

**TOP 4 Bericht über die Jahresrechnungen 2021 und 2022**

<b>Jahresrechnungen</b>	<b>Plan</b>	<b>Ist</b>	<b>Plan</b>	<b>Ist</b>
	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
<b>Ausgaben</b>				
<b>Personalaufwand</b>	393.800	382.829	395.000	375.094
<b>Lehrgänge/Seminare</b>	10.000	0	10.000	4.030
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
Reisekosten	16.000	8.585	17.000	6.129
Eigen-/Fremdporto/Telefon	10.000	7.547	8.000	5.001
Raumkosten	45.500	43.933	45.500	46.313
Büromaterial	3.000	1.040	3.000	1.956
Bücher/Zeitschriften	5.000	3.207	5.000	3.278
Beratung/sonstige Kosten	9.000	7.306	9.000	7.315
Kfz-Kosten	8.500	7.602	8.500	8.801
EDV	10.000	8.455	10.000	12.613
Tagungen/Veranstaltungen	6.000	5.229	6.000	3.666
Repräsentation/Internetauftritt	3.000	1.557	3.500	173
Drucklegung	12.000	8.467	8.000	5.258
Leasing/Mieten Büromaschinen	2.000	2.498	2.000	2.151
Abschreibungen	10.000	4.699	7.000	4.082
Nebenkosten Geldverkehr	2.000	579	1.500	1.809
<b>Ausgaben gesamt</b>	<b>545.800</b>	<b>493.533</b>	<b>539.000</b>	<b>487.670</b>
<b>Einnahmen</b>				
<b>Etat</b>	535.800	536.040	534.000	536.040
<b>Auflösung RS f. Einmalzahlung</b>				
<b>Diverse Erträge</b>				
Lehrgänge/Seminare				
Sonstige Erträge	10.000	6.535	5.000	2.170
Tagungen/Veranstaltungen				
<b>Einnahmen gesamt</b>	<b>545.800</b>	<b>542.575</b>	<b>539.000</b>	<b>538.210</b>
<b>Defizit /Überschuß</b>	<b>0</b>	<b>49.042</b>	<b>0</b>	<b>50.540</b>

## Jahresrechnung 2021

*Erläuterung der größeren Abweichungen bei den Ausgaben.*

### **Personalaufwand**

Grundlage unserer Daten sind die monatlichen Buchungslisten aus der Lohnbuchhaltung der Hauptgeschäftsstelle. Der Personalaufwand blieb mit ca. 11.000 € unter dem Planwert. Grund dafür war die Besetzung der Referentenstelle mit einer Berufseinsteigerin.

*Aufgrund der Covid-19 bedingten Situation in 2021 wurden folgende Rücklagen nicht in voller Höhe ausgeschöpft:*

### **Lehrgänge/Seminare; Tagungen/Veranstaltungen**

Die Kosten liegen mit 10.770 € unter dem Planwert.

### **Reisekosten**

Ersparnis ca. 7.400 €.

### **Abschreibungen**

Anschaffung von Büroeinrichtung für den Tagungsraum wurde auf 2021 verschoben.

## Jahresrechnung 2022

*Erläuterung der größeren Abweichungen bei den Ausgaben.*

### **Personalaufwand**

Grundlage unserer Daten sind die monatlichen Buchungslisten aus der Lohnbuchhaltung der Hauptgeschäftsstelle. Die Personalkosten liegen mit 19.900 € unter dem Planwert. Grund dafür ist der Mutterschutzurlaub und Elternzeit von Frau Ullmann und fehlende Besetzung der Referentenstelle.

*Aufgrund der Covid-19 bedingten Situation im 1. Quartal 2022 wurden folgende Rücklagen nicht in voller Höhe ausgeschöpft:*

### **Lehrgänge/Seminare; Tagungen/Veranstaltungen**

Die Kosten liegen mit ca. 8.300 € unter dem Planwert

### **Reisekosten**

Ersparnis ca. 10.870 € / Auswirkungen von Covid-19 sowie fehlende Besetzung der Referentenstelle.

### **Abschreibungen**

Anschaffung von Büroeinrichtung für den Tagungsraum wurde erst Mitte 2022 getätigt.