Bund der St. Sebastianus Schützenjugend
Diözesanverband Köln e.V.

BdSJ DV Köln e.V. – Steinfelder Gasse 20-22 – 50670 Köln

An die Mitglieder des
Diözesanjungschützenrates
im Diözesanverband Köln

Steinfelder Gasse 20-22
50670 Köln

Stellv. DJM (Finanzen)
Tel.: +49 (0) 221-1642 6563
Fax: +49 (0) 221-1642 6565

daniel.ball@bdsj-koeln.de
www.bdsj-koeln.de

Köln, 14. September 2026

Bericht des Stellv. Diözesanjungschützenmeisters [Finanzen] zur DJR am 19.09.2026

Liebe Mitglieder des DJR,

im Folgenden wird die Jahresendabrechnung des Finanzjahres 2025 vorgestellt.

Jahresabschluss 2025 – Finanzielle Übersicht

1. Einnahmen im ideellen Bereich

Einnahmeart	Betrag
Zuschüsse	**182.047,59 €**
Teilnehmerbeiträge	6.470,00 €
Sonstige Einnahmen	4.582,64 €
Spenden	200,00 €
Gesamteinnahmen	**193.300,23 €**

Wir finanzieren unsere Arbeit damit ganz wesentlich über **öffentliche bzw. institutionelle Zuschüsse**. Sie machen rund **94 % der Einnahmen** des ideellen Bereichs aus.

2. Ausgaben im ideellen Bereich

Ausgabenbereich	Betrag
Personalkosten	**132.879,72 €**
Jugendverbandsarbeit	49.395,51 €
Sonstige Kosten	9.861,60 €
Verwaltungskosten	3.279,22 €
Gesamtausgaben	**195.416,05 €**

Der größte Kostenblock sind die **Personalkosten**. Sie entsprechen rund **68 % der gesamten Ausgaben des ideellen Bereichs**. Weitere wesentliche Aufwendungen entfallen unmittelbar auf die Jugendverbandsarbeit.

3. Ergebnis des ideellen Bereichs

193.300,23 € Einnahmen
minus **195.416,05 € Ausgaben**
= **–2.115,82 €**

Damit schließt der ideelle Bereich 2025 mit einem **moderaten Fehlbetrag von 2.115,82 €** ab.

4. Vermögensverwaltung

Zusätzlich erzielte der Verein:

- Zinserträge: **454,28 €**
- Kosten des Geldverkehrs: **90,62 €**
- Ergebnis Vermögensverwaltung: **+363,66 €**

5. Gesamtergebnis 2025

Bereich	Ergebnis
Ideeller Bereich	**–2.115,82 €**
Vermögensverwaltung	**+363,66 €**
Jahresergebnis	**–1.752,16 €**

Kernaussage für den Vortrag:

„Das Geschäftsjahr 2025 war insgesamt von einer stabilen Finanzierung der Vereinsarbeit geprägt. Den Einnahmen von rund 193.300 € standen Ausgaben von rund 195.400 € gegenüber. Der daraus entstandene Fehlbetrag von 2.115,82 € im ideellen Bereich konnte durch das positive Ergebnis der Vermögensverwaltung teilweise ausgeglichen werden. Insgesamt ergibt sich für 2025 ein Fehlbetrag von 1.752,16 €."

Besonders hervorzuhebende Punkte

Starke Zuschussfinanzierung
Mit **182.047,59 €** stellen Zuschüsse die mit Abstand wichtigste Einnahmequelle dar.

Schwerpunkt auf der eigentlichen Vereinsarbeit
Ein erheblicher Teil der Mittel fließt in **Personal und Jugendverbandsarbeit.**

Verwaltungskosten vergleichsweise gering
Die Verwaltungskosten von **3.279,22 €** entsprechen nur etwa **1,7 % der Gesamtausgaben des ideellen Bereichs**.

Geringes Jahresdefizit

Das Jahresergebnis von **–1.752,16 €** ist im Verhältnis zum gesamten Finanzvolumen relativ gering. Für den Jahresabschluss sollte dennoch erläutert werden, wie dieser Fehlbetrag gedeckt wird bzw. aus vorhandenen Rücklagen getragen werden kann.

Vorschlag Haushaltsplan 2027

Kostenstelle	Bezeichnung	Plan 26	Ein 27	Aus 27	Saldo 27
1000	Verwaltung	26.000	42.000	15.000	27.000
2000	Personal	-18.000	95.000	112.000	-17.000
3000	Gremien	-7.000	0	7.000	-7.000
4000	Schulungen	1.650	16.500	15.900	600
5000	Veranstaltungen	-1.650	1.000	5.000	-4.000
6000	Öffentlichkeitsarbeit	-850	0	2.000	-2.000
7000	Projekte / AG	-1.050	3.900	4.200	-300
		-900			-2.700

Augenmerk auf Zuschussabhängigkeit

Für die zukünftige Finanzplanung ist die hohe Abhängigkeit von Zuschüssen ein wichtiger Punkt. Eine breitere Einnahmenstruktur – etwa durch Mitglieds-/Teilnehmerbeiträge, Spenden oder weitere Einnahmequellen – könnte die finanzielle Unabhängigkeit stärken.

Die Darstellung des Jahresabschlusses erfolgt, wie in den Vorjahren, auf Grundlage unserer Kostenstellen.

Ich kann euch versichern, dass wir sehr genau unsere Finanzen im kommenden Jahr im Blick behalten werden.

Für den Bericht des Stellv. Diözesanjungschützenmeisters [Finanzen]



Jörg Pohl
Stellv. Diözesanjungschützenmeister