



Jahresrechnung 2022 und Haushaltsplan 2023

Buchungskonto	Soll 2022	Einn. 2022	Ausg. 2022	Ist 2022	Differenz	Plan 2023
A. Ideeller Bereich						
Einnahmen						
Mitgliedsbeiträge	7.740,00 €	8.156,65 € -	533,99 €	7.622,66 € -	117,34 €	8.620,00 €
Fördermittel und Spenden	500,00 €	1.653,00 €	- €	1.653,00 €	1.153,00 €	2.300,00 €
Einnahmen aus Veranstaltungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme Einnahmen	8.240,00 €	9.809,65 € -	533,99 €	9.275,66 €	1.035,66 €	10.920,00 €
Ausgaben						
Verwaltungsausgaben	100,00 €	1,00 € -	705,16 € -	704,16 € -	604,16 €	1.000,00 €
Verbandsabgaben	2.000,00 €	- € -	1.623,09 € -	1.623,09 €	376,91 €	1.600,00 €
Versicherungen, Beiträge	800,00 €	- € -	958,26 € -	958,26 € -	158,26 €	950,00 €
Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	630,00 €	- € -	415,45 € -	415,45 €	214,55 €	600,00 €
Rechts- und Beratungskosten	- €	- € -	80,90 € -	80,90 € -	80,90 €	100,00 €
Hallengebühren	750,00 €	- € -	- €	- €	750,00 €	1.500,00 €
Ausbildungskosten	360,00 €	- € -	- €	- €	360,00 €	360,00 €
Trainerkosten Jugendtraining	2.000,00 €	- € -	3.284,59 € -	3.284,59 € -	1.284,59 €	3.800,00 €
Betreuungskosten Jugend	300,00 €	- € -	260,00 € -	260,00 €	40,00 €	300,00 €
Fahrtkosten Jugend	150,00 €	- € -	62,40 € -	62,40 €	87,60 €	150,00 €
Budget Vereinsjugend	- €	- € -	- €	- €	- €	100,00 €
Ausgaben für Veranstaltungen	350,00 €	- € -	995,89 € -	995,89 € -	645,89 €	500,00 €
Zwischensumme Ausgaben	7.440,00 €	1,00 € -	8.385,74 € -	8.384,74 € -	944,74 €	10.960,00 €
Summe Ideeller Bereich	800,00 €	9.810,65 € -	8.919,73 €	890,92 €	90,92 € -	40,00 €
B. Zweckbetrieb Sport						
Einnahmen						
Beiträge Erwachsenentraining	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Einnahmen aus Trikotverkauf	- €	110,00 €	- €	110,00 €	110,00 €	150,00 €
Transfereinnahmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme Einnahmen	- €	110,00 €	- €	110,00 €	110,00 €	150,00 €
Ausgaben						
Trainerkosten Erwachsenentraining	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Materialkosten	200,00 €	- € -	252,01 € -	252,01 € -	52,01 €	600,00 €
Spielkleidung	- €	- € -	215,10 € -	215,10 € -	215,10 €	300,00 €
Ordnungsstrafen	100,00 €	- € -	25,00 € -	25,00 €	75,00 €	100,00 €
Transferausgaben	- €	- € -	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme Ausgaben	300,00 €	- € -	492,11 € -	492,11 € -	192,11 €	1.000,00 €
Summe Zweckbetrieb Sport	- 300,00 €	110,00 € -	492,11 € -	382,11 € -	82,11 € -	850,00 €
GESAMTSUMME	500,00 €	9.920,65 € -	9.411,84 €	508,81 €	8,81 € -	890,00 €
BANKEN						
	Ist 01.01.			Differenz JR	Soll 31.12.	Ist 31.12.
Kreissparkasse Köln	7.828,68 €					4.335,60 €
Volksbank Rhein-Erft-Köln eG	397,78 €					4.399,67 €
SUMME	8.226,46 €			508,81 €	8.735,27 €	8.735,27 €
				Abweichung:		- €

ERLÄUTERUNGEN

Allgemein:

Die Jahresrechnung und der Haushaltsplan sind erstmals in zwei Bereiche gegliedert, in einen ideellen Bereich und in den Bereich Zweckbetrieb Sport. Die Aufteilung erfolgt aus steuerlichen Gründen, da das Finanzamt bei der Prüfung der Gemeinnützigkeit eine derartige Untergliederung fordert.

Der TTC nutzt daher auch in seiner neuen Software und der darin enthaltenen Finanzverwaltung entsprechende Buchungskonten, um dem Rechnung zu tragen.

Im ideellen Bereich werden alle Einnahmen und Ausgaben dargestellt, die im Sinne des Vereinszwecks erfolgen.

Im Bereich Zweckbetrieb Sport werden die übrigen Einnahmen und Ausgaben dargestellt.

Buchungskonto Mitgliedsbeiträge:

Das Buchungskonto Mitgliedsbeiträge umfasst sowohl die bisherige Einnahme-Position "Mitgliedsbeiträge (Soll 2022: 8.000 €) als auch die beiden bisherigen Ausgaben-Positionen "Beitragsrückerstattung" (Soll 2022: 160 €) und "Rücklastschriften" (Soll 2022: 100 €). Die bisherigen drei Konten werden zu einem zusammengefasst, da es sich stets um die "Mitgliedsbeiträge" handelt.

Eine Übersicht über den Mitgliederstand am 01.01.2023 (in Klammern der Stand vom 31.12.2022):

Mitglieder insgesamt:	103 (105)			
davon:	46 (47)	aktive Mitglieder	22 (21)	inaktive Mitglieder
	16 (13)	jugendliche Mitglieder	9 (15)	Familien-Mitglieder
	7 (6)	Mitglieder mit ermäßigtem Beitrag		
	3 (3)	Ehrenmitglieder und beitragsfreie Mitglieder		

Buchungskonto Fördermittel und Spenden:

In 2022 haben wir 1.000 € von der Sportstiftung der KSK erhalten. Ein entsprechender Antrag ist auch für 2023 gestellt und wir hoffen, die Fördergelder wieder zu erhalten. Zudem gab es in 2022 von der GVG 400 € als Sponsor-Betrag, die wir uns auch in 2023 wieder erhoffen.

In 2023 werden auch wieder Zuschüsse beim LSB und bei der Stadt Erfstadt für die Übungsarbeit beantragt.

Zudem erhalten wir Gelder von der VR-Bank für die Ausrichtung der Mini-Meisterschaften 2022 und 2023.

Buchungskonto Verwaltungskosten:

In 2022 hat der TTC eine neue Verwaltungs-Software angeschafft, um die Mitglieder- und Finanzverwaltung effektiver und effizienter zu organisieren. Hierfür fallen jährliche Kosten in Höhe von 370 € an. Für die TTC-Homepage fallen in 2023 Kosten von 60 € an. An Bankgebühren werden jährlich 170 €, für Raummiete für Sitzungen und Veranstaltungen 100 € und für Fahrtkosten 100 € eingeplant. Für weitere allgemeine Verwaltungsaufgaben werden zusätzlich 200 € einkalkuliert.

Buchungskonto Verbandsabgaben:

Hier werden die jährlichen Abgaben an den WTTV, den Bezirk, den Landessportbund und den Kreissportbund fällig.

Buchungskonto Versicherungen, Beiträge:

Hier werden die jährlichen Beiträge für die Haftpflichtversicherung, die Kfz-Versicherung und die Sporthilfe fällig.

Buchungskonto Geschenke, Jubiläen, Ehrungen:

In 2023 werden neue Vereinsnadeln für die TTC-Ehrungen für langjährige Mitgliedschaften in Höhe von 410 € angeschafft.

Dieses Buchungskonto war im ursprünglichen Haushaltsplan unter dem Punkt "Sonderausgaben" eingeplant, wobei hier auch u.a. die Bankgebühren und Fahrtkosten, die jetzt unter dem Buchungskonto Verwaltungskosten veranschlagt werden, eingeplant waren.

Buchungskonto Rechts- und Beratungskosten:

In 2022 wurden Notarkosten für die Änderungen im Geschäftsführenden Vorstand, die im Vereinsregister des Amtsgerichts eingetragen werden müssen, fällig. In 2023 werden Notarkosten für die Änderung der Satzung fällig.

Buchungskonto Hallengebühren:

In 2022 hat die Stadt Erfstadt keine Hallengebühren in Rechnung gestellt. In 2023 wird aber wieder mit dem vollen Betrag, der schon vor Corona gezahlt werden musste, gerechnet.

Buchungskonto Ausbildungskosten:

In 2022 konnte wegen Corona noch keine neue C-Trainer-Ausbildung erfolgen. Diese soll nun in 2023 stattfinden.

Buchungskonten Trainerkosten Jugendtraining / Betreuungskosten Jugend / Fahrtkosten Jugend:

Diese drei Buchungskonten sind für die Zukunft des Vereins von großer Wichtigkeit. Neben den wöchentlichen Trainerkosten fallen auch Betreuungs- und Fahrtkosten für die Jugend zu Meisterschaftsspielen, Turnieren oder Ranglisten an.

Buchungskonto Ausgaben für Veranstaltungen:

In 2022 wurden ein Sommerfest, eine Weihnachtsfeier und eine Mini-Meisterschaft durchgeführt. Für 2023 sind diese Veranstaltungen ebenfalls geplant.

Buchungskonten Einnahmen aus Trikotverkauf:

Bei den Einnahmen werden die Eigenanteile der Mitglieder beim Erwerb von neuen Mannschaftstrikots verbucht.

Buchungskonto Materialkosten:

Hier werden die Kosten für das Material zum Spielbetrieb (Tische, Netze, Absperrungen, Bälle etc.) nachgewiesen.

In 2023 sind die Anschaffungen von Netzen und eventuell auch neuen Stühlen vorgesehen.

Buchungskonto Spielkleidung:

In 2022 wurden neue Trikots für die Jugend, die aus einem Gewinn bei einem LSB-Wettbewerb herrühren, angeschafft. Hierbei gab es noch einen Restbetrag für den TTC zu zahlen. In 2023 müssen noch Trikots mit größeren Größen für die Jugend ergänzt werden.

Buchungskonto Ordnungsstrafen:

Im Idealfall sind keine Ordnungsstrafen fällig. Erfahrungsgemäß kommt es aber wieder einmal vor, dass eine Ordnungsstrafe fällig wird. Daher wird vorsichtshalber ein kleiner Betrag auch für 2023 einkalkuliert.

Abschluss 2022 und Plan 2023:

In 2022 wurde das im Haushaltsplan ausgewiesene Plus von 500 € mit 508,81 € fast genau getroffen.

Für das Jahr 2023 kann ein Defizit auf Grund der guten Haushaltslage verkraftet werden.