



**Schachjugend Pfalz**  
im Pfälzischen Schachbund e.V.

**Schatzmeister**  
Tobias Göttel  
Brunnenstraße 24  
71032 Böblingen  
tgoettel9401@gmail.com  
Telefon: + 49 176 309 50631

## Kassenabschlussbericht

Stand: 31.12.2023

Vorlage zur Kassenprüfung

Kontostand 01.01.2023	16.918,43 €
Einnahmen 2023	46.725,50 €
Ausgaben 2023	43.356,95 €
Kontostand 31.12.2023	20.286,98 €
Ergebnis	3.368,55 €

### Haushaltsplan 2023

### Real 2023

Gesamtvolumen      34.418,00 €    34.418,00 €      0,00 €    46.725,50 €    43.356,95 €    3.368,55 €

	Haushaltsplan 2023			Real 2023		
	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
<b>0100 Zuweisungen / Ausgaben (allgemein)</b>	<b>9.703,00 €</b>	<b>750,00 €</b>	<b>8.953,00 €</b>	<b>11.452,00 €</b>	<b>946,00 €</b>	<b>10.506,00 €</b>
0110 Zuweisung PSB	3.600,00 €	0,00 €		4.000,00 €	0,00 €	
0120 Zweckgebundene Einnahmen (Zuschüsse)	750,00 €	0,00 €		1.000,00 €	0,00 €	
0130 Zweckgebundene Einnahmen (Pfalzmeisterschaft)	500,00 €	0,00 €		600,00 €	0,00 €	
0140 Zweckgebundene Einnahmen (Kadertraining)	1.200,00 €	0,00 €		2.000,00 €	0,00 €	
0150 Sonstige Einnahmen	100,00 €	0,00 €		40,00 €	0,00 €	
0160 Außerordentliche Erträge & Ausgaben	750,00 €	750,00 €		2.367,20 €	946,00 €	
0170 Einnahmen & Ausgaben aus 2022	0,00 €	0,00 €		1.444,80 €	0,00 €	
0180 Zufluss aus Reserven	2.803,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>0200 Jugendförderung</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.100,00 €</b>	<b>-3.100,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.346,00 €</b>	<b>-3.346,00 €</b>
0210 Breitensport	0,00 €	250,00 €		0,00 €	0,00 €	
0220 Spitzensport (SJRJ-EM/DJEM/DVM/EM/WM)	0,00 €	1.200,00 €		0,00 €	2.050,00 €	
0230 Zuschuss zur Finanzierung SJRP-EM	0,00 €	1.100,00 €		0,00 €	806,00 €	
0240 RLP-Vereinsmeisterschaften	0,00 €	150,00 €		0,00 €	0,00 €	
0250 Sozialfonds	0,00 €	250,00 €		0,00 €	490,00 €	
0260 Trainingsmaterial Kadertraining	0,00 €	150,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>0300 Einzelmeisterschaften U12 - U18</b>	<b>520,00 €</b>	<b>8.120,00 €</b>	<b>-7.600,00 €</b>	<b>1.957,50 €</b>	<b>11.114,31 €</b>	<b>-9.156,81 €</b>
0310 Startgelder	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
0320 Betreuerhonorare	0,00 €	250,00 €		0,00 €	0,00 €	
0330 Jugendherberge	0,00 €	7.320,00 €		0,00 €	10.813,00 €	
0340 Zuschuss Sportbund Pfalz	520,00 €	0,00 €		1.957,50 €	0,00 €	
0350 Partieformulare, Pokale, Urkunden	0,00 €	500,00 €		0,00 €	0,00 €	
0360 Zuschüsse Sozialfonds	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
0370 Sonstiges	0,00 €	50,00 €		0,00 €	301,31 €	
<b>0400 Sonstige Einzelmeisterschaften</b>	<b>250,00 €</b>	<b>250,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>115,00 €</b>	<b>69,40 €</b>	<b>45,60 €</b>
0410 Einzelmeisterschaft U10	150,00 €	150,00 €		115,00 €	69,40 €	
0420 Blitzeinzel- & Tandemmeisterschaft	100,00 €	100,00 €		0,00 €	0,00 €	
0430 Kinderschachturnier	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>0500 Mannschaftsmeisterschaften</b>	<b>45,00 €</b>	<b>150,00 €</b>	<b>-105,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
0510 4er U12	15,00 €	50,00 €		0,00 €	0,00 €	
0520 4er U16	15,00 €	50,00 €		0,00 €	0,00 €	
0530 6er U20	15,00 €	50,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>0600 Sonstige Veranstaltungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>700,00 €</b>	<b>-700,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
0610 Veranstaltung Jugendförderung	0,00 €	500,00 €		0,00 €	0,00 €	
0620 Zuschuss Quali-Turniere der Bezirke	0,00 €	200,00 €		0,00 €	0,00 €	

<b>0700</b>	<b>Offene Deutsche Einzelmeisterschaft</b>	<b>6.700,00 €</b>	<b>7.400,00 €</b>	<b>-700,00 €</b>	<b>7.750,00 €</b>	<b>8.173,90 €</b>	<b>-423,90 €</b>
0710	Teilnehmerbeiträge	6.000,00 €	0,00 €		7.750,00 €	210,00 €	
0720	Zuschuss Sportbund Pfalz	700,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
0730	Weiterleitung Zuschuss Sportbund Pfalz	0,00 €	400,00 €		0,00 €	0,00 €	
0740	Unterkunftskosten	0,00 €	6.000,00 €		0,00 €	7.498,50 €	
0750	Betreuerhonorare	0,00 €	360,00 €		0,00 €	160,00 €	
0760	Sonstiges	0,00 €	640,00 €		0,00 €	305,40 €	
<b>0800</b>	<b>Vorbereitungslehrgang zur SJRP-EM U10/12</b>	<b>1.700,00 €</b>	<b>1.800,00 €</b>	<b>-100,00 €</b>	<b>2.140,00 €</b>	<b>1.873,00 €</b>	<b>267,00 €</b>
0810	Teilnehmerbeiträge	1.500,00 €	0,00 €		1.840,00 €	100,00 €	
0820	Zuschuss Sportbund Pfalz	200,00 €	0,00 €		240,00 €	0,00 €	
0830	Unterkunftskosten	0,00 €	1.500,00 €		0,00 €	1.513,00 €	
0840	Betreuerkosten	0,00 €	300,00 €		0,00 €	260,00 €	
0860	Sonstiges	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>0900</b>	<b>Teilnahme an SJRP-EM U10/12</b>	<b>900,00 €</b>	<b>1.000,00 €</b>	<b>-100,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
0910	Teilnehmerbeiträge	800,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
0920	Zuschuss Sportbund Pfalz	100,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
0930	Kosten	0,00 €	1.000,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>1000</b>	<b>Jugendmeisterschaften der Großregion</b>	<b>1.100,00 €</b>	<b>1.300,00 €</b>	<b>-200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
1010	Teilnehmerbeiträge	1.000,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1020	Zuschuss Sportbund Pfalz	100,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1030	Kosten	0,00 €	1.300,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>1100</b>	<b>Qualifikationsturnier (zur PJEM)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>200,00 €</b>	<b>-200,00 €</b>	<b>4.230,00 €</b>	<b>4.476,73 €</b>	<b>-246,73 €</b>
1110	Teilnehmerbeiträge	0,00 €	0,00 €		4.065,00 €	310,00 €	
1120	Zuschuss Sportbund Pfalz	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1130	Zuschüsse Sozialfonds	0,00 €	0,00 €		165,00 €	0,00 €	
1140	Kosten	0,00 €	200,00 €		0,00 €	4.166,73 €	
<b>1200</b>	<b>Schulschach</b>	<b>0,00 €</b>	<b>800,00 €</b>	<b>-800,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>471,62 €</b>	<b>-471,62 €</b>
1210	Kosten	0,00 €	800,00 €		0,00 €	471,62 €	
<b>1300</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>0,00 €</b>	<b>648,00 €</b>	<b>-648,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>365,49 €</b>	<b>-365,49 €</b>
1310	Fahrtkosten	0,00 €	200,00 €		0,00 €	0,00 €	
1320	Sachkosten & Anschaffungen	0,00 €	250,00 €		0,00 €	141,96 €	
1330	Sitzungskosten	0,00 €	150,00 €		0,00 €	175,53 €	
1340	Kontogebühren	0,00 €	48,00 €		0,00 €	48,00 €	
<b>1400</b>	<b>Kadertraining</b>	<b>7.000,00 €</b>	<b>8.200,00 €</b>	<b>-1.200,00 €</b>	<b>9.629,00 €</b>	<b>12.520,50 €</b>	<b>-2.891,50 €</b>
1410	Eigenbeteiligung aus 2023	7.000,00 €	0,00 €		9.629,00 €	771,00 €	
1420	Zuschüsse Sozialfonds	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1430	Kosten für Jugendherberge & Trainerhonorare	0,00 €	8.200,00 €		0,00 €	11.749,50 €	
<b>1500</b>	<b>Einzelmeisterschaften U12-U18 (2024)</b>	<b>6.500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.500,00 €</b>	<b>9.452,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9.452,00 €</b>
1510	Startgelder	6.500,00 €	0,00 €		9.117,00 €	0,00 €	
1520	Betreuerhonorare	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1530	Jugendherberge	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1540	Zuschuss Sportbund Pfalz	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1550	Sozialfonds	0,00 €	0,00 €		265,00 €	0,00 €	
1560	Partieformulare, Pokale, Urkunden	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
1570	Sonstiges	0,00 €	0,00 €		70,00 €	0,00 €	

Kommentare	
1	Zuschüsse vom PSB wurden im laufenden Jahr erhöht. Die Zuweisungen vom lagen damit bei 7.600 € anstatt den zu Jahresbeginn geplanten 6.050 €. Zudem wurde ein Sonderzuschuss vom Sportbund Pfalz i.H.v. rund 1.400 € ausgezahlt, der im Haushaltsplan nicht vorgesehen war. <b>Somit wurden Mehreinnahmen von knapp 3.000 € verbucht.</b>
2	<b>Weiterhin erfolgten Einnahmen von rund 1.450 € (HH 0170)</b> , die eigentlich dem Jahr 2022 zuzuordnen sind. Dabei handelt es sich zum großen Teil um verspätet eingegangene Lastschriften aus dem Kadertraining. Diese konnten 2022 aufgrund von Unprofessionalität der Sparkasse Kaiserslautern nicht eingezogen werden.
3	Im Jahr 2023 konnten sich viele pfälzische Jugendliche sowie Vereine für Meisterschaften auf Deutscher Ebene qualifizieren. Solche Teilnahmen bezuschusst die SJP im Rahmen der Spitzensport-Zuschüsse regelmäßig. Auf der Vorstandssitzung am 02.12.2023 wurde beschlossen, den etatmäßigen Posten zu überziehen und die Teilnehmer in gleicher Höhe wie in den letzten Jahren zu unterstützen. Dies wurde insbesondere durch die gute Kassenlage der SJP begründet. <b>Die Zuschüsse zum Spitzensport lagen damit rund 850 € höher als im Etat vorgesehen (HH 0220).</b> Diese Mehrausgaben wurden teilweise dadurch ausgeglichen, dass keine Anträge zum Breitensport gestellt wurden, und auch die Teilnahme an der RLP-Vereinsmeisterschaft nicht unterstützt wurde. <b>Es wurden somit hier geplante Zuschüsse in Höhe von 250 € (HH 0210 / Breitensport), 150 € (HH 0240 / RLP-Vereinsmeisterschaft) und 150 € (HH 0260 / Kadertraining) nicht ausgezahlt.</b> Weiterhin nahmen an der SJRP-EM weniger Jugendliche teil, die auch bei der PJEM mitgespielt haben und somit ihre Teilnahme unterstützt würde. Die Minderausgaben lagen hier bei knapp 300 € (HH 0230). Weiterhin wurden 2023 insbesondere auch durch die Ukraine-Krise mehr Zuschuss-Anträge an den Sozialfonds gestellt. Diese wurden regelmäßig gewährt und somit Mehrausgaben von knapp 250 € ausgezahlt (HH 0250). Insgesamt liegt das <b>Defizit bei der Jugendförderung somit um knapp 250 € höher als geplant (HH 0200).</b>
4	<b>Das Defizit bei der PJEM 2023 in Höhe von rund 1.500 € (HH 0300)</b> entstand maßgeblich durch höhere Kosten in der Jugendherberge Annweiler als diese im Jugendhaus St. Christopherus auftreten. Im Haushalt 2022 wurde hier ein Defizit von 950 € vorgesehen. Bei einem Überschuss aus 2022 in Höhe von rund 7.950 €, liegt somit das erwartete Defizit für 2023 eigentlich bei knapp 8.900 €. Das tatsächliche Defizit liegt mit 9.150 € knapp darüber, was sich in den höheren Kosten der JH begründet.
5	Wie in den letzten Jahren fanden diverse Veranstaltungen nicht statt, sodass die dort eingeplanten Kosten nicht entstanden sind. Das betrifft die SJP-Mannschaftsmeisterschaften (105 € / HH 0500), die Veranstaltung Jugendförderung (500 € / HH 0610) und die Jugendmeisterschaften der Großregion (200 € / HH 1000). Weiterhin fand keine organisierte Teilnahme an der SJRP-EM U10/12 statt (100 € / HH 0900) und es wurden keine Zuschüsse für die Quali-Turniere der Bezirke beantragt (200 € / HH 0620) - diese würden dann ausgezahlt, wenn ein größeres Quali-Turnier mit Übernachtung angeboten wird. <b>Somit liegen Minderausgaben in Höhe von rund 1.100 € vor.</b>
6	Die Ehrenamtlichen der SJP haben auch 2023 wieder in vielen Veranstaltungen kostengünstig gearbeitet. So wurden die Kosten beim Vorbereitungslehrgang trotz einer höheren Teilnehmerzahl gering gehalten, sodass ein Überschuss von rund 250 € erzielt wurde. Das geplante Defizit lag bei 100 €, sodass Mehreinnahmen von rund 350 € vorliegen (HH 0800). Auch beim Schulschach wurden die hohen Ausgaben der Vergangenheit (infolge derer der Zuschuss auf 800 € erhöht wurde) nicht wiederholt. Es wurden rund 350 € weniger ausgegeben als geplant (HH 1200). Auch die Verwaltungskosten waren wieder gering, hauptsächlich dadurch dass nach wie vor niemand Fahrtkosten einreicht und somit zu den Veranstaltungen auf eigene Kosten fährt. Auch bei Sachkosten wurde weniger ausgegeben wie angenommen. Die Verwaltungskosten liegen somit rund 300 € niedriger als geplant (HH 1300). <b>Insgesamt wurde durch die interne Effizienz somit 1.000 € im Vergleich zum Haushaltsplan gespart.</b>
7	Leider lagen die Ausgaben beim Kadertraining im Jahr 2023 deutlich höher als geplant. Diese Mehrkosten begründen sich zum Teil in ein im laufenden Jahr erhöhtes Trainerhonorar (rund 1000 €) sowie gestiegene Kosten in der Jugendherberge. <b>Insgesamt entstand ein Defizit von knapp 2.900 € (HH 1400).</b> Dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Januar 2024 noch Einnahmen in Höhe von knapp 500 € erfolgen. Somit liegt das tatsächliche Defizit nur bei rund 2.400 €. Die Kosten wurden zum größten Teil durch den PSB-Zuschuss in Höhe von 2.000 € gedeckt.
8	Wie immer erfolgen die Einnahmen für die PJEM 2024 bereits im Jahr 2023, da diese im Januar 2024 stattfindet. Die Einnahmen im Haushaltsplan können aufgrund der volatilen Teilnehmerzahlen immer nur geschätzt werden. Verglichen mit dem Haushaltsplan entstanden <b>zusätzliche Einnahmen in Höhe von knapp 3.000 € (HH 1500)</b> . In der Folge werden auch die Ausgaben im Jahr 2024 wegen der hohen Teilnehmerzahl auch höher sein.
9	<b>Insgesamt ein Überschuss von 3.368,55 €.</b> Die einzelnen Positionen wurden obenstehend bereits ausführlich begründet und haben diverse Gründe. Generell arbeitet die SJP weiterhin sehr effizient und kostengünstig. Der Überschuss wird im Jahr 2024 voraussichtlich von den Ausgaben bei der Pfalzmeisterschaft wieder aufgebraucht. Allerdings wurde somit auch 2023 wieder verhindert, auf die Reserven zurückgreifen zu müssen, obwohl im Haushaltsplan ein Abbau von Reserven in Höhe von 2.800 € vorgesehen wurde.
01.01.2024, Tobias Göttel, Schatzmeister Schachjugend Pfalz	

Kassenprüfung			
Die Kasse wurde geprüft und mit Belegen verglichen. Es gab keine Beanstandungen.	10.01.2024	Bernd Garrecht, Kassenprüfer SJP	
	10.01.2024	Simon Frohnhäuser, Kassenprüfer SJP	
	10.01.2024	Sven Müller, Schatzmeister PSB	