

Sektion Hildesheim des Deutschen Alpenvereins (DAV) e.V.
Lerchenkamp 52
31137 Hildesheim
Tel. 05121 / 134208
Fax 05121 / 694187
info@dav-hildesheim.de
www.dav-hildesheim.de

Hildesheim, den 18.02.2026



Haushaltsplan 2026 und mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2030

Der Vorstand der Sektion Hildesheim des DAV legt gemeinsam mit dem Haushaltsplan 2026 die mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2030 vor. Beide Teile sind in einer Form dargestellt, welche die Lage bei den beiden Hütten und dem Kletterzentrum ebenso transparent darstellt wie beim ideellen Bereich.

Die Hauptbereiche (=Einnahmen, Ausgaben, Betriebsergebnis, Finanzergebnis, Jahresüberschuss und Bilanzgewinn) des Haushaltsplans 2026 sind auf den beiden folgenden Seiten mit ihren Unterzeilen eindeutig dargestellt.

Die mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2030 soll eine längerfristige Einschätzung des Möglichen und Notwendigen in der Sektion insgesamt erlauben. Sie beinhaltet die absehbaren Investitionsbedarfe und erlaubt damit eine Abschätzung künftig voraussichtlich notwendiger Darlehen, welche dann wiederum über die zukünftigen jährlichen Haushaltspläne abzudecken wären. Die Angaben daraus für 2026 sind in den Haushaltsplan 2026 übernommen worden.

Der vorgelegte Haushaltsplan 2026 schließt mit einem Ergebnis von + 243 €.

Erläuterungen

Vorstand und Schatzmeister sind sich bewusst, dass in diesem Haushaltsplan 2026 ähnliche Unsicherheiten wie in den vergangenen Jahren enthalten sind. Dies betrifft in erster Linie solche aus der globalen Situation mit dem Krieg Russlands in der Ukraine und anderen Konflikten im Nahen Osten. Der Ansatz geht von keiner dauerhaften Schließung des hiclimb aus. Andererseits kommen in 2026 zusätzliche Belastungen durch die Erhöhungen des Mindestlohns sowie die beginnende Sanierungsarbeiten an der Hildesheimer Hütte auf die Sektion zu.

Die vorgesehenen Investitionen der aktualisierten Mittelfristigen Finanzplanung beinhalten für 2027 Ausgaben zur Errichtung einer Wärmepumpe beim hiclimb neben den u. a. im Rahmen der letztjährigen Vorlage zum Haushaltsplan angesprochenen Sanierungsmaßnahmen an Fassaden und Feuchteschäden incl. PV-Erweiterung auf unserer Hildesheimer Hütte.

Haushaltsplan 2026		Sektion HI, Gesamt	Ideeller B., Gruppen	Ertragsst. N. Posten + sog. Verm.-verw.	Sonst. Wf-Betr,	Hütten u. Zentrum	Zweckbetr. Malepartushütte	Zweckbetr. Hildesheimer Hütte	HI-Climb Gesamt	Zweckbetr. Betrieb HI-Climb	Wirts.-Betrieb HI-Climb	HH-Plan 2025
		[C]=[D]+[E]+[F]+[G]	[D]	[E]	[F]	[G]=[H]+[I]+[J]	[H]	[I]	[J]=[K]+[L]	[K]	[L]	
Einnahmen												
1	Mitgliedsbeiträge	142.000	142.000			0						140.000
2	Aufnahmebeiträge	1.500	1.500			0						1.400
3	Zuschüsse/Stiftungen	31.000	15.000			16.000		16.000	0		0	12.000
4	Miet- und Pachteiträge	31.840				31.840	340	31.500	0			23.340
5	Sport, Kurse, Jugend	63.000		63.000		0			0			78.958
6	Umsatzerlöse, allg. bzw. Mitgl. Sektion	153.850				153.850	27.350	48.500	78.000	78.000		141.300
7	Umsatzerlöse, Kl-z, Nicht-Mitgl., Gr.,	136.700				136.700			136.700	136.700		128.100
8	Umsatzerlöse, Kl-z, DAV-Mitgl.	0				0			0			0
9	Umsatzerlöse, Verkauf	44.100			8.500	35.600			35.600			41.900
10	Spenden	17.100	10.000	2.000		5.100	600	1.500	3.000	3.000		12.800
11	sonst. Einnahmen	65.734	850	1.800		63.084	0	26.500	36.584	18.754		68.161
13	Einnahmen aus Sonderumlage	0	0			0	0	0	0			0
Einnahmen gesamt		686.824	169.350	66.800	8.500	442.174	28.290	124.000	289.884	99.754	190.130	647.959
Vergleich HH 2024, Ist		666.976	153.916	65.065	11.567	436.428	25.545	140.106	270.777	99.029	171.749	
Vgl. HH Plan 2025		637.386	175.930	70.316	9.300	381.840	25.640	72.700	283.500	106.000	177.500	
Ausgaben												
21	Personalkosten	17.890	17.890			0			0			19.090
21a	Löhne und Gehälter	109.000				109.000	0		109.000	56.680		103.500
21b	Personalebenkosten	50.500				50.500			50.500	26.260		42.000
22	Bürokosten Geschäftsstelle	6.400	6.400			0			0			6.100
23	Reisekosten	19.400	7.200			12.200	2.500	9.000	700	700		11.200
24	Verbandsabgabe DAV	56.000	56.000			0			0			50.000
25	Jugend	38.490	38.490			0			0			36.690
26	Aufwendungen Sport, Ausbildung	31.890		31.890		0			0			38.390
27	Aufw. Grup, Hallenrat, son.Verbandsabg	7.091	7.091			0			0			16.041
28	Wareneinkauf	16.400				16.400			16.400			15.000
30	Klimaschutz	18.200	5.000			13.200	600	3.000	9.600	4.992		16.800
31	Sonstige betriebliche Aufwendungen	215.550	25.050	1.400		189.100	25.000	64.300	98.800	51.896		200.350
Ausgaben gesamt		586.811	163.121	33.290	0	390.400	28.100	76.300	286.000	140.528	145.472	555.161
Vergleich HH 2024, Ist		486.390	107.440	59.221	52	319.676	20.889	66.463	232.324	118.776	113.549	
Vgl. HH Plan 2025		549.936	176.546	41.890	0	331.500	34.400	35.700	261.400	118.396	143.004	
Betriebsergebnis		100.013	6.229	33.510	8.500	51.774	190	47.700	3.884	-40.774	44.658	92.798
Vergleich HH 2024, Ist		180.586	46.476	5.843	11.515	116.752	4.656	73.643	38.453	-19.747	58.200	

Haushaltsplan 2026	Sektion HI, Gesamt [C]=[D]+[E]+[F]+[G]	Ideeller B., Gruppen [D]	Ertragsst. N. Posten + sog. Verm.-verw. [E]	Sonst. Wi-Betr., [F]	Hütten u. Zentrum [G]=[H]+[I]+[J]	Zweckbetr. Malepar- tushütte [H]	Zweckbetr. Hildeshei- mer Hütte [I]	HI-Climb Gesamt [J]=[K]+[L]	Zweck- betrieb HI- Climb [K]	Wirts.-Betrieb HI-Climb [L]	HH-Plan 2025
Betriebsergebnis	100.013	6.229	33.510	8.500	51.774	190	47.700	3.884	-40.774	44.658	92.798
Vergleich HH 2024, Ist	180.586	46.476	5.843	11.515	116.752	4.656	73.643	38.453	-19.747	58.200	
41 Zins- und Kurserträge	250		0		250		250	0			0
42 Zinsaufwände	-14.000				-14.000		-6.500	-7.500	-3.900	-3.600	-15.138
Ergebnisdarstellung à la Regensb.	86.263	6.229	33.510	8.750	38.024	190	41.450	-3.616	-44.674	41.058	77.660
43 Abschreibungen Sachanlagen + GWG	-104.320	-304			-104.017	-1.077	-23.500	-79.440	-41.309	-38.131	-112.487
43a Abschreibungen Sachanlagen neu 26	-1.700	-200			-1.500		-1.000	-500	-260	-240	-2.500
44 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0				0						0
Finanzergebnis	-119.770	-504	0	0	-119.267	-1.077	-30.750	-87.440	-45.469	-41.971	-130.126
Vergleich HH 2024, Ist	-131.017	-332	37	0	-130.722	-175	-31.171	-99.376	-48.800	-50.576	
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-19.757	5.726	33.510	8.500	-67.493	-887	16.950	-83.556	-86.243	2.687	-37.327
Vergleich HH 2024, Ist	49.569	46.144	5.880	11.515	-13.970	4.481	42.471	-60.923	-68.547	7.624	
51 Rückzahlungen, insgesamt	0				0			0			2.000
57 Einstellungen in Rücklagen	0				0			0			2.000
63 Zuführung allg. Rücklage	0				0			0			0
64 Zuführung Rücklage Klimaschutz	0				0			0			0
65 Auflösung von Rücklagen aus Vorjahren	0				0			0			0
66 Auflösung von Überschüssen aus Vorj.	20.000	20.000			0			0			40.000
67 Kreditaufnahmen					0			0			0
Netto-Rücklagenbildung im HH-Jahr	-20.000	-20.000			0			0			-38.000 €
Plangewinn / Planverlust 2026	243										673
Vgl. HH Plan 2025	673										
Jahresbilanz 2024	41.155										

Sektion HI, Investitions- + Tilgungsprogramm für die Jahre 2026 - 2030		2025	2026	Malepar-tushütte	Hil-des-heimer Hütte	HI-Climb	2027	Malepar-tushütte	Hil-des-heimer Hütte	HI-Climb	2028	Malepar-tushütte	Hil-des-heimer Hütte	HI-Climb	2029	Malepar-tushütte	Hil-des-heimer Hütte	HI-Climb	2030	Malepar-tushütte	Hil-des-heimer Hütte	HI-Climb
Alle Angaben in €																						
Finanzierung von Investitionen, netto		397.000	40.000	10.000	32.000	0	229.000	20.000	105.000	104.000	40.000	10.000	30.000	0	46.000	20.000	26.000	0	40.000	20.000	20.000	0
F 1	Beihilfe DAV	54.000	6.000		0		48.000		25.000	23.000					6.000		6.000		0			
F 4	KSBALSB	0																				
F 5	Eigenmittel	241.000	34.000	10.000	20.000		91.000	20.000	20.000	51.000	40.000	10.000	30.000		40.000	20.000	20.000		40.000	20.000	20.000	
F 6	Zusatzbeihilfe Sp-aktion	0																	0			
F 7	Förderung AT	42.000	12.000		12.000		30.000		30.000													
F 8	Var. Beihilfe DAV	0																				
F 9	Spenden D bzw. AT	0																				
F 10	Sonstiges Darlehen D od. AT	30.000	0		0		30.000		30.000										0			
F 11	Förderung D	0								30.000												
Notwendige Rücklagenbildung für singuläre Rückzahlungsverpflichtung																						
V 1	Rückzahlungen, insgesamt	24.000	2.000	0	0	0	6.000	0	0	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000	0	0	6.000
V 2	Rückzahlung Zwischenfinanz. DAV	0																				
V 6	Tilgung Neue Darf. HI-Climb	0	2.000																			
V 7	Tilgung Neue Darf. HI-Hütte	24.000	0	0	0		6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	6.000	0	6.000
V 8	Tilgung Neue Darf. Malep-Hütte	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R 1	Einstellungen in Rücklagen	77.000	0	0	0	0	14.000	0	0	14.000	21.000	0	0	21.000	21.000	0	0	21.000	21.000	0	0	21.000
R 2	Zurückführung rückz. Zwischentf. DAV	0																				
R 6	Zurückführung Tilgung Neues Darf. HI-Ci.	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R 9	Zurückführung Tilgung Neue Darf. HI-Hütte	24.000	0	0	0		6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	6.000	0	6.000
R 10	Zurückführung Instandhaltungsrücklage 1	53.000	0	0	0		8.000	0	8.000	8.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	15.000
R 11	Zurückführung Instandhaltungsrücklage 2	0																				
Saldo Tilgungen + Rücklagen 2026 bis 2030		53.000	-2.000	0	0		8.000	0	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

In den vorliegenden Haushaltsplan 2026 sind wie im Vorjahr 16,8 T€ für den Klimaschutz aufgenommen. Die Ergebnisse der Klimabilanz 2024 haben die Vermutung bestätigt, dass wir noch einen größeren Teil des Wegs vor uns haben hin zu der Verringerung der Emissionen aus der Bilanz 2022 um 30% bis Ende 2026. Der Vorstand wird die Mittel aus dem Klimaschutzbudget wie in den Vorjahren zielgerichtet einsetzen, damit weitere Verbesserungen in der Sektion erreicht werden.

Wie in den Vorjahren sind die von den Gruppen beantragten Mittel vollständig aufgenommen. Bei den kommenden Arbeiten an der Hildesheimer Hütte geht der Vorstand von einem starken Anteil an Eigenleistungen bei der Sanierung des Mauerwerks der Außenwände und von den Feuchteschäden im Bereich des Anbaus aus. Hier wird für den Schwerpunkt der Arbeiten in 2027 noch nach tatkräftiger Unterstützung im Rahmen von zwei einwöchigen Einsätzen gesucht.

Der vorliegende Haushaltsplan 2026 setzt die 2020 begonnene Reihe derer fort, die erheblich durch früher ungekannte Krisen beeinflusst waren bzw. sind. Der darin für 2026 ausgewiesene Rückgriff von 20 T€ aus Überschüssen der vergangenen Jahre liegt niedriger als im Vorjahr. Andererseits erscheint es aus Sicht des Vorstands noch schwieriger, in 2026 einen im Ergebnis ausgeglichenen Haushaltsplan zu erreichen, ohne Überschüsse von Vorjahren tatsächlich zu beanspruchen.

Der Vorstand wird auch im Jahr 2026 darauf hinwirken, alle sinnvollen Fördermöglichkeiten auszuschöpfen. Der Vorstand wird auch in 2026 alles dafür tun, um den tatsächlichen Rückgriff auf Überschüsse aus vergangenen Jahren wie in den Jahren 2022 bis 2025 geringer ausfallen zu lassen als im Haushaltsplan vorgesehen.

Der Vorstand wird weiterhin in kommenden Haushaltsplänen darauf hinwirken, dass

- a) sowohl die beiden Hütten als auch das Kletterzentrum Hilfsmittel sind, um ein Bergerlebnis für unsere Mitglieder zu ermöglichen.
- b) alle Bereiche unseres Vereins unterstützt werden, wobei jedoch nicht alles gleichzeitig finanziert werden kann.

Der Vorstand wird weiter daran arbeiten, dass sich alle Bereiche und Gruppen in unserer Sektion wiederfinden – auch wenn nicht jede/r alle Einrichtungen nutzt.