

Luftsport-Verband Bayern e. V.
Prinzregentenstr. 120
81677 München



HAUSHALTSPLAN

2024

des

LUFTSPORT-VERBAND BAYERN E. V.

Prinzregentenstraße 120
81677 MÜNCHEN



alle Beträge in Euro	Ist 19	Ist 20	Ist 21	Ist 22	Ist 23	Plan 2024 Stand 02/2024
I. Einnahmen						
1. Sportbetrieb und Sporterlebnis						
a. Beitragseinnahmen	95.859,12	94.865,21	94.138,32	95.798,00	94.873,03	94.000,00
b. Sonstige Einnahmen	264.982,60	274.977,13	290.801,62	325.975,70	318.687,73	263.000,00
	360.841,72	369.842,34	384.939,94	421.773,70	413.560,76	357.000,00
2. Jugend und Nachwuchsarbeit						
	26.202,79	17.026,37	23.989,90	35.276,38	42.359,44	15.000,00
3. Information und Kommunikation, Technik, Umweltverträglichkeit und Flugsicherheit, Finanzen (Zentral)						
a. Beitragseinnahmen	790.503,23	820.309,96	796.129,71	805.599,86	796.694,23	800.000,00
b. Staatliche Zuschüsse	124.718,49	196.737,47	197.338,89	199.782,74	205.384,68	200.000,00
c. Sonstige Einnahmen	286.079,39	290.629,76	594.666,34	504.956,43	509.978,57	397.609,00
	1.201.301,11	1.307.677,19	1.588.134,94	1.510.339,03	1.512.057,48	1.397.609,00
Summe Einnahmen Gesamt	1.588.345,62	1.694.545,90	1.997.064,78	1.967.389,11	1.967.977,68	1.769.609,00
II. Ausgaben						
1. Sportbetrieb und Sporterlebnis						
	360.841,72	369.842,34	384.939,94	421.773,70	413.560,76	357.000,00
2. Jugend und Nachwuchsarbeit						
	23.211,04	17.026,37	23.989,90	35.276,38	42.359,44	15.000,00
3. Information und Kommunikation, Technik, Umweltverträglichkeit und Flugsicherheit, Finanzen (Zentral)						
a. Personalkosten	219.573,40	191.920,31	197.921,13	224.567,25	272.076,98	272.000,00
b. Bürokosten	14.677,72	15.409,64	14.104,53	14.306,98	12.261,95	16.900,00
c. Raumkosten	23.928,42	32.443,74	17.756,83	24.300,06	23.811,53	27.500,00
d. Verbandsarbeit	693.606,43	762.260,56	799.961,43	841.879,06	916.944,79	881.209,00
e. Investitionen/Abschreibungen	44.198,75	34.021,00	165.769,18	37.080,49	34.997,26	0,00
f. Zuführung zu Rücklagen	208.000,00	260.000,00	380.000,00	380.000,00	280.000,00	200.000,00
	1.203.984,72	1.296.055,25	1.575.513,10	1.522.133,84	1.540.092,51	1.397.609,00
Gesamtausgaben	1.588.037,48	1.682.923,96	1.984.442,94	1.979.183,92	1.996.012,71	1.769.609,00
Abrechnung						
Gesamteinnahmen	1.588.345,62	1.694.545,90	1.997.064,78	1.967.389,11	1.967.977,68	1.769.609,00
Gesamtausgaben	1.588.037,48	1.682.923,96	1.984.442,94	1.979.183,92	1.996.012,71	1.769.609,00
Gewinn oder Verlust lt. Bilanz	308,14	11.621,94	12.621,84	-11.794,81	-28.035,03	0,00

Der Haushalt 2024 wurde durch Auflösung von 80.000,00 Euro aus der Rücklage Zentral ausgeglichen gestaltet. Stand der Rücklage Zentral dann 200.000,00 Euro

Die Sparten und die Jugend planen Ihre Haushalte selbständig. Diese werden auf den jeweiligen Versammlungen gesondert beschlossen. Hier sind nur Planwerte aufgrund Vorjahr enthalten. Diese können von der endgültigen Planung abweichen. Sie müssen in der Regel aber Minimum ausgeglichen geplant werden.



	Ist 19	Ist 20	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024 Stand 02/2024
I. Einnahmen						
1. Sportbetrieb und Sporterlebnis (Sparten)						
Segelflug	149.557,63	133.680,27	160.581,34	156.288,18	157.190,87	148.000,00
Motorflug	135.474,81	147.986,33	130.710,30	147.501,47	144.329,30	134.000,00
Modellflug	15.434,43	13.415,24	20.459,09	27.003,35	25.370,01	15.000,00
Fallschirm	10.091,48	9.888,03	10.973,81	10.750,76	9.089,41	10.000,00
Ballon	6.098,04	7.087,36	8.068,29	9.089,49	10.141,13	6.000,00
Hängegleiten	35,06	37,62	70,90	119,29	171,49	0,00
Ultraleicht	44.150,27	57.747,49	54.076,21	71.021,16	67.268,55	44.000,00
Sparten Gesamt (werden von Sparten selbst geplant)	360.841,72	369.842,34	384.939,94	421.773,70	413.560,76	357.000,00
nachrichtlich:						
Spartenbeiträge	95.859,12	94.865,21	94.138,32	95.798,00	94.873,03	94.000,00
Sonstige Einnahmen	264.982,60	274.977,13	290.801,62	325.975,70	318.687,73	263.000,00
2. Jugend und Nachwuchsarbeit						
von Zentralhaushalt/Sparten	9.900,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.000,00
Sonstige Einnahmen	8.695,52	5.170,00	13.642,67	25.776,38	24.969,39	4.000,00
von BLSV/BJR	7.607,27	2.356,37	847,23	0,00	7.890,05	2.000,00
Jugend Gesamt	26.202,79	17.026,37	23.989,90	35.276,38	42.359,44	15.000,00
3. Information und Kommunikation, Technik, Umweltverträglichkeit und Flugsicherheit, Finanzen (Zentral)						
Beiträge incl Erhöhung DAeC	790.489,21	820.308,96	796.129,71	805.599,86	796.694,23	800.000,00
Beiträge DAeC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bezugsgebühr Luftsport (netto)	14,02	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bezugsgebühr Luftsport (netto) Erhö	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spenden	34.007,10	50.468,40	98.191,28	91.776,52	76.017,84	90.000,00
BLSV	124.718,49	196.737,47	197.338,89	199.782,74	205.384,68	200.000,00
Miete GmbH	7.959,48	7.959,48	7.959,48	7.959,48	7.959,48	7.959,00
Kostenerstattung	1.614,52	1.502,75	87,21	0,00	4.176,25	500,00
Zinserträge	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00
Außenlandegenehmigungen	56,07	355,13	0,00	149,53	0,00	150,00
Verkaufserlöse Anlagevermögen	7.009,35	0,00	177.000,00	0,00	0,00	0,00
Pacht von GmbH	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Sponsoringeinnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewinnbeteiligung Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	50,00	-315,00	0,00
Technikzuschuss von Segelflug	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Technikzuschuss von Motorflug	618,18	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Sonstige (Technik)	0,00	0,00	0,05	0,00	22.000,00	0,00
Umwelt von Zentralhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung Rücklagen	210.000,00	208.000,00	260.000,00	380.000,00	380.000,00	280.000,00
Öffentlichkeitsarbeit Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zentrale Beteiligung (Sparten) ¹⁾	6.314,69	3.344,00	32.296,32	6.020,90	1.090,00	0,00
Zentral Gesamt	1.201.301,11	1.307.677,19	1.588.134,94	1.510.339,03	1.512.057,48	1.397.609,00
Summe Einnahmen Gesamt	1.588.345,62	1.694.545,90	1.997.064,78	1.967.389,11	1.967.977,68	1.769.609,00



	Ist 19	Ist 20	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024 Stand 02/2024
II. Ausgaben						
1. Sportbetrieb und Sporterlebnis						
Segelflug	149.557,63	133.680,27	160.581,34	156.288,18	157.190,87	148.000,00
Motorflug	135.474,81	147.986,33	130.710,30	147.501,47	144.329,30	134.000,00
Modellflug	15.434,43	13.415,24	20.459,09	27.003,35	25.370,01	15.000,00
Fallschirm	10.091,48	9.888,03	10.973,81	10.750,76	9.089,41	10.000,00
Ballonfahrt	6.098,04	7.087,36	8.068,29	9.089,49	10.141,13	6.000,00
Hängegleiten	35,06	37,62	70,90	119,29	171,49	0,00
Ultraleicht	44.150,27	57.747,49	54.076,21	71.021,16	67.268,55	44.000,00
Sparten Gesamt (werden von Sparten selbst geplant)	360.841,72	369.842,34	384.939,94	421.773,70	413.560,76	357.000,00
2. Jugend und Nachwuchsarbeit						
Zentrale Aufgaben	23.211,04	17.026,37	23.989,90	35.276,38	42.359,44	15.000,00
Jugend Gesamt	23.211,04	17.026,37	23.989,90	35.276,38	42.359,44	15.000,00
3. Information und Kommunikation, Technik, Umweltverträglichkeit und Flugsicherheit, Finanzen (Zentral)						
a. Personalkosten						
Gehälter, Aushilfen, VWL, DV	183.550,03	167.029,15	161.514,02	186.391,45	225.498,68	225.000,00
Sozialversicherung u. pauschale L	36.023,37	24.891,16	36.407,11	38.175,80	45.236,30	46.000,00
Freiw.Soz.Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	390,00	1.000,00
Abzüglich für ATO Umlagefähig	0,00	0,00	0,00	0,00	952,00	0,00
	219.573,40	191.920,31	197.921,13	224.567,25	272.076,98	272.000,00
b. Bürokosten						
Büromaterial	983,14	764,39	402,42	512,03	2.883,19	2.500,00
Miete Büromaschinen	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	2.800,00
Miete Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartung	764,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Porto	2.681,47	3.871,14	2.741,25	2.091,63	2.594,05	3.000,00
Telefon	4.182,09	4.812,04	5.002,91	5.256,54	4.127,63	4.000,00
Versicherung	1.928,16	1.728,98	423,62	1.219,29	1.196,76	2.000,00
Fachliteratur	421,45	697,78	459,92	553,27	733,50	600,00
Bankgebühren	916,72	735,31	2.274,41	1.874,22	726,82	1.000,00
Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14.677,72	15.409,64	14.104,53	14.306,98	12.261,95	16.900,00
c. Raumkosten						
Wohngeld	11.981,86	11.263,29	9.420,52	15.183,32	12.445,02	16.000,00
Nebenkosten	1.551,86	1.459,35	660,44	218,00	2.911,01	3.000,00
Instandhaltung	6.074,70	15.101,10	3.355,87	4.578,74	4.135,50	4.000,00
Kellermiete	4.320,00	4.620,00	4.320,00	4.320,00	4.320,00	4.500,00
	23.928,42	32.443,74	17.756,83	24.300,06	23.811,53	27.500,00



	Ist 19	Ist 20	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024 Stand 02/2024
d. Verbandsarbeit						
EDV Kosten	16.002,24	19.806,93	19.311,19	19.724,32	35.367,89	20.000,00
FiBu u.Lohnkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rechtsberatungskosten incl. Servi	13.566,00	16.685,83	15.827,79	15.828,21	15.669,74	16.500,00
Versammlungen LVB	16.317,73	9.361,80	3.130,70	3.249,65	17.366,74	15.000,00
Ehrungen u.Repräsent	38,68	0,00	0,00	24,99	44,01	0,00
Reisekosten	11.194,82	8.514,73	7.735,93	10.631,28	16.270,16	10.000,00
Gesamtversicherungen	246.478,60	258.583,00	277.038,50	298.854,80	298.854,80	310.000,00
Beiträge	1.215,00	1.165,00	1.595,00	645,00	1.420,00	1.400,00
Beiträge DAeC e.V.	273.692,52	314.420,88	290.189,88	292.331,40	290.570,27	292.500,00
AfA Forderungen/Darlehen	2.519,23	1.287,05	3.172,59	1.773,16	4.412,21	1.000,00
Zentrale Beteiligung	9.083,12	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Zuschüsse an Sport	7.521,80	3.271,72	0,00	2.984,10	3.185,90	0,00
Öffentlichkeitsarbeit	2.646,21	1.190,06	2.688,75	1.073,38	24.458,14	19.200,00
Kosten Luftsport	49.575,77	51.017,79	51.753,77	63.898,55	65.747,39	65.000,00
Technik	10.343,25	12.639,90	9.996,00	9.996,00	25.090,64	10.000,00
Trainer	0,00	54.232,80	107.832,80	107.832,80	107.952,80	110.000,00
Sonstige Kosten ab 2020 Trainer	33.411,46	1.083,07	688,53	4.031,42	1.534,10	1.609,00
	693.606,43	762.260,56	799.961,43	841.879,06	916.944,79	881.209,00
e. Investitionen/Abschreibungen						0,00
Abschreibung	36.581,75	34.021,00	33.070,18	37.080,49	34.997,26	0,00
Anlagenabgang Restbuchwert	7.617,00	0,00	132.699,00	0,00	0,00	0,00
f. Zuführung zu Rücklagen	208.000,00	260.000,00	380.000,00	380.000,00	280.000,00	200.000,00
Zentralhaushalt Gesamt	1.203.984,72	1.296.055,25	1.575.513,10	1.522.133,84	1.540.092,51	1.397.609,00
Gesamtausgaben	1.588.037,48	1.682.923,96	1.984.442,94	1.979.183,92	1.996.012,71	1.769.609,00
Abrechnung						
Gesamteinnahmen	1.588.345,62	1.694.545,90	1.997.064,78	1.967.389,11	1.967.977,68	1.769.609,00
Gesamtausgaben	1.588.037,48	1.682.923,96	1.984.442,94	1.979.183,92	1.996.012,71	1.769.609,00
Gewinn oder Verlust lt. Bilanz	308,14	11.621,94	12.621,84	-11.794,81	-28.035,03	0,00

Der Haushalt 2024 wurde durch Auflösung von 80.000,00 Euro aus der Rücklage Zentral ausgeglichen gestaltet. Stand der Rücklage Zentral dann 200.000,00 Euro

Die Sparten und die Jugend planen Ihre Haushalte selbständig. Diese werden auf den jeweiligen Versammlungen gesondert beschlossen. Hier sind nur Planwerte aufgrund Vorjahr enthalten. Diese können von der endgültigen Planung abweichen. Sie müssen in der Regel aber Minimum ausgeglichen geplant werden.