

**TOP 7 Haushaltsvoranschlag für das kommende Geschäftsjahr und dessen
Genehmigung**

	2024 Plan GuV	2025 Plan GuV
1. Ergebnis IDEELLER BEREICH *	162.050,00 €	276.988,96 €
davon Mitgliedsbeiträge	515.000,00 €	550.000,00 €
davon Zuschüsse von Verbänden und Behörden	167.000,00 €	272.000,00 €
davon Raumnebenkosten	-125.000,00 €	-95.000,00 €
davon Reparaturen	-60.000,00 €	-55.000,00 €
davon Abgaben Landes- und Fachverbände	-241.810,00 €	-288.000,00 €
davon Repräsentationskosten	-86.900,00 €	-88.450,00 €
davon Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00 €	-46.000,00 €
2. Ergebnis ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN	-51.690,00 €	-25.100,00 €
3. Ergebnis VERMÖGENSVERWALTUNG	3.540,00 €	-6.900,00 €
4. Ergebnis ZWECKBETRIEB WETTKAMPFSport, LEHRWESEN	-326.441,00 €	-218.400,00 €
davon Abschreibungen	-189.500,00 €	-81.500,00 €
davon Raumnebenkosten	0,00 €	0,00 €
davon Umsatzerlöse aus Unterricht	64.150,00 €	70.000,00 €
davon Umsatzerlöse aus TN-Gebühren bei	338.860,00 €	340.500,00 €
davon Repräsentationskosten	-29.900,00 €	-27.300,00 €
davon Kosten Wettkampfsport (Turn., Zuschüsse)	-197.590,00 €	-208.750,00 €
5. Ergebnis ZWECKBETRIEB LEISTUNGSSport	-369.151,00 €	-486.200,00 €
davon Eigenanteil Athleten	105.000,00 €	108.000,00 €
davon LSV Mittel Leistungssport	92.370,00 €	99.000,00 €
davon sonstige betriebliche Aufwendungen	-53.420,00 €	-80.100,00 €
davon Honorare (Training/Lehrgänge)	-131.400,00 €	-110.000,00 €
6. Ergebnis GESCHÄFTSBETRIEBE	184.350,00 €	149.800,00 €
davon Umsatzerlöse 19% USt	260.690,00 €	191.400,00 €
davon Umsatzerlöse Photovoltaik	65.000,00 €	60.000,00 €
davon Abschreibungen auf Sachanlagen	-47.600,00 €	-47.600,00 €
7. GESAMTERGEBNIS	-397.342,00 €	-309.811,04 €
Auf Grund von unterschiedlichen Kontenzuordnungen und Rundungen können Differenzen zur steuerlichen GuV auftreten. Es wird auf volle C gerundet.		
Anmerkungen:		
Grundlage für Haushalt ist der Zeitraum 01.08.23 - 31.07.24; bekannte Sachverhalte wurden berücksichtigt.		
sämtliche Angaben sind inklusive der gesetzlichen Mehrwertsteuer, sofern umsatzsteuerpflichtig.		
Bei allen Anschaffungen werden mögliche Zuschüsse nicht berücksichtigt.		
Personalkosten **	-884.242,00 €	-998.371,04 €
Reisekosten	-123.060,00 €	-131.540,00 €

weitere Anmerkungen siehe Folgeseite

***Anschaffungen ursprünglich 2024 geplant - Durchführung in 2025;
Zahlung aus liquiden Mitteln***

- 80 T€ Umrüstung in energieoptimiertes Gebäude durch intelligente Steuerung – Zuschüsse in Höhe von 16 TEUR (20%) erwartet, da ggf. keine Bezuschussung einzelner Segmente
- 30 T€ Neuanlage eines Stellplatzes für 4 Ladesäulen, Aufstellen von Schildern und Fahnenmasten – Abschreibungszeitraum 15 Jahre

*** *Planungsleistungen in 2025 in Höhe von 150 TEUR enthalten;
AfA 4% (ideeller Bereich)***

- energetische Maßnahmen (z.B. Heizung Tennishalle, Sporthalle, Kraftraum, Geschäftsstelle, Haus des Athleten; ggf. zzgl. Photovoltaik)
- Modernisierungsmaßnahmen (z.B. Umkleiden/Duschen, Physiotherapie, multifunktionale Nutzung Bistro und angrenzend)
- Inklusionsmaßnahmen (z.B. Aufzug Geschäftsstelle/Haus des Athleten, Verlegung Flur Tennishalle - Sporthalle/Kraftraum von innen nach außen)

*mögliche umzusetzende Maßnahmen in 2026 werden in 2025
präsentiert und Finanzierung zur Abstimmung gebracht*

**** *Personalkosten***

- im Bereich Leistungssport zwei neue Verbandstrainer:innen; altersbedingte Übergangsphase 2025/26
- Reduzierung Honorarbereich Leistungssport
- inflationsbedingte Anpassungen im Zusammenhang mit Zusatzleistungen (z.B. betriebliche Krankenversicherung, betriebliche Altersvorsorge)