	0,00

*negatives Vorzeichen

**Haushalt VCP e.V. 2024
nach Kostenstellen**

	Titel	Plan 2024			IST 31.12.2024			Differenz IST / Plan
		Ausgaben	Einnahmen	Saldo	Ausgaben	Einnahmen	Saldo	
100	Leitungsgremien	88.200,00	1.500,00	86.700,00	93.859,30	1.086,50	92.772,80	6.072,80
101	Bundесvorstand	3.750,00	0,00	3.750,00	3.794,72	0,00	3.794,72	44,72
102	Sitzungen & Arbeitstreffen Bundesvorstand	1.000,00	0,00	1.000,00	881,70	0,00	881,70	-118,30
103	Jahresbericht	2.000,00	0,00	2.000,00	2.195,20	0,00	2.195,20	195,20
104	Fahrt- und Reisekosten	750,00	0,00	750,00	717,82	0,00	717,82	-32,18
110	Bundesleitung	10.000,00	0,00	10.000,00	16.470,11	0,00	16.470,11	6.470,11
111	Sitzungen & Arbeitstreffen Bundesleitung	8.000,00	0,00	8.000,00	10.174,48	0,00	10.174,48	2.174,48
113	allgemeines	0,00	0,00	0,00	4.457,13	0,00	4.457,13	4.457,13
114	Besuche Gliederungen	2.000,00	0,00	2.000,00	1.838,50	0,00	1.838,50	-161,50
120	Beauftragungen	12.450,00	0,00	12.450,00	14.361,55	0,00	14.361,55	1.911,55
121	Fahrtkosten Beauftragungen	250,00	0,00	250,00	1.326,85	0,00	1.326,85	1.076,85
122	Bundesmaterial	12.000,00	0,00	12.000,00	13.034,70	0,00	13.034,70	1.034,70
123	Steuerungsgruppe Pfadfindung	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
124	noch nicht ausgesprochene Beauftragungen	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
160	Projekte BuVo und BL	62.000,00	1.500,00	60.500,00	59.232,92	1.086,50	58.146,42	-2.353,58
161	ZAK 1	18.000,00	750,00	17.250,00	16.722,13	1.026,50	15.695,63	-1.554,37
162	ZAK 2	18.000,00	750,00	17.250,00	17.323,11	60,00	17.263,11	13,11
164	Landeslager-Software LAMA	7.000,00	0,00	7.000,00	15.305,00	0,00	15.305,00	8.305,00
167	Stammesfonds	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
168	Bundeslager 2026	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
169	Verbandsumbenennung	3.000,00	0,00	3.000,00	1.156,47	0,00	1.156,47	-1.843,53
170	Elefantenrunde	0,00	0,00	0,00	8.726,21	0,00	8.726,21	8.726,21
200	Referat Netzwerke	115.344,00	52.380,00	62.964,00	131.858,71	78.109,48	53.749,23	-9.214,77
201	allgemeine Kosten	11.280,00	0,00	11.280,00	5.970,42	0,00	5.970,42	-5.309,58
202	Arbeitstreffen	7.280,00	0,00	7.280,00	5.015,16	0,00	5.015,16	-2.264,84
203	Materialkosten	3.000,00	0,00	3.000,00	514,54	0,00	514,54	-2.485,46
204	Fahrt- & Reisekosten	0,00	0,00	0,00	410,72	0,00	410,72	410,72
205	sonstiges	1.000,00	0,00	1.000,00	30,00	0,00	30,00	-970,00
230	Veranstaltungen und Projekte	88.376,00	52.380,00	35.996,00	113.434,91	78.109,48	35.325,43	-670,57
231	Weitkonferenz WAGGGS/WOSM	2.640,00	0,00	2.640,00	7.337,18	0,00	7.337,18	4.697,18
235	Deutschsprachigenkonferenz (DSK)	640,00	0,00	640,00	709,70	0,00	709,70	69,70
240	IB Seminar	3.400,00	0,00	3.400,00	1.114,92	390,00	724,92	-2.675,08
241	Veranstaltungen	5.000,00	0,00	5.000,00	7.597,17	1.062,50	6.534,67	1.534,67
242	Guide & Scout Academy	6.000,00	0,00	6.000,00	2.751,38	0,00	2.751,38	-3.248,62
260	IMWe	34.206,00	29.490,00	4.716,00	35.313,78	31.698,44	3.615,34	-1.100,66
262	Explorer Belt Expedition (EBE)	12.390,00	8.890,00	3.500,00	11.385,33	10.515,00	870,33	-2.629,67
264	WITAN	15.000,00	12.000,00	3.000,00	35.689,25	33.783,54	1.905,71	-1.094,29
265	IC Meeting WAGGGS&WOSM	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00
266	Youth Advocacy Training	7.500,00	2.000,00	5.500,00	11.536,20	660,00	10.876,20	5.376,20
320	Projekt- Fachgruppen / Beauftragungen	15.688,00	0,00	15.688,00	12.453,38	0,00	12.453,38	-3.234,62
321	FG IMWe	4.438,00	0,00	4.438,00	4.840,05	0,00	4.840,05	402,05
323	Young Delegates	300,00	0,00	300,00	239,44	0,00	239,44	-60,56
343	ThinkingDay	2.000,00	0,00	2.000,00	5.019,91	0,00	5.019,91	3.019,91
344	Friedenslicht	3.000,00	0,00	3.000,00	958,99	0,00	958,99	-2.041,01
371	PG WITAN	1.000,00	0,00	1.000,00	388,62	0,00	388,62	-611,38
373	Youth Advocacy Training	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374	PG EBE	950,00	0,00	950,00	50,00	0,00	50,00	-900,00
375	PG Bildung & Begegnung	1.000,00	0,00	1.000,00	130,00	0,00	130,00	-870,00
376	FG Frieden	2.500,00	0,00	2.500,00	826,37	0,00	826,37	-1.673,63
377	FG Nachhaltigkeit	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
400	Referat Länder	23.308,00	5.000,00	18.308,00	19.515,92	2.950,00	16.565,92	-1.742,08
401	allgemeine Kosten	500,00	0,00	500,00	1.412,84	0,00	1.412,84	912,84
402	Arbeitstreffen	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
403	Materialkosten	0,00	0,00	0,00	1.370,99	0,00	1.370,99	1.370,99
404	Fahrt- & Reisekosten	0,00	0,00	0,00	41,85	0,00	41,85	41,85
420	Veranstaltungen und Projekte	18.550,00	5.000,00	13.550,00	17.538,25	2.950,00	14.588,25	1.038,25
421	Woodbadge	14.100,00	5.000,00	9.100,00	14.230,57	2.950,00	11.280,57	2.180,57
422	Netzwerktreffen Vertrauenspersonen	4.450,00	0,00	4.450,00	3.307,68	0,00	3.307,68	-1.142,32
460	Projekt- Fachgruppen / Beauftragungen	4.258,00	0,00	4.258,00	564,83	0,00	564,83	-3.693,17
463	FG Achtsam&Aktiv	3.408,00	0,00	3.408,00	74,13	0,00	74,13	-3.333,87
464	PG Woodbadge	850,00	0,00	850,00	490,70	0,00	490,70	-359,30
467	Netzwerkgruppe Finanzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Haushalt VCP e.V. 2024
nach Kostenstellen**

	Titel	Plan 2024			IST 31.12.2024			Differenz IST / Plan
		Ausgaben	Einnahmen	Saldo	Ausgaben	Einnahmen	Saldo	
500	Referat Stämme	38.847,68	8.725,00	30.122,68	37.756,32	12.960,70	24.795,62	-5.327,06
501	allgemeine Kosten	450,00	0,00	450,00	41,46	0,00	41,46	-408,54
502	Arbeitsreffen	0,00	0,00	0,00	41,46	0,00	41,46	41,46
503	Materialkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504	Fahrt- & Reisekosten	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	-450,00
520	Veranstaltungen und Projekte	21.932,50	8.725,00	13.207,50	29.670,82	12.960,70	16.710,12	3.502,62
521	Singetreffen 2023 / Bauhütte 2024	5.232,50	1.225,00	4.007,50	3.152,07	1.579,50	1.572,57	-2.434,93
522	50 + Treffen	6.000,00	6.000,00	0,00	9.725,92	9.913,20	-187,28	-187,28
523	Baghira Schulungen	10.700,00	1.500,00	9.200,00	9.673,04	1.468,00	8.205,04	-994,96
524	Stammesversand	0,00	0,00	0,00	5.909,79	0,00	5.909,79	5.909,79
525	Stammesjubiläum	0,00	0,00	0,00	1.210,00	0,00	1.210,00	1.210,00
560	Projekt- Fachgruppen / Beauftragungen	16.465,18	0,00	16.465,18	8.044,04	0,00	8.044,04	-8.421,14
562	PG PfadiTag	9.700,00	0,00	9.700,00	7.439,55	0,00	7.439,55	-2.260,45
564	FG Baghira	815,18	0,00	815,18	358,45	0,00	358,45	-456,73
565	FG PFAU	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00
566	FG Singen (Singetreffen/Bauhütte im Wechsel)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
569	Reisekosten Baghira zu Schmiede	2.700,00	0,00	2.700,00	246,04	0,00	246,04	-2.453,96
112	Stammesjubiläum	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
600	Referat Digitalisierung & Kommunikation	114.080,00	660,00	113.420,00	85.916,51	339,00	85.577,51	-27.842,49
601	allgemeine Kosten	800,00	0,00	800,00	1.488,41	300,00	1.188,41	388,41
602	Arbeitsreffen	300,00	0,00	300,00	166,55	0,00	166,55	-133,45
603	Materialkosten	500,00	0,00	500,00	345,48	0,00	345,48	-154,52
604	Fahrt- & Reisekosten	0,00	0,00	0,00	976,38	300,00	676,38	676,38
620	Veranstaltungen und Projekte	108.580,00	660,00	107.920,00	80.147,97	0,00	80.147,97	-27.772,03
621	anp	80.000,00	0,00	80.000,00	78.746,18	0,00	78.746,18	-1.253,82
623	Stammesversand	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00
624	Weihnachtskarten	1.500,00	0,00	1.500,00	340,17	0,00	340,17	-1.159,83
631	Überprüfung Mitgliedersoftware VeWa	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
635	Pilotprojekt Schnackanleitung	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
636	Hackathon	3.080,00	660,00	2.420,00	50,00	0,00	50,00	-2.370,00
637	Digitalisierungsprojekte	3.000,00	0,00	3.000,00	1.011,62	0,00	1.011,62	-1.988,38
660	Projekt- Fachgruppen / Beauftragungen	4.700,00	0,00	4.700,00	4.280,13	39,00	4.241,13	-458,87
662	FG Digitalisierung	1.400,00	0,00	1.400,00	1.090,82	0,00	1.090,82	-309,18
661	FG VCP-Redaktion(en)	500,00	0,00	500,00	3.189,31	39,00	3.150,31	2.650,31
663	PG Mitgliederverwaltung	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	-2.800,00
700	Generalsekretär*in	248.671,57	0,00	248.671,57	203.904,76	28,00	203.876,76	-44.794,81
701	allgemeine Kosten	3.000,00	0,00	3.000,00	3.302,04	0,00	3.302,04	302,04
702	Kontakte	1.000,00	0,00	1.000,00	2.388,82	0,00	2.388,82	1.388,82
703	allgemeines	2.000,00	0,00	2.000,00	913,22	0,00	913,22	-1.086,78
710	Mitgliedschaften/Partnerschaften	120.175,57	0,00	120.175,57	76.057,63	0,00	76.057,63	-44.117,94
711	WAGGGS/WOSM	85.000,00	0,00	85.000,00	28.494,10	0,00	28.494,10	-56.505,90
712	rdp	26.475,57	0,00	26.475,57	37.894,45	0,00	37.894,45	11.418,88
713	aej	3.700,00	0,00	3.700,00	2.683,08	0,00	2.683,08	-1.016,92
714	Diakonie	5.000,00	0,00	5.000,00	6.986,00	0,00	6.986,00	1.986,00
730	Vertretungen	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
731	Diakonie & Entwicklung	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
770	Projekte Generalsekretär	125.196,00	0,00	125.196,00	124.545,09	28,00	124.517,09	-678,91
772	Aufarbeitung	103.696,00	0,00	103.696,00	113.430,17	0,00	113.430,17	9.734,17
774	Nachdruck Publikationen	5.000,00	0,00	5.000,00	7.394,43	0,00	7.394,43	2.394,43
775	FG Trude	11.500,00	0,00	11.500,00	1.008,67	0,00	1.008,67	-10.491,33
781	HBK 1 (Sprecher Paul und Friederike)	1.750,00	0,00	1.750,00	2.093,56	0,00	2.093,56	343,56
782	HBK 2	2.250,00	0,00	2.250,00	618,26	28,00	590,26	-1.659,74
462	FG Kirchentag	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00

**Haushalt VCP e.V. 2024
nach Kostenstellen**

Titel	Plan 2024			IST 31.12.2024			Differenz IST / Plan
	Ausgaben	Einnahmen	Saldo	Ausgaben	Einnahmen	Saldo	
800 Geschäftsführung	1.572.902,00	2.193.856,00	-620.954,00	1.618.233,38	2.286.902,55	-668.669,17	-47.715,17
801 Personal	1.046.750,00	0,00	1.046.750,00	1.013.869,07	0,00	1.013.869,07	-32.880,93
802 Personalkosten	1.023.500,00	0,00	1.023.500,00	971.941,18	0,00	971.941,18	-51.558,82
803 Freiwilligendienste/Praktika	9.000,00	0,00	9.000,00	11.513,02	0,00	11.513,02	2.513,02
804 Nebenkosten	8.000,00	0,00	8.000,00	14.506,34	0,00	14.506,34	6.506,34
805 Fortbildungen	6.000,00	0,00	6.000,00	15.821,28	0,00	15.821,28	9.821,28
806 MAV	250,00	0,00	250,00	87,25	0,00	87,25	-162,75
810 Immobilien und Sachanlagen	45.500,00	3.000,00	42.500,00	63.487,73	5.071,00	58.416,73	15.916,73
812 Versicherungen (Immobilie und Inventar)	8.000,00	0,00	8.000,00	10.370,18	0,00	10.370,18	2.370,18
813 Zinsaufwand	14.500,00	0,00	14.500,00	13.020,26	0,00	13.020,26	-1.479,74
814 Wartung und Instandhaltung Kassel	20.000,00	0,00	20.000,00	36.627,82	0,00	36.627,82	16.627,82
815 Tagungsstätte	3.000,00	3.000,00	0,00	3.469,47	5.071,00	-1.601,53	-1.601,53
830 Verwaltung Bundeszentrale	74.850,00	5.000,00	69.850,00	104.057,78	5.026,84	99.030,94	29.180,94
831 allgemeine Verwaltungskosten	8.000,00	0,00	8.000,00	21.963,55	408,00	21.555,55	13.555,55
832 Vertretungen (FFPB, EB, F&F, Diakonie)	750,00	0,00	750,00	244,00	0,00	244,00	-506,00
833 Porto und Telefonkosten	7.500,00	0,00	7.500,00	12.670,40	10,00	12.660,40	5.160,40
834 Materialien (Bücher/Fachzeitschriften)	500,00	0,00	500,00	476,33	0,00	476,33	-23,67
835 IT (Lizenzen, Betrieb, Hardware, VeWa)	33.000,00	0,00	33.000,00	53.918,36	0,00	53.918,36	20.918,36
837 Mitgliederbetreuung	17.000,00	5.000,00	12.000,00	10.219,57	4.608,84	5.610,73	-6.389,27
838 Versicherungen (Haftpflicht/Unfall)	8.100,00	0,00	8.100,00	4.565,57	0,00	4.565,57	-3.534,43
850 Finanzierung	405.802,00	2.185.856,00	-1.780.054,00	436.818,80	2.276.804,71	-1.839.985,91	-59.931,91
851 Mitgliedsbeiträge lfd. Jahr	0,00	1.387.320,00	-1.387.320,00	0,00	1.350.945,27	-1.350.945,27	36.374,73
852 Mitgliedsbeiträge Vorjahre	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	6.118,50	-6.118,50	-3.118,50
853 Beiträge von Gliederungen (zur Weiterleitung)	300.000,00	300.000,00	0,00	338.280,40	338.280,40	0,00	0,00
854 Personalkostenförderung EKD	0,00	189.000,00	-189.000,00	0,00	188.800,00	-188.800,00	200,00
855 Förd. KJP nation.(für bundeszentrale Funktion)	0,00	248.870,00	-248.870,00	0,00	337.301,00	-337.301,00	-88.431,00
856 Förderung KJP International (zur Weiterleitung)	55.666,00	55.666,00	0,00	73.538,40	38.060,00	35.478,40	35.478,40
857 Förderung KJP Projekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
858 nicht zweckgebundene Spenden	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	3.269,20	-3.269,20	-1.269,20
859 allg. Vermögensverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	14.030,34	-14.030,34	-14.030,34
860 Beteiligung F&F GmbH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
861 Beitragsweiterleitung KiStufe	50.136,00	0,00	50.136,00	25.000,00	0,00	25.000,00	-25.136,00
900 Gremien und Bundeszentren	299.199,00	114.320,00	184.879,00	298.298,05	170.637,16	127.660,89	-57.218,11
901 Bundesversammlung	25.250,00	0,00	25.250,00	30.892,12	1.491,00	29.401,12	4.151,12
902 Bundesversammlung	24.000,00	0,00	24.000,00	30.082,05	1.491,00	28.591,05	4.591,05
903 Bundesversammlungsvorstand	1.000,00	0,00	1.000,00	715,47	0,00	715,47	-284,53
904 interne Rechnungsprüfung	250,00	0,00	250,00	94,60	0,00	94,60	-155,40
910 Bundesrat	75.000,00	0,00	75.000,00	73.549,28	782,60	72.766,68	-2.233,32
911 Bundesrat 1	1.000,00	0,00	1.000,00	138,07	0,00	138,07	-861,93
912 Bundesrat 2	8.000,00	0,00	8.000,00	6.537,45	79,00	6.458,45	-1.541,55
913 Bundesrat 3	8.000,00	0,00	8.000,00	6.510,35	187,50	6.322,85	-1.677,15
914 Bundesrat 4	8.000,00	0,00	8.000,00	7.603,41	516,10	7.087,31	-912,69
917 Struktur-/Projektfond	50.000,00	0,00	50.000,00	52.760,00	0,00	52.760,00	2.760,00
918 Ombudsrat	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
919 Sitzungen	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
920 Bundeszentrum BZG	176.680,00	114.320,00	62.360,00	177.583,82	168.363,56	9.220,26	-53.139,74
921 Einnahmen Platzbelegung	0,00	110.000,00	-110.000,00	2.395,75	161.752,50	-159.356,75	-49.356,75
923 Versicherungen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
924 Personalkosten	87.500,00	4.320,00	83.180,00	111.521,27	4.320,00	107.201,27	24.021,27
925 allgemeine Betriebskosten	30.000,00	0,00	30.000,00	24.379,45	2.291,06	22.088,39	-7.911,61
926 Energie/Wasser	30.000,00	0,00	30.000,00	26.495,20	0,00	26.495,20	-3.504,80
927 Bauinstandhaltung	10.000,00	0,00	10.000,00	1.786,19	0,00	1.786,19	-8.213,81
928 Platzpflege	10.000,00	0,00	10.000,00	10.825,96	0,00	10.825,96	825,96
929 Projekte auf dem BZG	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
930 Gruppen des BZG (Umbenennung)	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
931 Regionale Entwicklung OPR	180,00	0,00	180,00	180,00	0,00	180,00	0,00
950 Bundeszentrum Burg Rieneck	10.469,00	0,00	10.469,00	5.958,74	0,00	5.958,74	-4.510,26
951 Fachgruppe Burg Rieneck (kleiner Rat)	10.469,00	0,00	10.469,00	5.958,74	0,00	5.958,74	-4.510,26
952 Mittelalterwoche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
970 Bundesarchiv	11.500,00	0,00	11.500,00	10.314,09	0,00	10.314,09	-1.185,91
971 Arbeitsmaterial	3.000,00	0,00	3.000,00	5.286,01	0,00	5.286,01	2.286,01
972 Reise- und Logistikkosten	3.000,00	0,00	3.000,00	200,08	0,00	200,08	-2.799,92
973 Mietaufwand	5.500,00	0,00	5.500,00	4.828,00	0,00	4.828,00	-672,00
990 Zwischenergebnis	2.500.552,25	2.376.441,00	124.111,25	2.489.342,95	2.553.013,39	-63.670,44	-187.781,69
991 a.o. Erträge laufender Haushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134,64	-1.134,64	-1.134,64
992 a.o. Aufwendungen laufender Haushalt	0,00	0,00	0,00	31.095,38	0,00	31.095,38	31.095,38
995 Abschreibungen / Sonderposten BZG	59.000,00	34.200,00	24.800,00	48.157,78	45.414,05	2.743,73	-22.056,27
996 Abschreibungen / SoPo Kassel	51.000,00	3.500,00	47.500,00	68.236,22	1.757,79	66.478,43	18.978,43
997 Veränderungen freie Rücklagen	0,00	0,00	0,00	34.487,54	0,00	34.487,54	34.487,54
998 Veränderungen zweckgebundene Rücklagen	0,00	160.000,00	-160.000,00	0,00	70.000,00	-70.000,00	90.000,00
999 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.610.552,25	2.574.141,00	36.411,25	2.671.319,87	2.671.319,87	-0,00	-36.411,25

