Haushaltsplan 2024
Vorläufiger Jahresabschluss 2023

PLAN/IST Einnahmen-Ausgaben + Forderungen u. Verbindlichkeiten 2023 & Haushaltsplan 2024

Stand 22.02.2024

			2024		2023			2022	2021
Bezeichnung	**Konto**	**Konten-/ Zeilenbeschriftung**	**PLAN 2024**	**Erläuterung PLAN 2024**	**IST 2023** Liquide Mittel inkl. Verb./Forderungen (vorläufiger JA)	**PLAN 2023**	**Erläuterung IST 2023**	**IST 2022**	**IST 2021**
EINNAHMEN									
Mitgliedsbeiträge	2110 01	**Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro BDR**	185.000 €	Mitgliederaufwuchs	181.885 €	177.000 €	Mitgliederzuwachs	176.148 €	173.149 €
	2110 02	**Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro BRV**	123.000 €		121.523 €	118.000 €	Mitgliederzuwachs	117.715 €	115.914 €
Spenden	3221 00	**Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.**	20.000 €	Spenden für U19 Straße/Bahn m/w	10.552 €	10.000 €		27.685 €	11.100 €
	3223 00	**Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.**			154 €			60 €	6 €
	3225 00	**Sachzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.**							4.579 €
Zuschüsse	2301 00	**Zuschüsse von Verbänden**			550 €			1.000 €	
	2301 01	**Leistungssportpersonal**			0 €	501.424 €	Zusammenlegung Leistungssportpersonal und Leistungssportbetriebunter 230112	514.000 €	521.632 €
	2301 03	**BLSV Mittel ZPL Jugend**	2.340 €		2.488 €	2.340 €		2.340 €	2.340 €
	2301 07	**BLSV Mittel Eigenmittel**	122.000 €		116.057 €	121.000 €	4 gleiche Abschlagszahlungen sind erfolt, wobei der Gesamtbetrag für die BLSV Eigenmittel 2023 erst Ende März 2024 feststeht. Eine Auszahlung in noch nicht bekannter Höhe steht also noch aus	120.961 €	114.216 €
	2301 08	**BLSV Mittel Projekte**			30.424 €		Projektmittel aus der Sieger Chance wurden dem BRV zur Verfügung gestellt. Antrag war für Zeitraum Jan-Dez. 2023 gestellt worden, Zusage und damit tatsächlicher Start ist erst im Juli erfolgt. Erschwerte Bedingungen für die Umsetzung, da sich die Zusage so sehr verzögert hat.	4.108 €	
	2301 10	**BLSV Mittel Großgeräte**			0 €			2.800 €	1.500 €
	2301 12	**Ab 2020: Leistungssportbetrieb**	755.788 €		755.288 €	221.541 €	siehe 230101 + Mittelaufwuchs um ca. 32.500€	205.722 €	174.998 €
	2301 13	**Ab 2020: Breitensportbetrieb**	44.254 €		44.137 €	40.628 €	Mittelaufwuchs um ca.3.500€	37.377 €	20.057 €
Bundesmittel für Bundekadersportler	2301 14	**Fördermittel Bund Wettkämpfe NK (ab 2021)**							2.968 €
	2301 15	**Fördermittel Bund Athletenservice (ab 2021)**							837 €
	2301 16	**Fördermittel Bund Bahn Ausdauer Frauen (ab 2021)**							1.705 €
	2301 17	**Fördermittel Bund Bahn Ausdauer Männer (ab 2021)**							301 €
	2301 18	**Fördermittel EdS Fahrtkosten**	500 €		0 €	500 €		500 €	1.000 €

Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2024	Erläuterung PLAN 2024	IST 2023 Liquide Mittel inkl. Verb./Forderungen (vorläufiger JA)	PLAN 2023	Erläuterung IST 2023	IST 2022	IST 2021
	2301 19	**Fördermittel Bund Auszahlung über BDR**	21.850 €		18.161 €	22.750 €	Konnte nicht vollumfänglich abgerufen werden, da die zweckgebundenen Fördertöpfe sehr kleinteilig sind. Der Bedarf entspricht dabei in der Realität nicht immer den Vorgaben der Fördertöpfe und Mittel lassen sich nicht verschieben.	17.976 €	
	2301 20	**Jugendbildundsmaßnahmen Fördermittel**	1.400 €	1 Jubis a ca. 4.000€ Kosten und 35% Förderung = 1400	4.714 €	12.000 €	in 2022 nahezu 100% gefördert,in 2023 nur 35% und nur 2 anstelle von 3 Jubis durchgeführt	6.437 €	2.685 €
Veranst./Aufführung	5706 01	**Teilnehmergebühr Aus- und Fortbildungen**	34.000 €		26.513 €	36.040 €	B-Traienr hat nicht stattgefunden, zu wenige Interessenten	29.425 €	46.942 €
	7012 00	**Zuwendung Dritter (Sponsoren) 19%**	8.000 €	Sponsoring und Anschaffung Einkleidung U19w ist bereits 2023 erfolgt	15.651 €	6.500 €	Sponsorengelder 2024 für Trikots U19w 2024 bereits 2023 geflossen. Anschaffung auch 2023 schon getätigt.	5.994 €	500 €
Leist. g. Mitglied.	5100 00	**Einn. aus Leistungen gegenüb.Mitgliedern**	600 €		685 €	600 €		614 €	603 €
	5101 00	**Wechselgebühren 7%/5% USt**	3.000 €		3.883 €	3.000 €		2.234 €	3.444 €
	5103 00	**Lizenzgebühren 7%/5% USt**	35.000 €		35.802 €	35.000 €		34.078 €	32.966 €
	5106 01	**Wertungskarten 7%/5% USt**	3.750 €		2.398 €	2.300 €		2.458 €	2.160 €
	5106 02	**Transpondergebühren 7% ?**	17.000 €		16.897 €	15.000 €		15.824 €	0 €
	5106 04	**Radwandern Nenngeld 7%**	200 €		0 €	200 €		226 €	238 €
	5106 10	**Deutsches Radsportabzeichen 7%**	100 €		101 €	100 €		65 €	50 €
	5109 00	**Genehmigungsgebühren 7%/5% USt**	4.000 €		3.321 €	4.500 €	u.a. keine Genehmigungsgebühr für Bayerische Meisterschaften, Meisterschaften (Klassen) in 2023 auf viele verschiedene Veranstaltungen aufgeteilt/gestückelt	4.408 €	
	5111 00	**Einnahmen Haftpflichtversicherung**	11.300 €		11.339 €	11.300 €		11.310 €	11.245 €
	5112 00	**Einnahmen Tretradversicherung**	22.000 €		22.964 €	19.000 €		19.448 €	18.664 €
	5121 00	**Eigenanteile**	116.060 €	*	94.740 €	77.650 €	*Aufgrund höherer Kosten für Lehrgänge wurden diese teilweise durch höhere Eigenanteile kompensiert; teilw. mehr Teilnehmer als geplant --> mehr Eigenanteile	59.964 €	45.320 €
	7800 00	**Werbeeinnahmen i. eigener Regie b. Sport**	500 €		0 €	500 €		0 €	
Sonstige Einnahmen	2400 00	**Sonstige Einnahmen ideeller Bereich**				50 €		0 €	0 €

Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2024	Erläuterung PLAN 2024	IST 2023 Liquide Mittel inkl. Verb./Forderungen (vorläufiger JA)	PLAN 2023	Erläuterung IST 2023	IST 2022	IST 2021
	2400 02	**Schadenersatz**			12.908 €		Erstattungen aus einem Rechtsstreit bezüglich einer Kfz Anschaffung, den der BRV gewonnen hat (Kfz wurde an Verkäufer zurückgegeben, BRV hat Betrag erstattet bekommen)		
	5250 00	**Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb Sport (Projekte)**	5.720 €		17.044 €	9.904 €	u.a. Verkauf alter Bus (6.000€), Erlös nicht so hoch eingeschätzt.	13.305 €	
	8004 00	**Erlöse aus Handelswaren**						952 €	2.367 €
	8006 00	**Erlöse aus Leistungen**			95 €				
Gesamteinnahmen		**Mitgliedsbeiträge**	**308.000 €**		**303.408 €**	**295.000 €**		**293.863 €**	**289.063 €**
		Spenden/Schenk/Erb.	**20.000 €**		**10.706 €**	**10.000 €**		**27.745 €**	**15.685 €**
		Zuschüsse	**948.133 €**		**971.819 €**	**922.184 €**		**913.221 €**	**844.240 €**
		Veranst./Aufführung	**42.000 €**		**42.164 €**	**42.540 €**		**35.419 €**	**47.442 €**
		Leist. g. Mitglied.	**213.010 €**		**192.130 €**	**168.650 €**		**150.629 €**	**114.689 €**
		Werbung	**500 €**		**0 €**	**500 €**		**0 €**	**0 €**
		Sonstige Einnahmen	**5.720 €**		**30.047 €**	**9.954 €**		**14.257 €**	**2.367 €**
Summe			**1.537.363 €**		**1.550.274 €**	**1.448.828 €**		**1.435.133 €**	**1.313.487 €**

AUSGABEN

Personalkosten	2552 00	**Ehrenamtspauschale**	1.680 €		840 €	840 €		840 €	1.090 €
	5300 00	**Löhne und Gehälter**			479.982 €			434.451 €	459.167 €
	5301 00	**Erstattungen AufwendungsausgleichG**			-2.683 €			-5.167 €	
	5360 00	**Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.**			18.000 €			50.950 €	22.450 €
	5360 10	**Vermögendswirksame Leistungen**			720 €			480 €	480 €
	5355 00	**Abgeführte Lohnsteuer**			91 €				
Übungsleiter	2554 00	**Aufwandsentschädigung Übungsleiter**			19.220 €			11.800 €	8.800 €
	5305 00	**Personalkosten Trainer/Übungsleiter siehe RK**	671.538 €		0 €	616.950 €		0 €	21.253 €
Sozialaufwendungen	5350 00	**Gesetzliche Sozialaufwendungen**			119.056 €			101.776 €	121.442 €
	5351 00	**Beiträge zur Berufsgenossenschaft**			1.278 €			1.364 €	1.164 €
	5400 00	**Aufwendungen für Altersvorsorge**			407 €				
Sonstige Pers.Kst.	5320 00	**Aushilfslöhne**			29.757 €			23.600 €	22.950 €
Summe Personalausgaben		**Personalkosten**	**673.218 €**	Gehälter angepasst	**666.668 €**	**617.790 €**	Personal Projekt Siegerchance, Sonderzuwendung am Jahresende	**620.093 €**	**658.796 €**
		Übungsleiter							
		Sozialaufwendungen							

Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2024	Erläuterung PLAN 2024	IST 2023 Liquide Mittel inkl. Verb./Forderungen (vorläufiger JA)	PLAN 2023	Erläuterung IST 2023	IST 2022	IST 2021
		Sonstige Pers.Kst.							
Miete/Pacht	2661 00	**Miete, Pacht (siehe RK)**	3.900 €		3.900 €	3.900 €		2.700 €	2.700 €
Betr.Kst. Geräte	5630 00	**Betriebskosten Ausstattung Sportgeräte**	10.000 €	*	20.339 €	7.000 €	*Material, u.a. Transponderequipment inkl. 100 neuer Transponder (8200€) mehrere Werkzeugkoffer, Trainingstechnik (Tablets, Lichtschranke), Fahrradträger neuer Bus, Trainingsrollen, Verbrauchsmaterial	17.555 €	11.878 €
	5631 00	**Miete Sportgeräte, Sportstätten**	33.500 €	*	34.750 €	36.000 €	*	35.483 €	21.171 €
Bürobedarf/Verw.	2701 00	**Bürobedarf**	1.500 €		1.020 €	1.500 €		1.047 €	734 €
	2702 00	**Porto, Telefon**	2.500 €		2.827 €	2.500 €	Porto/Tel BLSV	2.295 €	2.020 €
	2702 01	**Internetkosten**	350 €		484 €	320 €		343 €	323 €
	2704 01	**Zeitschriften und Bücher**	250 €		247 €	250 €		239 €	229 €
	4712 00	**Nebenkosten des Geldverkehrs**	900 €		880 €	850 €	offen ist geschätzt	888 €	826 €
	5575 00	**Verwaltungskosten (Nebenkosten Trainer)**	1.920 €		1.396 €	2.160 €		1.521 €	1.962 €
Kfz, Transportm.	5621 00	**Kfz-Steuern**	2.500 €		2.301 €	2.500 €		2.298 €	2.541 €
	5622 00	**Kfz-Versicherungen**	12.000 €		9.984 €	10.000 €		14.576 €	12.886 €
	5623 00	**Laufende Kfz-Betriebskosten**	4.000 €		3.539 €	4.000 €		4.184 €	7.031 €
	5624 00	**KfZ Reparatur**	4.000 €		5.044 €	4.000 €		3.697 €	5.640 €
	5625 00	**Sonstige KfZ Kosten**			36.900 €	40.000 €	Anschaffung Bus		
	8327 00	**Mietleasing Kfz**	19.551 €	4 Fahrzeuge	19.258 €	19.000 €		18.551 €	7.062 €
bezog. Leistungen	5290 01	**Kosten Wertungskarten**	3.000 €		2.056 €	2.000 €		2.081 €	1.852 €
	5290 02	**Kosten Lizenzen**	29.000 €		29.316 €	29.000 €	geschätzt 14.11.2023	28.244 €	27.259 €
	5290 03	**Aufwand Haftpflichtversicherung**	7.000 €		6.968 €	7.000 €		6.951 €	7.021 €
	5290 04	**Aufwand Tretradversicherung**	22.000 €		17.526 €	19.000 €		18.872 €	18.204 €
	5290 05	**Kosten Radwandern Jahresauszeichnung**	400 €		0 €	400 €		405 €	255 €
	5290 06	**Kosten Deutsches Radsportabzeichen**	250 €		106 €	500 €		76 €	474 €
	8154 01	**Sonstige Kosten aus Geschäftsbetrieb 1**				1.900 €		0 €	
Reparaturen	2664 01	**Wartungskosten für Hard- und Software**	12.500 €	Mitgliederverwaltung, Personalverwaltung, Zoom, Trainingspeaks., Personio	26.754 €	13.685 €	Mitgliederverwaltung, Personalverwaltung, Einrichtung Arbeitsplatz neue Mitarbeiterin, Einrichtung neuer Server GS, Zoom, Datasport Programmierung (für Zeitnahmesystem), neue Meldesoftware Radball	11.648 €	16.926 €
	5645 00	**Reparatur Ausstattung Sportgeräte**							4.653 €

Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2024	Erläuterung PLAN 2024	IST 2023 Liquide Mittel inkl. Verb./Forderungen (vorläufiger JA)	PLAN 2023	Erläuterung IST 2023	IST 2022	IST 2021
Verbände	2752 00	**Abgaben BDR**	185.000 €	Mitgliederaufwuchs	181.270 €	177.000 €	Mitgliederwachstum	174.822 €	173.465 €
	2752 01	**Abgaben Bezirke**	41.000 €		40.680 €	40.000 €	Mitgliederwachstum	39.914 €	39.255 €
	2752 02	**Mitgliedsbeiträge div. Organisationen**	15.965 €	BRV Anteil am Internat an der Eliteschule des Sports in München für 11 Sportler, BLSV und DJH Beitrag	15.730 €	15.840 €	BRV Anteil am Internat an der Eliteschule des Sports in München für 11 Sportler	11.540 €	6.245 €
Versicherungen	5600 00	**Versicherungen**	750 €		644 €	750 €		914 €	371 €
Reise-/Fahrtkosten	5580 01	**Reisekosten / Übernachtung**	179.000 €	*	173.864 €	134.000 €	* u.a. Preissteigerung ÜN+ Frühstück	121.646 €	109.099 €
	5580 02	**Reisekosten / Verpflegung**	50.000 €	*	48.484 €	56.800 €	*	48.906 €	30.383 €
	5580 04	**Reisekosten / Sportbetrieb**	72.300 €	*	54.959 €	70.500 €	*	59.534 €	37.980 €
	5580 05	**Reisekosten/ BRV Anteil an zentralen Lehrgängen**							6.183 €
	5585 00	**Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand**			0 €	300 €		316 €	758 €
	5580 06	**Sportmed Untersuchungen**	25.000 €	*	25.320 €	20.000 €	*	21.730 €	22.079 €
	5580 03	**Reisekosten / Sportordnung**	7.500 €	Reisekosten Ehrenamt u.a. Bay. Meisterschaften, Tagungen etc.	5.667 €	7.500 €		6.510 €	4.781 €
	5590 00	**Reisekosten Arbeitnehmer**	500 €		422 €	500 €		419 €	66 €
	5580 50	**Bundesstützpunkt**	21.850 €	Fördermittel Bundesstützpunkt	**	22.750 €	**Ausgaben in Reisekosten der Disziplinen inkludiert siehe Konten mit * (Gesamt 18.161,33€)		
Werbekosten	2802 00	**Geschenke, Jubiläen, Ehrungen**	4.000 €	u.a. Medaillen BM, Nachwuchssportlerehrung	6.282 €	4.000 €	u.a. Medaillen Bayerische Meisterschaften, Nachwuchssportlerehrung	4.301 €	1.674 €
	2810 01	**Kosten Sitzungen, Tagungen**	8.000 €	Ausschüsse/Verbandstag/Workshop	8.455 €	7.600 €	Ausschüsse/Verbandstag/Workshop	3.267 €	1.604 €
Sonstiges	2894 01	**Beratungskosten**	400 €		500 €	400 €	Steuberater	363 €	473 €
	2894 02	**Buchführungskosten**	4.500 €		4.585 €	4.500 €		4.287 €	4.129 €
	2894 03	**Abschlusskosten *(KAErst/Soli…)***	5.950 €		5.950 €	5.950 €		5.950 €	5.950 €
	2900 00	**Sonstige Kosten ideeller Bereich**	100 €		0 €	100 €		0 €	124 €
	3251 00	**Gezahlte Spenden/Zuwendungen**	15 €		15 €	15 €		15 €	15 €
	5570 01	**Dienstverträge, Betreuer, Helfer (siehe RK)**	16.850 €	*	14.790 €	19.450 €	*	11.784 €	4.750 €
	5605 00	**Sportkleidung**	10.000 €	*	41.266 €	8.000 €	*Großbestellung Einkleidung für die kommenden Jahre U15/U17 Str./MTB, Einkleidung U19m/w 2023/2024, Kommissärskleidung BMX/Kunstrad, Radballkader, Einradkader, Trainer*	9.000 €	7.763 €
	5610 00	**Ausbildungskostenersatz**	500 €		140 €	500 €		98 €	570 €

Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2024	Erläuterung PLAN 2024	IST 2023 Liquide Mittel inkl. Verb./Forderungen (vorläufiger JA)	PLAN 2023	Erläuterung IST 2023	IST 2022	IST 2021
	5650 00	**Sonstige Kosten Zweckbetrieb Sport 1 (Projekte)**	29.000 €	*	21.236 €	40.000 €	*Startgelder, Eintrittsgelder/Tickets, Verschleißmaterial	52.717 €	35.727 €
	5650 01	**Zuschüsse Meisterschaften**	9.000 €	Neue Zuschussrichtlinie	6.050 €	7.000 €		6.950 €	10.035 €
	5650 02	**Zuschüsse Sportstätten**	2.000 €		2.000 €	2.000 €		2.000 €	2.000 €
	5650 03	**Zuschüsse Schulsportwettbewerb**	1.000 €		0 €	1.000 €		998 €	1.000 €
	5650 05	**Weitergereichte Zuschüsse**	600 €		550 €				
	5650 04	**Zuschüsse durch Radsportjugend**	200 €			200 €		250 €	
	5674 00	**Rechts- und Beratungskosten**	1.000 €			1.000 €			2.478 €
	5869 00	**Kosten Schiedsrichter, Kommissäre (siehe RK)**	1.100 €	*	1.028 €	1.500 €		1.227 €	2.522 €
Summe Sachausgaben		**Miete/Pacht**	**3.900 €**		**3.900 €**	**3.900 €**		2.700 €	
		Betr.Kst. Geräte	**43.500 €**		**55.089 €**	**43.000 €**		53.038 €	
		Bürobedarf/Verw.	**7.420 €**		**6.853 €**	**7.580 €**		6.333 €	
		Kfz, Transportm.	**42.051 €**		**77.025 €**	**79.500 €**		43.307 €	
		bezog. Leistungen	**61.650 €**		**55.971 €**	**59.800 €**		56.631 €	
		Reparaturen	**12.500 €**		**26.754 €**	**13.685 €**		11.648 €	665.127 €
		Verbände	**241.965 €**		**237.680 €**	**232.840 €**		226.275 €	
		Versicherungen	**750 €**		**644 €**	**750 €**		914 €	
		Reise-/Fahrtkosten	**356.150 €**		**308.716 €**	**312.350 €**		259.060 €	
		Werbekosten	**12.000 €**		**14.737 €**	**11.600 €**		7.568 €	
		Sonstiges	**82.215 €**		**98.110 €**	**91.615 €**		95.640 €	
Gesamtausgaben		**Summe Personalausgaben**	**673.218 €**		**666.668 €**	**617.790 €**		**620.093 €**	**658.796 €**
		Summe Sachausgaben	**864.101 €**		**885.479 €**	**856.620 €**		**763.113 €**	**665.127 €**
Summe			**1.537.319 €**		**1.552.148 €**	**1.474.411 €**		**1.383.206 €**	**1.314.331 €**
Vorl.Vereinsergebnis		**Gesamteinnahmen**	**1.537.363 €**		**1.550.274 €**	**1.448.828 €**		1.435.133 €	1.314.331 €
		Gesamtausgaben	**1.537.319 €**		**1.552.148 €**	**1.474.411 €**		1.383.206 €	1.323.923 €
		Ergebnis	**43 €**		**-1.873 €**	**-25.583 €**	Aufwuchs Staatsfördermittel 2023/Projektmittel	**51.927 €**	**-9.592 €**

* Konten, deren Planwerte sich aus den Etatplänen der einzelnen Disziplinen generieren. Aufgrund verschiedener Faktoren (geänderte Anzahl der Lehrgänge, Teilnehmer der Lehrgänge, oder Kadersportler, Ortswechsel für geplante Lehrgänge oder bedarfsgerechte Umplanung von Maßnahmen etc.) können sich Beträge zwischen den betroffenen Konten aufgrund von Bedarfsanpassungen unter dem Jahr und von Jahr zu Jahr verschieben.