

SOLL/IST 2019 & Haushaltsplan 2020														
Zeile	Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2019	BWA-Werte PLAN 2019	IST 2019	BWA-Werte IST 2019	Zahlungsströme die dem Geschäftsjahr 2018 angehören	Erläuterungen	PLAN 2020	BWA-Werte 2020	Erläuterung Plan 2020	Notfallhaushalt (Corone Krise)	Erläuterung Notfallhaushalt

EINNAHMEN

1060	Mitgliedsbeiträge	2110 01	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro BDR	270.000,00	270.000,00	168.963,40	282.000,40		BDR hat seine Beiträge erhöht und gleichzeitig Mitgliederzuwachs	169.000,00	282.000,00			
1060		2110 02	Echte Mitgliedsbeiträge bis 300 Euro BRV			113.037,00				113.000,00				
1070	Spenden	3221 00	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	7.000,00	7.000,00	7.600,69	7.600,69			6.000,00	6.000,00			
1080	Zuschüsse	2301 00	Zuschüsse von Verbänden	0,00	595.000,00	2.290,75	695.304,42		Förderung BDR Schulsport, SAGs an der EdS in Nürnberg		875.178,07			
1080		2301 01	BLSV Mittel KM ab 2020: Leistungssportpersonal	300.000,00		339.413,42			Staatsmittel wurden erhöht	559.033,50		2020 Änderung der großen Födertöpfe hin zu nur noch drei Töpfen: -Leistungssportpersonal -Leistungssportbetrieb -Breitensportbetrieb	-37.033,50	ggf. weniger Honorarabrechnungen, ca. Weitere -5.000€ = -42.000€
1080		2301 02	BLSV Mittel lfd.Betrieb	13.000,00		12.702,44								
1080		2301 03	BLSV Mittel ZPL Jugend	2.500,00		2.340,00				2.340,00				
1080		2301 04	BLSV Mittel Lehrgang zentral	47.500,00		45.824,80								
1080		2301 05	BLSV Mittel Lehrgang dezentral	60.000,00		56.453,67								
1080		2301 06	BLSV Mittel Talentförderung	40.000,00		42.664,43								
1080		2301 07	BLSV Mittel Eigenmittel	70.000,00		113.672,01	14.822,73		Beitragserhöhung BLSV, gleichzeitig weiterer Übergang zum neuen Verteilerschlüssel -->Effekt neuer Verteilerschlüssel noch extremer	127.454,91		siehe Erläuterung 2019		
		2301 08	BLSV Mittel Projekte	30.000,00		0,00			Projekt BMX Freestylerrampen nicht genehmigt (Anschaffung von Rampen konnte durch Umwidmung von anderen Fördermitteln erfolgen)					
1080		2301 09	BLSV Mittel Sportmedizin	7.000,00		17.616,00			Staatsmittel wurden erhöht, BRV hat umfassende Gesundheits und Leistungsuntersuchungen durchgeführt			2020 Änderung der großen Födertöpfe hin zu nur noch drei Töpfen: -Leistungssportpersonal -Leistungssportbetrieb -Breitensportbetrieb		
		2301 10	BLSV Mittel Großgeräte	25.000,00		62.326,90			Startmaschine Bahn, BMX Freestyle Rampen und Airbag, Ergometer, 2x Startgatter BMX					
		2301 11	Ab 2020: Mittel SAG's							980,00				
		2301 12	Ab 2020: Leistungssportbetrieb							149.155,24			-29.831,05	20% weniger (LS und BS zusammen ca. -37.000€)
		2301 13	Ab 2020: Breitensportbetrieb							36.214,42			-7.242,88	20% weniger (LS und BS zusammen ca. -37.000€)
1100	Veranst./Aufführung	5706 01	Teilnehmergebühr Aus- und Fortbildungen	9.020,00	9.020,00	15.605,00	15.605,00		Angebot erhöht	20.070,00	20.070,00	C-Trainer/B-Trainer Ausbildung, 2-3 Fortbildungen (2019 gab es keine B-Trainer Ausbildung)	-10.000,00	Einbußen, sofern keine Aus- und Fortbildungen 2020
1120	Leist. g. Mitglied.	5100 00	Einn.aus Leistungen gegenüb.Mitgliedern	4.000,00	163.775,00	625,00	149.463,80			600,00	150.350,00			
1120		5101 00	Wechselgebühren 7% USt	5.000,00		4.028,72				4.000,00				
1120		5103 00	Lizenzgebühren 7% USt	40.000,00		37.974,05				38.000,00				Fällt evtl. geringer aus, viele Lizenzen wurden aber schon beantragt.
1120		5106 01	Wertungskarten 7% USt	4.000,00		3.579,59				3.500,00				
1120		5109 00	Genehmigungsgebühren 7% USt	5.000,00		5.113,99				5.000,00			-3.500,00	Weniger Veranstaltungen
1120		5111 00	Einnahmen Haftpflichtversicherung	10.000,00		11.219,00			Zahlreiche Wechsel von der Privaten Tretradversicherung zur Haftpflichtversicherung	11.300,00				
1120		5112 00	Einnahmen Tretradversicherung	19.000,00		14.309,12				14.300,00				
1120		5121 00	Eigenanteile	76.775,00		72.614,33				73.650,00			-25.000,00	siehe Etat Disziplinen
1160		7800 00	Werbeeinnahmen i. eigener Regie b. Sport			0,00	297,50			1.500,00	1.500,00			
1160		7803 00	Einn. Sportger.werb. 19% Ust in Eigenr.			297,50								
		2400 00	Sonstige Einnahmen ideeller Bereich		42.600,00	1.310,00	18.117,09		u. a. 1000€ Zuschuss des BDR für Reisekosten Schulen im Rahmen der Deutschen Schulsportmeisterschaft --> Durchlaufender Posten, da Auszahlung an Schulen	1.500,00	2.500,00			
1170	Sonstige Einnahmen	2400 01	Einnahmen Schulgeld BBS			390,00		130,00	Sportgeld BBS	0,00				

Zeile	Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2019	BWA-Werte PLAN 2019	IST 2019	BWA-Werte IST 2019	Zahlungsströme die dem Geschäftsjahr 2018 angehören	Erläuterungen	PLAN 2020	BWA-Werte 2020	Erläuterung Plan 2020	Notfallhaushalt (Corone Krise)	Erläuterung Notfallhaushalt
1170		5250 00	Sonstige Einnahmen Zweckbetrieb Sport (Projekte)	42.600,00		16.417,09			Weiterverkauf Startgatter BMX (Planung beruhte auf den kostenintensivsten Angeboten, Entscheidung viel schlussendlich auf günstigere Angebote)	1.000,00				
		8004 00	Erlöse aus Handelswaren			0,00								
1190	*Gesamteinnahmen		Mitgliedsbeiträge	270.000,00	1.087.395,00	282.000,40	1.168.388,90			282.000,00	1.337.598,07			
1190			Spenden/Schenk/Erb.	7.000,00		7.600,69				6.000,00				
1190			Zuschüsse	595.000,00		695.304,42		14.822,73		875.178,07				
1190			Veranst./Aufführung	9.020,00		15.605,00				20.070,00				
1190			Leist. g. Mitglied.	163.775,00		149.463,80				150.350,00				
1160			Werbung	0,00		297,50				1.500,00				
1190			Sonstige Einnahmen	42.600,00		18.117,09		130,00		2.500,00				
	* Summe			1.087.395,00						1.337.598,07				

AUSGABEN

1250	Personalkosten	5300 00	Löhne und Gehälter			259.340,00	282.524,92				586.801,79	1-2 Neueinstellungen	-42.000,00	weniger einsätze von Honorartrainern,
1250		5360 00	Freiwillige soziale Aufwendg. LSt-pfl.			22.644,92								
1250		5360 10	Vermögenswirksame Leistungen			540,00								
1260	Übungsleiter	5305 00	Personalkosten Trainer/Übungsleiter siehe RK	361.500,00	361.500,00	26.862,50	26.862,50		Lohnanpassungen, 3 neue Trainer	586.801,79	0,00			
1280	Sozialaufwendungen	5350 00	Gesetzliche Sozialaufwendungen			61.509,05	62.078,84				0,00			
1280		5351 00	Beiträge zur Berufsgenossenschaft			569,79								
1290	Sonstige Pers.Kst.	5320 00	Aushilfslöhne			25.310,72	25.310,72				0,00			
1300	*Summe Personalaus		Personalkosten			282.524,92	396.776,98				586.801,79			
1300			Übungsleiter	361.500,00	361.500,00	26.862,50			Lohnanpassungen, 3 neue Trainer	586.801,79				
1300			Sozialaufwendungen			62.078,84								
1300			Sonstige Pers.Kst.			25.310,72								
1330	Miete/Pacht	2661 00	Miete, Pacht (siehe RK)	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00		früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	3.240,00	3.240,00	neu: Büro Nürnberg		
1360	Betr.Kst. Geräte	5630 00	Betriebskosten Ausstattung Sportgeräte		0,00	26.329,32	63.050,93		Aus Staatsmitteln gefördert: Startmaschine Bahn, BMX Freestyle Rampen + Airbag, Ergometer, 2x Startgatter BMX zum Weiterverkauf an Vereine	5.000,00	45.000,00		-1.000,00	20% weniger
1360		5631 00	Miete Sportgeräte, Sportstätten			36.721,61			früher in Sportbetrieb inbegriffen; Förderfähige Ausgaben für Sportschule Oberhaching wurden bis 2018 direkt vom BLSV an Sportschule überwiesen. 2019 neu: zentrale Fördermittel werden nicht direkt von BLSV an Sportschule, sondern an BRV ausgezahlt: Komplettkosten der Sportschule sind von BRV zu zahlen	40.000,00				
1380	Bürobedarf/Verw.	2701 00	Bürobedarf	10.000,00	14.200,00	1.062,41	6.994,86		Anschaffung neue Hardware Geschäftsstelle + Trainer unter "Bürobedarf" geplant, aber unter "Wartungskosten Hard-Software" (266401) gebucht	3.000,00	9.600,00			
1380		2702 00	Porto, Telefon	3.000,00		3.214,84		399,86		3.000,00				
		2702 01	Internetkosten	0,00		300,16			früher unter 270200 "Porto, Telefon"	240,00				
1380		2704 00	Sonstige Verwaltungskosten	400,00						400,00				
1380		2704 01	Zeitschriften und Bücher	200,00		269,58				200,00				
1380		4712 00	Nebenkosten des Geldverkehrs	600,00		716,77				600,00				
1380		5575 00	Verwaltungskosten (Nebenkosten Trainer)	0,00		1.431,10		89,39	früher unter Sportbetrieb	2.160,00				
1400	Kfz, Transportm.	5620 01	Laufende Kfz-Kosten, Transport		20.000,00		16.801,77		weniger Schäden als in den Vorjahren		60.000,00			

Zeile	Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2019	BWA-Werte PLAN 2019	IST 2019	BWA-Werte IST 2019	Zahlungsströme die dem Geschäftsjahr 2018 angehören	Erläuterungen	PLAN 2020	BWA-Werte 2020	Erläuterung Plan 2020	Notfallhaushalt (Corone Krise)	Erläuterung Notfallhaushalt
1400		5621 00	Kfz-Steuern			1.657,00				2.000,00				
1400		5622 00	Kfz-Versicherungen	20.000,00		7.999,03				9.500,00		1-2 weitere Kfz (Bus Ersatz + Pkw)		
1400		5623 00	Laufende Kfz-Betriebskosten			522,85				500,00				
1400		5624 00	Kfz Reparatur			6.622,89		310,70		8.000,00				
			Neuanschaffung Kfz/ Bus							40.000,00				
1430	bezog. Leistungen	5290 01	Kosten Wertungskarten	3.500,00	60.500,00	3.793,40	56.712,05	531,03		3.200,00	56.600,00			
1430		5290 02	Kosten Lizenzen	32.000,00		32.168,81		292,56		32.000,00				
1430		5290 03	Aufwand Haftpflichtversicherung	25.000,00		7.090,32			Viele Wechsel von der Privaten	7.100,00				
1430		5290 04	Aufwand Tretradversicherung			13.659,52			Tretradversicherung zur Haftpflichtversicherung	14.300,00				
		8154 00	Wareneingang 19% Vorsteuer	0,00		0,00				0,00				
		8154 01	Sonstige Kosten aus Geschäftsbetrieb 1	0,00		0,00								
1450	Reparaturen	2664 01	Wartungskosten für Hard- und Software	0,00	0,00	5.697,08	5.697,08		Anschaffung neue Hardware Geschäftsstelle unter "Bürobedarf" (270100) geplant, aber unter "Wartungskosten Hard-Software" gebucht	6.000,00	6.000,00			
1475	Verbände	2752 00	Abgaben BDR	160.000,00	208.000,00	204.817,12	250.745,17	35.855,52	Beitragserhöhung BDR und Mitgliederzuwachs	169.000,00	215.000,00			
1475		2752 01	Abgaben Bezirke	38.000,00		41.527,50		1.897,55		39.000,00				
1475		2752 02	Mitgliedsbeiträge div. Organisationen	10.000,00		4.400,55		300,00		7.000,00		Aufstockung Sportler EdS geplant		
1480	Versicherungen	5600 00	Versicherungen	0,00	0,00	367,95	367,95			400,00	400,00			
1520	Reise-/Fahrtkosten	5500 00	Reisekosten f.aktive Vereinsmitglieder	1.000,00	314.621,00		242.428,59			1.000,00	306.015,68			
1520		5580 00	Reisekosten							1.000,00				
1520		5580 01	Reisekosten / Übernachtung			88.961,84			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat, keine Aufschlüsselung auf Konten	90.000,00				
1520		5580 02	Reisekosten / Verpflegung			49.519,84			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	51.500,00				
1520		5580 04	Reisekosten / Sportbetrieb			49.594,08			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	50.000,00				
		5580 05	Reisekosten/ BRV Anteil an zentralen Lehrgängen	290.321,00		16.065,70			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	16.000,00				
1520		5585 00	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand			960,00			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	1.000,00				
		5580 06	Sportmed Untersuchungen			21.025,25			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	20.000,00				
		5580 07	Ab 2020: Reisekosten zentrale Mittel durch Staatsm. geförderter Anteil							46.225,68				
1520		5580 03	Reisekosten / Sportordnung	23.300,00		15.975,92			Reisekosten Präsidium, Fachwarte, Kommissäre	23.300,00			-5.000,00	Einsparungen, da weniger Sitzungen/ Veranstaltungen
1520		5590 00	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		325,96				5.990,00		Etat Sportdirektor	-1.000,00	Einsparung, da weniger Veranstaltungen/ persönliche Gespräche etc.
1550	Werbekosten	2802 00	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	7.000,00	14.000,00	297,46	6.725,06			5.000,00	12.000,00			
1550		2810 01	Kosten Sitzungen, Tagungen	7.000,00		6.427,60				7.000,00				
1600	Sonstiges	2894 01	Beratungskosten	200,00	128.700,00	841,93	72.882,07		zusammen zu sehen, Steuerberater, Buchhaltungsprogramm, Beratungskosten		45.251,42			
1600		2894 02	Buchführungskosten	8.500,00		2.618,45		168,92		2.242,08				
1600		2894 03	Abschlusskosten (KAErst/Soli...)	1.000,00		8.500,00				5.950,00				
1600		2900 00	Sonstige Kosten ideeller Bereich	1.000,00		499,50				1.000,00				
		3251 00	Gezahlte Spenden/Zuwendungen	0,00		15,34				15,34				
1600		5570 01	Dienstverträge, Betreuer, Helfer (siehe RK)			14.002,44			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	15.144,00				
1600		5605 00	Sportkleidung	8.000,00		20.830,63			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	2.000,00				
1600		5610 00	Ausbildungskostenersatz	0,00		193,13				2.400,00		Schulungen Trainer intern		
1600		5650 00	Sonstige Kosten Zweckbetrieb Sport 1 (Projekte)	101.000,00		13.147,91			Projekt BMX Freestyle nicht genehmigt (Anschaffung von Rampen konnte durch Umwidmung anderer Fördermitteln erfolgen 563000), 2x BMX Gatter geplant unter 565000, gebucht unter 563000	5.000,00				
1600		5650 01	Zuschüsse Meisterschaften	7.000,00		6.819,77				7.000,00				

Zeile	Bezeichnung	Konto	Konten-/ Zeilenbeschriftung	PLAN 2019	BWA-Werte PLAN 2019	IST 2019	BWA-Werte IST 2019	Zahlungsströme die dem Geschäftsjahr 2018 angehören	Erläuterungen	PLAN 2020	BWA-Werte 2020	Erläuterung Plan 2020	Notfallhaushalt (Corone Krise)	Erläuterung Notfallhaushalt
1600		5650 02	Zuschüsse Sportstätten	2.000,00		2.000,00				2.000,00				
		5650 03	Zuschüsse Schulsportwettbewerb	0,00		961,40						Schulsportwettbewerb 2020 aufgrund von Corona abgesagt		
1600		5869 00	Kosten Schiedsrichter, Kommissäre (siehe RK)			2.451,57			früher Sportbetrieb, Disziplin-Etat	2.500,00			-500,00	Fällt geringer aus aufgrund von Wettkampfabgaben
1700	*Summe Sachausgaben		Miete/Pacht	0,00	760.021,00	1.800,00	724.205,53			3.240,00	759.107,10			
1700			Betr.Kst. Geräte	0,00		63.050,93				45.000,00				
1700			Bürobedarf/Verw.	14.200,00		6.994,86		489,25		9.600,00				
1700			Kfz, Transportm.	20.000,00		16.801,77		310,70		60.000,00				
1700			bezog. Leistungen	60.500,00		56.712,05		823,59		56.600,00				
1700			Reparaturen	0,00		5.697,08				6.000,00				
1700			Verbände	208.000,00		250.745,17		38.053,07		215.000,00				
1700			Versicherungen	0,00		367,95				400,00				
1700			Reise-/Fahrtkosten	314.621,00		242.428,59				306.015,68				
1700			Werbekosten	14.000,00		6.725,06				12.000,00				
1700			Sonstiges	128.700,00		72.882,07		168,92		45.251,42				
1740	*Gesamtausgaben		Summe Personalausg	361.500,00		396.776,98		0,00		586.801,79			544.801,79	
1740			Summe Sachausgaben	760.021,00		724.205,53		39.845,53		759.107,10			689.607,10	
	* Summe			1.121.521,00				39.845,53						
1830	*Vorl.Vereinsergebni		Gesamteinnahmen	1.087.395,00	-34.126,00	1.168.388,90	47.406,39	14.952,73		1.337.598,07	-8.310,82		1.224.990,64	
1830			Gesamtausgaben	1.121.521,00		1.120.982,51		39.845,53		1.345.908,89			1.234.408,89	
			Abschreibungen				19116,67			-8.310,82			-9.418,25	
			Jahresergebnis				28.289,72							