

# Geschäftsbericht für 2017



## Anlagen:

1. Geschäftsbericht 2017
3. Bilanz per 31.12.2017
4. Gewinn- und Verlustrechnung 2017
5. Anlagespiegel
6. Entwicklung der Rücklagen
7. Rückstellungsspiegel
8. Entwicklung zweckgebundener Spenden
9. Planung 2018 bis 2020

## **Vorwort**

Im März 2017 haben wir den Jahresabschluss 2016 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Ernst & Young (WP E+Y) in Heilbronn / Stuttgart prüfen lassen. Die WP Gesellschaft hat den Abschluss 2016 als ordnungsgemäß bestätigt. Der Abschlussbericht wurde am 07.07.2017 erstellt. Die WP – Gesellschaft wurde auch mit der Prüfung des Abschlusses 2017 beauftragt. Die Prüfungshandlungen werden im Mai 2018 stattfinden.

## **Geschäftsverlauf 2017**

Der BRH e.V. schließt das Geschäftsjahr 2017 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 158.481,86 ab, lt. Haushaltsplan 2017 war ein Fehlbetrag in Höhe von EUR 1.039.120,-- vorgesehen. Das Mehrergebnis in Höhe von EUR 1.197.601,86 resultiert im Wesentlichen durch Mehreinnahmen bei den Spenden und Nachlässen EUR 384.655,19. Reduktion bei den Kosten EUR 812.946,67, insbesondere Personalkosten EUR 110.047,67, Werbung und Öffentlichkeitsarbeit EUR 146.540,23, Einsätze EUR 269.641,28, Rechts- und Beratungskosten EUR 122.874,50, Zuschüsse EUR 171.690,35.

Die geplanten Aktivitäten, wie die Durchführung von Sonderveranstaltungen, Auslandseinsätze, Projekte humanitäre Hilfe, Informationsveranstaltungen, Einsatzübungen, Ausbildungsveranstaltungen und Sonderanschaffungen (Ausrüstung) sind weiterhin finanziell gesichert.

Per 31.12.2017 werden im BRH e.V. 10 Mitarbeiter / innen beschäftigt, davon 5 Vollzeit- und 5 Teilzeitkräfte. Dies entspricht umgerechnet 7,5 Vollzeitkräfte.

## **Erläuterungen Bilanzpositionen:**

### **Anlagevermögen**

Anlagezugänge gemäß Anlagespiegel EUR 648.721,22 davon EUR 295.000,00 Finanzanlagen (TCRH GmbH), Zugänge Sachanlagen EUR 325.161,22. Lt. Haushaltsplan Anlagezugänge EUR 456.540,00.

### **Umlaufvermögen**

Vorräte beinhalten im Wesentlichen Bestände an Heizöl, Treibstoffe sowie Einsatzmaterialien. Die liquiden Mittel (Kassenbestand, Bankguthaben und Geldanlagen) haben sich um EUR 351.640,14 auf EUR 3.782.042,66 reduziert. Im Wesentlichen Erhöhung Sachanlagevermögen und Finanzanlagen.

### **Eigenkapital**

Eigenkapital per 31.12.2017 EUR 5.784.050,82, davon Rücklagen EUR 5.115.530,00. Den Rücklagen wurden, gemäß Vorstandsbeschluss vom 13.02.2018, EUR 2.772.517,32 zugeführt.

### **Rückstellungen**

Die Rückstellungen haben sich um EUR 46.483,00 auf EUR 252.500,00 reduziert. Entwicklung siehe beigefügten Rückstellungsspiegel.

### **Verbindlichkeiten**

# BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen per 31.12.2017 beinhalten offene Rechnungen, welche Anfang 2018 beglichen wurden.  
Sonstige Verbindlichkeiten resultieren aus der Lohnsteuer für Dezember 2017.

## **Verpflichtungen aus noch zweckentsprechend zu verwendenden Mitteln**

Aufgrund der Erdbebenkatastrophe in Nepal gingen im Jahr 2015 Spenden in Höhe von EUR 617.047,14 ein, davon wurden bis 2017 bereits EUR 572.213,27 verbraucht.

Im Jahr 2018 gingen weitere zweckgebundene Spenden für Anschaffung von Rettungswesten / Wassersuche EUR 90.395,32, für den Sonnenschutz Ausbildungszentrum Mosbach EUR 149.055,83, für die Anschaffung eines Bioradars EUR 89.932,00 sowie für die Sanitätsausbildung EUR 31.533,08 ein.

Bestand an zweckgebundenen Spenden per 31.12.2017 EUR 405.750,10. Entwicklung siehe beigefügten Spendenspiegel.

## **Erläuterung Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Einnahmen**

#### Einnahmen Spenden und Nachlässe:

Die Darstellung der Spendeneinnahmen erfolgt netto, d.h. die Werte sind mit den direkten Kosten für die Spendenbetreuung saldiert. Mehreinnahmen im Wesentlichen im Bereich der Nachlässe / Erbschaften.

#### Sonstige Einnahmen:

Im Wesentlichen setzen sich die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Erträge sowie aus der Versteuerung geldwerter Vorteile der Mitarbeiter/-innen zusammen.

### **Ausgaben**

#### Personalkosten:

Lt. Plan 2017 EUR 359.000,00. Ist EUR 3020.476,72. Einsparungen zum Plan sind dadurch begründet, dass die zusätzlich geplanten Stellen in der Geschäftsstelle sowie ein im Bereich des Präsidiums nicht besetzt worden sind.

#### Abschreibungen:

Lt. Plan EUR 198.720,00, Ist EUR 204.807,47. Die Abweichung zum Plan ist unwesentlich.

#### Raumkosten:

Beinhalten Instandhaltungen, Strom, Wasser und Heizung. Lt. Plan 2017 EUR 309.450,00, tatsächlich angefallen EUR 229.646,53. Im Wesentlichen geringere Ausgaben bei den Instandhaltungen sowie Entfall der Leasinggebühren (Miete) für Container Malchin.

#### Aufwendungen für Einsatzmaterial und Einsätze:

Lt. Plan EUR 402.000,00 vorgesehen, tatsächliche Aufwendungen EUR 132.358,72, Im Jahr 2017 keine größeren Auslandseinsätze.

#### Rechts- und Beratungskosten

Lt. Plan EUR 228.000,00, Ist EUR 105.125,50. Beratungsleistungen für Umstrukturierungsmaßnahmen BRH sind nicht angefallen, Projektkosten erst in 2018 ff.

# BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

## Bilanz per 31.12.2017

AKTIVSEITE		2017	Vorjahres - Werte		2017	Vorjahres - Werte
<b>I. Anlagevermögen</b>						
Immaterielle Vermögensgegenst.	25.843,07					
Grundstücke und Bauten	797.711,01					
Betriebsvorrichtungen	200,00					
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	610.405,61					
Anteile an verbundenen Unternehmen	125.000,00					
Gesellschafterdarlehen	795.000,00	2.354.159,69	1.915.303			
<b>II. Umlaufvermögen</b>						
Vorräte		83.749,33	63.473			
Forderungen und sonst. Vermögensgegenst.		10.390,69	13.466			
Wertpapiere		74.308,75	0,00			
Kassenbestand, Guthaben KI		3.782.042,66	4.133.683			
		<u>6.304.651,12</u>	<u>6.125.925</u>			
		<u>6.304.651,12</u>	<u>6.125.925</u>			
				<b>I. Freies Vereinsvermögen</b>		
				Stand 01.01.2017	1.638.968,96	
				Jahresüberschuss 2017	158.481,86	
				Verbrauch und Auflösung Rücklagen	1.643.587,32	
				Einstellung in Rücklagen	-2.772.517,32	668.520,82
						1.638.969
				<b>II. Rücklagen</b>		
				für Einsätze u human. Hilfe	1.350.000,00	
				für Investitionen	700.000,00	
				für Verwaltungskosten	260.000,00	
				für Instandhaltungen	300.000,00	
				für Betriebskosten Objekte	440.000,00	
				Erbschaften, Nachlässe	963.000,00	
				Freie Rücklage	<u>1.102.530,00</u>	5.115.530,00
						3.986.600
				<b>III. Rückstellungen</b>		
				Sonstige Rückstellungen		252.500,00
						298.983
				<b>IV. Verbindlichkeiten</b>		
				Aus Lieferungen, Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten		268.100,30
						201.373
						<u>268.100,30</u>
						<u>268.100,30</u>

# BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

## Gewinn- und Verlustrechnung 2017 und Planung 2017

	IST 2017		Plan 2017		Veränderung
<b>A Einnahmen</b>					
1 Beiträge, Aufnahmegebühren, Zuschüsse	681.982,85		459.950,00		222.032,85
2 Einnahmen Spenden u Nachlässe (netto)	2.222.504,67	2.904.487,52	2.084.100,00	2.544.050,00	138.404,67    360.437,52
3 Sonstige Erträge	25.447,86		9.000,00		16.447,86
4 Zinserträge / Zinsaufwendungen	17.769,81	43.217,67	10.000,00	19.000,00	7.769,81    24.217,67
<b>SUMME Einnahmen</b>		<b>2.947.705,19</b>		<b>2.563.050,00</b>	<b>384.655,19</b>
<b>B Ausgaben</b>					
1 Personalkosten	302.432,33		412.480,00		-110.047,67
2 Abschreibungen Anlagevermögen	204.807,47		198.720,00		6.087,47
3 Verluste aus Anlagenabgänge	3.074,84		0,00		3.074,84
<u>Raumkosten</u>					
4 Miete	0,00		24.000,00		-24.000,00
5 Instandhaltung Gebäude und Aussenanlagen	158.612,15		200.500,00		-41.887,85
6 Strom, Wasser, Heizung, Wartung	65.587,68		62.550,00		3.037,68
7 Reinigungsarbeiten	5.446,70		22.400,00		-16.953,30
<u>Sonstige Kosten</u>					
8 Werbung, Öffentlichkeitsarbeit,	2.959,77		149.500,00		-146.540,23
9 Fahrzeugkosten	17.724,62		22.100,00		-4.375,38
10 Reisekosten, Bewirtungskosten	163.729,10		147.890,00		15.839,10
11 Versicherung BRH	46.064,57		34.800,00		11.264,57
12 Beiträge	13.130,59		14.710,00		-1.579,41
13 Kosten Einsätze, Einsatzmaterial	132.358,72		402.000,00		-269.641,28
14 Aufwendungen Ausbildungsveranstaltungen	723.969,24		656.200,00		67.769,24
15 Werkzeuge, Kleingeräte, Arbeitskleidung	30.634,76		4.700,00		25.934,76
16 Reparaturen Ausrüstung	6.312,87		11.900,00		-5.587,13
17 EDV - Kosten	77.128,28		75.500,00		1.628,28
18 Kameradschaftspflege, Ehrungen	250,00		600,00		-350,00
19 Zuschüsse an Mitgliedsstaffeln und LR	243.109,65		414.800,00		-171.690,35
20 Humanitäre Projekte	345.579,34		400.000,00		-54.420,66

## BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

21 Porto	3.469,30		5.350,00		-1.880,70
22 Telefon	12.228,25		14.970,00		-2.741,75
23 Büromaterial, Fachzeitschriften	10.247,22		15.940,00		-5.692,78
24 Rechts-Beratungskosten	105.125,50		228.000,00		-122.874,50
25 Seminare, Schulungen	627,00		9.100,00		-8.473,00
26 Sonstige Aufwendungen / Verwaltungskosten	33.397,86		12.200,00		21.197,86
27 Kosten Geldverkehr, Kursverluste	81.215,52	2.789.223,33	61.260,00	3.602.170,00	19.955,52 -812.946,67
<b>C Jahresüberschuss / Verlust</b>	<b>Überschuss</b>	<b><u>158.481,86</u></b>	<b>Verlust</b>	<b><u>-1.039.120,00</u></b>	<b><u>1.197.601,86</u></b>

## BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

<b>Anlagespiegel per 31.12.2017</b>											
	Anschaffungskosten					Abschreibungen					Buchwert
	Stand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand	Stand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand	Stand
	01.01.17	2017	2017	2017	31.12.17	01.01.17	2017	2017	2017	31.12.17	31.12.17
<b>I. Immaterielle VG</b>											
Rechte u. ähnliche Werte	785,07	28.560,00	0,00	0,00	29.345,07	0,00	3.808,00	0,00	0,00	3.808,00	25.537,07
EDV - Software	36.964,88	0,00	0,00	0,00	36.964,88	35.826,88	832,00	0,00	0,00	36.658,88	306,00
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>37.749,95</b>	<b>28.560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.309,95</b>	<b>35.826,88</b>	<b>4.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.466,88</b>	<b>25.843,07</b>
<b>II. Sachanlagen</b>											
<u>Grundstücke und Bauten</u>											
- Bebaute Grundstücke	468.632,22	0,00	0,00	0,00	468.632,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.632,22
- Gebäude Schulungszentrum	231.999,89	25.388,29	0,00	54.891,03	312.279,21	60.899,89	14.995,32	0,00	0,00	75.895,21	236.384,00
- Gebäude Turnhalle	29.360,00	0,00	0,00	0,00	29.360,00	10.280,00	1.175,00	0,00	0,00	11.455,00	17.905,00
- Wohngebäude Hünxe	14.570,00	0,00	0,00	0,00	14.570,00	2.554,00	292,00	0,00	0,00	2.846,00	11.724,00
- Aussenanlage Hünxe	110.782,18	0,00	0,00	0,00	110.782,18	46.106,18	5.657,00	0,00	0,00	51.763,18	59.019,00
- Anzahlungen u. Anlagen im Bau	54.891,03	4.046,79	0,00	-54.891,03	4.046,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.046,79
	910.235,32	29.435,08	0,00	0,00	939.670,40	119.840,07	22.119,32	0,00	0,00	141.959,39	797.711,01
<u>Betriebs- u. Geschäftsausstattung</u>											
- Betriebsvorrichtungen Hünxe	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	7.000,00	800,00	0,00	0,00	7.800,00	200,00
- Betriebseinrichtung Hünxe	173.639,17	129.920,49	0,00	0,00	303.559,66	114.192,17	24.665,49	0,00	0,00	138.857,66	164.702,00
- Ausrüstungsgegenstände	342.180,84	79.080,85	2.532,00	0,00	418.729,69	119.908,84	48.763,85	714,00	0,00	167.958,69	250.771,00
- Fuhrpark, sonstige Transportmittel	114.112,63	19.339,84	0,00	0,00	133.452,47	76.604,63	17.374,84	0,00	0,00	93.979,47	39.473,00
- Büroeinrichtung	157.661,02	39.788,71	4.711,72	0,00	192.738,01	77.163,02	30.788,72	2.950,34	0,00	105.001,40	87.736,61
- Sonstige BGA	73.037,15	5.964,36	1.731,35	0,00	77.270,16	23.424,15	11.848,36	253,35	0,00	35.019,16	42.251,00
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	11.262,12	21.631,89	0,00	0,00	32.894,01	11.262,12	21.631,89	0,00	0,00	32.894,01	0,00
- GWG Sammelposten 2012	18.523,63	0,00	0,00	0,00	18.523,63	18.523,63	0,00	0,00	0,00	18.523,63	0,00
- GWG Sammelposten 2013	24.155,94	0,00	0,00	0,00	24.155,94	19.327,94	4.828,00	0,00	0,00	24.155,94	0,00
- GWG Sammelposten 2014	45.819,75	0,00	0,00	0,00	45.819,75	27.554,75	9.151,00	0,00	0,00	36.705,75	9.114,00
- GWG Sammelposten 2015	40.970,35	0,00	0,00	0,00	40.970,35	16.416,35	8.196,00	0,00	0,00	24.612,35	16.358,00
	1.009.362,60	295.726,14	8.975,07	0,00	1.296.113,67	511.377,60	178.048,15	3.917,69	0,00	685.508,06	610.605,61
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>1.919.597,92</b>	<b>325.161,22</b>	<b>8.975,07</b>	<b>0,00</b>	<b>2.235.784,07</b>	<b>631.217,67</b>	<b>200.167,47</b>	<b>3.917,69</b>	<b>0,00</b>	<b>827.467,45</b>	<b>1.408.316,62</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>											
Anteile an verbundenen Unternehmen	125.000,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	500.000,00	295.000,00	0,00	0,00	795.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795.000,00
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>625.000,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>920.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>920.000,00</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>2.582.347,87</b>	<b>648.721,22</b>	<b>8.975,07</b>	<b>0,00</b>	<b>3.222.094,02</b>	<b>667.044,55</b>	<b>204.807,47</b>	<b>3.917,69</b>	<b>0,00</b>	<b>867.934,33</b>	<b>2.354.159,69</b>

### Entwicklung Rücklagen 2017

	Stand 01.01.2017	Entnahmen 2017	Zuführung 2017	Auflösung 2017	Stand 31.12.2017
Rücklage für Einsätze	1.000.000,00	63.687,32	63.687,32	0,00	1.000.000,00
Rücklage für Projekte humanitäre Hilfe	500.000,00	500.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00
Rücklage für Verwaltungskosten	280.000,00	256.805,85	260.000,00	23.194,15	260.000,00
Rücklage für Investitionen Ausbildungszentren	700.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
Rücklage für Betriebskosten Objekt Hünxe	300.000,00	300.000,00	440.000,00	0,00	440.000,00
Rücklage für behördliche Auflagen Hünxe	18.200,00	18.200,00	0,00	0,00	0,00
Rücklage für Instandhaltungen Hünxe	150.000,00	103.407,09	270.000,00	46.592,91	270.000,00
Rücklage für Instandhaltungen Malchin	36.700,00	26.961,96	30.000,00	9.738,04	30.000,00
Rücklage für Nachlässe / Erbschaften	331.000,00	0,00	632.000,00	0,00	963.000,00
Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	670.700,00	295.000,00	726.830,00	0,00	1.102.530,00
	<b>3.986.600,00</b>	<b>1.564.062,22</b>	<b>2.772.517,32</b>	<b>79.525,10</b>	<b>5.115.530,00</b>
Mit Vorstandsbeschluss vom 13.02.2018 wurden EUR 726.830,00 in die freie Rücklage und EUR 2.045.687,32 in die sonstigen Rücklagen eingestellt.					



BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

<b>Rückstellungsspiegel per 31.12.2017</b>					
Rückstellung für	Stand 01.01.2017	Verbrauch 2017	Auflösung 2017	Zuführung 2017	Stand 31.12.2017
<u>Sonstige Rückstellungen:</u>					
Rückstellung Resturlaub und Überstunden	24.500,00	24.500,00	0,00	18.100,00	18.100,00
Rückstellung Aufbewahrung Geschäftsunterlagen	13.700,00	13.700,00	0,00	13.700,00	13.700,00
Bonuspunkte LR	4.120,00	3.158,24	480,76	4.219,00	4.700,00
Ausstehende Kostenabrechnungen	20.950,00	20.514,22	435,78	3.800,00	3.800,00
Abschlusskosten	37.000,00	37.000,00	0,00	31.000,00	31.000,00
Zuschuss an RHS - Staffeln	198.713,00	192.013,00	6.700,00	181.200,00	181.200,00
	298.983,00	290.885,46	7.616,54	252.019,00	252.500,00

### Entwicklung zweckgebundener Spenden 2017

	Stand 01.01.2017	Zuführung 2017	Entnahme 2017	Umgliederung 2017	Stand 31.12.2017
Aufwendung Einsatz Nepal	204.803,00	0,00	159.969,13	0,00	44.833,87
Ausbildung Wassersuche, Rettungswesten	0,00	90.395,32		0,00	90.395,32
Sonnenschutz für Ausbildungszentrum Mosbach	0,00	149.055,83		0,00	149.055,83
Einsätze, Anschaffung Bioradar	0,00	89.932,00		0,00	89.932,00
Ausbildung in Erste Hilfe, Sanitätsausbildung	0,00	31.533,08		0,00	31.533,08
	204.803,00	360.916,23	159.969,13	0,00	405.750,10

## BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Erläuterung Planung für die Geschäftsjahre 2018 bis 2020

Die Werte für den Planungszeitraum 2018 bis 2020 wurden aufgrund Meldungen Referate sowie anhand der Ist-Werte des Jahres 2018 erstellt. Nachstehend die Erläuterung der wesentlichen Positionen. Die gemäß Projekt BRH 2020 vorgesehenen Umstrukturierungsmaßnahmen, wie Gründung einer Stiftung, sind in der Planung noch nicht mit berücksichtigt.

Die Plandaten werden jährlich mit jeder Vorlage an den BRH-Verbandstag aktualisiert.

### Planung Investitionen / Anlagevermögen

In den Jahren 2018 bis 2020 sind folgende aktivierungspflichtige Investitionen vorgesehen:

	Jahr 2018	Jahr 2019	Jahr 2020
Aktivierungspflichtige Investitionen	730.200,00	305.400,00	173.200,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	30.520,00	15.650,00	15.400,00
<b>GESAMT</b>	<b>760.720,00</b>	<b>321.050,00</b>	<b>188.600,00</b>

### Planung Anteile / Beteiligung TCRH GmbH

Der BRH ist alleiniger Gesellschafter der TCRH GmbH. Das Stammkapital beträgt unverändert EUR 25.000,00. Im Jahr 2016 wurde zusätzlich eine Kapitalrücklage in Höhe von EUR 100.000,00 gebildet. Der BRH hält somit Anteile in Höhe von EUR 125.000,00.

#### Gesellschafteranteile

Per 01.12.2018 hat der BRH der TCRH GmbH ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von EUR 795.000,00 gewährt. Tilgung erfolgt ab dem Geschäftsjahr 2019 in Höhe von jährlich 10% der Darlehenssumme. Die Verzinsung beträgt jährlich 1,9% der Darlehenssumme. Für die Jahre 2018 bis 2020 sind keine weiteren Gesellschafterdarlehen eingeplant.

### Planung GuV

#### Planung Einnahmen

Die Einnahmen wurden aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre sowie zusätzlich bekannte Kriterien ermittelt. Die Einnahmen wurden nach dem Vorsichtsprinzip nur insoweit angesetzt, wie auch mit der Realisierung gerechnet werden kann.

Einnahmen aus	2018	2019	2020
Beiträge RHS Staffeln	18.500,00	19.000,00	19.500,00
Einnahmen Spenden (netto)	1.767.000,00	1.687.000,00	1.598.000,00
Einnahmen aus Nachlässen	3.000.000,00	300.000,00	350.000,00
Zuschüsse / sonstige Einnahmen	252.250,00	102.000,00	101.900,00
<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>5.037.750,00</b>	<b>2.108.000,00</b>	<b>2.069.400,00</b>

#### Personalkosten

Nachstehend Personalkosten nach Referaten gegliedert:

Ort	Bereich	2018	2019	2020
Allgemein	Präsidium	56.000,00	120.000,00	120.000,00

## BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

Hünxe	Geschäftsstelle	127.600,00	131.200,00	156.600,00
Hünxe	Hausverwaltung	202.400,00	213.000,00	248.400,00
Malchin	Hausverwaltung	13.700,00	24.700,00	34.000,00
	<b>GESAMT</b>	<b>399.700,00</b>	<b>488.900,00</b>	<b>559.000,00</b>

Mitarbeiteranzahl nach Köpfen per 31.12. des Jahres:

Ort	Bereich	2018	2019	2020
Allgemein	Präsidium	2	2	2
Hünxe	Geschäftsstelle	5	6	6
Hünxe	Hausverwaltung	5	5	5
Malchin	Hausverwaltung	1	1	1
	<b>GESAMT</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

Im Bereich Präsidium ist vorgesehen Funktionen hauptamtlich oder unternehmensberaterisch abzubilden (Hauptamt, Teilzeit, Geschäftsbesorgungsvertrag, Beratungsvertrag etc.). Diese Stelle(n) übernehmen verwaltungstechnische Aufgaben. In der Geschäftsstelle ist noch eine zusätzliche Kraft eingeplant.

### Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden aufgrund der Afa - Vorschau zuzüglich der geplanten Investitionen berechnet. Das Abschreibungsvolumen beträgt im Jahr 2018 insgesamt EUR 262.449,00, im Jahr 2019 EUR 276.182,00 und im Jahr 2020 EUR 262.943,00.

### Raumkosten

Die geplanten Gebäudekosten setzten sich wie folgt zusammen:  
Geschäftsjahr 2018:

	Hünxe	Malchin	Gesamt
Mietaufwand / Leasing.	0,00	0,00	0,00
Heizung	21.000,00	0,00	21.000,00
Strom	22.000,00	1.800,00	23.800,00
Wasser	15.000,00	750,00	15.750,00
Reinigung	6.000,00	2.400,00	8.400,00
Instandhaltungen	270.000,00	30.000,00	300.000,00
Sonstige Raumkosten	12.000,00	5.000,00	17.000,00
<b>GESAMT</b>	<b>346.000,00</b>	<b>39.950,00</b>	<b>385.950,00</b>

Instandhaltungen Hünxe in Höhe von 270.000,00 sind vorgesehen für:

- Fluchtwege Bettenhaus gem. Vorgaben Behörden EUR 35.000,00
- Sanierung der Verkehrs- und Grünflächen EUR 22.500,00
- Sanierung Küchenbereich und Speisesaal EUR 10.500,00
- Sanierung Dach der Turnhalle EUR 10.500,00
- sonstige allgemeine Reparaturen EUR 87.500,00 in Hünxe
- sowie EUR 30.000,00 für allgemeine Reparaturen in Malchin

Geschäftsjahr 2019:

	Hünxe	Malchin	Gesamt
Mietaufwand / Leasing.	0,00	0,00	0,00
Heizung, Strom, Wasser	23.000,00	0,00	23.000,00
Strom	25.000,00	2.000,00	27.000,00
Wasser	17.500,00	800,00	18.300,00
Reinigung	8.000,00	2.600,00	10.600,00

## BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

Instandhaltungen	275.000,00	32.000,00	307.000,00
Sonstige Raumkosten	14.000,00	7.500,00	21.500,00
<b>GESAMT</b>	<b>362.500,00</b>	<b>44.900,00</b>	<b>407.400,00</b>

Geschäftsjahr 2020:

	Hünxe	Malchin	Gesamt
Mietaufwand / Leasing.	0,00	0,00	0,00
Heizung, Strom, Wasser	25.000,00	0,00	25.000,00
Strom	27.000,00	2.200,00	29.200,00
Wasser	20.000,00	900,00	20.900,00
Reinigung	10.000,00	2.800,00	12.800,00
Instandhaltungen	300.000,00	34.000,00	334.000,00
Sonstige Raumkosten	16.000,00	10.000,00	26.000,00
<b>GESAMT</b>	<b>398.000,00</b>	<b>49.900,00</b>	<b>447.900,00</b>

### Versicherungen und Beiträge

Folgende Risiken sind durch die Versicherungen abgesichert:

Gebäudeversicherung, Vermögensschadenversicherung, Haftpflichtversicherung, Elektronikversicherung, Unfallversicherung (auch Auslandseinsätze), Inventarversicherung (u.a. Einsatzmaterialien), D&O-Versicherung.

Beiträge für Mitgliedschaften sind im Wesentlichen die Beträge für Den Paritätischen Gesamtverband, dhv und die IRO.

### Reparaturen und Instandhaltung

Betreffen Reparaturen an mobilen Geräte und Ausrüstungsgegenständen (ohne Fuhrpark).

### Fahrzeugkosten

Durch die geplanten Neuanschaffungen von insgesamt 6 gebrauchte Fahrzeuge der Bundeswehr (siehe Position Investitionen) erhöhen sich die Fuhrparkkosten zu den Vorjahren erheblich.

### Werbe- und Reisekosten

Insgesamt sind für 2018 EUR 176.960,00, für 2019 EUR 189.940,00 und für 2020 EUR 203.500,00 geplant, davon Kostenerstattungen für Vorstände, Referatsmitarbeiter, Landesbeauftragte und Leistungsrichter in Höhe von EUR 173.760,00 in 2018, EUR 186.540,00 in 2019 und EUR 199.900,00 in 2020.

### Verschiedene betriebliche Kosten

Geplant sind für 2018 EUR 2.003.870,00, für 2019 EUR 1.942.920,00 und für 2020 EUR 2.014.870,00. Diese Position beinhalten folgende Aufwendungen:

Aufwendungen für	2018	2019	2020
Anschaffung Einsatzmaterialien	86.500,00	50.500,00	53.500,00
Aufwendungen Ausbildungsveranst.	1.145.440,00	1.134.740,00	1.194.700,00
Aufwendungen für Einsätze	250.000,00	275.000,00	290.000,00
Aufwendungen Projekte humanitäre Hilfen	350.000,00	310.000,00	295.000,00
Fördergelder an Mitgliedsstaffeln	168.700,00	149.500,00	150.100,00

## BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

Rechs- und Beratungskosten	78.300,00	54.900,00	58.700,00
Nebenkosten Geldverkehr	68.000,00	71.000,00	74.100,00
Sonstige Verwaltungskosten	12.170,00	11.520,00	12.770,00
SUMME	2.159.110,00	2.057.160,00	2.128.870,00

### Einsatzmaterialien

Insgesamt EUR 86.500,00 geplant, im Wesentlichen Ersatz der vorhandenen Einsatzrüstung und Lebensmittel aufgrund MHD sowie notwendiger altersbedingter Austausch von medizinischen Geräten und Einsatzkleidungen, Kosten für notwendige Impfungen der Teams.

### Kosten Ausbildungsveranstaltungen

Geplant sind insgesamt EUR 1.145.440,00 für das Jahr 2018, EUR 1.205.740,00 für das Jahr 2019 und EUR 1.265.940,00 für das Jahr 2020. Diese beinhalten neben den Kosten für Veranstaltungen in Hünxe und Malchin auch Kosten für Veranstaltungen im TCRH Mosbach (ca. EUR 500.000,00) und externe Veranstaltungen (Weeze, Tritolwerke etc.). EUR 600.000,00 sind im Wesentlichen Veranstaltungen der Referate Ausbildung und Einsatz, welche direkt durch den BRH veranstaltet werden. In den Kosten sind auch pro Jahr EUR 50.000,00 für Seminare „Erste Hilfe Hund“ sowie für einen Notfonds „verletzter Hund“, d.h. Übernahme der Tierarzt und Heilkosten für Verletzungen während Einsätze und Übungen, soweit diese nicht durch Versicherungen o.ä. gedeckt sind. Die Kostenübernahme entscheidet das Präsidium nach Antrag.

### Kosten Einsätze

Einsatzübungen und vorsorglich geplante Kosten für überregionale Einsätze bzw. Auslandseinsätze. Es ist pro Jahr ein Auslandseinsatz geplant.

### Projekte humanitäre Hilfe

Es handelt sich um Eigenprojekte sowie Projekte in Kooperation mit der ISAR (keine first-response- Einsätze). Folgende Destinationen werden in 2018 ff. unterstützt bzw. die Unterstützungen werden weitergeführt:

- Honduras
- Philippinen
- Nepal
- Mexiko
- Ecuador
- Taiwan mit Zielrichtung gesamter asiatischer Raum
- Mittel- und Südamerika allgemein

Die Finanzierung tragen je nach Projekt der BRH und die ISAR gemeinsam oder der BRH alleine. Teilweise erfolgt die Refinanzierung über ADH, diese ist unter den Einnahmen ausgewiesen. Weiterhin werden Mittel teilweise aus zweckgebundenen Spenden verwendet. Bei Projekt Die Projekte in Nepal und Taiwan sind unmittelbar mit dem Thema Rettungshunde verbunden. Die anderen Projekte beinhalten im Wesentlichen den Aufbau, die Qualifizierung und Unterstützung von Katastrophenschutzstrukturen („Capacity building“) in Ländern, in denen first-response-Einsätze (Search & Rescue, Emergency Medical) stattgefunden haben. Die Projekte sind in der Regel mehrjährig ausgerichtet und werden mit Hilfe von Lokalisierungspartnern durchgeführt.

## BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

Aufwendungen, welche der BRH leistet (hat).

Projekt	Laufzeit	Aufgel. Kosten	2018	2019	2020
Nepal	2016 - 2020	294.969,13	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Philippinen	laufend	245.745,61	40.000,00	60.000,00	60.000,00
Mexiko	laufend		60.000,00	60.000,00	60.000,00
Taiwan	laufend	24.256,06	60.000,00	50.000,00	50.000,00
Ghana		40.000,00	0,00	0,00	0,00
Honduras	2018 - 2020	0,00	74.000,00	9.000,00	0,00
Mittel- und Südamerika sonst.	laufend	77.766,01	10.000,00	25.000,00	25.000,00
Forschungsprojekte	laufend	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Sonstige Projekte	Laufend		16.000,00	16.000,00	10.000,00
GESAMT		682.736,81	350.000,00	310.000,00	295.000,00

Für das Projekt Nepal stehen per 31.12.2018 noch EUR 44.833,87 als zweckgebundene Spenden aus dem first-response-Einsatz „Erdbeben Nepal“ zur Verfügung, welche hierfür verwendet werden müssen.

Detaillierte Erläuterung der laufenden Projekte siehe Berichte Präsidium und das zuständige Referat Einsatz International / humanitäre Hilfe.

### Fördergelder Mitgliedsstaffeln

Geplante Zuschüsse an die Mitgliedsstaffeln beinhalten Fördergelder für Einsatzkleidung, Arbeitseinsätze, Öffentlichkeitsarbeit und sonstige Projekte:

2018 EUR 167.500,00

2019 EUR 149.500,00

2020 EUR 150.100,00

Für 2018 wird der Vorstand für den Verbandstag 2019 die Vorschläge der Fördermittelkommission beraten und entsprechende Umsetzungen beschließen. Eine entsprechende Information zu den Vorschlägen ist bereits an alle Mitglieder versandt worden.

### Rechts- und Beratungskosten

Eingeplante Kosten für Akquisiteure und Lobbyisten um an staatliche und internationale Fördergelder zu kommen sowie zum Aufbau weiterer Fundraising- und Sponsoring-Aktivitäten.

### Nebenkosten Geldverkehr

Im Wesentliche Gebühren für Lastschriften unserer Dauerspender.

### Verwaltungskosten

Im Wesentlichen Aufwendungen für Porto, Telefon, Büromaterial, Versammlungen und Vorstandssitzungen.

# BRH Bundesverband Rettungshunde e.V. Hünxe, Referat Finanzen

## Plan Gewinn- und Verlustrechnung für die Jahre 2018 bis 2020

		<b>Jahr 2018</b>	<b>Jahr 2019</b>	<b>Jahr 2020</b>
<b>A</b>	<b>Einnahmen</b>			
1	Beiträge Staffeln, Aufnahmegebühren	18.500,00	19.000,00	19.500,00
2	Einnahmen Spenden u Nachlässe (netto)	4.767.000,00	1.987.000,00	1.948.000,00
3	Einnahmen Zuschüsse	250.000,00	100.000,00	100.000,00
5	Sonst. Erträge	0,00	0,00	0,00
6	Zinserträge / Zinsaufwendungen	2.250,00	2.000,00	1.900,00
	<b>SUMME Einnahmen</b>	<b>5.037.750,00</b>	<b>2.108.000,00</b>	<b>2.069.400,00</b>

<b>B</b>	<b>Ausgaben</b>			
10	Personalkosten	399.700,00	488.900,00	559.000,00
11	Abschreibungen Anlagevermögen	263.000,00	277.000,00	263.000,00
	<b>Raumkosten</b>			
13	Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	337.600,00	346.600,00	379.600,00
14	Strom, Wasser, Heizung, Wartung	60.550,00	68.300,00	75.100,00
15	Reinigungsarbeiten	8.400,00	10.600,00	12.800,00
	<b>Sonstige Kosten</b>			
17	Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	3.200,00	3.400,00	3.600,00
18	Fahrzeugkosten	26.780,00	29.430,00	31.730,00
19	Reisekosten, Bewirtungskosten	173.760,00	186.540,00	199.900,00
20	Versicherung BRH	43.100,00	46.100,00	49.100,00
21	Beiträge	12.00,00	13.500,00	15.000,00
22	Kosten Einsätze, Einsatzmaterial	341.500,00	331.500,00	350.500,00
22a	Kosten hum. Projekte	350.000,00	310.000,00	295.000,00
23	Aufwendungen Ausbildungsveranstaltungen	1.145.440,00	1.134.500,00	1.194.700,00
24	Werkzeuge, Kleingeräte, Arbeitskleidung	7.080,00	7.500,00	8.600,00
25	Reparaturen Ausrüstung	3.600,00	4.000,00	4.300,00
26	EDV - Kosten	50.930,00	53.480,00	55.750,00
27	Kameradschaftspflege	500,00	500,00	500,00
28	Zuschüsse an Mitgliedsstaffeln und LR	167.500,00	149.500,00	150.100,00
29	Sonderveranstaltungen DM, WM usw.	3.000,00	3.000,00	3.000,00
30	Porto	3.120,00	3.895,00	4.570,00
31	Telefon	13.110,00	13.800,00	14.500,00
32	Büromaterial, Fachzeitschriften	12.840,00	13.600,00	15.160,00
33	Rechts- und Beratungskosten	78.300,00	54.900,00	58.700,00
34	Seminare, Schulungen	25.700,00	23.900,00	24.300,00
35	Sonst. Aufwendungen / Verwaltungskosten	12.170,00	11.520,00	12.770,00
37	Kosten Geldverkehr, Kursverluste	68.000,00	71.000,00	74.100,00
	<b>SUMME Ausgaben</b>	<b>3.608.725,00</b>	<b>3.656.085,00</b>	<b>3.846.230,00</b>

<b>C</b>	<b>Jahresüberschuss / Verlust</b>	<b>1.429.025,00</b>	<b>-1.548.085,00</b>	<b>-1.756.830,00</b>
----------	-----------------------------------	---------------------	----------------------	----------------------