



## **Rechenschaftsbericht des Vorstands für das Kalenderjahr 2024**

**16. Juni 2025**

Sehr geehrte Vereinsmitglieder,

der Vorstand erstattet wie folgt Bericht über das abgelaufene Jahr:

### **1. Bericht des Vorstands**

<b>1.1. Jahresverlauf 2024</b>	<b>Seite 2</b>
<b>1.2. Mitgliederentwicklung</b>	<b>Seite 3</b>
<b>1.3. Baumaßnahmen, Instandhaltung</b>	<b>Seite 3</b>
<b>1.4. Vorstandssitzungen</b>	<b>Seite 3</b>
<b>1.5. Besonderheiten</b>	<b>Seite 4</b>
<b>1.6. Investitionen und Tilgungen</b>	<b>Seite 4</b>
<b>1.7. Sonstiges</b>	<b>Seite 5</b>
<b>1.8. Ausblick</b>	<b>Seite 5</b>

### **2. Kassenbericht** **Seite 6**

### **3. Bericht der Kassenprüfer** **Seite 7**

Die letzte Mitgliederversammlung wurde im Juli 2024 abgehalten.

Seit der letzten Mitgliederversammlung hat der Vorstand des Vereins sechs ordentliche Vorstandssitzungen durchgeführt.

### **1.1. Jahresverlauf 2024**

Das Jahr 2024 war für den Verein geprägt durch wirtschaftliche Stabilität und die Vorbereitung der für die in Folgejahren geplanten größeren Maßnahmen.

Die Hauptaufgaben für den Vorstand und die von ihm beauftragten festen Mitarbeiter bestanden darin

- den Trainingsbetrieb zu organisieren,
- den Personalstamm regelmäßig an die Bedürfnisse anzupassen und die laufende Fluktuation durch Neueinstellungen zu kompensieren,
- bauliche Maßnahmen und Instandhaltungsaufwand auf Notwendigkeit zu prüfen, Kostenvoranschläge bzw. Angebote zu bewerten und die Durchführung der Baumaßnahmen zu begleiten,
- organisatorische Maßnahmen zu verabschieden und durchzusetzen (Hausordnung etc.),
- den Ordnungsrahmen zu beobachten (vor allem vereinsrechtlich und steuerrechtlich) und sicherzustellen, dass der Verein regelkonform geführt wird,
- die diversen Dienstleister zu beauftragen, zu führen und zu kontrollieren, die der Verein in vielen Bereichen regelmäßig benötigt (u.a. Brandschutz, Sicherheitstechnik, Wartung, Hygiene, Software, Lohnbuchhaltung etc.).

Größere und hervorzuhebende Themen der Vorstandsarbeit 2024 waren:

- Erneuerung des Eingangsbereichs
- Aufwertung des Aufenthaltsbereichs
- Erarbeitung der Änderung der Satzung (Beschluss durch die Mitgliederversammlung 2024)
- Durchführung der Mitgliederversammlung
- Einführung einer Personalsoftware (mit Schichtplanungsmodul und Zeiterfassung)
- Umstellung der Buchhaltung (neuere DATEV Version, digitale Belegablage)
- Einführung einer Steuerung der Parkraumnutzung sowie Austausch mit den Mitgliedern hierzu
- Ablösung von Leasingverträgen durch Einmalzahlungen
- Vorbereitung der notwendigen Dachsanierung

## **1.2. Mitgliederentwicklung**

Die Mitgliederzahlen sind insgesamt stabil.

Der Verein hatte zum Stichtag 1. Juni 2025 15.637 stimmberechtigte Mitglieder. Zum Vergleichstag im Vorjahr (1. Juni 2024) waren es mit 15.639 nahezu exakt gleichviele Mitglieder.

Die regelmäßige Fluktuation wird geprägt durch Mitglieder, die ihren Wohnort verlagern. Dies sind vor allem junge Mitglieder nach Abschluss der jeweiligen Ausbildung. Weitere Austritte sind ganz überwiegend auf Mitglieder zurück zu führen, die schon länger nicht mehr am aktiven Trainingsbetrieb teilgenommen hatten.

Der Anteil der Mitglieder mit einem Vertrag (Abo oder Paket), der zur Teilnahme an Kursen oder am Trainingsbetrieb berechtigt, ist wiederum geringfügig angestiegen.

## **1.3. Baumaßnahmen, Instandhaltung**

Im Kalenderjahr 2024 wurden unter anderem folgende Sanierungsmaßnahmen umgesetzt:

- neuer Fußboden im Eingangsbereich (Feb. 24)
- Erneuerung der Damendusche II nach Wasserschaden (Apr. - Mai 24)
- Ausbesserung der Pflasterung des Fußgängerweges (Jun. 24)
- Tausch der alten analogen Stromzähler gegen einen modernen Lastgangzähler (Sept. 24)
- Erneuerung der Hölzer in den Saunen sowie Austausch der Trennwand in der Sauna

## **1.4. Vorstandssitzungen**

Der Vorstand hat im Berichtszeitraum insgesamt sechs ordentliche Sitzungen abgehalten. Diese fanden am 24. Januar 2024, 27. März 2024, 5. Juni 2024, 28. August 2024 sowie am 20. November und 27. November 2024 statt.

Darüber hinaus haben insbesondere der 1. Vorsitzende und der 2. Vorsitzende diverse Termine für den Verein wahrgenommen. Dies umfasste unter anderem Gespräche mit einzelnen Mitgliedern, Dienstleistern, Banken und Mitarbeitern sowie formelle Termine (Beglaubigungen etc.).

Am 16. Oktober 2024 hat der Gesamtvorstand einen offenen Austausch mit ca. 25 Mitgliedern abgehalten. Hierbei ging es vorrangig um kritische Fragen zur Parkplatzregelung sowie um Wünsche zur Saunanutzung.

## **1.5. Besonderheiten**

Ein Thema, das im Jahr 2024 im Verein diskutiert wurde, war die Veränderung der Parkplatzregeln. Ausgelöst durch den Umbau der ganzen Olshausenstraße hat der Vorstand im August 2024 eine Höchstparkdauer eingeführt. Nach einer Testphase und nach zum Teil intensiven Beschwerden wurde die Regelung zum Dezember 2024 verändert und zugunsten einer längeren Verweildauer an den Vormittagen angepasst. Seitdem haben sich die allermeisten Mitglieder an die Regelung gewöhnt. Zur Erläuterung hat der Vorstand eine umfangreiche Erklärung erstellt (sogenannte FAQ Liste – diese ist auf der Webseite des Vereins im Download Bereich zu finden).

Der Vorstand beabsichtigt, innerhalb der nächsten sechs Monate eine Weiterentwicklung vorzustellen, die stärker zwischen Fremdparkern und trainierenden Mitgliedern differenziert.

## **1.6. Investitionen und Tilgungen**

Neben den oben unter 1.3 beschriebenen Ausgaben für Erhaltung und Verbesserung der Bausubstanz hat der Verein die freien Mittel in 2024 ganz überwiegend zur Erhöhung der Instandhaltungsrücklage genutzt. Vereinfacht gesagt wurde damit für die anstehende Dachsanierung angespart.

Investitionen in Trainingsgeräte sind im Jahr 2024 vorwiegend im Bereich Austausch (Matten etc.) erfolgt. Außerdem wurden drei neue Treppensteiger angeschafft. Alle weiteren Investitionen stehen erst im Geschäftsjahr 2025 an, wenn die Mehrzahl der geleasten Geräte zur Erneuerung bzw. zum Ankauf aus auslaufenden Leasingverträgen ansteht.

Die Beträge für Tilgungen sind deutlich gesunken, weil zwei von drei Altkrediten bereits in 2023 vollständig getilgt wurden. Derzeit tilgt der Verein nur noch einen kleineren Sonderkredit (Corona) mit einer Laufzeit bis ins Jahr 2030. Die Bankverbindlichkeiten am 31.12.2024 betragen noch 180.000 Euro.

### **1.7. Sonstiges**

Während der Fokus vieler Mitglieder auf dem allgemeinen Training und dem Kraftsport liegt, ist es dem Vorstand ebenso wichtig, den Kursbereich und die Spezialkurse weiterzuentwickeln.

Im Berichtszeitraum 2024 wurde das Kursangebot deshalb fortlaufend aktualisiert. Zudem konnten weitere Übungsleiterinnen für das vorhandene Kursangebot gewonnen werden.

Die beliebten Spezialkurse KogniFit für die Gruppe der älteren Senioren wurden fortgeführt und in das reguläre Angebot übernommen.

Ebenfalls erweitert wurde das Angebot der Einführungskurse für Schüler und Jugendliche, wodurch wir die Mitgliederbasis auch unterhalb der Altersgruppe der Auszubildenden bzw. Studenten erweitern konnten.

### **1.8. Ausblick**

Die im letzten Ausblick getroffene positive Prognose hat sich vollauf bestätigt.

Auch für das laufende Kalenderjahr ist der Vorstand erneut sehr optimistisch.

Die Mitgliederzahlen sind konstant, die Umsätze steigen leicht an. Die in allen Bereichen steigenden Kosten konnten durch Einsparmaßnahmen sowie die verbesserte Zinssituation deutlich überkompensiert werden. Das außergewöhnlich gute Ergebnis des Jahres 2024 wird es dem Verein erlauben, die geplanten hohen Ausgaben im Jahr 2025 vollständig durch Eigenmittel zu bedienen.

## **2. Kassenbericht 2024**

Der Kassenbericht 2024 spiegelt wider, dass der Verein wirtschaftlich sehr stabil aufgestellt ist.

Der Haushaltsplan wurde sowohl auf der Einnahmeseite überschritten als auch auf der Ausgabenseite unterschritten, so dass in Summe die Barrücklagen deutlich gestiegen sind.

Die regulären Erlöse des Vereins beliefen sich im Jahr 2024 auf insgesamt 3,27 Mio. Euro; überwiegend resultierend aus Mitgliedsbeiträgen (0,26 Mio. Euro) und Teilnahmeberechtigungen (2,7 Mio. Euro). Weitere Einnahmen stammen im Wesentlichen aus Einzel- bzw. Zehnerkarten (145 TEUR), den Bistrotverkäufen (85 TEUR) sowie den Vermieterlösen (30 TEUR).

Die verfügbaren Mittel wurden insbesondere für fünf große Kostenblöcke verwendet:

Personalaufwand (einschließlich Sozialabgaben) – 1.250 TEUR

Vergütungen der Übungsleiter (Kursbereich) – 103 TEUR

Betriebskosten (Strom, Wasser, Heizung, Reinigungsmittel etc.) – 380 TEUR

Technik (Reparaturen, Sportgeräte, Wartungen, laufende Kosten) – ca. 254 TEUR

Verwaltung (Software, Büro, Marketing, Kontoführung, Beratung) – 194 TEUR

Einen weiteren großen Posten in der Gewinn- und Verlustrechnung machen die Abschreibungen aus – diese betragen im Geschäftsjahr 0,20 Mio. Euro. Abgeschrieben werden vor allem die diversen Ein- und Anbauten des Gebäudes, aber auch die Außenanlagen. Die Abschreibungen sind leicht gesunken, da einige (noch vorhandene und intakte) Vermögensgegenstände steuerlich mittlerweile auf Null abgeschrieben sind.

Aus der Bilanz ergibt sich, dass erhebliche Barmittel angespart werden konnten. Der Zuwachs an liquiden Mitteln betrug 0,925 Mio. Euro. Diese Gelder wurden über den Verlauf des Jahres in Form von Termingeldern (Festgeld) verzinslich angelegt. Die Zinserlöse i.H.v. 20 TEUR resultieren daraus, dass die Guthaben sich erst im Verlauf des Jahres gebildet haben und daher nur unterjährig (anteilig) Zinsen erwirtschaften konnten.

Der resultierende Überschuss wurde wie angekündigt und bereits in Mitgliederrundschreiben erläutert in die Rücklagen eingestellt. Der verbleibende Überschuss hat zu einer Erhöhung des Bilanzgewinns i.H.v. ca. 74 TEUR geführt.

Weitere berichtenswerte Vorgänge gab es im Geschäftsjahr 2024 nicht.

### **3. Bericht der Kassenprüfer**

Die Kasse wurde am 12.05.2025 unter Anwesenheit der Verwaltungsleiterin Frau S. Wolff und unter der Verantwortung des Kassenwarts J. Steinborn geprüft.

Die Richtigkeit der Buchführung wurde von den gewählten Kassenprüfern Andreas Noffke und Paul Purschke durch Stichproben in Kontoauszügen und den dazugehörigen Belegen überprüft. Es ergaben sich keinerlei Beanstandungen.

Die Kassenprüfer betonen ausdrücklich, dass die Buchführung übersichtlich, nachvollziehbar und sehr sorgfältig vorgenommen wurde.

Die entsprechenden Anlagen und die zugehörigen Bestätigungen sowie der Jahresabschluss 2024 sind diesem Bericht beigefügt. Der Rechenschaftsbericht wird zudem auch auf der Webseite des Vereins veröffentlicht.

Kiel, 16. Juli 2025

gez. Nicolaus von Ketelhodt  
1. Vorsitzender